

ЈКП БАДЊЕВО НЕГОТИН

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

За период од 01.01.2020. до 31.03.2020.г.

Неготин, 25.05.2020.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 2020.г. са финансијским планом заведен под бројем 4818-05/2019-3/1 од 29.11.2019.године усвојен је Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Бадњево” Неготин бој 4818-05/2019-3 од 29.11.2019.године. Сагласност је дата Решењем Скупштине Општине Неготин број 402-62/2019-И/07 од 20.12.2019.године и објављено у “Службеном листу општине Неготин” број 18 од 20.12.2019.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 првим кварталом 2020.г. су у укупном износу 110.660 хиљ. динара, а чине их пословни приходи од 109.210 хиљ. динара, финансијски приходи од 1.325 хиљ.динара и остали приходи у износу од од 125 хиљ. динара.

Реализовани укупни приходи закључно са првим кварталом 2020.г. су у укупном износу 82.809 хиљ. динара, а чине их пословни приходи од 81.961 хиљ. динара, финансијски приходи од 780 хиљ. динара и остали приходи од 68 хиљ. динара.

Планирани укупни расходи закључно са првим кварталом 2019.г. су у укупном износу 110.205 хиљ. динара, а чине их пословни расходи од 106.755 хиљ. динара, финансијски расходи од 1.750 хиљ.динара и остали расходи у износу од 1.700 хиљ. динара.

Реализовани укупни расходи у четвртном кварталу 2019.г. су у укупном износу 109.620 хиљ. динара, а чине их пословни расходи од 107.321 хиљ. динара, финансијски расходи од 1.398 хиљ. динара и остали расходи од 901 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 2020.годину планирани су за 2020.годину укупни приходи у износу од 442.640 (заједно са приходима од субвенција од стране оснивача у износу од 4.000) и планирани укупни расходи у износу од 440.821, тако да је планирано остварење добити на годишњем нивоу од 1.819 пре опорезивања.

Закључно са првим кварталом 2019. према Билансу успеха остварена је губитак од 26.811 хиљада динара. Разлог исказане велике разлике између планираног износа на годишњем нивоу и исказаног резултата у првом кварталу је у сезонском остваривању расхода и прихода због сезонског карактера пословања предузећа.

2. БИЛАНС СТАЊА

Планирану активу за први квартал чине: класа 0- Стална имовина која је по плану за први квартал 2020.године 840.403, затим Одложена пореска средства од 9.996, класа 1-Залихе и обртна имовина од 182.174 и укупна актива је по плану за четврти квартал 2019.годину 1.042.573. Реализација активе за први квартал 2020.г. је следећа: класа 0-Стална имовина од 619.563 Одложена пореска средства од 9.996 , класа 1-Залихе и обртна имовина од 181.288 тако да је укупан износ реализоване активе 810.847.

Износ пасиве по плану за први квартал 2020.годину састоји се од класе 3- капитал од 828.738 и класе 4 –дугорочне, краткорочне и остале обавезе од 213.835, тако да је укупна планска пасива за трећи квартал 2019.године 1.042.573. Износ реализоване пасиве за први квартал 2020.године састоји се од класе 3- капитал од 589.113 динара и класе 4 –дугорочне обавезе и краткорочне обавезе од 221.734 па је укупна реализована пасива за први квартал 2020.године 810.847 динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У 2020.години планирани су токови готовине.

У првом кварталу 2020. године планиран је прилив из пословних активности у износу од 110.660 хиљада динара, а од тога од продаје 93.250, камате 1.325 и осталих прилива 16.085.

У првом кварталу 2020. године остварен је прилив из пословних активности у износу од 90.360 хиљада динара, а од тога од продаје 84.014 , камате 780 и осталих прилива 5.566.

У првом кварталу 2020 године планиран је одлив из пословних активности у износу од 109.507 хиљада динара, а од тога за исплате добављачима 41.680, зараде, накнаде зарада и остала лична примања 58.890 плаћање камте 1.750, порез на добитак 500, одливи по основу осталих јавних прихода 6.687.

У првом кварталу 2020. године остварен је одлив из пословних активности у износу од 76.693 хиљада динара, а од тога за исплате добављачима 26.667 , зараде, накнаде зарада и остала лична примања 45.900, плаћање камте 1.398 , порез на добитак 900, одливи по основу јавних прихода 1.828.

Планиран је нето прилив готовине из пословних активности од 1.153 хиљ.динара.

Остварен је нето прилив готовине из пословних активности од 26.977 хиљ.динара.

Планиран је прилив готовине из активности финансирања од 8.700 хиљ.динара,

Остварен је прилив готовине из активности финансирања од 0 хиљ.динара

Планиран је одлив готовине из активности финансирања од 9.223 хиљ.динара,

Остварен је одлив готовине из активности финансирања од 13.583 хиљ.динара.

Планиран је нето одлив готовине од 0,00 хиљ.динара.

Остварен је нето одлив готовине од 84 хиљ.динара

Планирана је готовина на почетку обрачунског периода је у износу од 321 хиљ. динара,
Остварена готовина на почетку обрачунског периода је у износу од 1.884 хиљ. динара.
Планирана готовина на крају обрачунског периода је у износу од 951 хиљ. динара,
Остварена је готовина на крају обрачунског периода је у износу од 1.968 хиљ. динара,

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса планираних нето зарада закључно са првим кварталом 2020.године је 33.424.570 динара а обрачуната реализација 28.909.640 динара и не прелази планирани износ.

Предузеће касни са исплатом зарада. Конкретно у 2020.години закључно са првим кварталом исплаћене су зараде закључно за месец јануар 2020.године, односно, закључно са првим кварталом 2020.године исплаћене су заостале зараде из 2019.године и то зараде за новембар 2019.године, децембар 2019.године и зарада за јануар 2020.године. Зараде за фебруар и март 2020. године су укалкулисане, а нису исплаћене закључном са првим кварталом 2020. године.

