

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ
БАДЊЕВО НЕГОТИН**



**ПРОГРАМ
ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2024. ГОДИНУ**

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ
БАДЊЕВО НЕГОТИН**

П Р О Г Р А М

**ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2024. ГОДИНУ**

са финансијским планом

Пословно име: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ
БАДЊЕВО НЕГОТИН

Седиште: Неготин, Добропољска 1

Претежна делатност: сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде -
шифра делатности: 3600

Матични број: 07263775

ПИБ: 100776933

Оснивач: општина Неготин, са седиштем у Неготину, Трг Стевана
Мокрањца бр.1, матични број 07203047, са уделом уписаног
капитала од 100%

Права оснивача остварује: Скупштина општине Неготин

ЈББК: 81827

Надлежно министарство/надлежни орган јединице локалне самоуправе: СО
Неготин

Неготин, новембар 2023. године

С А Д Р Ж А Ј

1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

- 1.1. ПРАВНА ФОРМА, СТАТУС И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА**
- 1.2. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА**
- 1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА**
- 1.4. ИМЕНА ДИРЕКТОРА, ИЗВРШНИХ ДИРЕКТОРА И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ**

ОДБОРА

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ СА ПРОЦЕЊЕНИМ ФИЗИЧКИМ ОБИМОМ АКТИВНОСТИ

- 2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ**
- 2.2. БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**
- 2.3. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА И ЕВЕНТУАЛНОГ**

ОДСТУПАЊА ОД ЦИЉЕВА ПЛАНИРАНИХ ПРОГРАМОМ ПОСЛОВАЊА

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА НАРЕДНЕ ГОДИНЕ

- 3.1. ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ПЕРИОД ДОНОШЕЊА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**
- 3.2. АНАЛИЗА РИЗИКА ТРЖИШТА И РИЗИКА У ПОСЛОВАЊУ КРОЗ ПЛАН**

УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

- 3.3. ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2024.ГОДИНУ**

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2024.Г.

- 4.1. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ПЛАНИРАНИ ТОКОВИ**

ГОТОВИНЕ ЗА 2024. ГОДИНУ

- 4.2. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДИ У 2023. Г. СА ПРОЈЕКЦИЈОМ ЗА 2024. Г., КАО**

И ПЛАНИРАНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ У 2023.Г. СА ПРОЈЕКЦИЈОМ ЗА 2024.Г.

- 4.3. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

- 4.4. ТАБЕЛА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ ЗА 2024.ГОДИНУ**

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПОКРИЋА ГУБИТАКА

- 5.1. РАСПОДЕЛА ПРОЦЕЊЕНЕ ДОБИТИ ЗА 2023.ГОДИНУ**

- 5.2. НАЧИН УТРОШКА ДОБИТИ ЗА ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ**

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

- 6.1. БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО РАДНИМ ЈЕДИНИЦАМА**

- 6.2. БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО РАДНОМ СТАЖУ, ПО КВАЛИФИКАЦИОНОЈ, СТАРОСНОЈ И ПОЛНОЈ СТРУКТУРИ И ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА**

- 6.3. ИСПЛАЋЕНА МАСА ЗАРАДА У 2023.Г., КАО И ПЛАНИРАНА МАСА ЗАРАДА БРУТО I И БРУТО II ЗА 2024.ГОДИНУ, КАО И НАЈВЕЋА И НАЈНИЖА ПОЈЕДИНАЧНА ОСТВАРЕНА И ПЛАНИРАНА ЗАРАДА**

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА , РАДОВА И УСЛУГА

9. ПЛАН И ДИНАМИКА ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА У 2024.ГОДИНИ

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

11. ПЛАНОВИ РАДА ОРГАНИЗАЦИОНИХ ЈЕДИНИЦА ПРЕДУЗЕЋА

1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

1.1. ПРАВНА ФОРМА, СТАТУС И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Јавно предузеће за комуналне делатности „Бадњево“ Неготин, основала је општина Неготин. Оно наставља традицију градске комуналне установе, основане у новембру 1948. године.

Јавно комунално предузеће Бадњево Неготин је активно привредно друштво, а у правној форми послује као јавно предузеће. Основано је 28.07.2000. године, а регистровано у Агенцији за привредне регистре Републике Србије 06.05.2005. године.

Предузеће је регистровано за обављање већег броја 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 чишћење улица у граду
- погребне и пратеће активности
- одржавање робне пијаце и организовање вашара
- одржавање јавних површина за паркирање
- одржавање јавне расвете
- одржавање спортских терена и стадиона
- зимско одржавање улица у граду и околним месним заједницама и друге делатности
- услуге реализације уређивања грађевинског земљишта
- услуге управљања јавним и некатегорисаним путевима.

Израда програма Пословања у 2024. години, као и у ранијим годинама, формулисана је законима.

На планирање зарада утицај има потписивање Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и Колективног уговора предузећа. Политика зарада у 2024. години формулисана је Законом о јавним предузећима, Фискалном стратегијом за 2024.годину са пројекцијама за 2025. и 2026.годину (“Сл. гласник РС” бр. 118/21) Владе Републике Србије.

Израда Програма пословања за 2024. годину заснива се на Уредби о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (“Сл.гласник РС “ бр.15/16 и 88/19), коју је донела Влада Републике Србије.

Елементи за израду годишњих програма пословања јавних предузећа за 2024. годину ближе су утврђени Смерницама, које су саставни део Уредбе Владе Републике Србије.

Влада Републике Србије донела је одлуку о висини минималне цене рада, објављену у “Сл.гласник РС “ бр.79/23 за период јануар-децембар 2024. године од 15.09.2023. године на основу члана 112. став 2. Закона о раду. По тој одлуци износ минималне цене рада, без пореза и доприноса за обавезно социјално осигурање износи 271,00 динара по радном часу за исплате које ће се вршити од првог јануара 2024. године.

Неке позиције из биланса успеха, односно планирани пословни приходи за 2024. годину морају бити у складу са Нацртом општинског буџета у делу средстава која су намењена Комуналном предузећу за Одржавање чистоће на површинама јавне намене и Одржавање јавних зелених површина, затим Зимског одржавања улица и путева, Одржавања локалних и некатегорисаних путева и Обезбеђивања јавне расвете у граду и околним месним заједницама.

Израда програма пословања јавног предузећа везана је осим за Законе, Законске одредбе и упутства и за Фискалну стратегију на нивоу државе, као и за и за Нацрте буџета на нивоу локалне самоуправе.

1.2. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

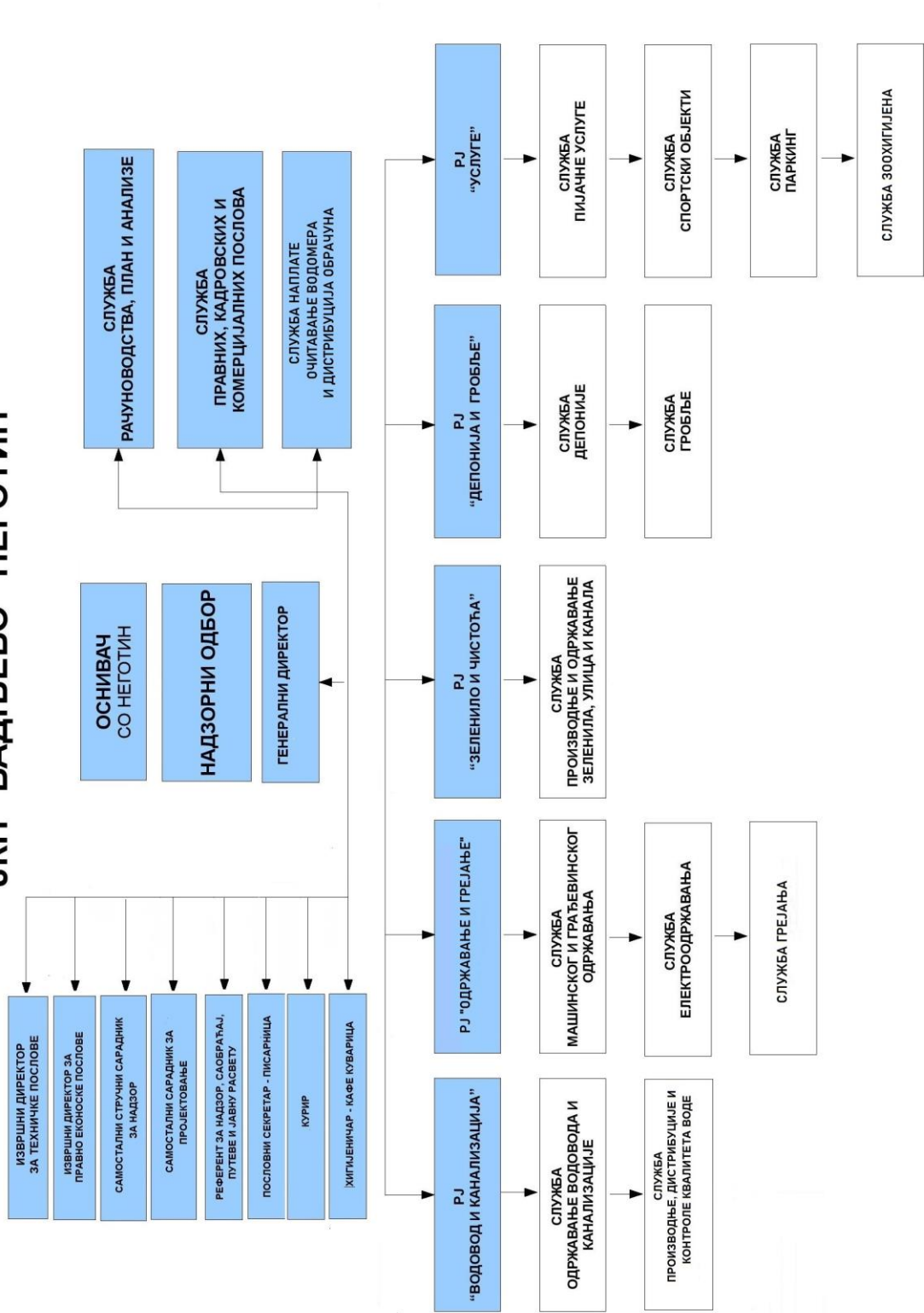
У програму пословања за 2024. годину предузеће се придржава свог Дугорочног и Средњорочног плана пословне стратегије и развоја.

Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП Бадњево Неготин за период 2023-2028. урађен је и усвојен од стране Надзорног одбора предузећа под бројем 3746-05/2022-5 30.11.2022.године и од стране Скупштине општине Неготин решењем број 023-21/2022-I/07 од 16.12.2022.године.

Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП Бадњево Неготин за период 2023-2025. године, урађен је и усвојен од стране Надзорног одбора предузећа под бројем 3746-05/2022-4 30.11.2022.године и од стране Скупштине општине Неготин решењем број 023-21/2022-I/07 од 16.12.2022.године.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА

ЈКП “БАДЊЕВО” НЕГОТИН



1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА

Систематизација радних места ЈКП Бадњево Неготин са описом послова број 271-05/2016 од 01.02.2016.године је измењена и допуњена. I измена и допуна Систематизације радних места број 753-05/2017 од 08.03.2017.године од стране директора ЈКП Бадњево Неготин у складу са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе – општине Неготин за 2015. годину ("Службени лист општине Неготин" број 1/2016 и 3/2017). Сагласност на важећу I измена и допуна Систематизације радних места дата је Решењем Општинског већа општине Неготин број 112-156/2017-III/07 од 10.04.2017.године.

Након тога урађена је II измена и допуна Систематизације радних места број 2294-05/2017 од 08.08.2017.године од стране директора ЈКП Бадњево Неготин и она је постала пуноважна доношењем решења Општинског већа општине Неготин број 112-217/2017-III/07 од 04.10.2017.године. Урађена је и III измена и допуна Систематизације радних места и 17.04.2018. године и сагласност на њу дало је Општинско веће општине Неготин решењем број 1513-05/2018. Следи IV измена и допуна Систематизације радних места која је усвојена је решењем Општинског већа општине Неготин под бројем 2500-05/2018 од 13.07.2018. Затим је V измена и допуна Систематизације урађена 05.03.2019.године под бројем 765-04/2019, а усвојена је од стране општинског већа Општине Неготин 08.03.2019. године под бројем 112-107/2019-III/07.

Затим је прихваћена и VI измена и допуна Систематизације радних места урађена је 22.09.2020. године 2610-05/2020, а усвојена је од стране општинског већа Општине Неготин 09.10.2020. године под бројем 112-243/2020-III/07. Потом је VII измена и допуна систематизације радних места предложена 26.11.2020. године под бројем 3397-05/2020, а касније и усвојена од стране општинског већа Општине Неготин 24.12.2020. године под бројем 112-292/2020-III/07.

Потом VIII измена и допуна Систематизације радних места предложена је 09.12.2021.године под бројем 4005-05/2021-1, а потом је и усвојена од стране општинског већа Општине Неготин 10.12.2021.године под бројем 112-229/2021-III/07.

Наредна IX измена и допуна Систематизације радних места предложена је 08.11.2022.године под бројем 3511-05/2022, а потом је и усвојена од стране општинског већа Општине Неготин 15.11.2022.године под бројем 112-214/2022-III/07.

ЈКП Бадњево Неготин је под бројем 1123-05/2023 од 24.04.2023.године,а на основу члана 8. и 34. Статута ЈКП Бадњево Неготин,а ради регулисања процеса рада предузећа, донело I измену и допуну Систематизације радних места. Решење о давању сагласности на I измену и допуну систематизације дала је Општина Неготин под бројем 112-217/2023-III/07 дана 04.05.2023.године.

ЈКП Бадњево Неготин је организовано као јединствена целина. Органи управљања предузећа су:

- 1.Надзорни одбор,
- 2.Директор

Организовано је као управљање од стране органа управљања и лица која директно помажу директору. Подељено је на радне јединице које су подељене на службе. Административни послови су организовани кроз три службе:

I. Лица која директно помажу директору:

- 1.Извршни директор за техничке послове

- 2.Извршни директор за правно-економске послове
- 3.Самостални стручни сарадник за надзор
- 4.Самостални сарадник за пројектовање
- 5.Референт за надзор, саобраћај, путеве и јавну расвету
- 6.Послови секретара и писарнице
- 7.Курир
- 8.Хигијеничар–кафе куварица

II. Службе – администрација

- 1."Служба рачуноводства, плана и анализе"
- 2."Служба правних, кадровских и комерцијалних послова"
- 3."Служба наплате,читавања водомера и дистрибуција обрачуна

III. Радне јединице:

- 1.РЈ "Водовод и канализација"
 - 1.1.Служба "Одржавања водоводне и канализационе мреже"
 - 1.2.Служба "Производње, дистрибуција и контроле воде"
- 2.РЈ "Одржавање и грејање"
 - 2.1.Служба "Машинског и грађевинског одржавања"
 - 2.2.Служба "Електроодржавања"
 - 2.3.Служба "Грејања"
- 3.РЈ "Зеленило и чистоћа"
 - 3.1.Служба "Производње и одржавања зеленила,улица и канала"
- 4.РЈ "Депонија и гробље"
 - 4.1.Служба "Депонија"
 - 4.2.Служба "Гробљанских услуга"
- 5.РЈ "Услуге"
 - 5.1.Служба "Пијачне услуге"
 - 5.2.Служба "Спортски објекти"
 - 5.3.Служба "Паркинг"
 - 5.4.Служба "Зоохигијена"

1.4. ИМЕНА ДИРЕКТОРА, ИЗВРШНИХ ДИРЕКТОРА И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Законски заступник -генерални директор: Далибор Ранђеловић, директор предузећа именован на период од четири године Решењем Скупштине општине Неготин број: 023-6//2020-1/07 од 15.06.2020. године.

Извршни директор за правно-економске послове: Драган Мијужић, обавља послове на основу Уговора о раду број: 3658-04/2022-3 од 21.11.2022.године.

Извршни директор за техничке послове: Слободан Видановић, обавља послове на основу Уговора о раду Број: 3658-04/2022-2 од 21.11.2022.године.

Назорни одбор: 1. Драган Благојевић, председник Надзорног одбора, именован по Решењу Скупштине општине Неготин број 023-11/2022- I/07 од 30.05.2022.године.

2. Горан Пауновић, члан Надзорног одбора, именован по Решењу Скупштине општине Неготин број 023-11/2022- I/07 од 30.05.2022.године.

3. Горан Чеклановић, члан Надзорног одбора, именован по Решењу Скупштине општине Неготин број 023-11/2022- I/07 од 30.05.2022.године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ СА ПРОЦЕЊЕНИМ ФИЗИЧКИМ ОБИМОМ АКТИВНОСТИ

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

-РЈ Водовод и канализација:

Радна јединица водовод и канализација у свом саставу има:

1. Службу производње, дистрибуције и контроле воде
2. Службу одржавања водоводне и канализационе мреже

У 2023. години, планирана је производња и дистрибуција воде за пиће у количини од 2.000.000,00 метара кубних, а у 2024. години произведена количина воде биће на истом нивоу. Циљ је константан квалитет воде и непрекидна дистрибуција у довољним количинама. Количина пласиране воде у систем добија се читавањем мерача на свим извориштима. Због губитака у систему испоруке воде, до потрошача долази мања количина воде. Град се снабдева водом са 4 изворишта, а то су:

- извориште Коначе;
- извориште Барбарош;
- извориште Врело Бадњево;
- извориште бунар Хладњача.

