

ЈКП „Бадњево“, Неготин

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2017. до 30.06.2017.г.

Неготин, 28.07.2017.г.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно предузеће за комуналне делатности „ Бадњево „ Неготин

Седиште: Неготин

Претежна делатност: 3600- сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07263775

ПИБ: 100776933

Надлежно министарство: Министарство привреде

Предузеће је регистровано за обављање следећих делатности:

- сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде,
- одстрањивање отпада и смећа, санитарне и сличне активности,
- производња и снабдевање паром и топлом водом,
- уређење и одржавање паркова, зелених и рекреационих површина,
- одржавање градских пијаца и пружање услуга на њима,
- одржавање градских зелених површина и чишћене улица у граду,
- потребне и пратеће активности,
- одржавање робне пијаце и организовање вашара,
- одржавање јавних површина за паркирање,
- одржавање јавне расвете,
- одржавање спортских терена и срадиона,
- зимско одржавање улица у граду и околним месним заједницама и друге деланости.

Програм пословања Јавног предузећа за комуналне делатности „ Бадњево“ Неготин за 2017.г. са финансијским планом усвојен је од стране Надзорног одбора ЈКП „ Бадњево „ Неготин 30.11.2016.г., а од стране Скупштине општине Неготин је дата сагласност 20.12.2016.г.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Основна делатност ЈКП „Бадњева“ Неготин је пружање услуга грађанима општине Неготин и околних месних заједница из области основних делатности предузећа као што су: производња и испорука пијаће воде, као и одвођење отпадних вода (кканизација); затим пружање услуге производње и испоруке топлотне енергије крајњим корисницима (односно физичким лицима и правним лицима) прикљученим на систем даљинског грејања; прикупљање, одвоз и одлагање отпада (смећа) на депонији физичким и правним лицима-крајњим корисницима услуга у граду Неготину, као и локалним месним заједницама, односно селима у општини Неготин; затим гробљанске услуге (сахрањивање покојника и наплата закупа и одржавања гробног места), као и израда гробница по захтеву корисника услуга; затим садња и одржавање зелених површина-паркова, као и чишћење улица прве, друге и треће зоне у граду; зимско одржавање и чишћење улица у граду; одржавање јавне расвете у граду и околним месним заједницама и све то по одлуци оснивача; одржавање спортских објеката.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Планирани пословни приходи за други квартал 2017.г. су у укупном износу 192.515 динара, а чине их приходи од продаје производа и услуга од 184.515 динара, приходи од субвенција од 3.000 и други пословни приходи од 5.000 динара.

Реализовани пословни приходи за други квартал 2017.г. су у укупном износу 154.368 динара, а чине их приходи од продаје производа и услуга од 135.111, приходи од субвенција 7.425 и други пословни приходи од 11.832 динара. Реализација је мања од планиране, јер приходи од продаје производа и услуга знатно нижи од планираних за исти период. Један од разлога је што предузећу није одобрено планирано повећање цена комуналних услуга закључно са другим кварталом 2017.г.

Планирани пословни расходи за други квартал 2017.г. су у укупном износу од 190.998 динара и чине их трошкови материјала у износу од 17.414 динара, трошкови горива и енергије су 51.836 динара, трошкови зарада у износу од динара 93.232, трошкови производних услуга 8.249 динара, трошкови амортизације од 15.000 динара и нематеријални трошкови од 5.267 динара.

Реализовани пословни расходи у другом кварталу 2017.г. су у укупном износу 172.203 динара, а чине их трошкови материјала 6.873 динара, трошкови горива и енергије 57.720 динара, трошкови зарада 76.607 динара, трошкови производних услуга 7.094 динара,

трошкови амортизације 15.763 динара и нематеријални трошкови од 8.146 динара. Реализовани расходи у другом кварталу 2017.г. у укупном износу су мањи од планираних. Извршена је уштеда на трошковима материјала, трошковима зарада и производних услуга, а једино су трошкови горива и енергије, амортизације и нематеријални трошкови већи од планираних.

Финансијски приходи су по плану за други квартал 2017.г. укупно 1.800 динара и чине их приходи од камата од 1.300 динара и остали приходи од 500 динара.

Реализовани финансијски приходи у другом кварталу 2017.г. су укупно 6.260 динара, а чине их приходи од камата 1.693 динара и остали финансијски приходи од 4.561 динара. Реализовани финансијски приходи у другом кварталу знатно су већи од планираних и у укупном износу, а структурно су већи и приходи од камата, као и остали финансијски приходи.

Финансијски расходи су по плану за други квартал 2017.г. укупно 3.500 динара и чине их расходи камата од 2.500 динара и остали расходи од 1.000 динара.

