

ЈКП „Бадњево“, Неготин

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

За период од 01.01.2017. до 30.09.2017.г.

Неготин, 25.10.2017.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 трећи квартал 2017.г. су у укупном износу 288.773 динара, а чине их приходи од продаје производа и услуга од 276.773 динара, приходи од субвенција од 4.500 и други пословни приходи од 7.500 динара.

Реализовани пословни приходи за трећи квартал 2017.г. су у укупном износу 240.960 динара, а чине их приходи од продаје производа и услуга од 213.738, приходи од субвенција 7.425 и други пословни приходи од 19.797 динара. Реализација је мања од планиране, јер су 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., већ је одобрење за примену нових цена комуналних услуга дато 01.09.2017.г.

Планирани пословни расходи за трећи квартал 2017.г. су у укупном износу од 286.496 динара и чине их трошкови материјала у износу од 26.119 динара, трошкови горива и енергије су 77.754 динара, трошкови зарада у износу од динара 139.848, трошкови производних 12.374 динара, трошкови амортизације од 22.500 динара и нематеријални трошкови од 7.901 динара.

Реализовани пословни расходи у трећем кварталу 2017.г. су у укупном износу 236.360 динара, а чине их трошкови материјала 15.170 динара, трошкови горива и енергије 64.262 динара, трошкови зарада 108.630 динара, трошкови производних услуга 11.227 динара, трошкови амортизације 24.014 динара и нематеријални трошкови од 13.057 динара. Реализовани расходи у трећем кварталу 2017.г. у укупном износу су мањи од планираних. Извршена је уштеда на трошковима материјала, трошковима зарада, производних услуга, трошковима горива и енергије и нематеријалним трошковима. Једино су нешто већи износи трошкова амортизације у односу на планиране, због новонабављених основних средстава и средстава добијених на основу Уговора о статусној промени припајања.

Финансијски приходи су по плану за трећи квартал 2017.г. укупно 2.700 динара и чине их приходи од камата од 1.950 динара и остали приходи од 750 динара.

Реализовани финансијски приходи у трећем кварталу 2017.г. су укупно 14.328 динара, а чине их приходи од камата 2.7117 динара и остали финансијски приходи од 11.617 динара. Реализовани финансијски приходи у трећем 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 трећи квартал 2017г. укупно 5.250 динара и чине их расходи камата од 3.750 динара и остали расходи од 1.500 динара.

Реализовани финансијски расходи за трећи квартал 2017.г. су у укупном износу 3.726 динара, а чине их расходи камата од 3.295 динара и остали расходи од 431 динара. Реализовани финансијски расходи су нижи од планираних у укупном износу, као и на нивоу осталих расхода и расхода камате.

Остали приходи су по плану за трећи квартал 2017.г. у укупном износу 750 динара.

Реализовани остали приходи у трећем кварталу 2017.г. су 1.073 динар и већи су од планираних за трећи квартал 2017.г.

Остали расходи по плану за трећи квартал 2017.г. нису планирани.

Реализовани остали расходи са трећим кварталом 2017.г. су 4.081 динара.

Планирано је да за трећи квартал 2017.г. нето добитак буде на нивоу од 405 динара, а остварен је нето добитак од 10.365 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Планирану активу чине: класа 0- Стална имовина која је по плану за трећи квартал 2017.г. 880.447 динара, затим Одложена пореска средства од 9.332 динара, класа 1-залихе од 22.702 динара, класа 2 обртна имовина од 141.798 динара и њен износ је по плану за трећи квартал 2017.г. 1.074.365 динара. Реализација активе за трећи квартал 2017.г. је следећа и то: класа 0-Стална имовина од динара 876.074 динара и Одложена пореска средства од 9.996 динара, класа 1-залихе од динара 17.028 динара и класа 2-обртна имовина од 172.290 динара, тако да је укупан износ реализоване активе 1.075.388 динара.

Износ пасиве по плану за трећи 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 у трећем кварталу 2017.г. састоји се од класе 3 -капитал у износу од динара 833.535 и класе 4 -дугорочне и краткорочне обавезе од динара 241.853 динара, тако да је укупан износ пасиве 1.075.388 динара са трећим кварталом 2017.г.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Планирани прилив готовине из пословних активности је за трећи квартал 2017.г. 244.478 динара, а одлив готовине за исти период је 252.423 динара, тако да у том периоду постоји нето одлив готовине од 7.945 динара.

Реализовани прилив готовине из пословних активности за трећи квартал 2017.г. је 257.647 а реализовани одлив готовине за исти период је 269.229 динара, тако да у том периоду постоји нето одлив готовине од 11.582 динара.

Планирани прилив готовине из активности финансирања за трећи квартал 2017.г. је 10.563 динара, а одлив готовине је за исти период 2017.г. 2.698 динара, тако да је остварен нето прилив готовине из активности финансирања за трећи квартал 2017.г. од 7.865 динара.

Реализовани прилив готовине из активности финансирања у трећем кварталу 2017.г. је 36.534 динара, а одлив готовине из активности финансирања за исти период је 49.123 динара, тако да је нето одлив готовине из активности финансирања у трећем кварталу 2017.г. 12.589 динара.

Плански свеукупни прилив готовине за трећи квартал 2017.г. је 255.041 динара, а укупни одлив готовине за исти период 2017.г. је 255.121 динара, тако да је свеукупни нето одлив готовине за трећи квартал 2017.г. 80 динара.

