

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ
БАДЊЕВО НЕГОТИН**

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ
"БАДЊЕВО" НЕГОТИН**

ПРИМЉЕНО: 30. 11. 2022			
Орг.јед.	Број	Прилог	Време
3775-	05/	2022	



**ПРОГРАМ
ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2023. ГОДИНУ**

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ
БАДЊЕВО НЕГОТИН**

ПРОГРАМ

**ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2023. 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 2022. 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 2022. 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 2023.ГОДИНУ**

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

- 4.1. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ПЛАНИРАНИ ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ЗА 2023. ГОДИНУ**

4.2. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДИ У 2022. Г. СА ПРОЈЕКЦИЈОМ ЗА 2023. Г., КАО И ПЛАНИРАНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ У 2022.Г. СА ПРОЈЕКЦИЈОМ ЗА 2023.Г.

- 4.3. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

- 4.4. ТАБЕЛА ТРОШКОВА ЗАПОСЛЕНИХ ЗА 2023.ГОДИНУ**

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПОКРИЋА ГУБИТАКА

- 5.1. РАСПОДЕЛА ПРОЦЕЊЕНЕ ДОБИТИ ЗА 2022.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 2022.Г., КАО И ПЛАНИРАНА МАСА ЗАРАДА БРУТО I И БРУТО II ЗА 2023.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 2023.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
- услуге зоохигијене

Израда програма Пословања у 2023. 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 2023. години формулисана је Законом о јавним предузећима, Фискалном стратегијом за 2023.годину са пројекцијама за 2024. и 2025.годину (“Сл. гласник РС” бр. 118/21) Владе Републике Србије.

Израда Програма пословања за 2023. годину заснива се на Уредби о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025.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 2023. 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.105/22 за период јануар-децембар 2023. године од 14.09.2022. 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 230,00 динара по радном часу за исплате које ће се вршити од првог јануара 2023. године.

Неке позиције из биланса успеха, односно планирани пословни приходи за 2023. 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.

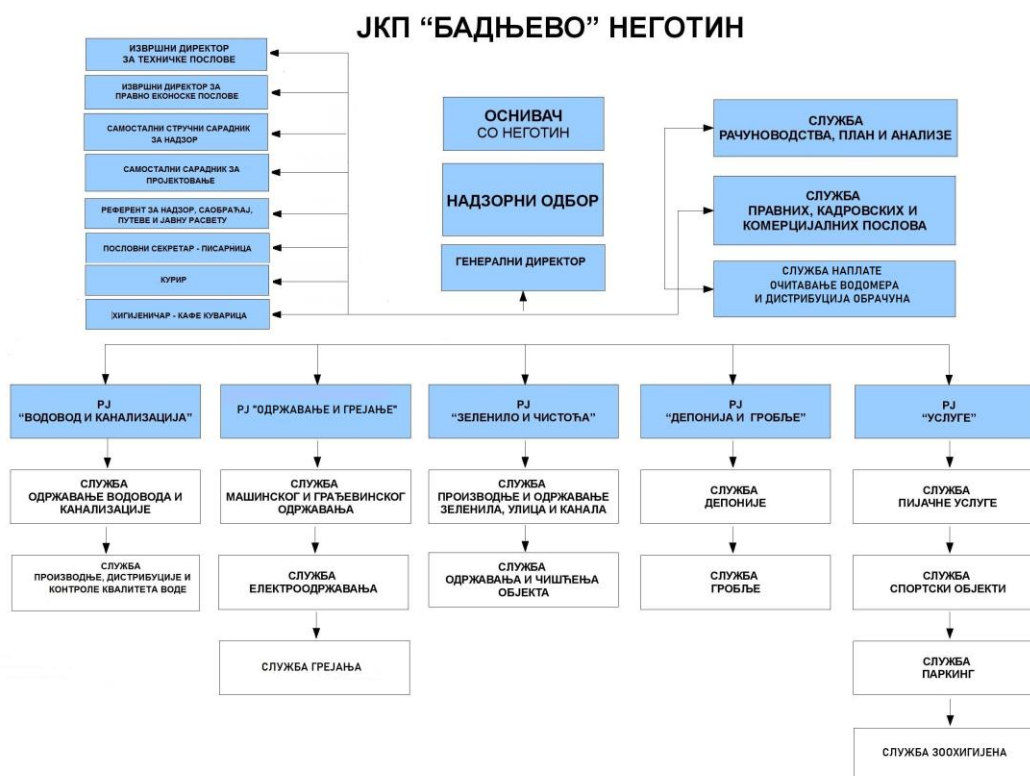
1.2. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

У програму пословања за 2023. годину предузеће се придржава свог Дугорочног и Средњорочног плана пословне стратегије и развоја.

Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП Бадњево Неготин за период 2023-2027. године у процесу је израде и следи његово усвајање од стране Надзорног одбора предузећа као и давање сагласности на план од стране Скупштине општине Неготин.

Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП Бадњево Неготин за период 2023-2025. године, такође је у процесу израде и следи његово усвајање од стране Надзорног одбора предузећа као и давање сагласности на план од стране Скупштине општине Неготин.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА



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 је VIII измена и допуна Систематизације радних места предложена 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.

Систематизација радних места ЈКП „Бадњево“ Неготин са описом посла предложена је 08.11.2022.године под бројем 3511-05/2022, а потом и усвојена од стране Општинског већа Општине Неготин 15.11.2022.године под бројем 112-214/2022-III/07.

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

- 1.Надзорни одбор,
- 2.Генерални 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.Самостални стручни сарадник за економско финансијске послове
- 6.Сарадник за финансијске и рачуноводствене послове
- 7.Референт за надзор, саобраћај, путеве и јавну расвету
- 8.Послови секретара и писарнице
- 9.Курир
- 10.Хигијеничар–кафе куварица

II. Службе – администрација

- 1.“Рачуноводство, план и анализа”
- 2.“Правни, кадровски и комерцијални послови”
- 3.“Наплата,читавање водомера и дистрибуција обрачуна”

III. Радне јединице:

- 1.РЈ ”Водовод и канализација”
 - 1.1.Служба “Одржавања водовода и канализације”
 - 1.2.Служба “Производња, дистрибуција и контрола воде”
- 2.РЈ ”Одржавање и грејање”
 - 2.1.Служба “Машинско и грађевинско одржавање”
 - 2.2.Служба “Електроодржавање”
 - 2.3.Служба „Грејање“.
- 3.РЈ “Зеленило и чистоћа”
 - 3.1.Служба “Производње и одржавања зеленила,улица и канала”
 - 3.2.Служба “Одржавање и чишћење објеката”

- 4. PJ “Депонија и гробље”
- 4.1. Служба “Депонија”
- 4.2. Служба “Гробљанских услуга”

- 5. PJ “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 до годину дана Решењем Скупштине општине Неготин број: 023-6//2020-I/07 од 15.06.2020. године.

Извршни директор за правно-економске послове: Драган Мијужић, обавља послове на основу Уговора о раду број: 118-04/2019 од 15.01.2019. године.

Извршни директор за техничке послове: Слободан Видановић, обавља послове на основу Уговора о раду Број: 1186-04/2017-1/1 од 19.04.2017. године.

Надзорни 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 2022. ГОДИНИ СА ПРОЦЕЊЕНИМ ФИЗИЧКИМ ОБИМОМ АКТИВНОСТИ

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

-PJ Водовод и канализација:

Радна јединица водовод и канализација у свом саставу има:

1. Службу производње и контроле воде
2. Службу одржавања водоводне и канализационе мреже
3. Службу читавања водомера и поделе обрачуна

У 2022. години, планирана је производња и дистрибуција воде за пиће у количини од 2.000.000,00 метара кубних, а у 2023. 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 2022. годину на годишњем нивоу износила је:

- домаћинства	913.978,00 м3
- установе	48.088,00 м3
- привреда	96.977,00 м3
Укупно:	1.059.043,00 м3

Количина воде која је ће се фактурисати крајњим купцима, тј. домаћинствима, установама и привредним субјектима по пројекцији за 2023. годину, на годишњем нивоу биће:

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

У 2023.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 2023. годину приметно је благо смањење потрошње воде од стране домаћинства, а повећање потрошње воде од установа, као и од стране привредника.

Такође, према пројекцији за 2023.годину Служба читавања водомера и дистрибуција обрачуна биће придодата Служби наплате по најновијој Систематизацији радних места ЈКП „Бадњево“ Неготин са описом послова.

Домаћинствима се водомери неће читавати у 2023. години сваког месеца, већ по пријављеном стању од стране самих грађана или на свака два до три месеца. У случајевима када није могуће редовно читавање (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 2023. години обавља читавање водомера месечно, па се њима рачуни испостављају сваког месеца.

