

ЈКП БАДЊЕВО НЕГОТИН

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

За период од 01.01.2019. до 30.09.2019.г.

Неготин, 29.10.2019.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 топлим 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 2019.г. са финансијским планом заведен под бројем 4046-05/2018 од 30.11.2018.године усвојен је Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Бадњево” Неготин бој 4034-05/2018-4 од 30.11.2018.године. Сагласност је дата Решењем Скупштине Општине Неготин број 402-71/2018-И/07 од 18.12.2018.године и објављено у “Службеном листу општине Неготин” број 33 од 18.12.2018.године.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Основна делатност ЈКП „Бадњева“ Неготин је пружање услуга грађанима општине Неготин, у граду и околним месним заједницама из области комуналних услуга. Основне делатности предузећа су: производња и испорука пијаће воде, као и одвођење отпадних вода (канализација), пружање услуге производње и испоруке топлотне енергије крајњим корисницима (односно физичким 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 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, 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, одржавање спортских објеката, а све то по одлуци оснивача

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Планирани укупни приходи закључно са трећим кварталом 2019.г. су у укупном износу 327.105 хиљ. динара, а чине их пословни приходи од 320.730 хиљ. динара, финансијски приходи од 6.000 хиљ.динара и остали приходи у износу од од 375 хиљ. динара.

Реализовани укупни приходи закључно са трећим кварталом 2019.г. су у укупном износу 225.233 хиљ. динара, а чине их пословни приходи од 220.020 хиљ. динара, финансијски приходи од 5.213 хиљ. динара и остали приходи од 0 хиљ. динара.

Планирани укупни расходи закључно са трећим кварталом 2019.г. су у укупном износу 325.980 хиљ. динара, а чине их пословни расходи од 315.480 хиљ. динара, финансијски расходи од 5.250 хиљ.динара и остали расходи у износу од 5.250 хиљ. динара.

Реализовани укупни расходи у трећем кварталу 2019.г. су у укупном износу 227.063 хиљ. динара, а чине их пословни расходи од 221.761 хиљ. динара, финансијски расходи од 2.285 хиљ. динара и остали расходи од 3.017 хиљ. динара.

**Напомена:** у наредном тексту све вредности ће бити исказане у хиљадама динара као што су и исказане у билансима.

На основу Програма пословања предузећа за 2019.годину планирани су за 2019.годину укупни приходи у износу од 436.140 (заједно са приходима од субвенција од стране оснивача у износу од 10.000 ) и планирани укупни расходи у износу од 434.640, тако да је планирано остварење добити на годишњем нивоу од 1.500 пре опорезивања.

Закључно са трећим кварталом 2019. према Билансу успеха остварена је бруто губитак од 1.830 хиљада динара.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Планирану активу за трећи квартал чине: класа 0- Стална имовина која је по плану за трећи квартал 2019.године 856.747, затим Одложена пореска средства од 9.996, класа 1-Залихе и обртна имовина од 178.528 и укупна актива је по плану за трћи квартал 2019.годину 1.045.271. Реализација активе за трећи квартал 2019.г. је следећа: класа 0-Стална имовина од 840.008 Одложена пореска средства од 9.996 , класа 1-Залихе и обртна имовина од 187.620 тако да је укупан износ реализоване активе 1,037,624.

Износ пасиве по плану за трећи квартал 2019.годину састоји се од класе 3- капитал од 828.768 и класе 4 –дугорочне, краткорочне и остале обавезе од 216.503, тако да је укупна планска пасива за трећи квартал 2019.године 1.045.271. Износ реализоване пасиве за трећи квартал 2019.годину састоји се од класе 3- капитал од 826.909 динара и класе 4 –дугорочне обавезе и краткорочне обавезе од 210.715 па је укупна реализована пасива за трећи квартал 2019.године 1.037.624 динара.

## 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У 2019.години планирани су токови готовине.

У трећем кварталу 2019 године планиран је прилив из пословних активности у износу од 329.173 хиљада динара, а од тога од продаје 255.568, камате 6.000 и осталих прилива 67.605.