Количина воде која је фактурисана крајњим купцима, тј. домаћинствима, установама и привредним субјектима по пројекцији за 2023. годину на годишњем нивоу износила је:

- домаћинства	868.280,00 м3
- установе	49.531,00 м3
- привреда	99.886,00 м3
Укупно:	1.017.697,00 м3

Количина воде која је ће се фактурисати крајњим купцима, тј. домаћинствима, установама и привредним субјектима по пројекцији за 2024. годину, на годишњем нивоу биће:

- домаћинства	799.421,00 м3
- установе	34.608,00 м3
- привреда	119.865,00 м3
Укупно:	953.894,00м3

У 2024.години, као и у наредним годинама неће бити проблема са испоруком питке воде, јер сва изворишта раде пуним капацитетима и редовно се одржавају.

Према пројекцији за 2024. годину приметно је смањење потрошње воде од стране домаћинства, такође смањење потрошње воде од установа, а повећање потрошње воде од стране привредника.

Такође, према пројекцији за 2023.годину Служба очитавања водомера и дистрибуција обрачуна сада припада Служби наплате.

Домаћинствима се водомери неће очитавати у 2024. години сваког месеца, већ по пријављеном стању од стране самих грађана или на свака два до три месеца. У случајевима када није могуће редовно очитавање (или због техничких проблема или због евентуалних временских неприлика) ићи ће се на просечну потрошњу, али ће се обрачуни и физичким лицима достављати у сваком месецу, односно месечно.

Планирано је да се правним лицима и установама и у 2024. години обавља очитавање водомера месечно, па се њима рачуни испостављају сваког месеца.

У 2023. години извршена је услуга очитавања око 8.850 мерних места-водомера, а према пројекцији за 2024. годину биће очитано око 8.900 водомера.

Количина испуштених отпадних вода (канализација), која је фактурисана крајњим купцима у 2023. години, на годишње нивоу, била је следећа:

- домаћинства	564.703,00 м3
- установе	45.645,00 м3
- привреда	53.456,00 м3
Укупно	663.804,00 м3

Планира се да ће у 2024. години фактурисана количина испуштених отпадних вода (канализација), на годишњем нивоу, по категорији купаца, бити следећа:

- домаћинства	539.907,00 м3
- установе	29.288,00 м3
- привреда	59.730,00 м3
Укупно	628.925,00 м3

Из године у годину, смањује се количина испуштених отпадних вода града Неготин. Праћењем фактурисаних количина уочава се знатно смањење количина испуштених отпадних вода општине Неготин.

Ова Радна јединица такође пружа услуге одржавања водомера, те се корисницима услуга на годишњем нивоу изврши замена водомера, стакла на водомерима и вентила на око 400 водомера.

Служба одржавања водовода и канализационе мреже ангажована је на интервенцијама на мрежи и одржавању градских водовода и канализационих мрежа.

РЈ „Одржавање и грејање“

Радна јединица „Одржавање и грејање“ састоји се из три службе и то:

1. Службе машинског и грађевинског одржавања
2. Службе електро-одржавања
3. Службе грејања

Служба машинског одржавања надлежна је за одржавање и поправку целокупног возног парка којим располаже предузеће у целини, као и за монтирање бина у граду, постављање и одржавање клупа на јвним површинама и парковима у граду, као и постављање и поправку висећих кантица за ђубре у граду. Грађевинска служба изводи грађевинске радове на гробљу-израду гробница, ивичњака и имитација гробница.

За потребе Службе машинског и електро-одржавања потребно је у 2024.г. набавити два половна теретна возила у вредности од 2.000.000,00 динара.

За браваре и аутомеханичаре из службе машинског одржавања потребна је набавка алата у вредности од 80.000,00 динара, а за грађевинску службу потребна је набавка грађевинског алата у вредности од 50.000,00 динара.

Служба „Грејање“ у грејној сезони 2022/2023 произвела је и испоручила топлотну енергију крајним корисницима - домаћинствима, установама и привреди у граду Неготину довољну за грејање следећих површина на месечном нивоу:

- домаћинства (станови)	72.744,44 м2
- установе	10.224,09 м2
- привреда	2.560,79 м2
Укупно:	85. 529,32 м2

Испоручена количина топлотне енергије у у грејној сезони 2022/2023 била је за све кориснике даљинског грејања у Неготину 8.277.426 kW/h и то за:

- домаћинства (станови)	7.065.236 kW/h
- установе	802.084 kW/h
- привреда	410.106 kW/h
Укупно:	8. 277.426 kW/h

Служба „Грејање“ у грејној сезони 2023/2024 планира да произведе и испоручи топлотну енергију крајним корисницима - домаћинствима, установама и привреди у граду Неготину довољну за грејање следећих површина на месечном нивоу:

- домаћинства (станови)	71.020,73 м2
- установе	10.224,09 м2
- привреда	2.962,76 м2
Укупно:	84. 207,58 м2

У грејној сезони 2023/2024 планирана је испорука топлотне енергије корисницима даљинског система грејања у износу од 8.731.401 kW/h, и то:

- домаћинства (станови)	7.418.498 kW/h
- установе	882.292 kW/h
- привреда	430.611 kW/h
Укупно:	8.731.401 kW/h

И у 2024. години за све кориснике система даљинског грејања у Неготину, цена грејања крајњих купаца топлотном енергијом формираће се према Методологији за одређивање цене снабдевања топлотне енергије која стиже крајњим купцима, а на основу Закона о енергетици и Одлуке Владе Републике Србије купци ће плаћати варијабилни део цене за утрошену топлотну енергију измерену у kW/h, али и фиксни део цене обрачунате на месечном нивоу по м².

За све кориснике услуга грејања обрачуни ће се радити и достављати током дванаест месеци, с тим да ће обрачуни током седам месеци грејне сезоне садржати варијабилни део (**утрошак топлотне енергије у kW/h*варијабилна цена по kW/h**) и фиксни део који се обрачунава по м² грејне површине. Током лета и јесени корисници ће добијати обрачуна само са износима обрачунатог фиксног дела цене, који је идентичан свих дванаест месеци. Привремено искључени корисници са система даљинског грејања у категорији домаћинства грејне површине од 7.420,93 м² плаћају само фиксни део цене грејања у грејној сезони 2023-2024

ЈКП Бадњево, односно Служба “Грејање” производи и дистрибуира топлотну енергију из три котларнице на мазут и две котларнице на чврста горива (мрки угаљ, огревно дрво).

Како би процес снабдевања корисника топлотном енергијом функционисао током грејне сезоне, неопходно је набавити енергенте за целокупну грејну сезону 2023/2024. и то:

- мазут	1.000 т
- дрва	800 прм
- угаљ	250 т

Служба „ Грејање“ у обавези је да врати позајмљени мазут Републичкој дирекције за робне резерве из преходног периода који није исказан у потребну количину за пружање услуге грејања.

Највећи инпут за цело предузеће, а посебно за сектор грејања су енергенти код испоруке топлотне енергије, а превасходно мазут чија се цена мења од испоруке до испоруке и највише оптерећује трошкове фирме. Тренутна цена мазута на тржишту је 98,52 динара по килограму са ПДВ-ом.

Седомесечни период набавке мазута, угља и дрва значајно утиче на ликвидност предузећа у целини, јер су то велика финансијска задужења која се морају платити у року од 45 дана. Истовремено, динамика наплате од корисника грејања, превасходно домаћинстава, није на одговарајућем нивоу али се побољшава, тако да уплате корисника не покривају обавезе које предузеће мора да измири за набављање енергената.

РЈ „ Зеленило и чистоћа

Ова радна јединица спроводи функцију кроз Службу производње и одржавања зеленила,улица и канала.

У 2024. години, градско зеленило планирало је садњу сезонског цвећа у центру града укупне површине 600м² у количини од 8.500 сезонског расада, 500 viseћих мушкатли за „пирамиде“ као и 5.000 осталог сезонског цвећа.У 2024.години није планирана садња дрвећа,већ одржавање постојећих засађених у претходним годинама.

У оквиру одржавања улица,чисте се улице у оквиру Прве зоне града шест дана у недељи,у оквиру Друге зоне три дана у недељи и у оквиру Треће зоне два дана недељно.Такође се редовно чисте и бетонски канали и сливници.

Ова радна јединица ће у 2024. години, на основу Уговора са оснивачем СО Неготин о одржавању зелених површина и чишћењу улица и тротоара у граду, извршити кошење зелених површина у граду, чишћења улица и тротоара у површини од 185.000,00 метара квадратних и то пет пута на годишњем нивоу.

Од половине 2018. године, односно по усвајању Закона о становању и одржавања зграда (“Сл. гласник РС” бр. 104/16), станари у већини стамбених зграда у Неготину изабрали су професионалне управнике стамбених зграда.

Прво што су професионални управници урадили у зградама по ступању на дужност било је раскидање уговора са ЈКП „Бадњево“ Неготин, које је до тада вршило услугу чишћења заједничких просторија у скоро 90 % стамбених зграда у Неготину. Главни разлог такве одлуке је нижа цена чишћења по метру квадратном површине која је обећана од стране управника. То је директно довело до смањења укупне планиране површине за текуће одржавање зграда од децембра 2018.године од 86.455,00 метара квадратних до површине од 43.200,00 метара квадратних на крају 2023.године.

У складу са I изменом и допуном систематизације радних места ЈКП Бадњева Неготин под бројем 1123-05/2023 од 24.04.2023.године у РЈ Зеленило и чистоћа, укида се Служба одржавања и чишћења објеката на коју је дала сагласност Општина Неготин кроз решење број 112-217/2023-III/07 дана 04.05.2023.године.

РЈ “Депонија и гробље“

У оквиру предузећа РЈ „Депонија и гробље“ спроводи функцију кроз две службе:

1. Служба сакупљања, одвожења и депоновања смећа - депонија
2. Служба гробљанских услуга

Радна јединица, односно служба “Депонија“ значајно је проширила своју делатност сакупљања, извожења и депоновања смећа, почев од 2015. године, па свих наредних година. Са 2018. и 2019. годином заокружен је процес проширивања делатности изношења смећа и на околне месне заједнице општине Неготин, и то: Милошево, Самариновац, Видровац, Буковче, Кобишница, Србово, Прахово, Радујевац, Душановац, Михајловац, Малу Каменицу, Рајац, Рогљево, Вељково, Штубик и Јасеница.

Ова служба свакодневно камионима смећарима обилази град и празни контејнере по распореду (за колективно становање и правна лица) и празни посуде грађана који живе по кућама (индивидуално становање), такође по утврђеном распореду, на начин да се из ужег центра града свакодневно износи смеће. Контејнери и канте из ширег центра града празне се два пута недељно, а периферија једном недељно и по позиву.

У 2024. години, према плану требало би да се сакупи, допреми и одложи на Неготинску „Депонију“, количина од 12.000 тона смећа., колико се сакупи од стране 25.000 корисника услуга – односно 9.500 домаћинстава и око 680 правних лица и предузетника.

У 2024.години, планиране су и две акције сакупљања кабастог отпада, током пролећа и јесени са постављањем металних контејнера од 5м³,а предвиђено је и довожење земље и прљавог шљунка за покривање редовно сабијеног приспелог смећа у складу са прописима о одлагању отпада.Редовно ће се водити евиденција о одлагању опасног отпада,као и подношење тромесечних извештаја надлежним институцијама о количинама кабастог и грађевинског отпада смештеног на градској депонији.

У зимском периоду за одлагање шљаке и пепела из котларница обезбеђени су велики контејнери од 5м³,како за котларнице које користи ЈКП Бадњево и друге јавне иснтитуције у граду Неготину,тако и за потребе становника града Неготина.

Служба Депонија у 2024,години не планира повећање обима послова који се тичу сакупљања,извожења и депоновања смећа,већ се сав фокус бити усмерен на унапређење квалитета и реализације услуга.

Радници на изношењу смећа на месечном нивоу за привредна предузећа у граду Неготину у 2023.години извршили су пражњење:

- канти од 120 литара у количини од 679 комада;
- контејнера 1,1 м³ у количини од 892 комада;
- вреће од 60 литара у количини од 4 комада.

Ова радна јединица планира да у 2024. години изврши сакупљање, допремање и одлагање смећа на Неготинску „Депонију“ за привредна предузећа месечно и то:

- канте од 120 литара у количини од 713 комада;
- контејнера 1,1 м³ у количини од 872 комада.

Сваког месеца врши се фактурисање физичким лицима-домаћинствима са пребивалиштем у Неготину, сакупљање, превозење и одлагање смећа за 11.940 чланова домаћинстава.

Такође се сваког месеца фактурише сеоским домаћинствима у околним месним заједницама услуга избацивања смећа и то по броју домаћинстава, а има их 3.509, при чему се свако од њих задужује са по 420 динара без ПДВ-а. Ова одлука о измени начина фактурисања за сеоске месне заједнице почела је да се примењује од јануара месеца 2021. године.

У Службеном листу Општине Неготин бр.12 од 09.05.2011. године објављена је Одлука о одржавању чистоће, а у вези уклањања комуналног и комерцијалног отпада. У члану 3. ове одлуке регулисан је начин плаћања накнаде за комуналне услуге корисника услуга према поверенику комуналне делатности, односно ЈКП "Бадњево" Неготин.

Физичка лица ову накнаду плаћају по броју чланова домаћинства за комуналне услуге које им се пружају поводом коришћења посуда из члана 2. става 1. тачака 7 и 8 или коришћења врећа уколико им је то допуштено комуналним условима.

Правна лица и предузетници плаћају накнаду за комуналне услуге које им се пружају поводом коришћења посуда из члана 2. става 1, тачке 9 или за коришћење врећа.

Сходно томе је и ЈКП "Бадњево" Неготин свој начин обрачуна комуналних накнада за изношење смећа прилагодило одлуци СО Неготин, па се физичким лицима износ обавеза обрачунава

према броју чланова домаћинства и највише до четири члана, а правним лицима према броју и димензијама прописаних посуда које користе за избацивање смећа.

Друга служба у оквиру ове Радне јединице је служба „ Гробљанских услуга“.

У оквиру своје делатности ова служба на годишњем нивоу обави око 210 сахрана и око 4 ексхумација. На подручју гробља тренутно се налази 4.770 парцела.

Радници на ове радне јединице осим сахрањивања, у зависности од доба године, обављају одржавање и издавање гробних места, редовно кошење траве и растиња око гробних места, чишћење снега са стаза на гробљу и око парцела, као и издавање налога за наплату извршених услуга на гробљу.

За услуге сахрањивања покојника потребна је набавка нових колица за превоз сандука као и набавка униформи за раднике на сахрањивању.

Такође ће се у 2024.години извршити санирање електричне мреже на гробљу и постављање нових чесми.(три чесме биће функционалне до краја 2024.године).

Планирано је да се током 2024.године изврши проширење гробља на југо-источној страни и формирања нових алеја. Захтев за проширење и формирање нових парцела предат је надлежном органима у Општини Неготин.

Од октобра месеца 2019.године наплата свих врста гробљанских услуга као што су закупи гробних места, сахрањивања покојника, ексхумације обављају на благајни предузећа.

РЈ „Услуге“

Ова радна јединица врши своју функцију кроз активности следећих служби:

- 1.Служба “Пијачне услуге”
- 2.Служба “Спортски објекти”
- 3.Служба “Паркинг”
- 4.Служба “Зоохигијена”

2.2. БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

На основу планираних прихода за 2023. годину, као и на основу планираних расхода за 2023 урађен је Образац Биланса успеха за период 01.01.2023. до 31.12.2023. године. (Прилог 1а)

У структури планираних прихода пословни приходи су 518.330 динара (у хиљадама динара) највеће је учешће прихода од продаје производа и услуга од 388. 800 динара (у хиљадама динара), док остали пословни приходи износе 129.530,00 динара (у хиљадама динара) од чега су приходи од субвенција 47.000,00 динара, а остали приходи су 82.530,00 динара.

Планирани су пословни расходи за 2023.годину од 517.361 динара (у хиљадама динара) и састоје се од трошкова материјала ,трошкова горива и енергије од 200.900 динара (у хиљадама динара), затим трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода од 262.561 динара (у хиљадама динара),трошкова производних услуга од 23.600 динара (у хиљадама динара), трошкова амортизације од 22.000 динара,нематеријални трошкови од 8.300 динара (у хиљадама динара).

Планирани финансијски приходи за 2023.годину су 8.000 динара (у хиљадама динара).

Планирани финансисјки расходи за 2023. годину су 4.000 динара (у хиљадама динара).

Планирани остали приходи за 2023. годину су 1.00 динара (у хиљадама динара), док су планирани остали расходи за 2023. годину 5.000 динара (у хиљадама динара).

Остварени бруто добитак је 969 динара (у хиљадама динара), порез на добитак је 145 динара (хиљадама динара) и остварени нето добитак је 824 динара (у хиљадама динара).

Према урађеном Билансу стања – План за 2023. годину – Прилог 1, планирану структуру активе чине Стална имовина у износу од 577.368 динара (у хиљадама динара), Обртна имовина у износу од 211.213 динара (у хиљадама динара), као и одложена пореска средства у износу од 9.996 динара (у хиљадама динара). Укупна планирана актива Биланса стања је за 2023. годину износи 798.577 динара (у хиљадама динара).