У 2022. години извршена је услуга читавања око 8.703 мерних места-водомера, а према пројекцији за 2023. годину биће прочитано око 8.850 водомера.

Количина испуштених отпадних вода (канализација), која је фактурисана крајњим купцима у 2022. години, на годишње нивоу, била је следећа:

- домаћинства	594.424,00 м3
- установе	44.316,00 м3
- привреда	51.898,00 м3
Укупно	690.638,00 м3

Планира се да ће у 2023. години фактурисана количина испуштених отпадних вода (канализација), на годишњем нивоу, по категорији купаца, бити следећа:

- домаћинства	564.703,00 м3
- установе	45.645,00 м3
- привреда	53.456,00 м3
Укупно	663.804,00 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 500 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 и грађевинског 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.

Служба електро-одржавања надлежна је за одржавање јавне расвете у самом граду Неготину и околним месним заједницама, као и за постављање и скидање новогодишње расвете и поправку и замену свих електричних инсталација у самом предузећу.

За потребе Службе машинског и грађевинског одржавања потребно је у 2023.г. набавити теретно половно возило Кангу у вредности од 1.500.000,00 динара.

За браваре и аутомеханичаре из службе машинског и грађевинског одржавања потребна је набавка алата у вредности од 100.000,00 динара, као и набавка мешалице за бетон и грађевински алат у вредности од 150.000,00 динара.

Служба грејања у оквиру Радне јединице „Одржавање и грејање“ у грејној сезони 2021/2022 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)	74.977,72 м2
- установе	11.258,09 м2
- привреда	1.293,31 м2
Укупно:	87. 529,12 м2

Испоручена количина топлотне енергије у у грејној сезони 2021/2022 била је за све кориснике даљинског грејања у Неготину 10.072.235 kW/h.

У грејној сезони 2021/2022 утрошене су следеће количине енергената:

- мазут (т)	1005.94 т
- мрки угаљ (т)	267,90 т
- дрво за огрев (т)	683,64 т

У грејној сезони 2022/2023 планирана је испорука топлотне енергије корисницима даљинског система грејања у износу од 11.813.625 kW/h, и то:

- домаћинства (станови)	10.497.738 kW/h
- установе	921.507 kW/h
- привреда	394.380 kW/h
Укупно:	11.813.625 kW/h

И у 2023. години за све кориснике система даљинског грејања у Неготину, цена грејања крајњих купаца топлотном енергијом формира ће 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 обрачаног фиксног дела цене, који је идентичан свих дванаест месеци. Привремено искључени корисници са система даљинског грејања у категорији домаћинства грејне површине од 7.392,58 м2 плаћају само фиксни део цене грејања.

ЈКП Бадњево, односно РЈ “ Одржавање и грејање” производи и дистрибуира топлотну енергију из три котларнице на мазут и три 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 2022/2023. и то:

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

РЈ „Одржавање и грејање“ у оквиру предузећа ЈКП Бадњево 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 око 122,40 динара по килограму са ПДВ-ом, због актуелних новонасталих околности у Европи и свету.

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 организована је у две службе:

1. Служба производње и одржавања зеленила, улица и канала
2. Служба одржавања и чишћења заједничког степеништа у згради

У 2022. години, градско зеленило планирало је производњу 17.000 комада сезонског цвећа, 130 комада садница дрвећа и жбуња за паркове коју продаје трећим лицима, док је за 2023.годину планирана производња 9.500 комада сезонског цвећа и продају трећим лицима.

У центру града у наредној години биће постављено, поред садашњих 5 „пирамида“, још три нове „пирамиде“ са цвећем. У јесењем периоду град ће бити улепшан садњом разнобојних хризантема и љубичица у лејама око Фонтане.

Ова радна јединица ће у 2023. години, на основу Уговора са оснивачем СО Неготин о одржавању зелених површина и чишћењу улица и тротоара у граду, извршити кошење 17,5 хектара зелених површина у граду, чишћења улица и тротоара у површини од 100.000,00 метара квадратних. У оквиру ове службе врши се услуга чишћења ходника у стамбеним зградама.

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 48.159,00 метара квадратних на крају 2021.године.

Због свега горе наведеног ова радна јединица је у 2022. години обавила чишћење заједничких просторија у стамбеним зградама у Неготину у површини од 45.157,00 метара квадратних. Нажалост, тај тренд смањивања површина за одржавање наставиће се и у 2023. години са пројектованом површином чишћења од 43.200,00 метара квадратних.

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, Радужевац, 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 2023. години, према плану требало би да се сакупи, допреми и одложи на Неготинску „Депонију“, количина од 11.000 тона смећа., колико се сакупи од стране 25.000 корисника услуга – односно 9.500 домаћинстава и око 740 правних лица и предузетника.

Радници на изношењу смећа на месечном нивоу за привредна предузећа у граду Неготину у 2022.години извршили су пражњење:

- канти од 120 литара у количини од 701 комада;
- контејнера 1,1 м³ у количини од 870 комада;
- вреће од 60 литара у количини од 4 комада.

Ова радна јединица планира да у 2023. години изврши сакупљање, допремање и одлагање смећа на Неготинску „Депонију“ за привредна предузећа месечно и то:

- канте од 120 литара у количини од 708 комада;
- контејнера 1,1 м³ у количини од 867 комада.

Сваког месеца врши се фактурисање физичким лицима-домаћинствима са пребивалиштем у Неготину, сакупљање, превозење и одлагање смећа за 12.176 чланова домаћинстава. У оквиру тог броја домаћинстава, њих 4.138 су грађани који живе у иностранству, а задужују се са 20% од пуне цене.

Такође се сваког месеца фактурише сеоским домаћинствима у околним месним заједницама услуга избацивања смећа и то по броју домаћинстава, а има их 3.529, 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 220 сахрана и око 5 ексхумација. На подручју гробља тренутно се налази 4.570 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 2023.години извршити санирање електричне мреже на гробљу и постављање нових чесми.

Планирано је да се током 2023.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.

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

На основу планираних прихода за 2022. годину, као и на основу планираних расхода за 2022 урађен је Образац Биланса успеха за период 01.01.2022. до 31.12.2022. године. (Прилог 1а).

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	490,140	401,092
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		15
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		15
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	416,300	329,460
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	416,300	
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	73,840	71,617
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	483,671	398,120
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	191,700	130,500
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	234,611	219,261
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	192,194	180,867
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	31,813	29,783
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10,604	8,611
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	25,000	21,759
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	21,060	18,100
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	11,300	8,500
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	6,469	2,972
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	8,000	6,500
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5,000	3,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	3,000	3,500

	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	7,000	3,600
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	7,000	2,600
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		1,000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1,000	2,900
	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	500	120
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	6,000	5,100
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	498,640	407,712
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	496,671	406,820
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1,969	892
	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	1,969	892
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		295	134
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	1,674	758
	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		

У структури планираних прихода пословни приходи су 490.140 динара (у хиљадама динара) највеће је учешће прихода од продаје производа и услуга од 416 300 динара (у хиљадама динара), док приходи од субвенција износе 73.840,00 динара (у хиљадама динара).

Планирани су пословни расходи за 2022. годину од 483.671 динара (у хиљадама динара) и састоје се од трошкова материјала ,трошкова горива и енергије од 191.700 динара (у хиљадама динара), затим трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода од 234.611 динара (у хиљадама динара), трошкова производних услуга од 21.060 динар (у хиљадама динара), трошкова амортизације од 25.000 динара.

Планирани финансисјки расходи за 2022. годину су 7.000 динара (у хиљадама динара).

Планирани остали приходи за 2022. годину су 500 динара (у хиљадама динара), док су планирани остали расходи за 2022. годину 6.000 динара (у хиљадама динара).

Остварени бруто добитак је 1.969 динара (у хиљадама динара), порез на добитак је 295 динара (хиљадама динара) и остварени нето добитак је 1.674 динара (у хиљадама динара).

Према урађеном Билансу стања – План за 2022. годину – Прилог 1, планирану структуру активе чине Стална имовина у износу од 587.995 динара (у хиљадама динара), Обртна имовина у износу од 205.440 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 2022. годину износи 803.431 динара (у хиљадама динара).

Према урађеном Билансу стања – План за 2022. годину – Прилог 1, планирану структуру пасиве чине Капитал у износу од 598.114 динара (у хиљадама динара), Дугорочна резервисања и обавезе у износу од 34.068 динара (у хиљадама динара) и Краткорочна резервисања и обавезе у износу од 171.249 динара (у хиљадама динара). Укупна планирана пасива Биланса стања је за 2022. годину износи 803.431 динара (у хиљадама динара).