У трећем кварталу 2019 године остварен је прилив из пословних активности у износу од 261.000 хиљада динара, а од тога од продаје 239.985 , камате 2.316 и осталих прилива 18.964

У трећем кварталу 2019 године планиран је одлив из пословних активности у износу од 325.980 хиљада динара, а од тога за исплате добављачима 140.124, зараде, накнаде зарада и остала лична примања 155,545 плаћање камте 10.500, порез на добитак 168, одливи по основу осталих јавних прихода 19.641.

У трећем кварталу 2019 године остварен је одлив из пословних активности у износу од 253.313 хиљада динара, а од тога за исплате добављачима 135.264 , зараде, накнаде зарада и остала лична примања 114.904, плаћање камте 1.810 , порез на добитак 1.335.

Планиран је нето прилив готовине из пословних активности од 3.193 хиљ.динара.

Остварен је нето прилив готовине из пословних активности од 7.687 хиљ.динара.

Планиран је прилив готовине из активности финансирања од 18,787 хиљ.динара,

Остварен је прилив готовине из активности финансирања од 5.947 хиљ.динара

Планиран је одлив готовине из активности финансирања од 22.667 хиљ.динара,

Остварен је одлив готовине из активности финансирања од 11.384 хиљ.динара.

Планиран је је нето одлив готовине из активности финансирања од 3.880 хиљ.динара.

Остварен је је нето одлив готовине из активности финансирања од 5.437 хиљ.динара

Готовина на почетку обрачуноског периода је планирана у износу од 1.650 хиљ. динара,

Готовина на почетку обрачуноског периода је остварена у износу од 1.574 хиљ. динара.

Готовина на крају обрачуноског периода је планирана у износу од 963 хиљ. динара,

Готовина на крају обрачуноског периода је остварена у износу од 3.824 хиљ. динара,

#### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Маса планираних нето зарада закључно са трећим кварталом 2019.године је 88.669.596 динара а обрачуната реализација 75.936.722 динара и не прелази планирани износ.

Предузеће касни са исплатом зарада. Конкретно у 2019.години закључно са трећим кварталом исплаћене су зараде закључно за месец јул 2019.године, односно, закључно са трећим кварталом 2019.године исплаћене су заостале зараде из 2018.године и то зараде за новембар 2018.године, децембар 2018.године и зарада за јануар, фебруар, март, април, мај, јун и јул 2019.године.

Маса планираних бруто I зарада закључно са трећим кварталом 2019.године је 122.235.873 динара, а обрачуната реализација 104.671.661 динара и не прелази планирани износ.

Маса планираних бруто II зарада закључно са трећим кварталом 2019.године је 144.116.097 динара, а обрачуната реализација 122.721.591 динара и не прелази планирани износ.

Број запослених закључно са трећим кварталом по кадровској евиденцији је 196, и по обрачуној реализацији 196 радника и према Плану за 2019.години је 196 радника. Треба узети у обзир да је планирана величина утврђена на основу важеће систематизације.

Закључно са трећим кварталом исплате по уговору о делу које су планиране у износу од 500.000,а исплаћено 110.712, а нису исплаћени све обавезе по уговориме о делу.

Накнада члановима Надзорног одбора у 2019.години планирана је у укупном износу од 911.392 динара, а закључно са трећим кварталом 683.544 динара. Од тога закључно са трећим кварталом 2019.године реализовано је 531.645 динара, а односе се на накнаде за заостале обавезе из предходног периода. Надзорни одбор се састоји од председника и два члана.

Накнада за превоз запослених на посао и са посла за 2019.годину планом је предвиђена у износу 3.200.000 динара, а закључно са трећим кварталом 2019.године 2.400.000. Стварно је за те намене исплаћено 3.098.931 динара.

Према Програму пословања за 2019.годину планиран је износ за исплату дневница службеног пута у износу од 250.000 динара, а од тог закључно са трећим кварталом 187.500 динара. Закључно са трећим кварталом 2019.године исплаћене су дневнице у износу од 82.383 динара.

Према Програму пословања за 2019.године планиран је износ за исплату трошкова на службеном путу у износу од 150.000 динара, а од тога за трећи квартал 112.500 динара. Закључно са трећим кварталом 2019.године исплаћено је 38.254 динара.