Реализовани финансијски расходи за други квартал 2017.г. су у укупном износу 2.853 динара, а чине их расходи камата од 2.598 динара и остали расходи од 255 динара. Реализовани финансијски расходи су нижи од планираних у укупном износу и на нивоу осталих расхода, док су расходи камата занемарљиво већи.

Остали приходи су по плану за други квартал 2017.г. у укупном износу 500 динара.

Реализовани остали приходи у другом кварталу 2017.г. су 721 динар. Реализовани остали приходи су већи од планираних у другом кварталу 2017.г.

Планирано је да за други квартал 2017.г. нето добитак буде на нивоу од 269 динара, а остварен је нето губитак од 16.200 динара. Основни разлог настанка губитка су знатно нижи пословни приходи од планираних, финансијски приходи су већи од планираних финансијских прихода, а такође су остали приходи већи од планираних.

Остварена уштеде на трошковима није била довољна да покрије мањак остварених прихода.

2. БИЛАНС СТАЊА

Планирану активу чине: класа 0- Стална имовина која је по плану за други квартал 2017.г. 880.447 динара, затим Одложена пореска средства од 12.438 динара, класа 1-залихе од 22.702 динара, класа 2 обртна имовина од 141.798 динара и њен износ је по плану за други квартал 2017.г. 1.074.365 динара. Реализација активе за други квартал 2017.г. је следећа и то: класа 0-Стална имовина од динара 870.777 динара и Одложена пореска средства од 9.996 динара, класа 1-залихе од динара 15.558 динара и класа 2-обртна имовина од 205.925 динара, тако да је укупан износ реализоване активе 1.086.698 динара.

Износ пасиве по плану за други квартал 2017.г. састоји се од класе 3- капитал од 809.941 динара и класе 4 –дугорочне и краткорочне обавезе од динара 264.424 динара, тако да је укупна планска пасива за други квартал 2017.г. динара 1.704.365.

Износ пасиве који је реализован за други квартал 2017.г. састоји се од класе3 -капитал у износу од динара 794.918 и класе4 -дугорочне и краткорочне обавезе од динара 291.780 динара, тако да је укупан износ пасиве 1.086.698 динара са другим кварталом 2017.г.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Планирани прилив готовине из пословних активности је за други квартал 2017.г. 162.985 динара, а одлив готовине за исти период је 168.282 динара, тако да у том периоду постоји нето одлив готовине од 5.297 динара.

Реализовани прилив готовине из пословних активности за други квартал 2017.г. је 172.898, а реализовани одлив готовине за исти период је 200.255 динара, тако да у том периоду постоји нето одлив готовине од 27.357 динара.

Планирани прилив готовине из активности финансирања за други квартал 2017.г. је 7.042 динара, а одлив готовине је за исти период 2017.г. 1.799 динара, тако да је остварен нето прилив готовине из активности финансирања за други квартал 2017.г од 5.243 динара.

Плански свеукупни прилив готовине за други квартал 2017.г. је 170.027 динара, а укупни одлив готовине за исти период 2017.г је 170.081 динара, тако да је свеукупни нето одлив готовине за други квартал 2017.г. 54 динара.

Реализовани свеукупни прилив готовине за други квартал 2017.г. је 233.664 динара, а укупни одлив готовине је за други квартал 2017.г 209.390 динара, тако да је нето прилив готовине за други квартал 2017.г. 24.274 динара.

Планирана готовина на крају обрачунског периода-други квартал 2017.г. је 2.200 динара.

Реализована готовина на крају обрачунског периода-други квартал 2017.г. је 25.715 динара.

Реализација је знатно већа собзиром да су предузећу одобрени у другом кварталу 2017.г. кредити за енергенте и овердрафт кредити од стране банака.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса стварно исплаћених нето зарада за други квартал 2017.г. је 29.998.784 динара и не прелази износ зацртан планом за други квартал 2017.г. од 45.873.536 динара. Износ реализације за овај квартал је нижи од планираног, јер предузеће касни са исплатом зарада-конкретно није исплаћена зарада за мај и јуни месец 2017.г.

Маса бруто један зараде за други квартал 2017.г. планирана је у износу од 65.095.352 динара, а стварна реализација је 41.478.396 динара. Разлог мање реализације је неисплаћена зарада за мај и јуни месец 2017.г.

Маса бруто два планиране зараде за други квартал 2017.г. је 76.750.973 динара, а за исти период стварно је исплаћено 48.888491 динара, јер у овом периоду нису исплаћена зараде за мај и јуни месец 2017.г.

Број запослених по кадровској евиденцији према Плану за 2017.г. је 204 радника.

Код реализације накнаде по Уговорима о делу по плану за други квартал 2017.г. планирано је 500.000 динара, али у другом кварталу 2017.г. није било исплата по овој основи.