Према урађеном Билансу стања – План за 2023. годину – Прилог 1, планирану структуру пасиве чине Капитал у износу од 594.748 динара (у хиљадама динара), Дугорочна резервисања и обавезе у износу од 22.199 динара (у хиљадама динара) и Краткорочна резервисања и обавезе у износу од 181.630 динара (у хиљадама динара). Укупна планирана пасива Биланса стања је за 2023. годину износи 798.577 динара (у хиљадама динара).

Кретање токова готовине планирано за 2023. годину кроз Прилог 1б табела показује да су у предузећу укупни приливи готовине из пословне активности 497.565 динара (у хиљадама динара), а да су укупни одливи из пословне активности 504.470 динара (у хиљадама динара), што је резултирало нето одливом готовине на крају године од 6.905 динара (у хиљадама динара).

Кретање токова готовине из активности финансирања планирано за 2023. годину Прилог 1б табела показује да су у предузећу укупни приливи готовине из активности финансирања 47.000 (у хиљадама динара), а укупни одливи готовине из области финансирања су 37.098 динара (у хиљадама динара), па је нето прилив готовине из активности финансирања 9.902 динара (у хиљадама динара) на крају године.

Свега прилив готовине по плану за 2023. годину у предузећу је 544.565 динара (у хиљадама динара), а одлив готовине је 541.568 динара (у хиљадама динара), тако да је остварен укупан нето прилив готовине од 2.997 динара (у хиљадама динара), тако да је укупна готовина на крају обрачунског периода, односно, на крају године била 4.030 динара (у хиљадама динара).

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	577,368	568,566
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	18,947	18,947
010	1. Улагања у развој	0004	5,873	5,873
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	12,731	12,731
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	343	343
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	557,589	548,808
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	464,788	460,691
023	2. Постројења и опрема	0011	31,108	26,470
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	35,985	35,985
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	25,662	25,662
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	46	
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	832	811
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	56	56
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	776	755
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	9,996	9,996

	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	211,213	225,442
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	53,175	41,155
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	51,309	39,300
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1,866	1,855
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	140,152	159,282
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	140,152	162,100
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044		
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	4,030	5,100
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	13,856	13,087
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	798,577	797,186
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	3,434	3,434
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	594,748	589,472
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	204,703	204,703
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	430,510	430,510
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3,573	3,573
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	3,573	3,573
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	44,038	49,314
350	1. Губитак ранијих година	0413		44,038
351	2. Губитак текуће године	0414		5,276

	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	22,199	22,679
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	22,199	22,679
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	6,584	7,064
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	15,615	15,615
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	181,630	185,035
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	81,450	72,321
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	81,138	72,321
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	312	
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	15,235	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	39,558	63,900
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	54,793	63,900
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	43,414	44,043
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	28,150	26,730
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	15,264	17,313
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1,973	4,771
	Ћ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	798,577	797,186
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	3,434	3,434

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	518,330	473,690
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	388,800	357,331
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	388,800	357,331
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	129,530	116,359
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	517,361	469,949
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	200,900	162,705
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	262,561	243,394
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	216,216	212,839
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	35,784	30,555
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10,561	
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	22,000	16,350
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	23,600	39,300
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	8,300	8,200
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	969	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		

	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4,000	5,500
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	4,000	5,500
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	4,000	2,000
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1,000	10
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	5,000	4,500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	527,330	481,200
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	526,361	479,949
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	969	1,251
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	969	1,251
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		145	188
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	824	1,063
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	497565	395306
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	404035	369697
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	8000	3600
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	85530	22009
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	504470	426211
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	231600	181190
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	262561	243394
4. Плаћене камате у земљи	3010	4000	1627
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	145	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	6164	
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	6905	30905
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		

В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	47000	59000
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	47000	59000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	37098	25416
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	37098	25416
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	9902	33584
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	544565	454306
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	541568	451627
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	2997	2679
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1033	2421
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	4030	5100

2.3. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА И ЕВЕНТУАЛНОГ ОДСТУПАЊА ОД ЦИЉЕВА ПЛАНИРАНИХ ПРОГРАМОМ ПОСЛОВАЊА

Индикатори планираног и реализованог укупног капитала предузећа за 2021/2022/2023.годину показују одступања реализације од плана и то мању реализацију од планиране у 2021.г. 4% , а у 2022.г. и то 1% одступања реализације у односу на план, а одступање реализације за план у односу на 2023.г. је свега 1%. Одступање реализације у односу на реализацију претходне године такође је минимално у распону од 1%.

Индикатори планиране и реализоване укупне имовине предузећа за 2021/2022/2023.годину показују одступања реализације од плана за 2021.годину од 3% и 2022. годину од 5% и, а одступање у 2023.години износи 1% процената. Одступање реализације у односу на реализацију претходне године такође је минимално у распону од 3-5%.

Индикатори планираних и реализованих пословних прихода предузећа за 2021/2022/2023. годину показују одступања реализације од плана и то од 26% у 2021.години, у 2022. години 18%, а 1% у 2023.г.Одступање реализације у односу на реализацију претходних година је 21% у 2022.г. и 18% у 2023.г.

Индикатори планираних и реализованих пословних расхода предузећа у 2021/2022/2023. години указују на одступање реализације од плана у 2021. години за 26% и у 2022.години 18%. и 1% у 2023.г.Одступања реализације од реализација претходних година је у 2022. години 22% процената , а у 2023. години 19%.

Индикатори планираног и реализованог пословног бруто резултата предузећа за 2021/2022/2023.годину показују одступања реализације у односу на план и то одступање у 2021 години 85% , док је у 2022. години одступање од 55%, а у 2023.години износи 1%. Одступање реализације у односу на реализацију претходних година не показује валидно одступање због оствареног губитка у пословању у 2020. години, у 2021.г. 108% ,у 2022.г. износи 31%, а у 2023.г. износи 9%.

Индикатори планираног и реализованог нето резултата, односно нето добити након опорезивања за 2021/2022/2023.годину показују већа одступања реализације од плана у 2021.години за 85% и у 2022.години за 55%, а у 2023.г. 1%. Одступање реализације у односу на реализацију претходних година је велико и скоро неупоредиво због оствареног губитка у пословању у 2020. години. Одступање реализације у односу на реализацију претходних година мерљиво је за 2022.г. 31%, а за 2023.годину 9%.

Индикатори планиране и реализоване просечне нето зараде предузећа за 2021/2022/2023. годину показују мала одступања плана и реализације и то од 1-5%, као и реализације у односу на реализацију претходних година и то 2022.г. је 1%,а у 2023.г. такође 1 %.

Индикатора планираних и реализованих инвестиција предузећа за 2021/2022 /2023. годину нису дати јер није било улагања у инвестиције у тим годинама.

EBITDA индикатор као разлика, односно, однос бруто добити и збира трошкова камате и амортизације за 2021/2022 и 2023.годину и креће се од 0,91 у 2021.години, у 2022.години индикатор је износио 1,06, а у 2023.г. је 5,79.

ROA индикатор као стопа приноса средстава рачуна, која се израчунава као однос нето добити и укупне активе предузећа, односно имовине, за 2021/2022/2023.годину и креће се од 0,17 за 2021.г., затим 0,21 за 2022.г. и за 2023.г. је 0,1.

- ROE индикатор стопе приноса капитала, који се израчунава када се упореде нето добити и капитал предузећа, кретао се од 2021/2022 и 2023.г. у распону од 0,22 за 2021.г., 0,28 за 2022.г. и 0,14 за 2023.г.

Оперативни новчани ток показује износ готовинских еквивалената и готовине на крају календарске године у закључном листу предузећа, односно то је износ готовине на крају обрачунског периода као задња ставка обрасца Извештај о токовима готовине.

За 2021/ 2022 и 2023.г. и по плану за 2024. годину креће се у распону од 2.306 (у хиљадама динара) колико је готовина износила 2021. године, затим је у 2022. години готовина била 1.033 (у хиљадама динара), у 2023. години износ готовине на крају обрачунског периода био је 4.030 (у хиљадама динара).

Дуг/Капитал је индикатор који се израчунава као разлика збира дугорочних и краткорочних обавеза предузећа и капитала предузећа и он се у периоду од 2021/2022/2023.године кретао у распону од 27 за 2021.г., 34,33 за 2022.г., за 2023.г. 35,00. Што је индикатор мањи то је повољнији за предузеће јер се смањује износ дугорочних и краткорочних обавеза према капиталу.

Индикатор ликвидности добија се као разлика обрних средстава и краткорочних обавеза предузећа и кретао се године у распону од 1,27 у 2021.години, у 2022. години 1,2 а у 2023. години индикатор ликвидности је био 1,17. Што је износ обртних средстава већи, а износ краткорочних обавеза мањи већа је и ликвидност предузећа.

Проценат зарада у пословним приходима као индикатор се кретао у распону од 57 у 2021. години, затим 53,61 у 2022. години, у 2023. години био је 55,35

3. ЦИЉЕВИ ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА НАРЕДНЕ ГОДИНЕ

3.1. ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ПЕРИОД ДОНОШЕЊА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

Циљеви и планиране активности ЈКП „Бадњева“ Неготин за 2024. годину заснивају се на Програму пословања предузећа за 2024. годину са финансијским планом и усклађени су са Средњорочним планом предузећа за 2023-2025. године, као и са дугорочним планом предузећа за период 2023-2028. године.

Један од најважнијих циљева је постићи позитиван финансијски резултат у пословању, уз смањење трошкова пословања и без новозапослених радника, осим за нове делатности. (Прилог 2)

Такође, треба обезбедити квалитетне и што јефтиније изворе финансирања који ће омогућити неопходна улагања не само за набавку енергената, већ и за замену постојеће водоводне мреже у граду, квалитетне опреме у бунарима на извориштима питке воде, затим улагања у реконструкцију топловода у Неготину, улагањима у нову депонију или бар санацију старе депоније, улагања у осавремењивање возног парка фирме, уређење и проширење гробља и реконструкцију градске капеле, уређење и опремање робне пијаце и вашаришта, изградња прихватишта за псе у оквиру новоотворене службе – зоохигијена.

Побољшање степена комуналне опремљености на територији општине Неготин и изградња нових објеката инфраструктуре, а све у циљу подизања нивоа квалитета живота грађана општине Неготин.

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Пословати са мањим трошковима	100%	2022.	2022.	20%	25%	30%	финансијски извештаји предузећа	Повећање контрол. трошкова пословања
Изабр. сигурн. и јеф. извор финанс.	100%	2022.	2022.	50%	50%	50%	финансијски извештаји предузећа	Одабир одговарајућих комерцијалних банака
Реконстр. водоводне мреже у граду	100%	2022.	2022.	50%	30%	20%	финансијски извештаји предузећа	На основу Уговора са СО Неготин
Уград. квал. опрем. у буну. Црп. стн.	100%	2022.	2022.	30%	35%	35%	финансијски извештаји предузећа	Одаб. опреме по прист. ценама и квалитету
Рекон. топлотне мреже у граду	100%	2022.	2022.	50%	50%	0.00%	финансијски извештаји предузећа	Уговор - KFW 5 програм
Санација постојећ. депоније у Нег.	100%	2022.	2022.	20%	20%	20%	финансијски извештаји предузећа	Отпочињање поцес. улагања у санац. депон.
Набав. нових терет. возила предуз.	100%	2022.	2022.	20%	20%	20%	финансијски извештаји предузећа	Прошир. воз. парка - купов. нових терет. возила
Реконстр. капеле на гробљу	100%	2022.	2022.	30%	30%	30%	финансијски извештаји предузећа	Отпочињање поцес. реконструкције капеле
Уређење и проширење гробља	100%	2022.	2022.	30%	30%	30%	финансијски извештаји предузећа	У договору са СО Неготин
Уређ. прост. за вашар и робн. пијаци	100%	2022.	2022.	20%	30%	30%	финансијски извештаји предузећа	Почетак уређења прост. на вашар. и роб. п.и.
Изградња прихват. за псе-сп. зоохи.	100%	2022.	2022.	50%	50%	0%	финансијски извештаји предузећа	У договору са СО Неготин

3.2. АНАЛИЗА РИЗИКА ТРЖИШТА И РИЗИКА У ПОСЛОВАЊУ КРОЗ ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

Менаџмент предузећа мора посебну пажњу да посвети управљању ризиком, јер је то непрекидан управљачки процес.

Предузеће је у току 2014. године започело са увођењем система финансијског управљања и контроле у складу са Стратегијом развоја интерне финансијске контроле у јавном сектору, коју је усвојила Влада Републике Србије, са основним циљем доброг управљања и заштите јавних средстава без обзира на њихов извор и ради усаглашавања са захтевима из поглавља 32 – финансијских контрола, за вођење преговора и придруживању ЕУ.

Како би утврдила да Србија испуњава услове навесене у поглављу 32. за вођење преговора о придруживању ЕУ, Европска комисија ће извршити процену целокупног система „Интерне финансијске контроле у јавном сектору“ („Public Internal Financial Control“ – PIFC).

Како је један од основних елемената система финансијског управљања и контроле Стратегија за управљање ризицима, наше Предузеће је усвојило Стратегију управљања ризиком. Такође смо свесни да не можемо ефикасно и ефективно управљати свим ресурсима, од људских до материјалних, без благовремене идентификације ризика, рангирањем ризика и спровођењем одговарајућег одговора на ризик.

Започели смо са процедуром прикупљања „Обрасца обавештења о ризику“ од сваког запосленог, а имамо и лице које ризике прикупља, рангира у регистру ризика и предузима одговарајуће мере као одговор на ризик, у складу са усвојеном Стратегијом.

Такође смо у делу мерења учинковитости свих организационих делова нашег Предузећа усвојили „Правилник о месечном извештавању о обиму и врсти извршеног посла“ чиме би оперативни ризик требало да сведемо на прихватљив ниво и уједно да формирамо основ за квалитетно Извештавање ка сектору за контролу јавних предузећа.

У пословању је Предузеће изложено следећим врстама ризика, и то:

1. кредитном ризику
2. ризику ликвидности
3. ризику плаћања
4. каматном ризику

5. тржишном ризику
6. ризику земље итд.

Ризик се не може елиминисати у пословању предузећа, али се може контролисати. Опстати на савременом тржишту значи управљати ризиком.

ЈКП Бадњево Неготин има монопол у пружању комуналних услуга, како у локалним оквирима тако и у ширем окружењу. У свом пословању суочава се са ризицима, како на страни инпута тако и аутпута. (Прилог 3)

Пре свега, ту је ризик тржишта које формира понуду, првенствено цену инпута а у оквиру тога на првом месту цену енергената. Цена сирове нафте на светском тржишту пре свега зависи од њене понуде и тражње, па то утиче на цену њених прерађевина, а пре свега мазута и горива на нашем тржишту, које је не производи већ је увози. Цене свих енергената код нас се формирају недељно и увек имају тенденцију пораста.

Ова негативна тенденција и ризик тржишта повећавају трошкове пословања и претња су доброј ликвидности предузећа, која је угрожена повећаним одливима средстава према добављачима и резултира још једним у низу ризика, а то је ризик плаћања, односно редовног измирења обавеза.

Са сваком од ових врста ризика предузеће се суочава код сваке поруџбине, односно набавке робе. Са друге стране, оно редовно и о року мора да измирује своје обавезе према држави, што се тиче пореза и доприноса на зараде. Такође је у сфери регулисања међусобних плаћања од стране државе дужно да, сходно законским прописима, своје обавезе према свим добављачима измирује у року не дужем од 45 дана.

Све то итекако утиче на ликвидност предузећа, па се у недостатку сопствених средстава за пословање мора задуживати код банака под врло неповољним условима, уз високе камате и неповољне рокове измирења, а уз то држава је укинула и повољне субвенционисане кредите. Ту се предузеће суочава са кредитним ризиком и каматним ризиком.

Што се тиче аутпута, односно формирања цена комуналних услуга, ту је јавно предузеће ограничено у подизању цена одлуком Владе РС и Министарства финансија о дозвољеној инфлацији, односно одлукама Скупштине општине као оснивача. Само веома мали број цена услуга може се слободно формирати. Већи приход може се остварити само уз веће уштеде код трошкова и пружањем квалитетнијих услуга својим корисницима.

Такође су јавна предузећа контролисана по питању повећања зарада, ограничењем масе за зараде од стране Владе, односно локалне самоуправе – оснивача.

Смањење потенцијалних ризика пословања је обавеза добре организације пословања и добрих пословних одлука менаџмента Предузећа.

[illegible]

Број 1 - Ниска вероватноћа
Број 2 - Умерена вероватноћа
Број 3 - Висока вероватноћа

Број 1 - Низак утицај
Број 2 - Умерен утицај
Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

ROE индикатор стопе приноса капитала, који се израчунава када се упореде нето добити и капитал предузећа по плану и програму пословања за 2024. godinu iznosi 0,26.

Оперативни новчани ток показује износ готовинских еквивалената и готовине на крају календарске године у закључном листу предузећа, односно то је износ готовине на крају обрачунског периода као задња ставка обрасца Извештај о токовима готовине и по плану и програму пословања за 2024. годину готовина на крају обрачунског периода износи 3.100 динара (у хиљадама динара).