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	587,995	581,219
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	18,948	18,947
010	1. Улагања у развој	0004	5,874	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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	568,194	561,437
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	470,335	466,184
023	2. Постројења и опрема	0011	36,166	33,560
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	46
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	853	835
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 (хартје 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	797	779
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	205,440	172,285
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	27,166	33,097
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	25,200	31,126
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	100	105
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1,866	1,866
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	163,600	121,889
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	163,600	121,889
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	844	949
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	844	949
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	1,033	2,421
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	12,797	13,929
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	803,431	763,500
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	3,434	3,434
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	598,114	594,749
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	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
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	3,572	3,572
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1,603	3,572
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,969	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	40,672	44,038
350	1. Губитак ранијих година	0413	40,672	44,038
351	2. Губитак текуће године	0414		

	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	34,068	22,198
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	34,068	22,199
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	6,318	6,584
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	27,750	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	171,249	146,552
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	67,158	87,085
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	67,158	86,773
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	10,950	14,427
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	45,300	1,572
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	45,300	30,426
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	46,300	41,515
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	28,100	25,123
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	600	10,692
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	17,600	5,700
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	1,541	1,953
	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	803,431	763,500
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	3,434	3,434

Кретање токова готовине планирано за 2022. годину кроз Прилог 16 табела показује да су у предузећу укупни приливи готовине из пословне активности 498.640 динара (у хиљадама динара), а да су укупни одливи из пословне активности 497.140 динара (у хиљадама динара), што је резултирало нето приливом готовине на крају године од 1.500 динара (у хиљадама динара).

Кретање токова готовине из активности финансирања планирано за 2022. годину Прилог 16 табела показује да су у предузећу укупни приливи готовине из активности финансирања 38.000 (у хиљадама динара), а укупни одливи готовине из области финансирања су 40.773 динара (у хиљадама динара), па је нето одлив готовине из активности финансирања 2.773 динара (у хиљадама динара) на крају године.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	498,640	409212
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	416,300	330975
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	8,000	2408
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	74,340	75829
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	497,140	431530
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	213,669	194435
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	234,611	219261
4. Плаћене камате у земљи	3010	7,000	2391
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	1,000	580
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	40,860	14863
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1,500	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		22318
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		
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	38,000	63000
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	15,000	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	23,000	63000
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	40,773	39294
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	20,000	4999
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	20,773	34295
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		23706
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	2,773	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	536,640	472212
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	537,913	470824
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		1388
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	1,273	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2,306	1033
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	1,033	2421

Свега прилив готовине по плану за 2022. годину у предузећу је 536.640 динара (у хиљадама динара), а одлив готовине је 537.913 динара (у хиљадама динара), тако да је остварен укупан нето одлив готовине од 1.273 динара (у хиљадама динара), тако да је укупна готовина на крају обрачунског периода, односно, на крају године била 1.033 динара (у хиљадама динара).

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

Индикатори планираног и реализованог укупног капитала предузећа за 2020/2021/2022.годину показују одступања реализације од плана и то мању реализацију од планиране у 2020.г. од 38% и

2021.г. 4% , а најмање одступање је у 2022.г. и то свега 1% одступања реализације у односу на план. Одступање реализације у односу на реализацију претходне године у 2021. години је минимално и то од 0-1%.

Индикатори планиране и реализоване укупне имовине предузећа за 2020/2021/2022.годину показују одступања реализације од плана за 2020.годину од 22% и 2021. годину од 3% и, а одступање у 2022.години износи 5% процената. Одступање реализације у односу на реализацију претходне године такође је минимално у распону од 3-4%.

Индикатори планираних и реализованих пословних прихода предузећа за 2020/2021 и 2022. годину показују одступања реализације од плана и то од 22% за 2020.годину, у 2021.години 26% и у 2022. години 18%. Одступање реализације у односу на реализацију претходних година је 3% у 2021.г. и 21% у 2022.г.

Индикатори планираних и реализованих пословних расхода предузећа у 2020/2021/2022. години указују на одступање реализације од плана у 2020. години за 16%, у 2021. години за 26% и у 2022.години 18%. Одступања реализације од реализација претходних година је у 2021. години 9% процената , а у 2022. години 22%.

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

Индикатори планираног и реализованог нето резултата, односно нето добити након опорезивања за 2020/2021/2022.годину показују већа одступања реализације од плана у 2021.години за 85% и у 2022.години за 55%. 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 2021.г. 106%, а за 2022.годину 31%.

Индикатори планиране и реализоване просечне нето зараде предузећа за 2020/2021 и 2022. годину показују мала одступања плана и реализације, као и реализације у односу на реализацију претходних година.

Индикатора планираних и реализованих инвестиција предузећа за 2020/2021 и 2022. годину нису дати јер није било улагања у инвестиције у тим годинама.

ЕВITDA индикатор као разлика, односно, однос бруто добити и збира трошкова камате и амортизације за 2020/2021 и 2022.годину и креће се од 0,31 у 2020.години, у 2021.години индикатор је износио 0,91а у 2022.г. је износ скора 1,06.

ROA индикатор као стопа приноса средстава рачуна, која се израчунава као однос нето добити и укупне активе предузећа, односно имовине, за 2020/2021/2022.годину. годину креће се од 0,15 за 2020.г., затим 0,17 за 2021.г. и за 2022.г. је 0,21.

- ROE индикатор стопе приноса капитала, који се израчунава када се упореде нето добити и капитал предузећа, кретао се од 2020/2021 и 2022.г. у распону од 0,19 за 2020.г., 0,22 за 2021.г. и 0,28 за 2022.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 2020/ 2021 и 2022.г. и по плану за 2023. годину креће се у распону од 3.806 (у хиљадама динара) колико је готовина износила 2020. године, затим је у 2021. години готовина била 2.306 (у

хиљадама динара), у 2022. години износ готовине на крају обрачуноског периода био је 1.033 (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 2020/2021./2022.године кретао у распону од 25,08 за 2020.г., 27 за 2021.г., за 2022.г. 34,33. 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 1,43 у 2020.години, у 2021. години 1,27 а у 2022. години индикатор ликвидности је био 1,2. 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 46 у 2020. години, затим 57 у 2021. години, у 2022. години био је 53,61.

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 2023. годину заснивају се на Програму пословања предузећа за 2023. годину са финансијским планом и усклађени су са Средњорочним планом предузећа за 2023-2025. године, као и са дугорочним планом предузећа за период 2023-2027. 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)

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2022. година	2023. година	2024. година		
Пословати са мањим трошковима	100%	2021.	2021.	20%	30%	24%	финансијски извештаји предузећа	Повећана контр. трошкова пословања
Изабрати сигур и јеф. изв. финанс.	100%	2021.	2021.	80%	80%	80%	финансијски извештаји предузећа	Одабир одговарајућих комерцијалних банака
Реконст. водоводне мреже у граду	100%	2021.	2021.	20%	20%	20%	финансијски извештаји предузећа	На основу Уговора са СО Неготин
Уград. квал. опрем. у бунар. црп. ста.	100%	2021.	2021.	20%	30%	30%	финансијски извештаји предузећа	Одабир опреме по прист. ценама и квалитету
Реконст. топловод. мреже у граду	100%	2021.	2021.	20%	50%	100%	финансијски извештаји предузећа	Уговор - KfW 5 program
Санација постојеће депоније у Нег.	100%	2021.	2021.	20%	20%	20%	финансијски извештаји предузећа	Отпочињање проц. улагања у санац. депон.
Набавк. нових терет. возила пред.	100%	2021.	2021.	30%	40%	40%	финансијски извештаји предузећа	Проширење возн. парка купов. нових тер. воз.
Реконст. капеле на гробљу	100%	2021.	2021.	20%	30%	30%	финансијски извештаји предузећа	Отпочињање проц. реконструкције капеле
Уређење и проширење гробља	100%	2021.	2021.	20%	30%	30%	финансијски извештаји предузећа	У договор са СО Неготин
Уређ. прост. за вашар и робн. пијач.	100%	2021.	2021.	20%	30%	30%	финансијски извештаји предузећа	Треба отпочети уређење простора
Изградњ. прихвати. за псе-сл. зоохиг.	100%	2021.	2021.	20%	20%	30%	финансијски извештаји предузећа	У договору са СО Неготин

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 пијаче и вашаришта, изградња прихватилишта 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.

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. каматном ризику
4. тржишном ризику

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. Сада на цене енергената највише утиче нестабилна економска ситуација у свету изазвана оружаном сукобом у Украјини.

