

ЈКП БАДЊЕВО НЕГОТИН

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

За период од 01.01.2019. до 31.12.2019.г.

Неготин, 30.01.2019.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 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 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 четвртим кварталом 2019.г. су у укупном износу 436.140 хиљ. динара, а чине их пословни приходи од 427.640 хиљ. динара, финансијски приходи од 8.000 хиљ. динара и остали приходи у износу од од 500 хиљ. динара.

Реализовани укупни приходи закључно са четвртим кварталом 2019.г. су у укупном износу 317.703 хиљ. динара, а чине их пословни приходи од 311.070 хиљ. динара, финансијски приходи од 6.633 хиљ. динара и остали приходи од 0 хиљ. динара.

Планирани укупни расходи закључно са четвртим кварталом 2019.г. су у укупном износу 434.640 хиљ. динара, а чине их пословни расходи од 420.640 хиљ. динара, финансијски расходи од 7.000 хиљ. динара и остали расходи у износу од 7.000 хиљ. динара.

Реализовани укупни расходи у четвртм кварталу 2019.г. су у укупном износу 317.403 хиљ. динара, а чине их пословни расходи од 306.669 хиљ. динара, финансијски расходи од 5.924 хиљ. динара и остали расходи од 4.810 хиљ. динара.

Напомена: у нареднм 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 четвртим кварталом 2019. према Билансу успеха остварена је бруто добитак од 300 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Планирану активу за четврти квартал чине: класа 0- Стална имовина која је по плану за четврти 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 четврти квартал 2019.годину 1.045.271. Реализација активе за четврти квартал 2019.г је следећа: класа 0-Стална имовина од 838.010 Одложена пореска средства од 9.996, класа 1-Залихе и обртна имовина од 200.026 тако да је укупан износ реализоване активе 1,048,032.

Износ пасиве по плану за четврти 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 четврти квартал 2019.годину састоји се од класе 3- капитал од 828.994 динара и класе 4 – дугорочне обавезе и краткорочне обавезе од 219.038 па је укупна реализована пасива за трећи квартал 2019.године 1.048.032 динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У 2019.години планирани су токови готовине.

У четвртом кварталу 2019 године планиран је прилив из пословних активности у износу од 438.897 хиљада динара, а од тога од продаје 340.757, камате 8.000 и осталих прилива 90.140.

У четвртом кварталу 2019 године остварен је прилив из пословних активности у износу од 333.469 хиљада динара, а од тога од продаје 316.271, камате 2.804 и осталих прилива 17.394.

У четвртом кварталу 2019 године планиран је одлив из пословних активности у износу од 434.640 хиљада динара, а од тога за исплате добављачима 186.834, зараде, накнаде зарада и остала лична примања 207.393 плаћање камте 14.000, порез на добитак 225, одливи по основу осталих јавних прихода 26.188.

У четвртом кварталу 2019 године остварен је одлив из пословних активности у износу од 316.081 хиљада динара, а од тога за исплате добављачима 159.126, зараде, накнаде зарада и остала лична примања 144.280, плаћање камте 2.668, порез на добитак 1.833.одливи по основу јавних прихода 8.174.

Планиран је нето прилив готовине из пословних активности од 4.257 хиљ.динара.

Остварен је нето прилив готовине из пословних активности од 17.388 хиљ.динара.

Планиран је прилив готовине из активности финансирања од 25.050 хиљ.динара,

Остварен је прилив готовине из активности финансирања од 31.051 хиљ.динара

Планиран је одлив готовине из активности финансирања од 30.223 хиљ.динара,

Остварен је одлив готовине из активности финансирања од 49.039 хиљ.динара.

Планиран је нето одлив готовине од 916 хиљ. динара.

Остварен је нето одлив готовине од 600 хиљ. динара

Планирана је готовина на почетку обрачунског периода је у износу од 2.200 хиљ. динара,

Остварена готовина на почетку обрачунског периода је у износу од 2.484 хиљ. динара.