Дуг/Капитал је индикатор који се израчунава као разлика збира дугорочних и краткорочних обавеза предузећа и капитала предузећа и по плану за 2024. годину износи 35,01

Индикатор ликвидности добија се као разлика обрних средстава и краткорочних обавеза предузећа и по плану и програму за 2024. годину је 1,21.

По плану и програму пословања за 2024.годину, проценат учешћа зарада у пословним приходима као индикатор је 57,10.

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	616,820	598,114	594,748	589,473
	Реализација	592,121	594,749	589,472	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-1%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+0%	-1%	+0%
Укупна имовина	План	813,950	803,431	798,577	785,842
	Реализација	792,086	763,500	797,186	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-5%	-0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-4%	+4%	-1%
Пословни приходи	План	450,140	490,140	518,330	503,800
	Реализација	331,150	401,092	441,838	-
	% одступања реализације од плана	-26%	-18%	-15%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+21%	+10%	+14%
Пословни расходи	План	441,421	483,671	517,361	501,971
	Реализација	327,450	398,120	469,949	-
	% одступања реализације од плана	-26%	-18%	-9%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+22%	+18%	+7%
Пословни резултат	План	8,719	1,969	969	1,829
	Реализација	1,300	892	1,251	-
	% одступања реализације од плана	-85%	-55%	+29%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-31%	+40%	+46%
Нето резултат	План	7,411	1,674	824	1,555
	Реализација	1,105	758	1,063	-
	% одступања реализације од плана	-85%	-55%	+29%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-31%	+40%	+46%
Број запослених на дан 31.12.	План	199	199	201	199
	Реализација	194	194	191	187
	% одступања реализације од плана	-3%	-3%	-5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	-2%	+4%
Просечна нето зарада	План	56,418	56,418	63,005	69,818
	Реализација	53,549	53,549	65,893	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-5%	+5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	+23%	+6%
Инвестиције	План				-
	Реализација				-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
EBITDA	0.91	1.06	5.79	5.43
ROA	0.17	0.21	0.1	0.2
ROE	0.22	0.28	0.14	0.26
Оперативни новчани ток	2306	1033	5100	3100
Дуг / капитал	27	34.33	35	35.01
Ликвидност	1.27	1.2	1.17	1.21
% зарада у пословним приходима	57	53.61	55.35	57.1

	у 000 динара			
	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	85693	96753	99015	86047
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	85693	96753	99015	86047

	у 000 динара			
	2021. година	2022 година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	10000	71500	47000
	Пренето	10000	71500	47000
	Реализовано	10000	71500	47000
Остали приходи из буџета	План			
	Пренето			
	Реализовано			
Укупно приходи из буџета	План	10000	71500	47000
	Пренето	10000	71500	47000
	Реализовано	10000	71500	47000

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камата и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2023.Г.

4.1. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ПЛАНИРАНИ ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ЗА 2024. ГОДИНУ

На основу планираних прихода за 2024. годину, као и на основу планираних расхода за 2024.годину, урађен је Образац Биланса успеха (прилог 5а) за период 01.01.2024. до 31.12.2024. године.

У структури планираних прихода за 2024. годину пословни приходи су 503.800 динара (у хиљадама динара), највеће је учешће прихода од продаје производа и услуга од 421.800 динара (у хиљадама динара), затим су ту остали пословни приходи у износу од 82.000 динара (у хиљадама динара).

Планирани су пословни расходи за 2024. годину од 501.971 динара (у хиљадама динара) и састоје се од трошкова материјала, горива и енергије у износу од 161.000 динара (у хиљадама динара), затим трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 287.661 динара (у хиљадама динара), трошкова производних услуга од 24.860 динара (у хиљадама динара), трошкова амортизације од 20.000 динара (у хиљадама динара) и нематеријалних трошкова од 8.450 динара (у хиљадама динара).

Остварен је планирани пословни добитак у 2024. години од 1.829 динара (у хиљадама динара).

Планирани финансијски приходи за 2024. годину су 8.000 динара (у хиљадама динара), док су планирани финансијски расходи за 2024. годину 6.000 динара (у хиљадама динара).

Планирани остали приходи за 2024. годину су 1.000 динара (у хиљадама динара), док су планирани остали расходи за 2024. годину 3.000 динара (у хиљадама динара).

Остварени бруто добитак је 1.829 динара (у хиљадама динара), порез на добитак је 274 динара (хиљадама динара) и остварени нето добитак је 1.555 динара (у хиљадама динара).

Према урађеном Билансу стања – План за 2024. годину који је дат у прилогу 5 табела, планирану структуру активе чине Стална имовина у износу од 565.034 динара (у хиљадама динара), Залихе материјала, резервних делова и алата у износу од 38.303 динара (у хиљадама динара) , Краткорочна потраживања и новчана средства у износу од 172.509 динара (у хиљадама динара), као и одложена пореска средства од 9.996 динара (у хиљадама динара). Укупна планирана актива Биланса стања за 2024. годину износи 785.842 динара (у хиљадама динара).

Према урађеном Билансу стања – План за 2024. годину - прилог 5 табела, планирану структуру пасиве чине Капитал у износу од 589.473 динара (у хиљадама динара), Дугорочна резервисања и обавезе у износу од 22.792 динара (у хиљадама динара) и Краткорочне обавезе у износу од 173.577 динара (у хиљадама динара) Укупна планирана пасива Биланса стања за 2024. годину је 785.842 динара (у хиљадама динара).

Кретање токова готовине планирано за 2024. годину кроз прилог 5б табела показује да су у предузећу укупни приливи готовине из пословне активности 516.408 динара (у хиљадама динара), а да су укупни одливи из пословне активности 517.031 динара (у хиљадама динара), што је резултирало нето одливом готовине на крају 2024.године од 623 динара (у хиљадама динара).

Кретање токова готовине из активности финансирања планирано за 2024. годину прилог 5б табела показује да су у предузећу укупни приливи готовине из активности финансирања 28.472 динара (у хиљадама динара), а укупни одливи готовине из области финансирања су 28.779 динара, што је резултирало нето одливом готовине из активности финансирања од 307 динара (у хиљадама динара).

Свега прилив готовине по плану за 2024. годину у предузећу је 544.880 динара (у хиљадама динара), а одлив готовине је 545.810 динара (у хиљадама динара), тако да је остварен укупан нето одлив готовине од 930 динара (у хиљадама динара), тако да је укупна готовина на крају обрачунског периода за 2024.годину 3.100 динара (у хиљадама динара).

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	565,034	565,034	565,034	565,034
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	18,947	18,947	18,947	18,947
010	1. Улагања у развој	0004	5,873	5,873	5,873	5,873
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	12,731	12,731	12,731	12,731
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	343	343	343	343
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	545,277	545,277	545,277	545,277
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	459,295	459,295	459,295	459,295
023	2. Постројења и опрема	0011	24,335	24,335	24,335	24,335
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	35,985	35,985	35,985	35,985
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	25,662	25,662	25,662	25,662
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	810	810	810	810
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	56	56	56	56
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хортије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	754	754	754	754
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	9,996	9,996	9,996	9,996
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	210,812	210,812	210,812	210,812
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	38,303	38,303	38,303	38,303
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	36,448	36,448	36,448	36,448
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1,855	1,855	1,855	1,855
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				

20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	156,401	156,401	156,401	156,401
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	156,401	156,401	156,401	156,401
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044				
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3,100	3,100	3,100	3,100
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	13,008	13,008	13,008	13,008
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	785,842	785,842	785,842	785,842
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	3,434	3,434	3,434	3,434
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	589,473	589,473	589,473	589,473
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	204,704	204,704	204,704	204,704
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	430,510	430,510	430,510	430,510
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3,573	3,573	3,573	3,573
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	3,573	3,573	3,573	3,573
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	49,314	49,314	49,314	49,314
350	1. Губитак ранијих година	0413	44,038	44,038	44,038	44,038
351	2. Губитак текуће године	0414	5,276	5,276	5,276	5,276

	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	22,792	22,792	2,292	22,792
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	22,792	22,792	22,792	22,792
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	7,177	7,177	7,177	7,177
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	15,615	15,615	15,615	15,615
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				

	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	173,577	173,577	173,577	173,577
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	70,644	70,644	70,644	70,644
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	70,432	70,432	70,432	70,432
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	212	212	212	212
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	57,200	57,200	57,200	57,200
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	57,200	57,200	57,200	57,200
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	40,866	40,866	40,866	40,866
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	26,768	26,768	26,768	26,768
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	13,598	13,598	13,598	13,598
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	500	500	500	500
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	4,867	4,867	4,867	4,867
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	785,842	785,842	785,842	785,842
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	3,434	3,434	3,434	3,434

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	125,950	251,900	377,850	503,800
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	105,450	210,900	316,350	421,800
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006				
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	20,500	41,000	61,500	82,000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	125,493	250,986	376,478	501,971
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	40,250	80,500	120,750	161,000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	71,915	143,830	215,746	287,661
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	59,459	118,918	178,378	237,838
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	9,840	19,682	29,522	39,362
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2,615	5,231	7,846	10,461
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	5,000	10,000	15,000	20,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	6,215	12,430	18,645	24,860
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2,113	4,226	6,337	8,450
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	457	915	1,372	1,829
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2,000	4,000	6,000	8,000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2,000	4,000	6,000	8,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				

	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1,500	3,000	4,500	6,000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1,500	3,000	4,000	6,000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	500	1,000	1,500	2,000
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	250	500	750	1,000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	750	1,500	2,250	3,000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	128,200	256,400	384,600	512,800
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	127,743	255,486	383,228	510,971
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	457	915	1,372	1,829
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	457	915	1,372	1,829
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		68	137	205	274
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	389	777	1,166	1,555
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	129,102	258,204	387,306	516,408
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	126,078	252,155	378,233	504,311
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	774	1,549	2,323	3,097
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	2,250	4,500	6,750	9,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	129,258	258,516	387,773	517,031
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	47,844	95,688	143,532	191,376
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	71,915	143,830	215,746	287,661
4. Плаћене камате у земљи	3010	2,000	4,000	6,000	8,000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	68	137	206	274
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	4,430	8,860	13,290	17,720
8. Остали одливи из пословних активности	3014	3,000	6,000	9,000	12,000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	156	312	467	623
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023				
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	7,118	14,236	21,354	28,472
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	7,118	14,236	21,354	28,472
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	7,195	14,390	21,584	28,779
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	7,195	14,390	21,584	28,779
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	77	154	230	307
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	136,220	272,440	408,660	544,880
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	136,452	272,905	409,358	545,810
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	233	465	697	930
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1,008	2,015	3,022	4,030
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	775	1,550	2,325	3,100

4.2. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА У 2023. Г. СА ПРОЈЕКЦИЈОМ ЗА 2024. Г., КАО И ПЛАНИРАНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ У 2023.Г. СА ПРОЈЕКЦИЈОМ ЗА 2024.Г.

1. Планирани пословни приходи у 2023. и пројекција за 2024.годину

у хиљадама динара

р.б.	Назив	Пројекција 2023.	Пројекција 2024.
1.	Снабдевање водом за пиће и одвођење атмосферских отпадних вода	127.000	137.000
2.	Управљање комуналним отпадом	59.000	74.000
3.	Производња и дистрибуција топл. енергије	114.000	114.000
4.	Управљање гробљима и погребне услуге	14.000	18.000
5.	Управљање јавним паркиралиштима	2.500	4.500
6.	Обезбеђивање јавног осветљења	3.000	5.000
7.	Управљање пијацама	18.000	18.000
8.	Одржавање локалних и некатегорисаних путева	7.000	7.000
9.	Одржавање чистоће на површинама јавне намене и одржавање јавних зелених површина и накнадно уговорени радови	29.000	30.000
10.	Зимско одржавање улица и путева	9.000	9.000
11.	Хитне интервенције ЈКП “Бадњево” Неготин по налогу оснивача и по налогу инспектора	4.000	7.000
12.	Приходи од субвенција-Оснивач	47.000	/
13.	Приходи по Уговору са општином Неготин у реализацији програма уређивања грађевинског земљишта	6.000	6.000
14.	Приходи по Уговору са општином Неготин за наставак изградње фекалне канализације у Неготину са кућним прикључцима и са осталим изво. радова	39.948	29.000
15.	Приходи по Уговору са општином Неготин за наставак изградње водоводне мреже у Неготину и са осталим изво. радова	22.582	25.000
16.	Остали приходи из буџета за покриће план расхода за поверене послове зоохигијене	10.000	13.000
17.	Одржавање Фонтане и заливног система	1.000	2.000
18.	Планирани приходи од закупа гаража добијених статусном променом – припајањем ЈП за грађевинско земљиште	1.300	1.300
19.	Други пословни приходи	4.000	4.000
20.	Финансијски приходи	8.000	8.000
21.	Остали приходи	1.000	1.000
УКУПНО :		527.330	512.800

2. Планирани пословни расходи у 2023.и пројекција за 2024.годину

у хиљадама динара

р.б.	Назив	2023. год. планирани	2023. год. процена	2024. год. пројекција
1.	Трошкови набавке основних средстава и ситног инвентара	11.000	7.000	5.000
2.	Трошкови набавке материјала	18.000	20.000	20.000
3.	Трошкови осталог материјала	400	500	400
3.1	Трошкови канцеларијског материјала	1.500	1.400	1.600
4.	Трошкови горива и енергије за РЈ Грејање (мазут, угаљ и дрво)	134.000	100.000	94.000
5.	Трошкови горива и мазива за возила	15.000	13.000	15.000
6.	Трошкови електричне енергије	21.000	21.000	25.000
7.	Трошкови бруто зарада	216.216	210.000	237.838
8.	Остали расходи (доприноси на терет послодавца ,други доприноси и порези средства по основу умањ.зарада)	35.784	35.000	39.362
9.	Накнаде по уговорима о делу	600	600	600
10.	Накнаде по привременим и повременим пословима	/	/	/
11.	Накнаде за чланове НО	911	900	911
12.	Давања радницима:			
	- јубиларне награде	2.200	2.300	2.000
	- солидарна помоћ	400	400	400
	• болест и инвалидитет	140	140	140
	• смрт радника и члан. породице	260	260	260
	- отпремнина за одлазак радника у пензију	1.800	2.000	1.800
	- пакетићи за Нову годину	200	200	200
	- давање за 8. март	500	500	500
13.	Трошкови за путовања радника:			
	- трошкови дневница за службене путовања	250	250	250
	- трошкови смештаја и исхране на службеном путу	300	300	300
	-трошкови за долазак и одлазак са рада	3.400	3.200	3.500
14.	Телефонске и ПТТ услуге	2.000	2.200	2.000
15.	Транспортне услуге (превоз мазута и друго)	1.200	2.000	2.500
16.	Текуће одржавање основних средстава	8.000	8.000	8.000
17.	Трошкови рекламе у медијима	200	200	160
18.	Трошкови ХТЗ опреме	1.700	1.600	1.700
19.	Трошкови осталих производних услуга	8.000	7.000	8.000
20.	Трошкови амортизације	22.000	23.000	20.000
21.	Трошкови непроизводних услуга	3.000	2.500	3.000

	(ревизије, адвокатске услуге и др.)			
22.	Трошкови репрезентације (угоститељске услуге, прослава Дана фирме итд.)	400	400	400
23.	Трошкови премије осигурања	1.000	1.000	700
24.	Трошкови платног промета	1.600	1.500	1.200
25.	Трошкови чланарине у удружењима	400	400	500
26.	Трошкови пореза на имовину	500	700	500
27.	ЈВП Србија Воде – накнада за коришћење система за одвођење отпадних вода	200	800	1.000
28.	Накнаде Министарству пољопривреде за коришћење вода – привреда и грађани	400	500	400
28.a	Накнада Министарству Пољопривреде за испуштену воду – привреда и грађани	200	200	150
29.	Технички преглед возила	400	400	400
30.	Трошкови регистрације возила	200	300	200
31.	Трошкови редовне и затезне камате по кредитима у земљи	4.000	6.000	6.000
32.	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја радника	/	/	/
33.	Непредвиђене хитне интервенције на водоводној и канализационој мрежи, мрежи јавне расвете, црпним станицама, возилима и опреми и на топловодној мрежи	2.500	2.000	2.000
34.	Остали расходи предузећа	5.000	6.000	3.000
	УКУПНО	526.361	485.250	510.971

Планирани укупни приходи за 2024. годину су 512.800.000,00 динара, а планирани укупни расходи су на нивоу од 510.971.000,00 динара, тако да је планирано остварење бруто добити од 1.829.000,00 динара, односно нето добити по одбитку пореза од 1.555.000,00 динара.

4.3. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У 2024. години не планирају се додатни приходи ЈКП Бадњева Неготин као субвенције, јер нису предвиђене буџетом Општине Неготин .(Прилог 6):

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2023. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	47,000	47,000	47,000		
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	47,000	47,000	47,000		

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл.).