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.

Копона "Укупно" се попуњава аутоматски

3.3. ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Износ укупног планираног капитала по програму пословања за 2023. годину је 594.748 (у хиљадама динара). (Прилог 4)

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	828,738	616,820	598,114	594,748
	Реализација	598,114	592,121	594,749	-
	% одступања реализације од плана	38%	+4%	+1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-1%	+0%	-0%
Укупна имовина	План	1,042,573	813,950	803,431	798,577
	Реализација	816,413	792,086	763,500	-
	% одступања реализације од плана	-22%	-3%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-3%	-4%	+5%
Пословни приходи	План	436,840	450,140	490,140	474,330
	Реализација	341,960	331,150	401,092	-
	% одступања реализације од плана	-22%	-26%	-18%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-3%	+21%	+18%
Пословни расходи	План	427,021	441,421	483,671	473,361
	Реализација	359,084	327,450	398,120	-
	% одступања реализације од плана	-16%	-26%	-18%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-9%	+22%	+19%
Пословни резултат	План	1,546	8,719	1,969	969
	Реализација	-17,124	1,300	892	-
	% одступања реализације од плана	-1208%	-85%	-55%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-108%	-31%	+9%
Нето резултат	План	1,819	7,411	1,674	824
	Реализација	-17,945	1,105	758	-
	% одступања реализације од плана	-1087%	-85%	-55%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-106%	-31%	+9%
Број запослених на дан 31.12.	План	199	199	199	201
	Реализација	196	194	194	191
	% одступања реализације од плана	-2%	-3%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-1%	0%	+4%
Просечна нето зарада	План	56,418	56,418	56,418	63,005
	Реализација	48,609	53,549	53,549	-
	% одступања реализације од плана	-14%	-5%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+10%	0%	+18%
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 2022. годину и реализација из 2021. године.

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

Износ планиране укупне имовине по програму пословања за 2023. годину је 798.577(у хиљадама динара).

Износ планираних пословних прихода предузећа по програму пословања за 2023. годину је 474.330 (у хиљадама динара).

По програму пословања за 2023. годину износ планираних пословних расхода је 473.361 динара (у хиљадама динара).

Планирани пословни бруто резултат за 2023. годину је 969 (у хиљадама динара).

Износ планираног нето резултата по програму пословања за 2023. годину је 824 (у хиљадама динара)

Планирана просечна нето зарада по програму пословања за 2023. годину износи 63.005 (у хиљадама динара).

Вредност EBITDA индикатора који представља разлику, односно, однос бруто добити и збира трошкова камате и амортизације по програму пословања за 2023. годину износи 5,79.

ROA индикатор као стопа приноса средстава рачуна, која се израчунава као однос нето добити и укупне активе предузећа, односно имовине, за 2023. годину по програму пословања износи 0,10.

ROE индикатор стопе приноса капитала, који се израчунава када се упореде нето добити и капитал предузећа по плану и програму пословања за 2023. годину износи 0,14.

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 2023. годину готовина на крају обрачунског периода износи 4.030 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 2023. годину износи 35.

Индикатор ликвидности добија се као разлика обрних средстава и краткорочних обавеза предузећа и по плану и програму за 2023. годину је 1,17.

По плану и програму пословања за 2023.годину, проценат учешћа зарада у пословним приходима као индикатор је 55,35.

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	0.31	0.91	1.06	5.79
ROA	0.15	0.17	0.21	0.1
ROE	0.19	0.22	0.28	0.14
Оперативни новчани ток	3806	2306	1033	4030
Дуг / капитал	25.08	27	34.33	35
Ликвидност	1.43	1.27	1.2	1.17
% зарада у пословним приходима	46	57	53.61	55.35

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	103113	85693	96753	61000
Кредитно задужење са гаранцијом државе				

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	4000	10000	71500	13000
	Пренето	2790	10000	71500	13000
	Реализовано	2790	10000	71500	13000
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	4000	10000	71500	13000
	Пренето	2790	10000	71500	13000
	Реализовано	2790	10000	71500	13000

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 камате 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 2023. ГОДИНУ

На основу планираних прихода за 2023. годину, као и на основу планираних расхода за 2023.годину, урађен је Образац Биланса успеха (прилог 5а) за период 01.01.2023. до 31.12.2023. године.

Прилог 5а

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	Износ			
			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	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	118,583	237,166	355,748	474,330
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	118,583	237,166	355,748	474,330
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	97,200	194,400	291,600	388,800
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	97,200	194,400	291,600	388,800
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	21,383	42,766	64,148	85,530
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	118,340	236,680	355,021	473,361
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	39,225	78,450	117,675	156,900
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	65,640	131,280	196,921	262,561
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	54,054	108,108	162,162	216,216
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	8,946	17,892	26,838	35,784
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2,640	5,280	7,921	10,561
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	5,500	11,000	16,500	22,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	5,900	11,800	17,700	23,600
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2,075	4,150	6,225	8,300
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	242	484	727	969
	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 КЛУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				

	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1,000	2,000	3,000	4,000
560 и 561	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1,000	2,000	3,000	4,000
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1,000	2,000	3,000	4,000
	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	1,250	2,500	3,750	5,000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	120,833	241,666	362,498	483,330
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	120,590	241,180	361,771	482,361
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	242	484	727	969
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (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 ОПЕРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	242	484	727	969
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					145
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	206	412	618	824
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	ІV. 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				

У структури планираних прихода за 2023. годину пословни приходи су 474.330 динара (у хиљадама динара), највеће је учешће прихода од продаје производа и услуга од 388.800 динара (у хиљадама динара), затим су ту остали пословни приходи у износу од 72.530 динара (у хиљадама динара), док је учешће прихода од субвенција 13.000,00 динара (у хиљадама динара).

Планирани су пословни расходи за 2023. годину од 473.361 динара (у хиљадама динара) и састоје се од трошкова материјала, горива и енергије у износу од 156.900 динара (у хиљадама динара), затим трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 262.561 динара (у хиљадама динара), трошкова производних услуга од 23.600 динара (у хиљадама динара), трошкова амортизације од 22.000 динара (у хиљадама динара) и нематеријалних трошкова од 8.300 динара (у хиљадама динара).

Остварен је планирани пословни добитак у 2023. години од 969 динара (у хиљадама динара).

Планирани финансијски приходи за 2023. годнију су 8.000 динара (у хиљадама динара), док су планирани финансијски расходи за 2023. годину 4.000 динара (у хиљадама динара).

Планирани остали приходи за 2023. годину су 1.000 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 који је дат у прилогу 5 табела, планирану структуру активе чине Стална имовина у износу од 577.368 динара (у хиљадама динара), Залихе материјала, резервних делова и алата у износу од 53.175 динара (у хиљадама динара) , Краткорочна потраживања и новчана средства у износу од 158.038 динара (у хиљадама динара), као и одложена пореска средства од 9.996 динара (у хиљадама динара).

Укупна планирана актива Биланса стања за 2023. годину износи 798.577 динара (у хиљадама динара).

Према урађеном Билансу стања – План за 2023. годину - прилог 5 табела, планирану структуру пасиве чине Капитал у износу од 598.748 динара (у хиљадама динара), Дугорочна резервисања и обавезе у износу од 22.199 динара (у хиљадама динара) и Краткорочне обавезе у износу од 181.630 динара (у хиљадама динара).

Укупна планирана пасива Биланса стања за 2023. годину је 798.577 динара (у хиљадама динара).

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	577,368	577,368	577,368	577,368
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	557,589	557,589	557,589	557,589
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	464,788	464,788	464,788	464,788
023	2. Постројења и опрема	0011	31,108	31,108	31,108	31,108
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	46	46	46	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	832	832	832
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 (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	776	776	776
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	211,213	211,213	211,213	211,213
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	53,175	53,175	53,175	53,175
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	51,309	51,309	51,309	51,309
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	1,866	1,866	1,866
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	140,152	140,152	140,152

204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	140,152	140,152	140,152	140,152
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	4,030	4,030	4,030
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	13,856	13,856	13,856	13,856
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	798,577	798,577	798,577	798,577
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	3,434	3,434	3,434	3,434
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	594,748	594,748	594,748	594,748
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402				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	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	44,038	44,038	44,038	44,038
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	22,199	22,199	22,199	22,199
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	22,199	22,199	22,199

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	6,584	6,584	6,584
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	181,630	181,630	181,630	181,630
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	81,450	81,450	81,450	81,450
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	81,138	81,138	81,138
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	312	312	312
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	15,235	15,235	15,235	15,235
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	39,558	39,558	39,558	39,558
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	54,793	54,793	54,793
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	43,414	43,414	43,414
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	28,150	28,150	28,150	28,150
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	15,264	15,264	15,264	15,264
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	1,973	1,973	1,973
	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	798,577	798,577	798,577	798,577
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	3,434	3,434	3,434	3,434

Кретање токова готовине планирано за 2023. годину кроз прилог 56 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 2023.године од 6.905 динара (у хиљадама динара).