Исплата накнаде по привременим и повременим пословима није планирана за 2017.г.

Накнада за превоз запослених на посао и са посла за други квартал 2017.г. планом је предвиђена у износу 1.750.000 динара, а стварно је исплаћено 1.104.690 динара за други квартал 2017.г. То је мањи износ од планираног, али је то због кашњења у исплати трошкова доласка и одласка са посла. Са другим кварталом 2017.г. исплаћени су трошкови запосленима за превоз са месецом априлом 2017.г.

Према Програму пословања за други квартал 2017.г. одређен је износ за исплату дневница службеног пута од динара 135.000, а у другом кварталу 2017.г. реализовано је, односно исплаћено дневница у износу од 205.607 динара.

Накнаде трошкова на службеном путу за други квартал 2017.г. су планиране на нивоу од 37.500, а стварно је за други квартал 2017.г. за те намене исплаћено 99.782 динара, што је нешто више од планираног износа.

Планирани износ за исплату отпремнина за други квартал 2017.г. је 679.496 динара, а у другом кварталу 2017.г. стварно је исплаћено за ту намену 136.492 динара, што је знатно мањи износ од планираног.

Јубиларне накнаде се исплаћују у новембру месецу 2017.г. и за тај четврти квартал су и планиране и тад ће се и исплатити у целости.

Солидарна помоћ радницима и породицама радника за други квартал 2017.г. је планирана на нивоу од 150.000 динара, а у истом кварталу 2017.г. за ове намене исплаћено је 58.360 динара. Планирана је солидарна помоћ по Првој измени и допуни Програма пословања за 2017.г., а која је предвиђена Посебним колективним уговором за јавна предузећа. Планирани нето износ са припадајућим порезима и доприносима износи укупно 7.266.441 динар. Планирана је исплата у ратама до краја 2017.г.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Динамиком запослености по Програму пословања за 2017.г. за други квартал 2017.г. није предвиђен пријем нових радника, а планирано је да у другом кварталу 2017.г. један радник оде у пензију и четири радника напусте фирму. Реализација динамике плана је другачија, јер је дошло је до статусне промене у ЈКП „Бадњево“ Неготин. Извршено је припајање Јавног предузећа за грађевинско земљиште општине Неготин у другом кварталу 2017.г. Урађена је нова систематизација у оквиру ЈКП „Бадњево“ Неготин. По новој систематизацији укупан број радника је 191 и са дозвољеним бројем радника на одређено време од 10% или 19 радника укупно је 210 радника.

По првој измени и допуни програма пословања за 2017.г. са важношћу од 10.04.2017.г. планирана је маса зараде за укупно 205 радника на неодређено и одређено време. Са другим кварталом 2017.г. у ЈКП „Бадњево“ Неготин стварно је запослен 201 радник на неодређено и одређено време.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У другом кварталу 2017.г. није дошло до промене цена било које врсте услуга ЈКП „Бадњево“ Неготин.

Надзорни одбор ЈКП „Бадњево“ Неготин 15.06.2017.г. донео је Одлуку о утврђивању цена комуналних услуга и то: испоруке питке воде, одвођења отпадних вода, изношења смећа и гробљанских услуга.

Поднет је захтев Општини Неготин за добијање сагласности, а до краја другог квартала сагласност још није добијена.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У 2017.г. години планиран је прилив субвенција у укупном износу од 6.000.000 динара од оснивача СО Неготин.

За други квартал 2017.г. у Програму рада је планиран прилив субвенција од оснивача од 3.000.000 динара. Из општине је пренето 3.204.000 динара за други квартал 2017.г.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

За репрезентацију у другом кварталу 2017.г. Планом је предвиђено 125.000 динара, а за рекламу и пропаганду 27.500 динара. У другом кварталу 2017.г. трошкови репрезентације су 210.457 динара, а није било трошкова рекламе и пропаганде у другом кварталу 2017.г. Трошкови репрезентације већи су од планираних за други квартал 2017.г.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Што се тиче инвестиција Планом су предвиђене инвестиција за период 2016-2018.г. у укупном износу од 30.000.000,00 динара за послове реконструкције топловодне мреже на релацији топлана „Борска“ до улице „Србе Јовановића“, који би се финансирао из позајмљених средстава – кредита KFW банке. За 2017.г. предвиђено је улагање од 10.000.000 динара. Закључно са другим кварталом 2017.г. није било реализације по овом основу.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Предузеће је и до сада, па ће и од сада пословати у складу са својом пословном политиком и у складу са усвојеним Програмом пословања за 2017.г. са финансијским планом и Првом изменом и допуном Програма пословања за 2017.г. са финансијским планом.

Датум 28.07.2017.г.

Потпис и печат