4.4. ТАБЕЛА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ ЗА 2024.ГОДИНУ (Прилог 7)

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	151,567,569	145,909,465	41,681,082	83,362,163	125,043,244	166,724,326
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	216,216,218	201,127,079	59,459,460	118,918,920	178,378,380	237,837,840
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	252,000,000	231,590,267	69,300,000	138,600,000	207,900,000	277,200,000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	201	186	199	199	199	199
4.1.	- на неодређено време	186	171				
4.2.	- на одређено време	15	15				
5	Накнаде по уговору о делу	600,000	404,924			300,000	600,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	8	5			5	5
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	911,388	615,741	227,848	455,696	683,544	911,388
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	3,400,000	2,535,553	875,000	1,750,000	2,625,000	3,500,000
20	Дневнице на службеном путу	250,000	121,591	62,500	125,000	187,500	250,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	300,000	42,752	75,000	150,000	225,000	300,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,800,000	1,475,424		600,000	1,200,000	1,800,000
23	Број прималаца отпремнине	5	5		5	5	5
24	Јубиларне награде	2,200,000	2,100,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
25	Број прималаца јубиларних награда	19	19	9	9	9	9
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	400,000	168,371	100,000	200,000	300,000	400,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПОКРИЋА ГУБИТАКА

5.1. РАСПОДЕЛА ПРОЦЕЊЕНЕ ДОБИТИ ЗА 2024.ГОДИНУ

Планирана бруто добит за 2024. годину износи 1.829.000,00 динара и расподелиће се у складу са Статутом предузећа.

5.2. НАЧИН УТРОШКА ДОБИТИ ЗА ПРЕТХОДНЕ ГОДИНЕ

На основу одлуке Надзорног одбора предузећа и уз сагласност оснивача-Општине Неготин, планира се расподела добити као повећање основног капитала предузећа.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО РАДНИМ ЈЕДИНИЦАМА

По Систематизацији радних места ЈКП Бадњево Неготин са описом послова, предложеној 08.11.2022.године под бројем 3511-05/2022, а потом је и усвојеној од стране општинског већа Општине Неготин 15.11.2022.године под бројем 112-214/2022-III/07, број систематизованих радних места је 184, колики је и број извршиоца, тј. 184.

Са 31.12.2023.године укупан број запослених по кадровској евиденцији је 187 радника, од чега је 174 радника запослено на неодређено радно време, а 13 радника запослено је на одређено радно време. Број запослених на одређено радно време може да буде 10% од броја систематизованих радних места у предузећу. (Прилог 8).

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Дирекција	11	11	10	9	1
2	Служба рачуноводства	10	10	10	10	0
3	Правна служба	9	9	9	9	0
4	Напл.-очи.вод.-дос.об.	14	14	18	15	3
5	Водовод и канализац.	24	24	25	24	2
6	Одржавање и грејање	35	35	35	34	0
7	Зеленило и чистоћа	29	29	31	28	3
8	Депонија и гробље	28	28	29	26	4
9	Усл.-пиј.сп.обј,зоохиг.	24	24	19	16	2
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		184	184	186	171	15

6.2. БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО РАДНОМ СТАЖУ, ПО КВАЛИФИКАЦИОНОЈ, СТАРОСНОЈ И ПОЛНОЈ СТРУКТУРИ И ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

У табелама дата је пројекција запослености у 2024. години – односно кадровски ресурси по квалификационој структури, старосној структури и годинама радног стажа и полној структури, на нивоу од 199 радника, а у складу са изменом и допуном Систематизације радних места предложеној 08.11.2022.године под бројем 3511-05/2022, а потом и усвојеној од стране општинског већа Општине Неготин 15.11.2022.године под бројем 112-214/2022-III/07. (Прилог 9).

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	21	21	3	3
2	ВС	10	10		
3	ВКВ	1	1		
4	ССС	80	80		
5	КВ	14	14		
6	ПК				
7	НК	75	73		
УКУПНО		201	199	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	10	10
2	30 до 40	40	40
3	40 до 50	60	59
4	50 до 60	57	56
5	Преко 60	34	34
УКУПНО		201	199
Просечна старост		40.20	39.80

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	145	144	3	3
2	Женски	56	55		
УКУПНО		201	199	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	20	19
2	5 до 10	24	23
3	10 до 15	15	16
4	15 до 20	25	25
5	20 до 25	25	25
6	25 до 30	28	28
7	30 до 35	29	29
8	Преко 35	35	34
УКУПНО		201	199

Због специфичне делатности комуналног предузећа у квалификационој структури запослених, највеће је учешће радника са средњом стручном спремом (80 радника), као и неквалификованих радника (73 радника), а квалификованих радника у предузећу је 14. Учешће радника са високом стручном спремом је 21, са вишом стручном спремом 10, а ВКВ радника је само 1.

Највећи број неквалификованих и квалификованих радника ради на пословима сакупљања и депоновања смећа, као и на пословима чишћења улица, одржавања зеленила или раде као помоћни радници, најчешће у водоводу и другим радним јединицама предузећа, или као ноћни стражари.

Старосна структура предузећа је таква, да у оквиру ње највеће је учешће радника од 40 до 50 година живота (60 радника) и радника старосне доби од 50 до 60 година и њихов број је 56 радника. Радника од 30 до 40 година живота је 40, а до 30 година живота је само 10 радника, а број радника са преко 60 година живота је 34. Тенденција предузећа требала би да буде у наредним годинама запошљавање што већег броја младих радника.

Што се тиче заступљености радника у предузећу по годинама радног стажа, највеће је учешће радника са преко 35 година радног стажа (34 радника), затим радника од 30 до 35 година радног стажа (29 радника), број радника од 25 до 30 година радног стажа је 28, а исти је број запослених са 15 до 20 и 20 до 25 година радног стажа (25 радника).

Број запослених са 10 до 15 година радног стажа је 16, учешће радника са 5 до 10 година радног стажа је 23, а запослених са стажом до 5 година је 19 радника.

Према пројекцији за 2024. годину , а која се тиче структуре по полу, планирано је 144 радника мушког пола и 55 радника женског пола.

Према динамици запошљавања за 2024. годину од запослених радника петоро радника испуњава све услове за одлазак у пензију. Упражњена радна места ових радника или евентуално радника који својевољно напусте предузеће попуниће се пријемом нових радника. (Прилог 10).

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	201		Стање на дан 30.06.204. године	202
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	3
1	навести основ		1	одлазак у пензију	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	1
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	201		Стање на дан 30.09.2024. године	200
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	201		Стање на дан 30.09.2024. године	
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	1		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	1
1	одлазак у пензију		1	одлазак у пензију	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	2		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	нови радници-одређ.замена за раднике отишле у пензију		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	202		Стање на дан 31.12.2024. године	199

6.3. ИСПЛАЋЕНА МАСА ЗАРАДА У 2023.Г.- ПЛАНИРАНА МАСА ЗАРАДА БРУТО I И БРУТО II ЗА 2024.ГОДИНУ И НАЈВЕЋА И НАЈНИЖА ПОЈЕДИНАЧНА ОСТВАРЕНА И ПЛАНИРАНА ЗАРАДА

1. Утврђивање укупне масе средстава за зараде запослених и послодавца у 2024. години

Закон о јавним предузећима питање политике и масе зарада у 2024. години, више директно не регулише, већ то препушта Влади Републике Србије.

Уредба за смернице за израду годишњег програма пословања за 2024.годину донела је Влада републике Србије дана 20.10.2023. године и објављена су у Сл.гласнику РС број 110-9912/2023.

У укупну масу средстава за зараде у 2024. години укључена су примања старозапослених радника и органа пословодства, односно директора предузећа. (Прилог 11).

Зарада директора се уговора посебно.

По измени и допуни Систематизације радних места предложеној 08.11.2022.године под бројем 3511-05/2022, а потом и усвојеној од стране општинског већа Општине Неготин 15.11.2022.године под бројем 112-214/2022-III/07, зараде свих радника, па и оних са најнижим коефицијентом неће бити испод минималне зараде.

2. Потребна средства за исплату зарада у 2024. на годишњем нивоу

ЈКП Бадњево Неготин није директни ни индиректни корисник буџетских средстава. Политику зарада усклађују са чланом 60. Закона о јавним предузећима у коме је речено да годишњи програми треба да садрже елементе за сагледавање зарада и запошљавања.

За сваку календарску годину, на предлог министарства, Влада ближе утврђује елементе годишњег, односно трогодишњег програма пословања. Закон директно не регулише политику и масу зарада већ за то овлашћује Владу Републике Србије.

Влада Републике Србије на седници одржаној 20.10.2023.г. донела је Уредбу са смерницама о утврђивању елемената годишњег програма пословања јавних предузећа за 2024.годину (Сл.гласник РС број 110-9912/2023), а самим тим и масе зарада за 2024.г.

Пошто Смернице Владе РС нису квантификовале могући раст масе зарада, није ни забрањено нити је супротно Закону, да јавно предузеће за 2024. годину планира одређени раст масе зарада, али је пожељно да евентуални раст буде у оквирима којима се не ремети укупно пословање и развој предузећа.

Влада Републике Србије донела је одлуку о висини минималне цене рада, објављену у “Сл.гласник РС “ бр.79/23 за период јануар-децембар 2024. године од 15.09.2023. године на основу члана 112. став 2. Закона о раду. По тој одлуци износ минималне цене рада, без пореза и доприноса за обавезно социјално осигурање износи 271,00 динара по радном часу за исплате које ће се вршити од првог јануара 2024. године.

Укупна предвиђена маса средстава за исплату бруто зарада старозапослених радника, заједно са директором предузећа у 2024. години износи 237.837.840 динара.

Планирана накнада члановина Надзорног одбора ЈКП Бадњево Неготин у бруто износу за 2024.годину је 911.388 динара. (Прилог 12).

Планирана маса средстава за исплату зарада у 2024. години по динамици на месечним нивоима, дата је у табелама у прилогу.

Прилог 11.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину*- Бруто 1												
Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	188(176)	17,204,233	91,518	187(176)	17,034,795	91,095				1	169,438	169,438
II	195(160)	15,686,571	80,444	194(160)	15,539,508	80,100				1	147,063	147,063
III	194(184)	17,860,913	92,066	193(184)	17,691,160	91,664				1	169,753	169,753
IV	192(160)	15,914,710	82,889	191(160)	15,761,066	82,519				1	153,644	153,644
V	190(184)	17,665,166	92,974	189(184)	17,486,978	92,524				1	178,188	178,188
VI	190(176)	16,936,646	89,140	189(176)	16,767,663	88,718				1	168,983	168,983
VII	190(168)	16,245,638	85,503	189(168)	16,082,762	85,094				1	162,876	162,876
VIII	189(184)	17,517,126	92,683	188(184)	17,337,903	92,223				1	179,223	179,223
IX	186(168)	15,709,558	84,460	185(168)	15,546,654	84,036				1	162,904	162,904
X	187(176)	17,204,233	92,001	186(176)	17,034,795	91,585				1	169,438	169,438
XI	187(176)	16,936,646	90,570	186(176)	16,767,663	90,149				1	168,983	168,983
XII	187(168)	16,245,638	86,875	186(168)	16,082,734	86,466				1	162,904	162,904
УКУПНО	189	201,127,078	1,061,123	188	199,133,681	1,056,173				1	1,993,397	1,993,397
ПРОСЕК	189	16,760,590	88,427	188	16,594,473	88,014				1	166,116	166,116

* исплата са проценом до краја године
** старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1												
План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	199(184)	20,878,934	104,919	198(184)	20,690,583	104,498				1	188,351	188,351
II	199(168)	19,063,310	95,796	198(168)	18,891,338	95,411				1	171,972	171,972
III	199(168)	19,063,310	95,796	198(168)	18,891,338	95,411				1	171,972	171,972
IV	199(176)	19,971,122	100,357	198(176)	19,790,960	99,954				1	180,162	180,162
V	199(184)	20,878,934	104,919	198(184)	20,690,583	104,498				1	188,351	188,351
VI	199(160)	18,155,498	91,234	198(160)	17,991,714	90,867				1	163,784	163,784
VII	199(184)	20,878,934	104,919	198(184)	20,690,583	104,498				1	188,351	188,351
VIII	199(176)	19,971,122	100,357	198(176)	19,790,960	99,954				1	180,162	180,162
IX	199(168)	19,063,310	95,796	198(168)	18,891,338	95,411				1	171,972	171,972
X	199(184)	20,878,934	104,919	198(184)	20,690,583	104,498				1	188,351	188,351
XI	199(168)	19,063,310	95,796	198(168)	18,891,338	95,411				1	171,972	171,972
XII	199(176)	19,971,122	100,357	198(176)	19,790,960	99,954				1	180,162	180,162
УКУПНО	199	237,837,840	1,195,165	198	235,692,278	1,190,365				1	2,145,562	2,145,562
ПРОСЕК	199	19,819,820	99,597	198	19,641,023	99,197				1	178,797	178,797

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 2												
План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	199(184)	24,334,398	122,283	198(184)	24,114,874	121,792				1	219,524	219,524
II	199(168)	22,218,287	111,650	198(168)	22,017,853	111,201				1	200,434	200,434
III	199(168)	22,218,287	111,650	198(168)	22,017,853	111,201				1	200,434	200,434
IV	199(176)	23,276,343	116,967	198(176)	23,066,364	116,497				1	209,979	209,979
V	199(184)	24,334,398	122,283	198(184)	24,114,874	121,792				1	219,524	219,524
VI	199(160)	21,160,231	106,333	198(160)	20,969,343	105,906				1	190,888	190,888
VII	199(184)	24,334,398	122,283	198(184)	24,114,874	121,792				1	219,524	219,524
VIII	199(176)	23,276,343	116,967	198(176)	23,066,364	116,497				1	209,979	209,979
IX	199(168)	22,218,287	111,650	198(168)	22,017,853	111,201				1	200,434	200,434
X	199(184)	24,334,398	122,283	198(184)	24,114,874	121,792				1	219,524	219,524
XI	199(168)	22,218,287	111,650	198(168)	22,017,853	111,201				1	200,434	200,434
XII	199(176)	23,276,343	116,967	198(176)	23,066,364	116,497				1	209,979	209,979
УКУПНО	199	277,200,000	1,392,966	198	274,699,343	1,387,369				1	2,500,657	2,500,657
ПРОСЕК	199	23,100,000	116,081	198	22,892	115,614				1	208,388	208,388

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	60,613	44,661	66674	46738
	Највиша зарада	171,949	122,708	182532	127954
Пословодство	Најнижа зарада	147,063	105263	163784	114812
	Највиша зарада	179,223	127806	188351	132034

Прилог 11б

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до 31.12.2023. 2023. године - Бруто 1

у динарима

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	188(176)	17,204,233	91,518	187(176)	17,034,795	91,095				1	169,438	169,438
II	195(160)	15,686,471	80,444	194(160)	15,539,508	80,100				1	147,063	147,063
III	194(184)	17,860,913	92,066	193(184)	17,691,160	91,664				1	169,753	169,753
IV	192(160)	15,914,710	82,889	191(160)	15,761,066	82,519				1	153,644	153,644
V	190(184)	17,665,166	92,974	189(184)	17,486,978	92,524				1	178,188	178,188
VI	190(176)	16,936,646	89,140	189(176)	16,767,663	88,718				1	168,983	168,983
VII	190(168)	16,245,638	85,503	189(168)	16,082,762	85,094				1	162,876	162,876
VIII	189(184)	17,517,126	92,683	188(184)	17,337,903	92,223				1	179,223	179,223
IX	186(168)	15,709,558	84,460	185(168)	15,546,654	84,036				1	162,904	162,904
X	187(176)	17,204,233	92,001	186(176)	17,034,795	91,585				1	169,438	169,438
XI	187(176)	16,936,646	90,570	186(176)	16,767,663	90,149				1	168,983	168,983
XII	187(168)	16,245,638	86,875	186(168)	16,082,734	86,466				1	162,904	162,904
УКУПНО	189	201,127,078	1,061,123	188	199,133,681	1,056,173				1	1,993,397	1,993,397
ПРОСЕК	189	16,760,590	88,427	188	16,594,473	88,014				1	166,116	166,116

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до 31.12.2023. 2023. године - Бруто 2

у динарима

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	188(176)	19,805,907	105,350	187(176)	19,610,799	51,395				1	195,108	195,108
II	195(160)	18,066,730	92,650	194(160)	17,897,386	92,254				1	169,344	169,344
III	194(184)	20,571,092	106,036	193(184)	20,375,621	105,573				1	195,471	195,471
IV	192(160)	18,330,040	95,469	191(160)	18,153,119	95,042				1	176,921	176,921
V	190(184)	20,341,439	107,060	189(184)	20,136,256	106,541				1	205,183	205,183
VI	190(176)	19,502,548	102,645	189(176)	19,307,964	102,159				1	194,584	194,584
VII	190(168)	18,706,853	98,457	189(168)	18,519,301	97,986				1	187,552	187,552
VIII	189(184)	20,170,971	106,725	188(184)	19,964,596	106,195				1	206,375	206,375
IX	186(168)	18,079,379	97,201	185(168)	17,891,796	96,712				1	187,583	187,583
X	187(176)	19,805,907	105,914	186(176)	19,610,799	105,434				1	195,108	195,108
XI	187(176)	19,502,548	104,292	186(176)	19,307,964	103,806				1	194,584	194,584
XII	187(168)	18,706,853	100,037	186(168)	18,519,270	99,566				1	187,583	187,583
УКУПНО	189	231,590,267	1,221,836	188	229,294,871	1,162,663				1	2,295,396	2,295,396
ПРОСЕК	189	19,299,189	101,820	188	19,107,906	96,888				1	191,283	191,283

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				48,000	18,000	15,000	2
II	48,000	18,000	15,000	3	48,000	18,000	15,000	2
III	111,000	18,000	30,000	3	48,000	18,000	15,000	2
IV	0				48,000	18,000	15,000	2
V	0				48,000	18,000	15,000	2
VI	0				48,000	18,000	15,000	2
VII	0				48,000	18,000	15,000	2
VIII	48,000	18,000	15,000	3	48,000	18,000	15,000	2
IX	192,000	18,000	15,000	3	48,000	18,000	15,000	2
X	0				48,000	18,000	15,000	2
XI	0				48,000	18,000	15,000	2
XII	0				48,000	18,000	15,000	2
УКУПНО	399,000				576,000	216,000	180,000	2
ПРОСЕК	33,250				48,000	18,000	15,000	

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				75,949	28,481	23,734	2
II	74,074	18,000	15,000	3	75,949	28,481	23,734	2
III	171,296	18,000	15,000	3	75,949	28,481	23,734	2
IV	0				75,949	28,481	23,734	2
V	0				75,949	28,481	23,734	2
VI	0				75,949	28,481	23,734	2
VII	0				75,949	28,481	23,734	2
VIII	74,074	18,000	15,000	3	75,949	28,481	23,734	2
IX	296,296	18,000	15,000	3	75,949	28,481	23,734	2
X	0				75,949	28,481	23,734	2
XI	0				75,949	28,481	23,734	2
XII	0				75,949	28,481	23,724	2
УКУПНО	615,740				911,388	341,772	284,808	2
ПРОСЕК	51,312				75,949	28,481	23,734	2

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Стање кредитне задужености предузећа на дан 31.12.2023. године према комерцијалним банкама и Републичкој Дирекцији за робне резерве је следеће (Прилог 14):

-Републичка дирекција за робне резерве – дугорочни робни кредит за набавку мазута, где су набављене количине мазута повучене из робних резерви на крају 2013.г. и у 2014. години, са салдом на крају 2023.године од 15.614.738 динара.Стање кредитне задужености по овоме кредиту на дан 31.12.2024.године у динарима износи 15.614.738.