Кретање токова готовине из активности финансирања планирано за 2023. годину прилог 56 табела показује да су у предузећу укупни приливи готовине из активности финансирања 47.000 динара (у хиљадама динара), а укупни одливи готовине из области финансирања су 37.098 динара, што је резултирало нето приливом готовине из активности финансирања од 9.902 динара (у хиљадама динара).

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	Износ			
		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	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	124,391	248,782	373,174	497,565
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	101,009	202,018	303,026	404,035
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2,000	4,000	6,000	8,000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	21,382	42,765	64,148	85,530
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	126,118	252,234	378,352	504,470
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	57,900	115,800	173,700	231,600
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	65,640	131,280	196,921	262,561
4. Плаћене камате у земљи	3010	1,000	2,000	3,000	4,000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	36	72	109	145
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	1,541	3,082	4,623	6,164
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	1,726	3,452	5,179	6,905
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	11,750	23,500	35,250	47,000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	11,750	23,500	35,250	47,000
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	9,274	18,549	27,824	37,098
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	9,274	18,549	27,824	37,098
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	2,476	4,952	7,426	9,902
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	136,141	272,282	408,424	544,565
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	135,392	270,784	406,176	541,568
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	749	1,498	2,248	2,997
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	258	516	775	1,033
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	1,007	2,015	3,023	4,030

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 за 2023.годину 4.030 динара (у хиљадама динара).

4.2. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДИ У 2022. Г. СА ПРОЈЕКЦИЈОМ ЗА 2023. Г., КАО И ПЛАНИРАНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ У 2022.Г. СА ПРОЈЕКЦИЈОМ ЗА 2023.Г.

1. Планирани пословни приходи у 2022. и пројекција за 2023.годину

у хиљадама динара

р.б.	Назив	Планирано 2022.	Пројекција 2023.
1.	Снабдевање водом за пиће и одвођење атмосферских отпадних вода	127.000	127.000
2.	Управљање комуналним отпадом	58.000	59.000
3.	Производња и дистрибуција топл. енергије	114.000	114.000
4.	Управљање гробљима и погребне услуге	14.000	14.000
5.	Управљање јавним паркиралиштима	2.500	2.500
6.	Обезбеђивање јавног осветљења	2.500	3.000
7.	Управљање пијацама	18.000	18.000

8.	Одржавање локалних и некатегорисаних путева	5.000	7.000
9.	Одржавање чистоће на површинама јавне намене и одржавање јавних зелених површина и накнадно уговорени радови	29.000	29.000
10.	Зимско одржавање улица и путева	10.000	9.000
11.	Хитне интервенције ЈКП “Бадњево” Неготин по налогу оснивача и по налогу инспектора	3.000	4.000
12.	Приходи од субвенција-Оснивач	66.500	13.000
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	15.000	39.948
15.	Приходи по Уговору са општином Неготин за наставак изградње водоводне мреже у Неготину и са осталим изво. радова	15.000	22.582
16.	Угов. са општ. Неготин за сеч. шибља, крч. ниског растиња, сечење стабала и вађење корења за потребе комасације	0	0
17.	Одржавање Фонтане и заливног система	1.000	1.000
18.	Планирани приходи од закупа гаража добијених статусном променом – припајањем ЈП за грађевинско земљиште	1.300	1.300
19.	Други пословни приходи	2.340	4.000
20.	Финасијски приходи	8.000	8.000
21.	Остали приходи	500	1.000
	УКУПНО :	498.640	483.330

2. Планирани пословни расходи у 2022.и пројекција за 2023.годину

у хиљадама динара

р.б.	Назив	2022. год. планирани	2022. год. процена	2023. год. пројекција
1.	Трошкови набавке основних средстава и ситног инвентара	9.000	10.000	11.000
2.	Трошкови набавке материјала	20.500	14.000	14.000
3.	Трошкови осталог материјала	1.000	500	400
3.1	Трошкови канцеларијског материјала	1.200	1.300	1.500
4.	Трошкови горива и енергије за РЈ Грејање (мазут, угаљ и дрво)	129.500	100.000	94.000
5.	Трошкови горива и мазива за возила	12.000	13.000	15.000
6.	Трошкови електричне енергије	19.000	21.000	21.000
7.	Трошкови бруто зарада	192.192	210.000	216.216

8.	Остали расходи (доприноси на терет послодавца ,други доприноси и порези средства по основу умањ.зарада)	31.808	34.000	35.784
9.	Накнаде по уговорима о делу	500	600	600
10.	Накнаде по привременим и повременим пословима	/	/	/
11.	Накнаде за чланове НО	911	900	911
12.	Давања радницима: - јубиларне награде - солидарна помоћ • болест и инвалидитет • смрт радника и члан. породице - отпремнина за одлазак радника у пензију - пакетићи за Нову годину - давање за 8. март	2.700 400 140 260 1.800 150 400	2.300 400 140 260 2.000 200 500	2.200 400 140 260 1.800 200 500
13.	Трошкови за путовања радника: - трошкови дневница за службене путовања - трошкови смештаја и исхране на службеном путу - трошкови за долазак и одлазак са рада	250 300 3.200	250 300 3.200	250 300 3.400
14.	Телефонске и ПТТ услуге	2.100	2.200	2.000
15.	Транспортне услуге (превоз мазута и друго)	2.500	1.300	1.200
16.	Текуће одржавање основних средстава	3.200	8.000	8.000
17.	Трошкови рекламе у медијима	160	200	200
18.	Трошкови ХТЗ опреме	1.500	1.600	1.700
19.	Трошкови осталих производних услуга	9.100	7.000	8.000
20.	Трошкови амортизације	25.000	23.000	22.000
21.	Трошкови непроизводних услуга (ревизије, адвокатске услуге и др.)	2.000	2.500	3.000
22.	Трошкови репрезентације (угоститељске услуге, прослава Дана фирме итд.)	500	400	400
23.	Трошкови премије осигурања	1.000	1.000	1.000
24.	Трошкови платног промета	2.000	2.000	1.600
25.	Трошкови чланарине у удружењима	600	400	400
26.	Трошкови пореза на имовину	1.000	700	500
27.	ЈВП Србија Воде – накнада за коришћење система за одвођење отпадних вода	2.000	300	200
28.	Накнаде Министарству пољопривреде за коришћење вода – привреда и грађани	500	500	400
28.a	Накнада Министарству Пољопривреде за испуштenu воду – привреда и грађани	200	200	200

29.	Технички преглед возила	500	400	400
30.	Трошкови регистрације возила	500	300	200
31.	Трошкови редовне и затезне камате по кредитима у земљи	7.000	6.000	4.000
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	2.500
34.	Остали расходи предузећа	6.000	6.000	5.000
	УКУПНО	496.671	480.450	482.361

Планирани укупни приходи за 2023. годину су 483.330.000,00 динара, а планирани укупни расходи су на нивоу од 482.361.000,00 динара, тако да је планирано остварење бруто добити од 969.000,00 динара, односно нето добити по одбитку пореза од 824.000,00 динара.

4.3. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У 2023. години планирају се додатни приходи ЈКП Бадњева Неготин као субвенције од оснивача Општине Неготин, а предвиђени у Одлуци о буџету за 2023. годину где су планирана средства за субвенције у износу од 13.000.000,00 динара и то (Прилог 6):

- Набавка нових парковских клупа:	2.000.000,00
- Набавка нових канти за смеће од 120 литара:	1.000.000,00
- Финан.средств.за испл.зарада радн.Служб. зоохигијене	10.000.000,00

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	71,500,000	71,500,000	71,500,000		
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	71,500,000	71,500,000	71,500,000		

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције			3,000,000	13,000,000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО			3,000,000	13,000,000

* 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 2023.ГОДИНУ (Прилог 7)

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	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.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	134,726,728	108,838,906	37,891,892	75,783,785	113,675,677	151,567,569
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	192,192,194	149,963,850	54,054,054	108,108,109	162,162,164	216,216,218
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	224,000,000	174,167,453	63,000	126,000	189,000	252,000,000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	199	194				
4.1.	- на неодређено време	182	178				
4.2.	- на одређено време	17	16				
5	Накнаде по уговору о делу	500,000	549,948			600,000	600,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	7	8			8	8
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	911,392	892,400	227,848	455,696	683,544	911,392
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	3,200,000	3,125,000	850,000	1,700,000	2,550,000	3,400,000
20	Дневнице на службеном путу	250,000	105,000	62,500	125,000	187,500	250,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	300,000	15,000	75,000	150,000	225,000	300,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,800,000	1,575,873	450,000	900,000	1,350,000	1,800,000
23	Број прималаца отпремнине	4	4	1	1	2	1
24	Јубиларне награде	2,700,000	2,640,000	550,000	1,100,000	1,650,000	2,200,000
25	Број прималаца јубиларних награда	20	20				19
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	400,000	116,000	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 2022.ГОДИНУ

Планирана бруто добит за 2023. годину износи 969.000,00 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, усвојеној од стране 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 31.12.2022.године укупан број запослених по кадровској евиденцији је 189 радник, од чега је 174 радника запослено на неодређено радно време, а 15 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).

