

ЈКП „Бадњево“, Неготин

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

За период од 01.01.2017. до 31.12.2017.г.

Неготин, 29.01.2018.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. Извршена је Прва измена и допуна програма пословања предузећа за 2017.годину са финансијским планом за период 10.04.2017. до 31.12.2017.године. Измену

је Одлуком усвојио Надзорни одбор предузећа 02.06.2017.године, а оснивач је дао согласност Решењем 23.06.2017.године.

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 2017.г. су у укупном износу 389.630 динара, а чине их приходи од продаје производа и услуга од 379.030 динара, приходи од субвенција од 6.000 и други пословни приходи од 4.600 динара.

Реализовани пословни приходи у 2017.г. су у укупном износу 355.566 динара, а чине их приходи од продаје производа и услуга од 317.871, приходи од субвенција 19.476 и други пословни приходи од 18.219 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 2017.г. су у укупном износу од 381.995 динара и чине их трошкови материјала у износу од 34.825 динара, трошкови горива и енергије су 103.672 динара, трошкови зарада у износу од динара 186.464, трошкови производних услуга 16.499 динара, трошкови амортизације од 30.000 динара и нематеријални трошкови од 10.535 динара.

Реализовани пословни расходи у 2017.г. су у укупном износу 340.607 динара, а чине их трошкови робе и материјала 26.025 динара, трошкови горива и енергије 87.419 динара, трошкови зарада 157.494 динара, трошкови производних услуга 15.966 динара, трошкови амортизације 31.678 динара и нематеријални трошкови од 22.025 динара. Реализовани

расходи у 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 у 2017.г. укупно 3.600 динара и чине их приходи од камата од 2.600 динара и остали приходи од 1.000 динара.

Реализовани финансијски приходи у 2017.г. су укупно 17.146 динара, а чине их приходи од камата 3.651 динара и остали финансијски приходи од 13.495 динара. Реализовани финансијски приходи су 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 2017.г. укупно 7.000 динара и чине их расходи камата од 5.000 динара и остали расходи од 2.000 динара.

Реализовани финансијски расходи за 2017.г. су у укупном износу 4.953 динара, а чине их расходи камата од 4.575 динара и остали расходи од 378 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 2017.г. у укупном износу 1.000 динара.

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

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

Реализовани остали расходи са трећим кварталом 2017.г. су 5.786 динара.

Планирано је да за 2017.г. нето добитак буде на нивоу од 540 динара, а осварен је нето добитак од 3.376 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Планирану активу чине: класа 0- Стална имовина која је по плану за 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 2017.г. 1.074.365 динара. Реализација активе за 2017.г. је следећа и то: класа 0-Стална имовина од динара 870.178 динара и Одложена пореска средства од 9.996 динара, класа 1-залихе од динара 23.010 динара и класа 2-обртна имовина од 144.777 динара, тако да је укупан износ реализоване активе 1.061.952 динара.

Износ пасиве по плану за 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 2017.г. састоји се од класе3 -капитал у износу од динара 838.276 и класе4 -дугорочне и краткорочне обавезе од динара 223.676 динара, тако да је укупан износ пасиве 1.061.952 динара за 2017.г.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Планирани прилив готовине из пословних активности је за 2017.г. 325.971 динара, а одлив готовине за исти период је 336.565 динара, тако да у том периоду постоји нето одлив готовине од 10.594 динара.

Реализовани прилив готовине из пословних активности за 2017.г. је 343.529 а реализовани одлив готовине за исти период је 358.972 динара, тако да у том периоду постоји нето одлив готовине од 15.443 динара.

Планирани прилив готовине из активности финансирања за 2017.г. је 14.084 динара, а планирани одлив готовине је за исти период 2017.г. 3.598 динара, тако да је нето прилив готовине из активности финансирања за трећи квартал 2017.г. од 10.486 динара.

Реализовани прилив готовине из активности финансирања у 2017.г. је 48.712 динара, а одлив готовине из активности финансирања за исти период је 65.497 динара, тако да је нето одлив готовине из активности финансирања у 2017.г. 16.785 динара.