- Републичка дирекција за робне резерве – краткорочни робни кредит за набавку мазута, где су набављене количине мазута повучене из робних резерви на крају 2013.г. и у 2014. години, са салдом на крају 2024.године од 46.844.215 динара. Стање кредитне задужености по овоме кредиту на дан 31.12.2024.године у динарима износи 46.844.215.

-НЛБ Комерцијална банка Београд – краткорочни кредит за финансирање ликвидности у износу од 16.916.667 динара. Стање кредитне задужености по овоме кредиту на дан 31.12.2024.године у динарима износи 16.916.667.

-Аик Банка а.д. Београд - краткорочни кредит за ликвидност - финансирање отплате добављачима за набављене енергенте у грејној сезони за 2022/2023 годину, као и отплату рачуна за коришћену електричну енергију за исти период, на рок од годину дана у износу од 20.000.000,00 динара, а који се враћа у једнаким месечним износима и чије је стање на крају 2023. године 13.333.333,00 динара. Стање кредитне задужености по овоме кредиту на дан 31.12.2024.године у динарима износи 6.666.667.

-Аик Банка а.д. Београд - краткорочни кредит за покриће дозвољеног прекорачења текућег рачуна, на рок од годину дана, у оквирном износу од 10.000.000,00 динара и са салдом дозвољеног прекорачења на крају 2023. године у износу од 6.305.765,00 динара. Стање кредитне задужености по овоме кредиту на дан 31.12.2024.године у динарима износи 5.200.000.

Укупни износ задужења код комерцијалних банака и Републичке дирекције за робне резерве са салдом на дан 31.12.2023. године је 99.014.718,00 динара. Укупно стање кредитне задужености по овим кредитима на дан 31.12.2024. године у динарима износи 86.047.487.

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

[illegible]

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА , РАДОВА И УСЛУГА

У 2024. години планирана је набавка опреме за све радне јединице у оквиру ЈКП „Бадњева“ Неготин у вредности од 5.000.000,00 динара. (Прилог 15).

Такође је за 2024. годину планирана и набавка возила – путничких и теретних за све радне јединице у оквиру ЈКП Бадњево Неготин у вредности од 7.000.000,00 динара.

Планирано је да се за потребе свих радних јединица у оквиру ЈКП Бадњева Неготин у 2024. години изврши набавка ситног инвентара у вредности од 1.980.000,00 динара.

Укупна планирана набавка добара у 2024. години је у вредности од 13.980.000,00 динара.

Што се тиче планирања производних услуга у 2024. години, вредност услуга одржавања основних средстава за предузеће у целини планирана је на нивоу од 7.500.000,00 динара, а вредност других производних услуга, које је неопходно извршити како би опрема и људски ресурси нормално функционисали у 2024.години планирана је на нивоу од 29.000.000,00 динара.

Укупна планирана вредност услуга одржавања основних средстава и других производних услуга у 2024. години је 36.500.000,00 динара.

Планирани неопходни радови које ће предузеће одрадити на локацијама у општини Неготин и по потреби и у локалним месним заједницама општине Неготин у договору са Оснивачем и уз његову сагласност биће на нивоу од 54.000.000,00 динара. Тако да је у 2024.години планирано укупно уложити 104.480.000,00 динара за набавку добара и извршених радова и услуга.

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
Добра						
1.	Набавка опреме за све РЈ предузећа	1,928,860	1,000,000	3,000,000	5,000,000	5,000,000
2.	Набавка возила за све РЈ предузећа	1,320,000	1,500,000	4,000,000	7,000,000	7,000,000
3.	Набавка ситн.инвен.за све РЈ предуз.	343,512	500,000	1,300,000	1,980,000	1,980,000
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
...						
Укупно добра:		3,592,372	3,000,000	8,300,000	13,980,000	13,980,000
Услуге						
1	Услуге одржав.основн.средстава	5,517,478	2,500,000	5,000,000	7,500,000	7,500,000
2	Друге произв.услуге и остале услуге	27,588,713	10,000,000	20,000,000	29,000,000	29,000,000
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
...						
Укупно услуге:		33,106,191	12,500,000	25,000,000	36,500,000	36,500,000
Радови						
1	Планирани радови за све РЈ предуз.	41,853,364		18,000,000	36,000,000	54,000,000
2						
...						
Укупно радови:		41,853,364		18,000,000	36,500,000	54,000,000
УКУПНО = ДОБАРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		78,551,927	15,500,000	51,300,000	86,480,000	104,480,000

9. ПЛАН И ДИНАМИКА ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА У 2024.ГОДИНИ

У 2024. години ЈКП “Бадњево“ Неготин не планира да започне неко веће дугорочно улагање у финансирање пројекта у оквиру неке од постојећих радних целина на нивоу предузећа, па је зато и табела плана инвестиција остала непопуњена. (Прилог 16).

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
1						Сопствена средства							
						Позајмиљна средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
2						Укупно							
						Сопствена средства							
						Позајмиљна средства							
						Средства буџета (по контима)							
3						Остало							
						Укупно							
						Сопствена средства							
						Позајмиљна средства							
4						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно							
						Сопствена средства							
5						Позајмиљна средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно							
Укупно инвестиције													

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

ЈКП Бадњево Неготин није планирало за 2024. годину, нити је користило у 2023. години средства за спонзорство, донације, хуманитарне активности, спортске активности. (Прилог 17).

Планирана су средства за репрезентацију у 2024. години у износу од 400.000,00 динара и средства за рекламу и пропаганду у износу од 160.000,00 динара.

Реализација-процена коришћена ових средстава у 2023. години била је за трошкове репрезентације 250.000,00 динара, а за трошкове рекламе и пропаганде 60.000,00 динара, што показује да су трошкови по овим позицијама били мањи од планираних у 2023. години.

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	400,000	250,000	100,000	200,000	300,000	400,000
6.	Реклама и пропаганда	200,000	60,000	40,000	80,000	120,000	160,000
7.	Остало						

11. ПЛАНОВИ РАДА ОРГАНИЗАЦИОНИХ ЈЕДИНИЦА ПРЕДУЗЕЋА

СЛУЖБА ПРАВНИХ, КАДРОВСКИХ И КОМЕРЦИЈАЛНИХ ПОСЛОВА

ПРАВНИ ПОСЛОВИ: Наставиће се са радом у складу са организацијом предузећа. Планира се даље сређивање евиденције корисника комуналних услуга и то како по матичним бројевима, тако и по статусу корисника, ради лакшег подношења предлога за извршење. Планира се већи број тужби против нередовних платиша. Служба прати текуће предмете пред Основним судом у Неготину и пред Привредним судом у Зајечару. Предлоге за извршење служба подноси преко Приватних извршитеља.

По овлашћењу директора вршиће се заступање предузећа пред свим административним и правосудним органима, државним органима.

Планира се редовно вршење послова матичне евиденције запослених у предузећу, израда уговора о раду, анекса постојећих уговора, премештаји, опомене за непоштовање радне дисциплине. Планира се редовно вршење послова везаних за Надзорни одбор.

Током 2024. године планира се вршење послова око израде уговора о доприносу за уређивање грађевинског земљишта, уговора о накнади за употребу општинских путева и улица, решавање имовинско-правних проблема са корисницима грађевинског земљишта и земљишта у закуп.

КОМЕРЦИЈАЛНИ ПОСЛОВИ: Током 2024. године, планира се редовно снабдевање набавке добара на основу оверених требовања, ажурније вођење евиденције о реализованим набавкама. Комерцијала ће учествовати у састављању понуда, профактура и фактура као и изради калкулација цена, производа и услуга предузећа. Учествује у изради уговора за кориснике комуналних услуга и привремених ситуација. Задатак комерцијале биће и редовно праћење уговора по јавним набавкама.

ПОСЛОВИ БЕЗБЕДНОСТИ, ЗАШТИТЕ И ЗДРАВЉА НА РАДУ: Током 2024 године планира се редовно обављање свих послова везаних за оспособљавање радника за безбедан и здрав рад. Организовање периодичних прегледа радника и вођење евиденције о томе. Планира се континуирана набавка и издавање личних заштитних средстава. Редовна контрола против пожарних апарата, као и контрола објеката и обележавање пожарних путева.

ПОСЛОВИ ЈАВНИХ НАБАВКИ: Током 2024. године планира се у складу са Планом јавних набавки за 2024. годину спровођење поступака јавних набавки уз вођење потребне евиденције, објављивање на порталу и остало.

ПОСЛОВИ АРХИВЕ: Вођење евиденције о коришћењу годишњих одмора свих радника и израда решења. Евидентирање и праћење предмета- архивирање кроз интерну доставну књигу. Старање о регистратурском материјалу и архивској грађи као и смештај архивираних предмета из текуће и ранијих година. По потреби издавање на реверс или издавање преписа и вођење архивске књиге.

СЛУЖБА РАЧУНОВОДСТВА

Рад службе рачуноводства условљен је потребом обаављања свих прописаних послова на основу законских прописа и интерних аката предузећа. То су послови из области књиговодства, надзора и контроле. Рад на пословима који су по организационој структури одређени овој служби: финансијско књиговодство, благална и магацин. Сарадња са другим службама у области комерцијале, наплате и производње. Планира се рад у координацији са пословодством предузећа и осталим службама на изради општих аката предузећа везано за рад предузећа. Планиране активности из предходног периода нису остварене и планирају се као приоритет за 2024. годину, а то су:

- Рад на успостављању система интерне контроле у предузећу,

- Рад на успостављање функције интерне ревизије у предузећу,

- Рад на развоју новог система за електронско фактурисање,

- Рад на успостављању система рада по основу Закона о архивској грађи,

- Рад на увођењу софтверског система за управљање документима. Управљање циркулацијом свих докумената у предузећу, а рачуноводствена документа су део тог система.

Рад ће бити у складу са обавезама из постојећих прописа из ове области и праћење прописа који треба тек да се донесу.

Склопљен је у 2014. години Уговор за уводјење система финансијског управљања и контроле у ЈКП Бадњево. До 2019. године још увек није у потпуности успостављено. Планира се у 2024. години рад на развоју у успостављању тог система.

План на развојним и инвестиционим активностима је усмерен на модернизацији и подизању општег техничког нивоа. Планира се развој успостављане електронске повезаности са Пореском управом, Републичким заводом за статистику и осталим државним органима за шта су већ склопљени одређени споразуми. Планирају се у 2023. години инвестиционе активности и улагање у опрему за побољшање рачуноводственог информационог система рачуноводствене службе која је део информационог система предузећа.

Оперативном систему (Windows 7) је престала подршка 14. јануара 2020. године.

Тиме смо условљени да купимо нове оперативне системе тј. да пређемо на „windows 10“ који је са својом ценом приступачнији нама а подршка му престаје тек 14. октобра 2025 године обзиром да је пуштен у рад „windows 11“ који има далеко захтевније хардверске услове.

Планира се реновирање пословних просторија у сва три сегмента службе и то у просторијама рачуноводствене службе, магацина и благајне. У питању су неопходни радови да би се обезбедили минимални услови рада због прокишњавања крова, влаге у пословним просторијама које нарушава здравствено стање радника. Неопходна је замена столарије која је дотрајала. Заменом столарије уштедела би се енергија за загревање просторија и ово инвестиционо одржавање би се у кратком периоду отплатило.

Завршетак инвестиционих активности у опремање просторије за архиву предузећа. По том основу се нешто и започело на нивоу предузећа. Урађен је пројекат за реконструкцију објекта у чијем саставу треба да буде и једна просторија за архиву предузећа и на томе се стало. Напоменуо би да имамо обавезу архивирања документације са аспекта редовног пословања и законских прописа.

План запослених (људски ресурси) је на нивоу постојећих који су распоређени у складу са систематизацијом. Планира се квалификациона и старосна структура за постојећи обим посла:

IV степен стручне спреме - 7 радника економске и сличне струке и

VII степен стручне спреме – 3 радника, дипл.економиста.

За рад на успостављању система интерне контроле и интерне ревизије, електронског фактурисања, протока документације и архивирања не планирају се у оквиру рачуноводствене службе нови извршиоци веће се се ти послови обављати са постојећим извршиоцима. Коначан број извршиоца и радних задатака за ове послове одредиће се кадровском структуром и систематизацијом предузећа у складу са актом предузећа који ће се донети у складу са законским прописима који

регулишу ове послове. Законски прописи (на пр. Закон о буџету), Међународним стандардима интерне ревизије и Етичким кодексом интерне ревизије. Интерни ревизор не може да буде у оквиру ниједне друге службе, планира се VII стручне спреме и одговарајући сертификати за обављање овог посла. Предлаже се да ово буде саставни део плана везано за планирање кадровске структуре за 2024. годину.

Због потребе посла магационери се понекад ангажују ван радног времена, а понекад тада и управљају службеним возилом.

Материјални трошкови службе предузећа су саставни део материјалних трошкова предузећа.

Планирани остали трошкови рачуноводствене службе су:

Реновирање пословних просторија	300.000,00 динара
Реновирање архиве преузећа (део за рачуноводствену службу)	100.000,00 динара
Трошкови рачунарске опреме (хардвера)	300.000,00 динара
Трошкови развоја рач. инф. система (софтвера)	100.000,00 динара
Трошкови стручне литературе	60.000,00 динара
Трошкови едукације и усавршавања	60.000,00 динара
Трошкови репрезентације	20.000,00 динара

У к у п н о : 940.000,00 динара

-

СЛУЖБА НАПЛАТЕ

ОБРАЧУН КОМУНАЛНИХ УСЛУГА, УСЛУГЕ ГРЕЈАЊА, УСЛУГЕ ЗАКУПА:

Служба наплата и читавање водомера ЈКП Бадњево Неготин планира да током 2024. године, настави са континуираним фактурисањем односно израдом обрачуна-рачуна на месечном нивоу а које ЈКП Бадњево Неготин као повереник комуналних делатности пружа својим потрошачима-корисницима (испорука воде, одвод канализације, изношење смећа, текуће одржавање.....). На месечном нивоу, а у зависности од промене на терену, планира се да се у просеку фактурише-обрачунава око 11800 фактура-обрачуна за физичка лица за комуналне услуге од којих се 2160 дистрибуира путем Поште Србије а 9640 ЈКП Бадњево Неготин дистрибуира својом инкасантском службом, затим око 880 фактура-обрачуна за правна лица за комуналне услуге од којих се 663 дистрибуира електронски на порталу е-fakture, 15 фактура путем Поште Србије, а 202 ЈКП Бадњево Неготин дистрибуира својом инкасантском службом.

Обзиром да је почев од фебруара 2019. године уведено да штампање и доставу фактура-обрачуна, за кориснике-потрошаче где ЈКП Бадњево Неготин не пружа услугу испорука воде, врши Пошта Србије и то за око 2160 корисника-потрошача на месечном нивоу, са овим ће се наставити и током 2024. године.

Сходно закљученим уговорима о закупу, у служби наплата и читавање водомера ће се током 2024. године обрачунавати и фактурисати на месечном нивоу око 92 фактура-обрачуна за физичка и правна лица за закуп гаража, закуп локала и закуп тезги на Робној пијаци са напоменом да је број купаца на Робној пијаци из године у годину све мањи и мањи.