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. 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.-очит.вод.и д.обр.	14	14	17	14	3
5	Водовод и канализац.	24	24	27	24	3
6	Одржавање и грејање	35	35	35	33	2
7	Зеленило и чистоћа	29	29	32	29	3
8	Депонија и гробље	28	28	26	24	2
9	Усл.-пијач.сп.обј.зоох.	24	24	23	22	1
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		184	184	189	174	15

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

У табелама дата је пројекција запослености у 2023. години – односно кадровски ресурси по квалификационој структури, старосној структури и годинама радног стажа и полној структури, на нивоу од 201 радника, а у складу са Систематизацијом радних места ЈКП „Бадњево“ Неготин са

описом послова, усвојеној од стране општине Неготин 15.11.2022.године под бројем:112-214/2022-III/07

Квалификациона структура						Старосна структура			
Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина		Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.				
1	ВСС	20	21	3	3	1	до 30 година	12	10
2	ВС	11	10			2	30 - 40	36	40
3	ВКВ	1	1			3	40 - 50	60	60
4	ССС	74	80			4	50 - 60	76	57
5	КВ	14	14			5	Преко 60	15	34
6	ПК	0	0			УКУПНО		199	201
7	НК	69	75			Просечна старост		39,80	40,20
УКУПНО		189	201	3	3				

Структура по полу						Структура по времену у радном односу			
Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина		Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.				
1	Мушки	132	144	3	3	1	до 5 година	20	20
2	Женски	57	57			2	5 - 10	25	24
УКУПНО		189	201	3	3	3	10 - 15	16	15
						4	15 - 20	26	25
						5	20 - 25	27	25
						6	25 - 30	29	28
						7	30 - 35	30	29
						8	Преко 35	16	35
УКУПНО								189	201

Због специфичне делатности комуналног предузећа у квалификационој структури запослених, највеће је учешће радника са средњом стручном спремом (80 радника), као и неквалификованих радника (75 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, чишћења зграда, 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 57 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 (35 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 15, учешће радника са 5 до 10 година радног стажа је 24, а запослених са стажом до 5 година је 20 радника.

Према пројекцији за 2023. годину , а која се тиче структуре по полу, планирано је 144 радника мушког пола и 57 радника женског пола.

Према динамици запошљавања за 2023. годину од запослених радника четворо 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 31.12.2022. године	199		Стање на дан 30.06.2023. године	202
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	навести основ		1	Пензија	2
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	2		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	Нови радници на одређ.- зам. за радн. отиш. у пензију.		1	Нови радници на одређ.- зам. за радн. отиш. у пензију	2
2			2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	201		Стање на дан 30.09.2023. године	202
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	201		Стање на дан 30.09.2023. године	202
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	Пензија	1	1	Пензија	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	Нови радници на одређ.- зам. за радн. отиш. у пензију	2	1	навести основ	0
2			2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	202		Стање на дан 31.12.2023. године	201

6.3. ИСПЛАЋЕНА МАСА У 2022.Г., КАО И ПЛАНИРАНА МАСА ЗАРАДА БРУТО I И БРУТО II ЗА 2023.ГОДИНУ, КАО И НАЈВЕЋА И НАЈНИЖА ПОЈЕДИНАЧНА ОСТВАРЕНА И ПЛАНИРАНА ЗАРАДА

1. Утврђивање укупне масе средстава за зараде запослених и послодавца у 2023. години

Закон о јавним предузећима питање политике и масе зарада у јавним у 2023. години, више директно не регулише, већ то препушта Влади Републике Србије.

Уредба са смернице за израду годишњег програма пословања за 2023.годину донела је Влада републике Србије дана 20.10.2022. године и објављена су у Сл.гласнику РС број 110-7812/2022-1.

У укупну масу средстава за зараде у 2023. години укључена су примања старозапослених радника и органа пословодства, односно директора предузећа. (Прилог 11).

Прилог 11.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. 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	193(168)	14.796,010	76,663	192(168)	14,660,378	76,356				1	135,632	135,632
II	193(160)	14,076,682	72,936	192(160)	13,948,108	72,646				1	128,574	128,574
III	193(184)	15,789,939	81,813	192(184)	15,639,647	81,456				1	150,292	150,292
IV	193(168)	14,679,322	76,059	192(168)	14,543,574	75,748				1	135,748	135,748
V	193(176)	15,451,659	80,060	192(176)	15,308,776	79,733				1	142,883	142,883
VI	190(176)	14,846,129	78,137	189(176)	14,702,972	77,793				1	143,157	143,157
VII	191(168)	14,394,983	75,366	190(168)	14,258,963	75,047				1	136,020	136,020
VIII	191(184)	15,681,457	82,102	190(184)	15,531,450	81,744				1	150,007	150,007
IX	191(176)	14,657,440	76,740	190(176)	14,514,283	76,391				1	143,157	143,157
X	191(168)	14,394,983	75,366	190(168)	14,258,963	75,047				1	136,020	136,020
XI	191(176)	14,657,440	76,740	190(176)	14,514,283	76,391				1	143,157	143,157
XII	191(176)	14,657,440	76,740	190(176)	14,514,283	76,391				1	143,157	143,157
УКУПНО	191	178,083,484	928,722	191	176,395,680	924,743				1	1,687,804	1,687,804
ПРОСЕК	191	14,840,290	77,394	191	14,782,973	77,062				1	140,650	140,650

* исплата са проценom до краја године

** старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 1

План 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	201(176)	18,293,102	91,010	200(176)	18,128,078	90,640				1	165,024	165,024
II	201(160)	16,642,596	82,799	200(160)	16,492,461	82,462				1	150,135	150,135
III	201(184)	19,118,356	95,116	200(184)	18,945,886	94,729				1	172,470	172,470
IV	201(160)	16,642,596	82,799	200(160)	16,492,461	82,462				1	150,135	150,135
V	201(184)	19,118,356	95,116	200(184)	18,945,886	94,729				1	172,470	172,470
VI	201(176)	18,293,102	91,010	200(176)	18,128,078	90,640				1	165,024	165,024
VII	201(168)	17,467,850	86,905	200(168)	17,310,272	86,551				1	157,578	157,578
VIII	201(184)	19,118,356	95,116	200(184)	18,945,886	94,729				1	172,470	172,470
IX	201(168)	17,467,850	86,905	200(168)	17,310,272	86,551				1	157,578	157,578
X	201(176)	18,293,102	91,010	200(176)	18,128,078	90,640				1	165,024	165,024
XI	201(176)	18,293,102	91,010	200(176)	18,128,078	90,640				1	165,024	165,024
XII	201(168)	17,467,850	86,905	200(168)	17,310,271	86,551				1	157,579	157,579
УКУПНО	201	216,216,218	1,075,701	200	214,265,707	1,071,324				1	1,950,511	1,950,511
ПРОСЕК	201	18,018,018	89,642	200	17,855,476	89,277				1	162,543	162,543

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

План 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	201(176)	21,320,609	106,073	200(176)	21,128,273	105,641				1	192,336	192,336
II	201(160)	19,396,949	96,502	200(160)	19,221,968	96,110				1	174,981	174,981
III	201(184)	22,282,442	110,858	200(184)	22,081,429	110,407				1	201,013	201,013
IV	201(160)	19,396,949	96,502	200(160)	19,221,968	96,110				1	174,981	174,981
V	201(184)	22,282,442	110,858	200(184)	22,081,429	110,407				1	201,013	201,013
VI	201(176)	21,320,609	106,073	200(176)	21,128,273	105,641				1	192,336	192,336
VII	201(168)	20,358,780	101,287	200(168)	20,175,120	100,876				1	183,660	183,660
VIII	201(184)	22,282,442	110,858	200(184)	22,081,429	110,407				1	201,013	201,013
IX	201(168)	20,358,780	101,287	200(168)	20,175,120	100,876				1	183,660	183,660
X	201(176)	21,320,609	106,073	200(176)	21,128,273	105,641				1	192,336	192,336
XI	201(176)	21,320,609	106,073	200(176)	21,128,273	105,641				1	192,336	192,336
XII	201(168)	20,358,780	101,287	200(168)	20,175,120	100,876				1	183,660	183,660
УКУПНО	201	252,000,000	1,253,731	200	249,726,675	1,248,633				1	2,273,325	2,273,325
ПРОСЕК	201	21,000,000	104,478	200	20,810,556	104,053				1		