Планирани износ за исплату отпремнина за одлазак у пензију за 2019.годину је 1.481.325 динара, а од тога закеучно са трећим кварталом 1.058.089 динара. Стварно је исплаћено за ту намену 709.085 динара, за три радника.

Наведени износи су укупни трошкови са припадајућем порезом.

Јубиларне накнаде за 2019.годину су планиране су у износу од 886.464 динара, а стварно исплаћени износ за те намене планиран је у четвртом кварталу 2019.године. Закључно са трећим кварталом 2019.године није било исплате по основу јубиларних награда као што је и планом предвиђено.

Солидарна помоћ радницима за случај болсти и инвалидитета за 2019.годину планирана у износу од 140.000 динара, а заључно са тећим кварталом 105.000 динара. Исплаћено је у првом кварталу 36.900 динара.

Помоћ због смртних случајева радника и чланова породице за 2019.годину планирано је у укупном износу од 120.000 динара, а са трећим кварталом планирано је 90.000 динара. У овом периоду за ову намену исплаћено је 81.130 динара.

Ово је искзано и у Обрасцу 6 у првој табели на редном броју 7 у износу од 90.000,00 динара у случају смрти радника или чланова породице. Хуманитарна активност је исказана у другој табели. Помоћ радницима у случају болести за лечење је за ове намене је остварено 36.900 динара.

У Обрасцу Трошкови запослених ово је исказано на редном броју 27. у укупном износу од 118.030 (или  $81.130 + 36.900 = 118.030$ )

Остали трошкови на службеном путу, као што су путарине, плаћени па паркинзи и ислично, остваени су у износу од 38.254,00 динара.

Трошкови давања радницама поводом 8.март са припадајућим порезом износе 377.344,00 динара, а планирани су у Програму пословања предузећа за 2019.годину у износу од 400.000,00 динара у делу Давање радницима као део тих трошкова.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Динамика запослености по Програму пословања за 2019.године за предвиђена је на основу важеће систематизације радних места тј. планирано је 196 радника. Постоји дозвољени пријем радника, због потребе посла, на одређено време од 10%, а са трећим кварталом тј. је 17.

## **6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

У III кварталу 2019.године није дошло је до промене цена комуналних услуга.

Важеће цене грејања се примењују од 01.11.2018.године.

Важеће цене осталих комуналних услуга: воде, канализације и изношење смећа су у примени од 01.09.2017.године.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

У 2019.години планиран је прилив капиталних субвенција од оснивача, општине Неготин, у укупном износу од 10.000.000 динара и планирана су Одлуком о буџету општине Неготин за 2019.годину. Првобитно је ова субвенција била предвиђена у Одлуци о буџету за 2018.годину, а средстава су планирана за набавку основног средстава и то: возило "канал цет" од 10.000.000,00 динара, Планирано је било да се ова средства добију и реализују у 2018.години, али је Закључком оснивача та субвенција планирана да се додели у 2019.години. Закључно са другим кварталом 2019.године реализована је ова планирана субвенција.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Планирано је за 2019.годину за трошкове репрезентације средства у износу од 250.000 динара, а за рекламу и пропаганду није ништа планирано. За за трећи квартал планирано је од тога за репрезентацију 187.500 динара, а остварење је било у износу од 234.622 динара, стим што је у току рефундација ових трошкова од стране радника за учешће на комуналијади. Како се рфундација врши обуставом од зарде рализација зависи од исплате заосталих зарада и до крај године ће се реализовати..

За остале намене, као што је смрт радника или чланова поредице 120.000,00 динара и хуманитарне активности 140.000 динара. Образложење по овом основу је већ дато у делу 4. Трошкови запослених.

## **9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Што се тиче инвестиција Планом нису предвиђене инвестиције из сопствених средстава за период 2019.године. За послове реконструкције топловодне мреже, који би се финансирао из позајмљених средстава – кредита КФВ банке накнадно ће се планирати по склапању уговора.

## **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Предузеће је у трећем кварталу 2019.године пословало у складу са својом пословном политиком и у складу са усвојеним Програмом пословања за 2019.годину.

Датум 29.10.2019.г.

ЈКП БАДЊЕВО НЕГОТИН