Такође током 2024. године ће се у служби наплата и читавање водомера обрачунавати и фактурисати услуга грејања а све сходно читаним стањима на мерачима у термоподстаницама и расподели топлотне енергије. Планира се да се током 2024. године на месечном нивоу, а све у зависности од промена на терену, обрачунава и фактурише у просеку 1622 фактура за физичка и правна лица са напоменом да је током септембра 2023. године искључено са система грејања 21 корисника-потрошача физичка лица-станови, а све на основу њихових захтева и донетих Одлука о искључењима, те ће се ти корисници надаље задуживати само фиксним делом цене по пуној квадратури свог стамбог објекта а што је у складу са важећим актима ЈКП Бадњево Неготин, као и да се почев од грејне сезоне 2023/2024, током октобра-новембра 2023 године очекује прикључење Предшколске установе "Пчелица" Неготин у Неготину на дистрибутивну мрежу ЈКП Бадњево Неготин.

Током 2024. године наставиће се са континуираним свакодневним ажурирањем евиденције

базе података корисника а на основу утврђених промена у власништву, обрачунатих-фактурисаних услуга, утврђених промена објекта на терену и остало, а све сходно достављеним радним налозима од стране надлежних служби ЈКП Бадњево.

Током 2023. године извршена је евиденција многих новоименованих улица, од стране надлежних служби општине Неготин, и евидентирање истих у бази потрошача ЈКП Бадњево и пребацивање мерних места и потрошача у те улице (раније насеље Градиште, насеље Растока, насеље Радујевачки пут и др.) те ће се истим наставити и током 2024. године као и са променом адресних бројева зграда у стамбеним насељима обзиром да је током 2022 и 2023. године дошло до масовне промене истих у РГЗ-у.

Услуга грејања ће се током 2024. године обрачунавати по утрошку на основу очитане потрошње у подстаницама а за оне термоподстанице у којима има уграђених делитеља по становима очитаване и обрачун врши овлашћена фирма односно фирма са којом су корисници склопили појединачне уговоре. Услуга грејања за грејну сезону 2023/2024 ће се обрачунавати сходно Одлукама Надзорног одбора ЈКП Бадњево Неготин и сагласностима оснивача.

Током 2024. године служба Наплата ће наставити са израдом опомена за све услуге које обрачунава служба и достављати спискове о послатим опоменама надлежној правној служби ЈКП Бадњево на даље поступање за покретање судских поступака пред надлежним извршитељима и судовима.

ОЧИТАВАЊЕ ВОДОМЕРА:

Очитаване водомера током 2024. године вршиће се на месечном нивоу, очитаванем водомера физичких и правних лица, примарни и секундарни водомери. Од укупног броја мерних места за очитаване, на месечном нивоу, планира се очитаване 80-85% водомера, а што умногоме зависи и од самог стања на терену. Обрачун комуналних услуга врши се на месечном нивоу на основу читачких листа месечног очитаванја водомера односно потрошње воде као и применом просечне потрошње за неочитане водомере (15-20%). Обзиром на повећани број рекламација од стране потрошача за неочитаване водомера на месечном нивоу служба Наплате ће у домену свог рада, као и све остале службе у доменима њиховог рада, радити на томе да се доведе да се у току 2024 године сваки водомер очита најмање 9 пута а што ће резултовати мањем броју неправилности и нетачности у обрачуну услуга а самим тим и броју рекламација а као крајњи циљ задовољство корисника пруженим и обрачунатим услугама са напоменом да је током 2023 године просечан број очитаванја по водомеру био 7 пута. За првих 9 месеци 2023 године очитано је 10% више водомера него просечно за исти период од 2020 до 2022 године, те ће се током 2024 године максимална пажња посветити квалитету и броју очитаванја како би се достигао зацртани број од 9 очитаванја по сваком водомеру. Напомиње се да се у периоду децембар-јануар-фебруар не врше очитаванја водомера, осим очитаванја примарних водомера у зградама као и водомери правних лица.

РЕКЛАМАЦИЈЕ:

Током 2024. године служба наплата и очитаване водомера ће сходно важећим актима ЈКП Бадњево Неготин (Правилник о решавању рекламација/приговора корисника услуга ЈКП Бадњево Неготин, Комунални услови за сакупљање и одвожење комуналног и комерцијалног отпада (Сл.лист општине Неготин бр.8/2013), Одлука о пречишћавању и дистрибуцији воде и пречишћавању и одвођењу атмосферских и отпадних вода (Сл.лист општине Неготин бр.28/2013), Одлука о условима и начину снабдевавања топлотном енергијом (Сл.лист општине Неготин бр.15/2013), Тарифни систем за обрачун топлотне енергије за тарифне купце (Сл.лист општине Неготин бр.19/2013) вршити пријем и евиденцију свих писаних рекламација потрошача-корисника услуга које пружа ЈКП Бадњево. Такође ће се сваким радним даном примати и решавати усмене рекламације корисника уз сарадњу са надлежним службама.

Током 2024. године ће се на све писане рекламације и приговоре благовремено и у законским роковима приступати решавању по истим у сарадњи са другим организационим целинама предузећа а о по доношењу одлуке о поднетој рекламацији подносилац рекламације ће се писано обавестити о решењу по истој. У складу са Законом о заштити потрошача све рекламације које ће се током 2024. године поднети од стране корисника биће евидентирани и чувани у електронском облику.

Као и током претходних година и током 2024. године ће се сачињавати извештај о рекламацијама на месечном нивоу и као такав ће се прослеђивати надлежним службама општине Неготин а ради објављивању на сајту инвест.неготин.

Током 2024. године ће се наставити са обрадом свих налога добијених од стране РЈ Водовод и канализација а везано за исправке у бази података о власницима објекта, стањима водомера, заменама водомера, прикључцима на водоводну и канализациону мрежу итд као и обраду добијених налога за финансијска одобрења и задужења по очитаним стањима водомера а где је надлежна служба утврдила неисправност у задужењу.

Служба Наплата је у делу поступања по рекламацијама и обради налога уско везана са свим осталим радним јединицама и службама у предузећу па ће се стога и током 2024. године наставити заједнички рад на тим пословима у циљу што ефикаснијег и прецизнијег решавања по рекламацијама корисника.

Сва документација, фотокопије, која се у раду прикупи уредно ће се одлагати и као таква чувати у регистраторима.

ПОСЛОВИ ПРАЋЕЊА ПОТРАЖИВАЊА, ПОСЛОВИ ПЛАЋАЊА И КЊИЖЕЊА УПЛАТА:

Током 2024. године у служби Наплата ће се свакодневно вршити евидентирање уплата корисника-потрошача по изводина по текућим рачунима код пословних банака. На дневном нивоу ће се вршити припрема налога за књижење тих уплата и предавати служби рачуноводства на коначно књижење, користећи помоћни софтвер Б2Б, а о чему се врши и писано евидентирање предатих налога. За уплате код одређених пословних банака у претходним година уведено је електронско аутоматско евидентирање уплата корисника по потрошачким шифрама те ће се са тим наставити и током 2024. године обзиром да то умногоме убрзава време евидентирање извода и онемогућава евентуалну грешку ручним прекуцавањем уплата. По обрађеним налозима за финансијска књижења исправки задужења, налози достављени од стране РЈ Водовод и канализација обрађени од стране службе рекламација, вршиће се евидентирање истих и припрема налога за књижење који се као такви предају служби рачуноводства на коначно књижење. Вршиће се евидентирање по налозима, а који су претходно обрађени, заступника ЈКП Бадњево по судским решењима, пресудама, поравнањима и осталим. Током 2024. године ће се на месечном нивоу у сарадњи са службом рачуноводства вршити преглед и израда предлога за компензацију, те ће се након реализованих компензација вршити евидентирање истих и припремање налога за књижење. Као и свих претходних година са потрошачима правна и физичка лица вршиће се сва потребна финансијска сравњења о чему ће се састављати потребни записници о сравњењу. Вршиће се праћење потраживања, те ће се са делом службе обрачуна комуналних услуга и осталих услуга које обрачунава служба, приступити изради опомена корисницима и предавање надлежној правној служби на даље поступање и покретање поступака наплате судским путем односно пред надлежним јавним извршитељем. Извештаји о потраживању и спискови послатих опомена ће се достављати директору и надлежној правној служби ЈКП Бадњево на даље поступање.

РЈ „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“

Служба производње и контроле воде

Производња и дистрибуција воде за пиће, процењена количина 2 милиона м³ воде.

Циљ је константан квалитет воде и непрекидна дистрибуција у довољним количинама.

За потребе дезинфекције воде планира се набавка натријум хипохлорита и течног хлора у боцама.

Потребна је **хитна** адаптација, или промена просторије која се користи за складиштење хипохлорита.

Извориште Коначе

- Физичко хемијска регенерација бунара на изворишту Коначе (4 бунара)
 - Чишћење резервоара
 - Замена дотрајалих бунарских потисних колона и инсталација у окнима бунара
 - Текуће одржавање простора и објеката на изворишту (чишћење, ситније поправке табли, одграда и сл.)
 - Планирати средства за израду Пројекта реконструкције Црпне станице, посебно постојеће мреже водова.
- Захтеве и приоритете дефинисати пројектним задатком.

- Обједињавање и аутоматизација система хлорисања на ЦС Коначе
- Планирати средстава за набавку пумпи и аутоматизацију система за хлорисање.
- Покретање регулисања правно-имовинског статуса за бунаре ван ограђеног дела изворишта

Извориште Врело

- Санација објекта каптаже изнад бунара и успостављање мерења дотока са исте
- Испитивање напуштеног бунара и/или, по процени стручне организације, регенерација и повезивање у систем (као алтернативни изор у случају ванредних стања)
- Чишћење резервора
- Текуће одржавање простора и објекта (чишћење, ситније поправке табли, ограда и сл.)
- Планирати средства за реконструкцију главног одвода ка резервоарима и граду

Извориште –бунар Хладњача

- Текуће одржавање простора и објекта (чишћење, ситније поправке и сл.)
- Бунар се претходне године није користио и неопходна је физичко-хемисјка регенерација, што је дато као услов за повезивање система за водоснабдевање села Буковче

Каптаже у викенд насељу Бадњево

- Набавка и уградња хлоринаторских система , уз претходно обезбеђивање напајања електричном енергијом и изградње одговарајућих објекта
- Покретање регулисања правно-имовинског статуса и легализације објекта
- Текуће одржавање простора и објекта (чишћење, ситније поправке табли, ограда и сл.)

Михајловац

- Текуће одржавање изворишта
- Текуће одржавање Бунарске кућице

Подстанице Кусјак и Прахово

- Кусјак – санација или реконструкција објекта подстанице Кусјак
- Прахово - текуће одржавање објекта подстанице

За обе подстанице потребна је модернизација опреме, замена постојеће енергетски ефикаснијом, ради уштеде у потрошњи струје.

Резервоар Неготин у Душановцу

- Текуће одржавање
- Чишћење резервоара

Контрола квалитета

- Узорковање и анализа од стране Завода за јавно здравље
- провера у интерној лабораторији ЈКП Бадњево
- провера непосредно на извориштима и осталим тачкама на систему по потреби
- Праћење параметара и израда компаративних анализа

По потреби набавка хемикалија и ситног лабораторијског инвентара.

На одржавању хлоринаторских система, по Уговорима са МЗ Кобишница и Пољопривредном школом Буково, ангажовани су лаборант (служба производње и контроле воде) и водоинсталатер.

Исто важи и за одржавање система за хлорисање на фонтани (по Уговору са општином)

Ради редовног одржавања опреме, објеката, прилаза и уже зоне заштите потребно је да електро служба и служба за одржавање зеленила имају редован план обилазака и радова.

У прилогу су дати предлози, које је потребно доставити наведеним службама.

Служба одржавања водоводне и канализационе мреже

- Извођење радова на редовном одржавању водоводне и канализационе мреже у граду
- Прикључивање корисника на постојећу и новоизграђену мрежу
- Испирање градске канализационе мреже у деловима са честим загушењима
- Извођење радова по Захтевима, за месне заједнице, стамбене заједнице и друго.
- Извођење/ пражњење септичких јама и превоз чисте воде по уплатама грађана и правних лица
- Радови по Уговорима (дезинфекција јавних површина, прање граничних прелаза, извођење отпадних вода, зимска служба и друго)
- Замена вентила и дотрајалих делова инсталација на градској водоводној мрежи

ПРЕДЛОГ ЗА ПЛАН ЈАВНИХ НАБАВКИ ЗА 2024.ГОДИНУ ЗА ПОТРЕБЕ РЈ „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“

Радове на реконструкцији уличних мрежа треба ускладити са инвестиционим улагањима општине, како би се избегло асфалтирање улица са неадекватном мрежом и спречило накнадно раскопавање улица.

Остало

По Уговору са локалном самоуправом извршавају се радови на одржавању заливног система и фонтане у граду. Провера рада система,отклањање недостатака, чишћење нише и усисних корпи врши се на сваких 14 дана а по потреби и чешће. Планирани су радови на замени уређаја за омекшавање воде и расвете у фонтани. У циљу естетски лепшег изгледа потребно је у Понуди за одржавање за наредну годину, предвидети замену дизни, хидроизолацију и фарбање дна. Набавку и монтажу потребног материјала убацити у Понуду.

Размотрити могућности за уштеду електричне енергије, на свим објектима.

Нпр. циљу уштеде на трошковима за грејање, потребна је замена столарије на објектима у гаражи;

За подстанице и колекторе набавка нове ефикасније опреме- пумпе, регулатори, аутоматизација рада и др.

Напомена: Овим планом нису предвиђене активности на преузимању сеоских водовода.

Ради реализације планираних активности потребна је набавка одређених добара и услуга.

Оквирни план набавки дат је у прилогу и саставни је део овог плана.

Р.бр	Предмет набавке	Процењена вредност (у хиљадама рсд)
1	Водоводни материјал за текуће потребе одржавања мреже *Непознат је податак о процени потребних количина и вредности водоводног материјала за извођење инвестиционих радова у 2024.години. **Набавку материјала за инвестиционе радове, спровести као посебну партију, како би се избегло „кашњење“ и застој у набавци за редовне активности а услед „чекања“ општине, пројектаната и других фактора због којих је досад задржавана набавка	6.000
2	Пумпе за отпадну воду	900
3	Бунарске пуме	400
4	Циркулациона пумпа за чисту воду	200
5	Ремонт пумпи за водовод и канализацију	900
6	Ремонт водомера	500
7	Водомери	500
8	Електр. бушилица (Хилти)	200
9	Машина за отчепљивање и чишћење кућне канализације	500
10	Хемијске и микробиолошке анализе воде	1.700
11	Хемикалије за третман воде (Течни хлор у боцама; натријум хипохлорит; натријум три полифосфат)	1100
12	Испитивање, тестирање и фх регенерација бунара	2.000
13	Хлоринаторски систем -2ком-В.Н Бадњево	500
14	Пројекат за изградњу објеката за смештај хлоринаторских система у Бадњевоу	100
15	Пројекат санације објекта подстанице Кусјак	50
16	Пројекат реконструкције ЦС Коначе	200
17	Комбиновани мерач протока (Коначе)	350
18	Систем за аутоматско хлорисање (ЦС Коначе)	1000
19	Израда Елабората са исходавањем Решења о резервама подземних вода	2000
20	Ситан алат и опрема	200
21	Едукација и оспособљавање кадрова	150

*Напомена: Ставке нису распоређене по приоритетима као ни по временском распореду
План не укључује проширивање области водоснабдевања сеоским водоводима.

План је прелиминаран и не садржи ставке које су везане више радних јединица и служби, нпр, гориво, ел.енергија и друге ресурсе који се користе у редовном раду.

Одржавање зелених површина уз објекте водовода и канализације ЈКП Бадњево
За 2024. и надаље упланирати одржавање, у смислу, кошења, рашчишћавања ниског и другог растиња и уклањање тако насталог отпада за следеће објекте и површине

1. **Извориште „Коначе“:**

-простор у оквиру ограда дела /кпбр 1050 КО Милошево/ делимично се одржава и коси у оквиру редовних послова запослених на црпној станици.

Пар пута годишње неопходно је тршење и рашишћавање осталог ниског и средњег растиња из резервоара као и дуж ограда. Исто важи и за површине унутар ограда бунара ван наведене парцеле.

2. Извориште „Врело“ Бадњево

- оградени део око бунарске кућице, кпбр.5651 КО Неготин
- оградени део око каптаже,иста парцела, западни део, након уклањања растиња потребна је и нова ограда
- резервоари кпбр.5698 и 5686

3. Каптаже „Бадњево“ – кпбр. 2641 КО Неготин, викенд насеље Бадњево

4. Хидрофорско постројење „Кусјак“ - кпбр. 19788/3 КО Душановац, део поред пута ка викенд насељу Кусјак

5. Водозахват „Михајловац“ Приступни пут и део код испуста ка ЦС Михајловац, иза гробља.

6. Резервоар у Душановцу –кпбр. 18316 КО Душановац

Сви објекти подлежу санитарној и комуналној инспекцији. Неопходан је обилазак ради благовременог планирања послова, ради ефикаснијег одржавања. Оквирни план доставити РЈ Водовод и канализација и техничком директору. За ближе информације и договоре, обилазак, превоз, кључеви и друго, обратити се Зорану Радојевићу – 0600564472 .