Планирана готовина на крају обрачунског периода је у износу од 1.284 хиљ. динара,

Остварена је готовина на крају обрачунског периода је у износу од 1.884 хиљ. динара,

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса планираних нето зарада закључно са четвртим кварталом 2019. године је 118.226.129 динара а обрачуната реализација 101.042.678 динара и не прелази планирани износ.

Предузеће касни са исплатом зарада. Конкретно у 2019. години закључно са четвртим кварталом исплаћене су зараде закључно за месец октобар 2019. године, односно, закључно са четвртим 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, август, септембар и октобар 2019. године. Зараде за новембар и децембар 2019. године су укалкулисане, а нису исплаћене закључно са четвртим кварталом 2019. године.

Маса планираних бруто I зарада закључно са четвртим кварталом 2019. године је 162.981.165 динара, а обрачуната реализација 141.534.542 динара и не прелази планирани износ.

Маса планираних бруто II зарада закључно са четвртим кварталом 2019. године је 192.154.795 динара, а обрачуната реализација 163.308.609 динара и не прелази планирани износ.

Број запослених закључно са четвртим кварталом тј. на дан 31.12.2019. године по кадровској евиденцији је 194, и по обрачунатој реализацији 196 радника (два радника су у том периоду отишла у пензију) и према Плану за 2019. годину је 196 радника. Треба узети у обзир да је планирана величина утврђена на основу важеће систематизације и није прекорачена.

Закључно са четвртим кварталом исплате по уговору о делу које су планиране у износу од 550.00, а исплаћено 229.066, а исплаћене су све обавезе по уговорима о делу.

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

Накнада за превоз запослених на посао и са посла за 2019. годину, односно закључно са четвртим кварталом планом је предвиђена у износу 3.200.000 динара. Стварно је за те намене исплаћено 3.239.119 динара због обавезе исплате по трошковима превоза.

Према Програму пословања за 2019.годину, односно закључно са четвртим кварталом, планиран је износ за исплату дневница службеног пута у износу од 250.000 динара, а од тога закључно са четвртим кварталом 2019.године исплаћене су дневнице у износу од 117.618 динара.

Према Програму пословања за 2019.године планиран је износ за исплату трошкова на службеном путу у износу од 150.000 динара, Закључно са трећим кварталом 2019.године исплаћено је 69.489 динара.

Планирани износ за исплату отпремнина за одлазак у пензију за 2019.годину је 1.481.325 динара. Укалкулисана обавеза за ову намену закључно са 31.12.2019. године је 1.447.234 динара за шест радника.

Наведени износи су укупни трошкови са припадајућем порезом.

Јубиларне накнаде за 2019.годину су планиране су у износу од 886.464 динара, а исплата за те намене планирана је у четвртм кварталу 2019.године. У четвртм кварталу 2019.године исплаћене су јубиларне награде као што је и планом предвиђено, а исплаћени износ је 830.997 динара.

Солидарна помоћ радницима за случај болести и инвалидитета за 2019.годину планирана у износу од 140.000 динара, а зајучно са четвртм кварталом исплаћено је 41.900 динара.

Помоћ због смртних случајева радника и чланова породице за 2019.годину планирано је у укупном износу од 120.000 динара, а закључно са четвртм кварталом исплаћено је 84.296 динара.

Ово је исказано и у Обрасцу 6 у првој табели на редном броју 7 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 41.900 динара.

У Обрасцу Трошкови запослених ово је исказано на редном броју 27. у укупном износу од 126.196 (или $84.296 + 41.900 = 126.196$)

Остали трошкови на службеном путу, као што су путарине, плаћени па паркинзи и ислично, остварени су у 2019. години, односно закључно са четвртм кварталом у износу од 69.489,00 динара.

Трошкови давања радницама поводом 8.марта и пакетићи са припадајућим порезом износе 327.768,00 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 тећим кварталом тј. је 19.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У IV 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. У 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. Остварење трошкова репрезентације за 2019. годину, тј закључно са четвртим кварталом је било у износу од 218.220 динара, са напоменом да је извршена рефундација ових трошкова од стране радника за учешће на комуналијади обуставом од зарде.

Планирано је 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 30.01.2020.г.

ЈКП БАДЊЕВО НЕГОТИН