

ЈКП БАДЊЕВО НЕГОТИН

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

За период од 01.01.2020. до 30.06.2020.г.

Неготин, 27.07.2020.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 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 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 другим кварталом 2020.г. су у укупном износу 221.320 хиљ. динара, а чине их пословни приходи од 218.420 хиљ. динара, финансијски приходи од 2.650 хиљ.динара и остали приходи у износу од од 250 хиљ. динара.

Реализовани укупни приходи закључно са другим кварталом 2020.г. су у укупном износу 151.9114 хиљ. динара, а чине их пословни приходи од 150.443 хиљ. динара, финансијски приходи од 1.400 хиљ. динара и остали приходи од 68 хиљ. динара.

Планирани укупни расходи закључно са другим кварталом 2019.г. су у укупном износу 238.410 хиљ. динара, а чине их пословни расходи од 231.510 хиљ. динара, финансијски расходи од 3.500 хиљ.динара и остали расходи у износу од 3.400 хиљ. динара.

Реализовани укупни расходи у другом кварталу 2019.г. су у укупном износу 173.695 хиљ. динара, а чине их пословни расходи од 170.046 хиљ. динара, финансијски расходи од 1.884 хиљ. динара и остали расходи од 1.765 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 другим кварталом 2020. према Билансу успеха остварена је губитак од 21.784 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 други 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 192.174 и укупна актива је по плану за други квартал 2020.годину 1.042.573. Реализација активе за други квартал 2020.г. је следећа: класа 0-Стална имовина од 613.837 Одложена пореска средства од 9.996 , класа 1-Залихе и обртна имовина од 172.995 тако да је укупан износ реализоване активе 796.828.

Износ пасиве по плану за други 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 други квартал 2020.године 1.042.573. Износ реализоване пасиве за други квартал 2020.године састоји се од класе 3- капитал од 594.305 динара и класе 4 –дугорочне обавезе и краткорочне обавезе од 202.523 па је укупна реализована пасива за други квартал 2020.године 796.828 динара.

## 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У 2020.години планирани су токови готовине.

У другом кварталу 2020. године планиран је прилив из пословних активности у износу од 221.320 хиљада динара, а од тога од продаје 186.500, камате 2.650 и осталих прилива 32.170.

У другом кварталу 2020. године остварен је прилив из пословних активности у износу од 149.893 хиљада динара, а од тога од продаје 138.835 , камате 564 и осталих прилива 10.494.

У другом кварталу 2020 године планиран је одлив из пословних активности у износу од 219.012 хиљада динара, а од тога за исплате добављачима 83.360, зараде, накнаде зарада и остала лична примања 117.780 плаћање камте 3.500, порез на добитак 1.000, одливи по основу осталих јавних прихода 13.374.

У другом кварталу 2020. године остварен је одлив из пословних активности у износу од 152.313 хиљада динара, а од тога за исплате добављачима 81.815 , зараде, накнаде зарада и остала лична примања 67.291, плаћање камте 1.884 , порез на добитак 0,00, одливи по основу јавних прихода 1.323.

Планиран је нето прилив готовине из пословних активности од 2.306 хиљ.динара.

Остварен је нето одлиб готовине из пословних активности од 2.420 хиљ.динара.

Планиран је прилив готовине из активности финансирања од 17.400 хиљ.динара,

Остварен је прилив готовине из активности финансирања од 30.000 хиљ.динара

Планиран је одлив готовине из активности финансирања од 18.446 хиљ.динара,

Остварен је одлив готовине из активности финансирања од 26.027 хиљ.динара.

Планиран је нето прилив готовине од 1.260 хиљ.динара.

Остварен је нето прилив готовине од 1.553 хиљ.динара

Планирана је готовина на почетку обрачунског периода је у износу од 642 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 1.902 хиљ. динара,  
Остварена је готовина на крају обрачунског периода је у износу од 3.437 хиљ. динара,

#### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Маса планираних нето зарада закључно са другим кварталом 2020.године је 66.849.140 динара а обрачуната реализација 57.636.784 динара и не прелази планирани износ.

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

Маса планираних бруто I зарада закључно са другим кварталом 2020.године је 95.362.540 динара, а обрачуната реализација 79.496.301 динара и не прелази планирани износ.

Маса планираних бруто II зарада закључно са другим кварталом 2020.године је 111.145.038 динара, а обрачуната реализација 92.712.209 динара и не прелази планирани износ.

Број запослених закључно са другим кварталом тј. на дан 30.06.2020. године по кадровској евиденцији је 192, 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 другим кварталом исплате по уговору о делу су планиране у износу од 175.000, 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 другим кварталом 2020.године планирано је 455.694 динара, а исплаћено је 150.943. 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 другим кварталом планом је предвиђена у износу 1.600.000 динара, а исплаћено је 1,470.572 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 другим кварталом

2020.године 150.000 динара, а исплата дневнице у првом кварталу 2020 године је износила 33.571,00 динара.

Према Програму пословања за 2020.године планиран је износ за исплату трошкова на службеном путу у износу од 150.000 динара, закључно са другим кварталом 2020.године планирано је 75.000, а исплаћено је по овом основу у другом кварталу 2020. Године 16.801,00 динара

Планирани износ за исплату отпремнина за одлазак у пензију за 2020.годину је 2.400.000 динара, а закључно са другим кварталом 2020. године 1.200.000 динара. У другом кварталу 2020. године исплаћено је по овом основу 536.757,00 динара.

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 другим кварталом планирано је 70.000, 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 другим 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 саклјучно са другим кварталом 2020. године исплаћено је  $3 \cdot 5.000 = 15.000$  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 ислично, планирани су са дрзфжгим кварталом 2020. године у износу од 75.000 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 другим кварталом тј. је 19. Стање на дан 30.06.2020. године је 173 радника на неодређено време и 19 радника на одређено време.

## 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У II 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 другом кварталу 2020.године планирана средстава по основу доделе капиталних субвенција:

- |   |              |
|---|--------------|
| - Набавка контејнера 1,1 м3                 | 1.950.000,00 |
| - Набавка канти за смеће за улице и паркове | 850.000,00   |

У другом кварталу 2020.године пренета су из буџета средстава по овом основу за доделу капиталних субвенција:

- |                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| - Набавка контејнера 1,1 м3 | 1.950.000,00 |
|-----------------------------|--------------|

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Планирани су за 2020.годину за трошкови репрезентације у износу од 300.000 динара, а за други квартал 2020. године планирано је 150.000 динара. Остварење трошкова репрезентације за 2020. годину, тј. закључно са другим кварталом 2020. године је било у износу од 81.628 динара.

Планирани су за 2020.годину трошкови рекламе у медијима у износу од 160.000 динара, а за други квартал 2020. године у износу од 80.000 динара. Остварење трошкова рекламе у медијима за 2020. годину, тј закључно са другим кварталом 2020. године је било у износу од 29.841 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 KFW банке накнадно ће се планирати по склапању уговора.

## **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Предузеће је у другом 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 и другом кварталу 2020. године. Ове диспропорције ће се устројити након анализе пословања по следећим кварталима током 2020. године.

Датум 27.07.2020.г.

ЈКП БАДЊЕВО НЕГОТИН