Предлог за план обилазака ради превентивног одржавања електро опреме на објектима водовода и канализације

За 2024. и надаље упланирати одржавање електро и електромашинске опреме и инсталација у објектима за водоснабдевање и одвођење отпадних вода.

Неопходан је **редован обилазак** ради сагледавања обима посла, потребног материјала и благовременог планирања набавке а пре свега ефикаснијег одржавања.

Предлог: Понедељком обилазак једног или два (или више ако је могуће) од доле наведених објеката. уз радни налог у коме се констатују извршени послови и/или уочени недостаци са предлогом мера за отклањање.

Оквирни план доставити РЈ Водовод и канализација и техничком директору. Јасно је да се због непредвиђаних околности и других договорених послова не очекује „слепо“ држање плана.

Локације са опремом и инсталацијама:

1. **Извориште „Коначе“: - командни ормани** - преглед стања, попис и набавка резервних делова; Провера исправности инсталација; Предлози за измене ради ефикаснијег рада и уштеда ел.енергије
2. **Извориште „Врело“ Бадњево**
Преглед и попис потребног материјала, склапање ел.ормана
3. **Хидрофорско постројење „Кусјак“ -**
4. **Водозахват „Михајловац“**
5. **Бунар „Михајловац“**
6. **Подстаница Прахово**
7. **Пумпна станица Источни колектор**
8. **Пумпна станица „Слободана Пенезића Крцуна“ / Тимочка/**
9. **Пумпна станица „Братујевачка“ /код Милицана/**

За све набројане објекте, опрему и инсталације у истим потребан је преглед стања, попис и набавка неисправних и неопходних резервних делова; провера исправности; предлози за измене ради ефикаснијег рада и уштеда ел.енергије.

РЈ “ОДРЖАВАЊЕ И ГРЕЈАЊЕ”

1. Служба машинског и грађевинског одржавања
2. Служба електроодржавања
3. Служба грејања

Машинска служба одржава возила свих РЈ у предузећу у гаражи возног парка. Да би ова служба ефикасно функционисала потребан је машински техничар у техничкој припреми у РЈ „Одржавање“ који би водио техничку документацију (карту прегледа возила путних налоге, радне налоге, требовања, грађевински дневник и обрачунски лист). Због провере техничке исправности возила приликом регистрације машинска служба мора да планира превентивно одржавање возила. Машинска служба приступа корекцији кvara на возилу на основу пријаве возача.

Машинској служби потребан је и помоћни радник који би радио на прању и подмазивању возила у циљу бољег одржавања возила у возном парку. Машинска служба врши одржавање возила на терену или поправку истих на терену где се возило налази (камиона смећара у граду и селима). Машинска служба осим одржавања возила у РЈ Депонији врши одржавање трактора ИМТ 539, камиона дејли путар, камион ФАП 20-22, трактора беларус, трактора торпедо, ровокопача, вучног воза, ровокопач, великог багера са тарупом, ротационе косилица на трактору ИМТ 539, косилица. Осим овога одржавају се све косачице као и моторке за сечење дрва, као и одржавање путничких аутомобила у осталим радним јединицама. Машинска служба врши поправку и одржавање вишенаменског Муво возила као и Хидрауличне платформе Заставе-Турбо Ривал. Због застарелости возило црвена дачија 1,9д избачена је из употребе, па је неопходно друго возило за одржавање возила на терену.

Служба електроодржавања планира рад у свим радним јединицама предузећа и бави се одржавањем електро инсталација на градском базену и хали спорта, пумпних постројења у водоводу, на фонтани у центру града као и у служби грејања.

Грађевинска служба планира рад на изradi грађевинских објеката на гробљу (гробнице, ивичњаци, имитације).

РЈ Одржавање организује рад зимске службе, а у пролећном и летњем периоду врши монтажу бине.

РЈ Одржавање планира у 2024.г. набавку следећих основних средстава и ситног алата:

1. Половног теретног возила у износу до 2.000.000,00 динара,
2. Браварског и механичарског алата у вредности од 80.000,00,
3. Грађевинског алата у вредности од 50.000,00 динара.

ГРЕЈАЊЕ

РЈ Грејање производи и дистрибуира топлотну енергију корисницима из три топлане на мазут и две котларнице на чврста горива (дрва и угаљ) школа Бранко Радичевић и зграда ЈНА. Пре почетка грејне сезоне планира се набавка енергената и складиштење уз поштовање мере и заштите и припреме. Пре почетка грејне сезоне планира се сервисирање горионика на котловима и подешавање параметара на истим. Планирана је производња и испорука топлотне енергије у грејној сезони 2023/2024. у износу од 8.731.401 kW/h. Служба „Грејања“ планира да спроводе на крају грејне сезоне хемијско прање котлова са димне и водене стране од овлашћених извођача радова, док се котлови на чврста горива механички детаљно очисте и конзервирају. По завршетку грејне сезоне планира и

спроводи сервисирање и бажаарење вентила сигурности на котловима од овлашћених сервисера. Планира се уградња мерача топлоте у дечији вртић Пчелица.

У току грејне сезоне планира се и обавезно спроводи мерење емисије штетних гасова. На примарном делу топловода неопходно је заменити деоницу топловода од шахте испред зграде Трг Ђ. Станојевића ББ до топлане Банане у дужини од 70м, као и део топловода од топлане Банане до улаза у Дом културе и од Ђердапове зграде према школи „Вук Караџић“ у дужини од 80м са осталим елементима. У Борској топлани неопходно је заменити деоницу топловода у улици 12.септембра-зграда „Тимоградње“ у дужини од 238м са осталим елементима.

У борској топлани потребно је извршити реконструкцију димњака.

РЈ „ГРАДСКО ЗЕЛЕНИЛО“

Служба „Производње и одржавања зеленила, улица и канала“:

У 2024.г планирамо склапање уговора о пружању комуналних услуга које се тичу одржавања улица, зеленила и друго у граду.

Чишћење улица – Прву зону планирамо да чистимо свакога дана осим недеље, Другу зону понедељком, средом и петком, Трећу зону уторком и четвртком.

Од пролећа до јесени планирамо чишћење канала од наноса муља, земље, лишћа, шибља, разних отпадака и то отворених земљаних и бетонских канала као и затворених бетонских канала и сливника.

Потребна је набавка око 50 метли на годишњем нивоу и евентуална набавка резервних гума за колица.

Од друге половине априла до престанка вегетације планирамо кошење травнатих површина које се налазе на јавним површинама, градски паркови, парк шума цвећара, Борска, Насеље Вељко Влаховић и остале зелене површине укупне површине око 185 000 м². Планирамо да све површине покосимо 5 пута годишње. Кошење ћемо вршити самоходним косачицама, леђним тримерицама, бочном тракторском косачицом, мулчаром.

За потребе кошења у 2023.г потребна је набавка 5 котура струне, 10 филтера, 10 ланаца за моторне тестере, као и гориво око 600 литара бензина, црвено уље око 50 литара. Ова количина горива и црвеног уља ће се користити и за моторне тестере, дуваче лишћа и моторни тример.

За потребе коришћења трактора неопходна је количина од око 600 литара еуродизела, а за Ивеко – путар око 500 литара еуродизела.

По завршетку вегетације планирамо грабуљање зелених површина уз употребу ручног алата и дувача лишћа. За ове послове није потребна набавка алата.

Планирамо садњу сезонског цвећа, у цветним лејама испред зграде општине, код фонтане, испред 4 споменика, испред Интеса банке, укупне површине 600 м², око 8500 пролећно-јесењи расад (лепи човек, љубичице, кадифице), 500 висећих мушкатли за цветне ваљке (пирамиде), 5000 осталог сезонског цвећа. Ова набавка цвећа је редовна сваке године и налази се у плану набавке. За расад је потребна набавка 20 цакова „пинструпа“ (земље за расад).

Одржаваћемо сезонско цвеће редовно и то окопавањем цветних леја као и редовним заливањем.

Свакодневно ћемо чистити зелене површине од разних отпадака – парк од сквера Србе Јовановића, Ђорђа Станојевића централни парк, Добропољска, Педагошка, хотел а по потреби парк у насељу Борска, парк шума цвећара, парк у Карађорђевој улици. За ове послове је потребна набавка кеса за смеће од 120 литара (око 1000 кеса).

У 2024.г није планирана садња дрвећа већ само одржавање дрвећа које је засађено претходне 2,3 године, посебно је потребна пажња и одржавање садница које су засађене по пројектима „Ветрозаштитни појас“ иза школе „Бранко Радичевић“ као и Парк шума Цвећара, Буковски пут, уколико се укаже потреба имамо на располагању 30 садница дрвећа које гајимо у нашем расаднику које можемо засадити у граду.

Што се тиче сече дрвећа у 2024.г немамо тачан план сече нити број дрвећа већ ћемо од случаја до случаја да разматрамо уклањање старих и сувих дрвећа првенствено на јавним површинама и у договору са комуналном инспекцијом, из искуства од претходних година тај број се креће око 40 дрвета за сечу и око 60 дрвета за орезивање корпом. Уколико будемо имали времена вршићемо сечу дрвећа физичким лицима у приватним двориштима по ценовнику нашег предузећа, захтева има пуно, преко 40 људи нам се јавило са молбом да уклонимо дрвећа из дворишта.

Редовно ћемо одржавати живу ограду орезивањем и окопавањем.

Где се укаже потреба естетски ћемо обликовати круне стабала, окопавање дрвећа и заливање.

Наш расадник и стакленик нудиће на продају разне врсте садница као и претходних година по веома популарним ценама, листопадно дрвеће (брезе, каталпе, кестен, магнолије), зимзелено дрвеће (тује, зимзелене магнолије, лаворвишња и друго), разно украсно саксијско цвеће (шефлере, бенџамин, фикус, бршљен, аукубу, аспидистру и друго).

У договору са надзорним органом и њеним плановима може доћи до потребе за набавком око 40 садница разног дрвећа (ликвидамбар, липа, украсна шљива и др.) а вредност би била око 250 000 динара.

РЈ „ДЕПОНИЈА И ГРОБЉЕ“

Служба Депонија:

Основна делатност ове службе у 2023.г биће правовремено и редовно сакупљање и одвожење смећа од свих наших корисника, становника који живе у индивидуалном становању, колективном становању, у селима у којима пружамо услугу као и правним лицима. О свим количинама смећа које сакупимо и депонујемо на градску депонију редовно ћемо водити евиденцију о количинама смећа (дневна, месечна и годишња евиденција).

Процењујемо да ће укупна количина смећа у 2024.г бити око 12000 тона, 25 000 корисника наших услуга (9 500 домаћинства) и око 680 правних лица и предузетника.

И у 2024.г ова служба ће редовно пратити евентуалне промене закона и прописа који се тичу управљања и кретања отпада те ћемо уредно слати интегрални катастар загађивача за комунални отпад надлежним институцијама, редовне годишње извештаје о врстама и количинама одложеног отпада. Све неопходне податке проследићемо Заводу за статистику као и Комделу (ако буду тражили).

Планирамо и две акције сакупљања кабастог отпада, пролећну и јесењу где ћемо поставити металне контејнере од 5м³ за наше грађане по плану који ћемо доставити почетком марта 2024.г надлежним институцијама, поставити распоред по данима и улицама на нашој интернет страници.

Одељењу за урбанизам и грађевинарство и питање животне средине општине Неготин редовно ћемо предавати тромесечне извештаје о количинама кабастог и грађевинског отпада смештеног на градској депонији.

На простору где одлажемо сакупљени отпад из града као и из сеоских насеља основни програм рада је редовно сабијање приспелог смећа уз помоћ булдожера ТГ-110, као и превентивне активности за сузбијање опасности од пожара, те поштовање свих прописа о одлагању отпада.

Предвиђено је довожење земље и прљавог шљунка за покривање сабијеног смећа.

Редовно ћемо водити неопходну евиденцију о опасном отпаду који настаје као производ функционисања рада самог нашег предузећа (стари акумулатори, отпадне гуме, уља, антифриз, стари филтери, зауљане крпе) и с тим у вези наставити сарадњу са оператером који сакупља опасан отпад.

Велике контејнере од 5м³ користићемо у зимском периоду за одлагање шљаке и пепела из котларница, како за котларнице које користи ЈКП „Бадњево“ тако и за друге јавне институције у граду, пошта, пореска управа. Настављамо и услугу давања контејнера нашим грађанима за одлагање шута и кабастог отпада (по ценовнику и ван акције сакупљања кабастог отпада).

Служба Депонија у 2024.г неће повећавати обим послова које се тичу сакупљања, извожења и депоновања смећа, већ ће активност усредсредити на побољшање квалитета обављања услуга .

Планирана је и поправка камиона аутосмећара и то код камиона Волво и Рено, где ће служба Одржавања дати финансијску конструкцију.

Служба Гробље:

Редовне активности на градском гробљу ће и даље бити:

- сахрањивање
- есхумације
- издавање налога за наплату свих наших услуга
- издавање гробних места
- одржавање чистоће гробља
- редовно кошење траве
- тршење корова

На основу искуства из претходних година очекујемо да извршимо око 220 сахрана и 5 есхумација.

У сарадњи са РЈ „Зеленило“ планирамо да уклонимо дрвећа која су стара и склона паду како не би дошло до оштећења споменика.

С обзиром да се претходних година гробље проширило са две нове алеје потребно је средити простор око тих алеја, средити саобраћајнице, поставити чесме за пијаћу воду, клупе и посебно поставити расвету у деловима нових алеја где нема довољно расвете.

У сређивању електро мреже, постављање нових чесми учествоваће друге службе у оквиру ЈКП „Бадњево“.

У 2024.г очекујемо и проширење гробља на југоисточној страни гробља и формирања нове алеје, захтев за добијање нове парцеле на којој би проширили гробље је предат надлежним органима у нашој општини и ако се реше административни проблеми гробље би се проширило и формирала би се нова алеја.

Планирамо:

1. Набавку једног новог компијутера и штампаца за потребе РЈ у вредности 60,000.дин .
2. Планирамо и набавку:
 - 30 контејнера 1.1м³ за потребе града у вредности 30 x 45,000=1,350,000.дин
 - 5 велика контејнера капацитета 5м³ без поклопаца 70.000 x 5 350,000.дин
3. Набавка једног половног возила за извожење смеца од 8 м³ у вредности 4 мил.динара.

РЈ „УСЛУГЕ“

РЈ Услуге се састоји од:

- Спортских објеката (градски базен, градски стадион, хала спостова)
- Зелене пијаце
- Робне пијаце (вашариште)
- паркинг сервис
- зоохигијене

Спортски објекти

У оквиру ове радне јединице налазе се и спортски објекти које ми одржавамо и обслужујемо. Ради се о следећим објектима:

- Спортска хала
- Градски стадион
- Градски базен

Спортска хала

У спортској хали се у наредној години планирају радови на замени лед рефлектора и уградњи инвертор клима, санација крова као и **решавање проблема кишне канализације због плављења хале спортова**. Неопходна је и монтажно демонтажна скела ради одржавања расвете, као и набавка пропан-бутан гаса за потребе грејања у зимском периоду.

Градски стадион

Потребно је да се у 2024 години изгради тениски терен и једно кошаркашко игралиште у продужетку рукометног игралишта. Заменили главну капију јер је стара дотрајала.

Градски базен

На градском базену је потребно изградити јавни тоалет.

Неопходно је што хитније извршити репарацију самог корита базена као и преливног дела базена који угрожава безбедност посетилаца. Обезбедити хлорну станицу као и **неутрализатор без кога се базен не би смео пустити у рад.**

Паркинг сервис

У циљу боље наплате и веће покривености града и све већих гужви потребно је упослити још 2 радника.

Неопходна је обнова вертикалне сиганлизације услед учесталих ломљења и крађе знакова.

Зелена пијаца

Замена олука је неопходна, 80 м хоризонтале и 20 м вертикале решило би велики проблем са кишницом и подливањем кроз старе и зарђале олуке.

Хитна је замена и сређивање старе и дотрајале струјне инсталације у кружном објекту на зеленој пијаци. Власници локала у кружном делу имају учестале проблеме са струјом.

Санирати кров на млечној хали. Обезбедити службу за обезбеђивање објеката.

Робна Пијаца

Асфалтирати стазу према поменутом старом тоалету.

У циљу одржавања досадашњег нивоа посећености вашара неопходно је урадити:

- Асфалтирање простора преко пута јавног тоалета испред оgrade бокса, који би требало урадити у склопу редовног крпљења ударних рупа коловоза.
 - Формирање нове пешчане стазе за каменорезце паралелно са постојећом а од ње удаљена 20 метара.
 - Асфалтирање стазе дужине 130м и ширине 6м у делу испред угоститељских објеката.
- Предвидети локацију и израдити пројекат за изградњу службених просторија.

Зоохигијена

Систематизацијом радних места заведене код ЈКП „Бадњево“ Неготин под рб. 3511-05/2022 од дана 08.11.2022 и код локалне самоуправе заведене по рб. 112-214/2022-III/07 од дана 15.11.2022 године систематизована је служба Зоохигијене у РЈ „Услуге“.

У Неготину, 17.11.2023.године

ЈКП БАДЊЕВО НЕГОТИН
директор
Далибор Ранђеловић, дипл. инж.пољ.