Плански свеукупни прилив готовине за 2017.г. је 340.055 динара, а укупни одлив готовине за исти период 2017.г. је 340.163 динара, тако да је свеукупни нето одлив готовине за 2017.г. 108 динара.

Реализовани свеукупни прилив готовине за 2017.г. је 292.241 динара, а укупни одлив готовине је за 2017.г. 238.764 динара, тако да је нето прилив готовине за 2017.г. 53.477 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 2058 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 2017.г. је 76.640.924 динара и не прелази износ зацртан планом за 2017.г. од 94.409.224 динара. Износ реализације за овај квартал је нижи од планираног, јер предузеће касни са исплатом зарада-конкретно није исплаћена зарада за новембар и децембар месец 2017.г.

Маса бруто један зараде за 2017.г. планирана је у износу од 134.333.137 динара, а стварна реализација је 105.847.617 динара. Разлог мање реализације је неисплаћена зарада за новембар и децембар месец 2017.г.

Маса бруто два планиране зараде за 2017.г. је 134.333.137 динара, а за исти период стварно је исплаћено 105.847.617 динара, јер у овом периоду нису исплаћена за новембар и децембар 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 2017.г. планирано је 2.300.000 динара, а у т 2017.г. је стварно исплаћено по овом основу 438.556 динара.

Накнада члановима Надзорног одбора у 2017.г. планирана је у износу од 658.228 динара, а стварно су исплаћене накнаде у 2017.години су 506.329 динара, закључно са октобром 2017.године.

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

Накнада за превоз запослених на посао и са посла за 2017.г. планом је предвиђена у износу 3.500.000 динара, а стварно је исплаћено 2.434.397 динара закључно са септембр 2017.г. То је мањи износ од планираног, али је то због кашњења у исплати трошкова доласка и одласка са посла. За 2017.г. исплаћени су трошкови запосленима за превоз са месецом септембром 2017.г.,а за октобар, новембар и децембар 2017.г. биће исплаћени у 2018. години.

Према Програму пословања за трећи квартал 2017.г. одређен је износ за исплату дневница службеног пута од динара 270.000, а у 2017.г. реализовано је, односно исплаћено дневница у износу од 342.003 динара, што је нешто већи износ од планираног.

Накнаде трошкова на службеном путу за 2017.г. су планиране на нивоу од 75.000, а стварно је за 2017.г. за те намене исплаћено 124.167 динара, што је нешто више од планираног износа за овај период.

Планирани износ за исплату отпремнина за 2017.г. је 1.234.212 динара, а у 2017.г. стварно је исплаћено за ту намену 1.187.034 динара, што је мањи износ од планираног.

Јубиларне накнаде за 2017.г. и планиране су у износу од 1.038.000 динара, а исплаћено је 1005.757 динара.

Солидарна помоћ радницима и породицама радника за 2017.г. је планирана на нивоу од 300.000 динара, а у 2017.г. за ове намене исплаћено је 76.693 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 динара, а исплаћено је у 2017.години 5.026.666 динара

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Динамиком запослености по Програму пословања за 2017.г. за 2017.г. није предвиђен пријем нових радника. 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 2017.г. у ЈКП „Бадњево“ Неготин стварно је запослен 202 радника 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.

Није било повећања цена грејања у 2017. години.

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.

У 2017. години је пренето је и реализовано 11.00.000 динара за ЈКП „Бадњево „ Неготин.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

За репрезентацију за 2017.г. планом је предвиђено 250.000 динара, а за рекламу и пропаганду 50.000 динара. У 2017. години трошкови репрезентације су 383.500 динара динара, а није било трошкова рекламе и пропаганде. У 2017.г. трошкови репрезентације већи су од планираних за 2017. годину.

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 КФВ банке. За 2017.г. предвиђено је улагање од 10.000.000 динара. Закључно са 2017.г. није било реализације по овом основу.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Предузеће је пословало 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 29.01.2018.г.

ЈКП БАДЊЕВО НЕГОТИН