Реализовани свеукупни прилив готовине за трећи квартал 2017.г. је 294.181 динара, а укупни одлив готовине је за други квартал 2017.г. 318.352 динара, тако да је нето прилив готовине за трећи квартал 2017.г. 24. 171 динара.

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

Реализована готовина на крају обрачунског периода-трећи квартал 2017.г. је 1.544 динара.

Реализација је знатно већа обзиром да су предузећу одобрени кредити за енергенте и овердрафт кредити од стране банака.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса стварно исплаћених нето зарада за трећи квартал 2017.г. је 50.428.491 динара и не прелази износ зацртан планом за трећи квартал 2017.г. од 70.141.381 динара. Износ реализације за овај квартал је нижи од планираног, јер предузеће касни са исплатом зарада-конкретно није исплаћена зарада за јули (део зараде), август и септембар месец 2017.г.

Маса бруто један зараде за трећи квартал 2017.г. планирана је у износу од 99.714.245 динара, а стварна реализација је 69.603.203 динара. Разлог мање реализације је неисплаћена зарада за јули (део зараде), август и септембар месец 2017.г.

Маса бруто два планиране зараде за трећи квартал 2017.г. је 117.566.647 динара, а за исти период стварно је исплаћено 82.049.263 динара, јер у овом периоду нису исплаћена зараде за јули (део зараде), август и септембар месец 2017.г.

Број запослених по кадровској евиденцији према Плану за 2017.г. је 210 радника.

Код реализације накнаде по Уговорима о делу по плану за трећи квартал 2017.г. планирано је 1.725.000 динара, а у трећем кварталу 2017.г. је стварно исплаћено по овом основу 530.978 динара.

Накнада члановима Надзорног одбора у трећем кварталу 2017.г. планирана је у износу од 427.790 динара, а стварно су исплаћене накнаде у трећем кварталу од динара 126.582 динара, за април и мај 2017.г.

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

Накнада за превоз запослених на посао и са посла за трећи квартал 2017.г. планом је предвиђена у износу 2.625.000 динара, а стварно је исплаћено 1.729.285 динара за трећи квартал 2017.г. То је мањи износ од планираног, али је то због кашњења у исплати трошкова доласка и одласка са посла. Са трећим кварталом 2017.г. исплаћени су трошкови запосленима за превоз са месецом јулом 2017.г., а за месец август и септембар 2017.г. биће исплаћени у наредном кварталу.

Према Програму пословања за трећи квартал 2017.г. одређен је износ за исплату дневница службеног пута од динара 202.500, а у трећем кварталу 2017.г. реализовано је, односно исплаћено дневница у износу од 249.209 динара, што је нешто већи износ од планираног.

Накнаде трошкова на службеном путу за трећи квартал 2017.г. су планиране на нивоу од 56.250, а стварно је за трећи квартал 2017.г. за те намене исплаћено 117.287 динара, што је нешто више од планираног износа за овај период.

Планирани износ за исплату отпремнина за трећи квартал 2017.г. је 925.659 динара, а у трећем кварталу 2017.г. стварно је исплаћено за ту намену 272.984 динара, што је знатно мањи износ од планираног, јер су у трећем кварталу први пут исплаћене отпремнине за два радника од почетка године.

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 трећи квартал 2017.г. је планирана на нивоу од 225.000 динара, а у истом кварталу 2017.г. за ове намене исплаћено је 56.000 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.

Исплаћена је солидарна помоћ по Посебном колективном уговору радницима ЈКП „Бадњево“, Неготин у трећем кварталу 2017.г. у периоду од 01.09.2017-29.09.2017.г. у бруто износу од 5.026.666 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Динамиком запослености по Програму пословања за 2017.г. за трећи квартал 2017.г. није предвиђен пријем нових радника, а планирано је да у трећем кварталу 2017.г. један радник оде у пензију и два 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 трећим кварталом 2017.г. у ЈКП „Бадњево“ Неготин стварно је запослен 201 радник на неодређено и одређено време.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У трећем кварталу 2017.г. дошло је до промене цена комуналних услуга и то:

за категорију домаћинства повећала се цена воде и канализације за 15%.,

повећана је цена изношења смећа за све категорије у износу од 15%,

повећане су и цене гробљанских услуга за 15%.

Цене су повећане Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Бадњево“ Неготин број 1744-05/2017 од 15.06.2017.г. и број 1744-05/2017-1 од 15.06.2017.г.

На одлуку Надзорног одбора Скупштина општине Неготин је дала сагласност Решењима број 380-9/2017-1/08 од 06.09.2017.г. и број 380-10/2017-1/08 од 06.09.2017.г.. Све је то објављено у Службеном листу општине Неготин број 16 од 07.09.2017.г. и од тада су у примени.

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.

Са трећи квартал 2017.г. у Програму рада је планиран прилив субвенција од оснивача од 6.000.000 динара. До сада је пренето 3.204.000 динара. У трећем кварталу није било прилива субвенција за ЈКП „Бадњево“, Неготин.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

За репрезентацију закључно са трећим кварталом 2017.г. Планом је предвиђено 187.500 динара, а за рекламу и пропаганду 50.000 динара. У трећем кварталу 2017.г. трошкови репрезентације су 278.606 динара динара, а није било трошкова рекламе и пропаганде са трећим кварталом 2017.г. Трошкови репрезентације већи су од планираних за трећи 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 трећим 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 25.10.2017.г.

Потпис и печат