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023 години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	50209.02	41434.25	63398	46614
	Највиша зарада	132046.99	98802.67	148552.86	111153
Пословодство	Најнижа зарада	143878.99	107096.9	151655	132015
	Највиша зарада	150006.8	111392.5	172470	150135

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2022. до 31.12. 2022. године - Бруто 1**

Реализација 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	193(168)	14,796,010	76,663	192(168)	14,660,378	76,356				1	135,632	135,632
II	193(160)	14,076,682	72,936	192(160)	13,948,108	72,646				1	128,574	128,574
III	193(184)	15,789,939	81,813	192(184)	15,639,647	81,456				1	150,292	150,292
IV	193(168)	14,679,322	76,059	192(168)	14,543,574	75,748				1	135,748	135,748
V	193(176)	15,451,659	80,060	192(176)	15,308,776	79,733				1	142,883	142,883
VI	190(176)	14,846,129	78,137	189(176)	14,702,972	77,793				1	143,157	143,157
VII	191(168)	14,394,983	75,366	190(168)	14,258,963	75,047				1	136,020	136,020
VIII	191(184)	15,681,457	82,102	190(184)	15,531,450	81,744				1	150,007	150,007
IX	191(176)	14,657,440	76,740	190(176)	14,514,283	76,391				1	143,157	143,157
X	191(168)	14,394,983	75,366	190(168)	14,258,963	75,047				1	136,020	136,020
XI	191(176)	14,657,440	76,740	190(176)	14,514,283	76,391				1	143,157	143,157
XII	191(176)	14,657,440	76,740	190(176)	14,514,283	76,391				1	143,157	143,157
УКУПНО	191	178,083,484	928,722	191	176,395,680	924,743				1	1,687,804	1,687,804
ПРОСЕК	191	14,840,290	77,394	191	14,782,973	77,062				1	140,650	140,650

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2022. до 31.12. 2022. године - Бруто 2**

Реализација 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	193(168)	17,180,629	89,019	192(168)	17,027,087	88,683				1	153,542	153,542
II	193(160)	16,345,373	84,691	192(160)	16,200,029	84,375				1	145,344	145,344
III	193(184)	18,340,014	95,026	192(184)	18,169,444	94,633				1	170,570	170,570
IV	193(168)	17,049,040	88,337	192(168)	16,895,364	87,997				1	153,676	153,676
V	193(176)	17,947,102	92,990	192(176)	17,785,138	92,631				1	161,964	161,964
VI	190(176)	17,243,779	90,757	189(176)	17,081,497	90,378				1	162,282	162,282
VII	191(168)	16,719,773	87,538	190(168)	16,565,781	87,188				1	153,992	153,992
VIII	191(184)	18,214,012	95,361	190(184)	18,043,774	94,967				1	170,238	170,238
IX	191(176)	17,036,601	89,197	190(176)	16,874,319	88,812				1	162,282	162,282
X	191(168)	16,719,773	87,538	190(168)	16,565,781	87,188				1	153,992	153,992
XI	191(176)	17,036,601	89,197	190(176)	16,874,319	88,812				1	162,282	162,282
XII	191(176)	17,036,601	89,197	190(176)	16,874,319	88,812				1	162,282	162,282
УКУПНО	191	206,869,298	1,078,848	191	204,956,852	1,074,476				1	1,912,446	1,912,446
ПРОСЕК	191	17,239,108	89,904	191	17,079,738	89,540				1	159,371	159,371

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Зарада директора се уговора посебно.

По VIII Измени и допуни систематизације од 09.12.2021.године, број 4005-05/2021-1 ЈКП „Бадњева“ Неготин, зараде свих радника, па и оних са најнижим коефицијентом неће бити испод минималне зараде.

2. Потребна средства за исплату зарада у 2023. 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 20.10.2022.г. донела је Уредбу са смерницама о утврђивању елемената годишњег програма пословања јавних предузећа за 2023.годину (Сл.гласник РС број 110-7812/2022-1), а самим тим и масе зарада за 2023.г.

Пошто Смернице Владе РС нису квантификовале могући раст масе зарада, није ни забрањено нити је супротно Закону, да јавно предузеће за 2023. 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.105/22 за период јануар-децембар 2023. године од 14.09.2022. 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 230,00 динара по радном часу за исплате које ће се вршити од првог јануара 2023. године.

Укупна предвиђена маса средстава за исплату бруто зарада старозапослених радника, заједно са директором предузећа у 2023. години износи 216.216.218 динара.

Планирана накнада члановина Надзорног одбора ЈКП Бадњево Неготин у бруто износу за 2023. годину је 911.392 динара. (Прилог 12).

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. 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	0				48,000	18,000	15,000	2
III	0				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	243,000	18,000	225,000	2	48,000	18,000	15,000	2
VII	210,000		210,000	1	48,000	18,000	15,000	2
VIII	0				48,000	18,000	15,000	2
IX	0				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	453,000	18,000	435,000		576,000	216,000	180,000	2
ПРОСЕК	37,750				48,000	18,000	15,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. 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	0				75,949	28,481	23,734	2
III	0				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	408,225	28,481	189,872	2	75,949	28,481	23,734	2
VII	332,276		332,276	1	75,949	28,481	23,734	2
VIII	0				75,949	28,481	23,734	2
IX	0				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	23,734	2
УКУПНО	740,501	28,481	522,148		911,388	341,772	284,808	2
ПРОСЕК	61,708				75,949	28,481	23,734	2

Планирана маса средстава за исплату зарада у 2023. години по динамици на месечним нивоима, дата је у табелама у прилогу.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Стање кредитне задужености предузећа на дан 31.12.2022. 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 2022.године од 15.614.738 динара,

-Аик Банка а.д. Београд - краткорочни кредит за ликвидност - финансирање отплате добављачима за набављене енергенте у грејној сезони за 2021/2022 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 2022. године 6.666.667,00 динара.

-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 2022. године у износу од 7.629.000,00 динара.

-Банка Интеса а.д. Београд – кредит за финансирање набавке обртних средстава – енергената у износу од 20.000.000,00 динара на рок од годину дана који ће се враћати у једнаким месечним износима и чије је стање на крају 2022.године 13.333.333,00.

-Банка Интеса а.д. Београд - краткорочни кредит за набавку обртних средстава - револвинг у износу од 3.000.000,00 динара на рок од годину дана и са салдом на дан 31.12.2022. године од 3.000.00,00 динара,

-Банка Интеса а.д. Београд - краткорочни кредит за покриће дозвољеног прекорачења текућег рачуна, на рок од годину дана, у оквирном износу од 8.000.000,00 динара и са салдом дозвољеног прекорачења на крају 2022. године 3.665.000,00 динара.

-Републичка Дирекција за робне резерве – краткорочни кредит за робне резерве за набавку мазута, где су набављене количине мазута повучене из робних резерви на крају 2013. и з 2014. години, са салдом на крају 2022. године у износу од 46.844.215,00 динара.

Укупни износ задужења код комерцијалних банака и Републичке дирекције за робне резерве са салдом на дан 31.12.2022. године је 96.752.953,00 динара.