Маса планираних бруто I зарада закључно са првим кварталом 2020.године је 47.681.270 динара, а обрачуната реализација 39.570.103 динара и не прелази планирани износ.

Маса планираних бруто II зарада закључно са првим кварталом 2020.године је 55.572.519 динара, а обрачуната реализација 46.185.952 динара и не прелази планирани износ.

Број запослених закључно са првим кварталом тј. на дан 31.03.2020. године по кадровској евиденцији је 193, и по обрачунатој реализацији 193 радника и према Плану за 2020.годину је 199 радника. Треба узети у обзир да је планирана величина утврђена на основу важеће систематизације и није прекорачена.

Закључно са првим кварталом исплате по уговору о делу су планиране у износу од 100.000, а није било ништа исплаћено по уговорима о делу.

Накнада члановима Надзорног одбора у 2020.години планирана је у укупном износу од 911.392 динара. Од тога закључно са кварталом 2020.године планирано је 227.847 динара, а није ништа исплаћено. Надзорни одбор се састоји од председника и два члана од којих је један из редова запослених.

Накнада за превоз запослених на посао и са посла за 2020.годину, планом је предвиђена у износу 3.200.000 динара, а од тога закључно са првим кварталом планом је предвиђена у износу 800.000 динара, а исплаћено је 729.245 динара.

Према Програму пословања за 2020.годину, планиран је износ за исплату дневница службеног пута у износу од 300.000 динара, а од тога закључно са првим кварталом 2020.године 75.000 динара, а није било исплата дневнице у првом кварталу 2020. године.

Према Програму пословања за 2020.године планиран је износ за исплату трошкова на службеном путу у износу од 150.000 динара, закључно са првим кварталом 2020.године планирано је 37.500, а није било исплата по овом основу у првом кварталу 2020. године.

Планирани износ за исплату отпремнина за одлазак у пензију за 2020.годину је 2.400.000 динара, а закључно са првим кварталом 2020. године 600.000 динара. У првом кварталу 2020. године није било исплате по овом основу.

Наведени износи су укупни трошкови са припадајућем порезом.

Јубиларне накнаде за 2020.годину су планиране су у износу од 1.100.000 динара, а исплата за те намене планирана је у четвртом кварталу 2020.године.

У првом кварталу 2020. године планирана су давања поводом 8. марта у износу од 400.000 динара, а исплаћени износ је 460.800 динара са припадјућим порезом и доприносима.

Солидарна помоћ радницима и породици радника за случај болести и инвалидитета за 2020.годину планирана у износу од 140.000 динара, а закључно са првим кварталом планирано је 50.000, а исплаћено је 15.000 динара.

Помоћ због смртних случајева радника и чланова породице за 2019.годину планирано је у укупном износу од 260.000 динара, а закључно са првим кварталом није било ништа исплаћено.

Ово је исказано и у Обрасцу 6 у првој табели на редном броју 7 у случају смрти радника или чланова породице планиран је за први квартал износ од 260.000 динара. Хуманитарна активност је исказана у другој табели. Помоћ радницима у случају болести за лечење је за ове намене у првом кварталу 2020. године исплаћено је $3 \cdot 15.000 = 45.000$ динара.

У Обрасцу Трошкови запослених ово је исказано на редном броју 27. у укупном износу од 400.000 (или $260.000 + 140.000 = 400.000$)

Остали трошкови на службеном путу, као што су путарине, плаћени па паркинзи и слично, планирани су у првом кварталу 2020. године у износу од 37.500 динара.

Трошкови давања радницама поводом 8.марта са припадајућим порезом износе 460.800 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 2020.године за предвиђена је на основу важеће систематизације радних места тј. планирано је 199 радника. Постоји дозвољени пријем радника, због потребе посла, на одређено време од 10%, а са првим кварталом тј. је 19.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У I кварталу 2020.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 2020.години планиран је прилив капиталних субвенција од оснивача, општине Неготин, у укупном износу од 4.000.000 динара и планирана су Одлуком о буџету општине Неготин за 2020.годину. Средства су планирана за следеће намене:

- | | |
|--|--------------|
| - Набавка контејнера 1,1 м3 | 1.950.000,00 |
| - Набавка канти за смеће за улице и паркове | 850.000,00 |
| - Набавка половног „Паук возила“ за одвоз непр. парк. возила | 1.200.000,00 |

У првом кварталу 2020.године нису планирана средстава по основу доделе капиталних субвенција.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Планирани су за 2020.годину за трошкови репрезентације у износу од 300.000 динара, а за први квартал 2020. године планирано је 75.000 динара. Остварење трошкова репрезентације за 2019. годину, тј. закључно са првим кварталом 2020. године је било у износу од 9.452 динара.

Планирани су за 2020.годину трошкови рекламе у медијима у износу од 160.000 динара, а за први квартал 2020. године у износу од 40.000 динара. Остварење трошкова рекламе у медијима за 2019. годину, тј. закључно са првим кварталом 2020. године је било у износу од 21.554 динара.

Планирано је за остале намене, као што је смрт радника или чланова поредице 260.000 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 2020.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 првом кварталу 2020.године пословало у складу са својом пословном политиком и у складу са усвојеним Програмом пословања за 2020.годину. Сезонски карактер производње и остварење прихода и расхода испољило се у првом кварталу 2020. године. Ове диспропорције ће се устројити након анализе пословања по следећим кварталима током 2020. године.

Датум 25.05.2020.г.

ЈКП БАДЊЕВО НЕГОТИН