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године	Година поплаћена кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2022. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године			
												Укупно главница	Укупно камата					
Дугорочни кредити																		
Републ дирекц за робне резер	дугороч. робни кредит-мазут	РСД	не	није у врима	15.614.738	2013	30.09.2024.	нема	27.03.2014.	без камате	по Анексу 4.	15.614.738	без камате		15.614.738			
Краткорочни кредити																		
Аик Банка Београд	кред за финан обр сред-енерг	РСД	не	није у врима	6.666.667	12.04.2022.	05.04.2023.	нема	12.05.2022.	8%годишње	8 отплата	13.333.333	880.000		6.666.667			
Аик Банка Београд	овердрафт кредит	РСД	не	није у врима	7.629.000	05.04.2022.	05.04.2023.	нема	нема ануит.	8%годишње	зависн пром.т.р	7.629.000	924.815		7.629.000			
Банка Интеза Београд	кред за финан обр сред-енерг	РСД	не	није у врима	13.333.333	03.06.2022.	31.08.2023.	четири месц.	30.09.2022.	4,69%годишњ.	4 отплате	6.666.667	466.796		13.333.333			
Банка Интеза Београд	револвинг кредит-наб.обрт.ср.	РСД	не	није у врима	3.000.000	07.07.2022.	04.07.2023.	три месц.	05.10.2022.	5,60%годишњ.	4 отплате	3.000.000	69.533		3.000.000			
Банка Интеза Београд	овердрафт кредит	РСД	не	није у врима	3.665.000	05.07.2022.	04.07.2023.	нема	нема ануит.	5,50%годишњ.	зависн пром.тр	3.665.000	151.530		3.665.000			
Републ дирекц за робне резер	краткор.робни кредит-мазут	РСД	не	није у врима	46.844.215	2013	30.09.2024.	нема	27.03.2014.	без камате	по Анексу 4.	46.844.215	без камате		46.844.215			
Укупно кредитно задужење					96.752.953											96.782.953	2.492.674	96.752.953
од чега за ликвидност					96.752.953													
од чега за капиталне пројекте																		

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

У 2023. години планирана је набавка опреме за све радне јединице у оквиру ЈКП „Бадњева“ Неготин у вредности од 10.500.000,00 динара. (Прилог 15).

Такође је за 2023. годину планирана и набавка возила – путничких и теретних за све радне јединице у оквиру ЈКП Бадњево Неготин у вредности од 6.000.000,00 динара.

Планирано је да се за потребе свих радних јединица у оквиру ЈКП Бадњева Неготин у 2023. години изврши набавка ситног инвентара у вредности од 1.200.000,00 динара.

Укупна планирана набавка добара у 2023. години је у вредности од 17.700.000,00 динара.

Што се тиче планирања производних услуга у 2023. 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 2023.години планирана је на нивоу од 9.600.000,00 динара.

Укупна планирана вредност услуга одржавања основних средстава и других производних услуга у 2023. години је 17.100.000,00 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 44.000.000,00 динара.

Тако да је у 2023.години планирано укупно уложити 78.800.000,00 динара за набавку добара и извршених радова и услуга.

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
1.	Набавка опреме за све РЈ предузећа	3,744,281		3,500,000	10,500,000	10,500,000
2.	Набавка возила за све РЈ предузећа	7,642,156		3,000,000	6,000,000	6,000,000
3.	Набавка ситн.инвент. за све РЈ пред.	1,300,587		600,000	1,200,000	1,200,000
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
...						
Укупно добра:		12,687,024		7,100,000	17,700,000	17,700,000
Услуге						
1	Услуге одржавања основних средст.	3,863,082		3,000,000	7,500,000	7,500,000
2	Друге произ.услуге и остале услуге	13,627,123		4,000,000	9,600,000	9,600,000
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
...						
Укупно услуге:		17,490,205		7,000,000	17,100,000	17,100,000
Радови						
1	Планирани радови за све РЈ предуз.	48,952,831		20,000,000	44,000,000	44,000,000
2						
...						
Укупно радови:		48,952,831		20,000,000	44,000,000	44,000,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		79,130,060		34,100,000	78,800,000	78,800,000

У 2023. 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

x 1000 personas

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 2022. година				План 2023. година	План 2024. година
								План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.		
1						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по континга)							
						Остало							
						Укупно							
2						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по континга)							
						Остало							
						Укупно							
3						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по континга)							
						Остало							
						Укупно							
4						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по континга)							
						Остало							
						Укупно							
5						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по континга)							
						Остало							
						Укупно							
Укупно инвестиције													

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

ЈКП Бадњево Неготин није планирало за 2023. годину, нити је користило у 2022. годину средства за спонзорство, донације, хуманитарне активности, нити спортске активности. (Прилог 17).

Планирана су средства за репрезентацију у 2023. години у износу од 400.000,00 динара и средства за рекламу и пропаганду у износу од 200.000,00 динара.

Реализација-процена коришћена ових средстава у 2022. години била је за трошкове репрезентације 105.000,00 динара, а за трошкове рекламе и пропаганде 150.000,00 динара, што показује да су трошкови по овим позицијама били мањи од планираних у 2022. години.

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. 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.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	500,000	105,000	100,000	200,000	300,000	400,000
6.	Реклама и пропаганда	160,000	150,000	50,000	100,000	150,000	200,000
7.	Остало						

11. ПЛАНОВИ РАДА ОРГАНИЗАЦИОНИХ ЈЕДИНИЦА ПРЕДУЗЕЋА

РЈ „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 2022. годину, а то су:

-Рад на успостављању система интерне контроле у предузећу.

-Рад на успостављање функције интерне ревизије у предузећу.

-Рад на успостављању новог система за електронско фактурисање са почетком рада од 01.01.2022. године.

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 2022. 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 2022.години инвестиционе активности и улагање у опрему за побољшање рачуноводственог информационог система рачуноводствене службе која је део информационог система предузећа.

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.

Списак корисника службе рачуноводства:

1	Снежана Петровић	WINDOWS 10
2	Љиљана Милошевић	WINDOWS 10
3	Радмило Крачуновић	WINDOWS 10
4	Ружица Станојевић	WINDOWS 8
5	Данијела Миљковић	WINDOWS 10
6	Надица Гачић	WINDOWS 10
7	Јованка Вуковић	WINDOWS 10
8	Мића Карматраковић	WINDOWS 10

Планира се набавка лиценцираног софтвера за креирање документа MICROSOFT OFFICE пакета.

Вреност једног пакета је око 40.000,00 динара, планира се потрба за 5 пакета или 200.000,00 динара.

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.

РЈ „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 2023. 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 2023. 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 2023 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 2023. године планира се у складу са Планом јавних набавки за 2023. 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.

РЈ „СЛУЖБА НАПЛАТЕ“ ОБРАЧУН КОМУНАЛНИХ УСЛУГА, УСЛУГЕ ГРЕЈАЊА, УСЛУГЕ ЗАКУПА:

Служба Наплата ЈКП Бадњево Неготин планира да током 2023. 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 и штампа око 9700 фактура-обрачуна за физичка лица за комуналне услуге, 750 фактура-обрачуна за правна лица за комуналне услуге, а све то за оне потрошаче којима обрачуна-фактуре 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 2362 корисника-потрошача на месечном нивоу, са овим ће се наставити и током 2023. године, са тенденцијом да се оваква врста штампе и доставе рачуна прошири и на већи број потрошача, обзиром да се то показало као веома продуктивно.

Сходно закљученим уговорима о закупу, у служби Наплата ће се током 2023. године обрачунавати и фактурисати на месечном нивоу око 85 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 2023. године ће се у служби Наплата обрачунавати и фактурисати услуга грејања а све сходно прочитаним стањима на мерачима у термоподстаницама и расподели топлотне енергије. Планира се да се током 2023. године на месечном нивоу, а све у зависности од промена на терену, обрачунава и фактурише у просеку 1641 фактура за физичка и правна лица са напоменом да је током септембра 2022. године искључено са система грејања 16 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 2022/2023, током септембра 2022 године очекује прикључење Поште Србије у Неготину на дистрибутивну мрежу ЈКП Бадњево Неготин.

Током 2023. године обрачун комуналних услуга вршиће се на месечном нивоу на основу читачких листа месечног читавања водомера односно потрошње воде а коју врши надлежна служба ЈКП Бадњево као и применом просечне потрошње за неочитане водомере. Обзиром на повећани број рекламација од стране потрошача за неочитавање водомера на месечном нивоу служба Наплата ће у домену свог рада, као и све остале службе у доменима њиховог рада, радити на томе да се доведе да се у току 2023 године сваки водомер чита 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 2022 године просечан број читавања по водомеру био 6 пута. У плану је да се служба читавања водомера припоји Служби Наплата што би у великој мери могло да резултује мањем броју неправилности и нетачности у обрачуну услуга.

Током 2023. 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 2022. 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 2023. године као и са променом адресних бројева зграда у стамбеним насељима обзиром да је током 2021 и 2022. године дошло до масовне промене истих у РГЗ-у.

Услуга грејања ће се током 2023. године обрачунавати по утрошку на основу очитане потрошње у подстаницама а за оне термоподстанице у којима има уграђених делитеља по становима очитавање и обрачун врши овлашћена фирма односно фирма са којом су корисници склопили појединачне уговоре. Услуга грејања за грејну сезону 2022/2023 ће се обрачунавати сходно Одлукама Надзорног одбора ЈКП Бадњево Неготин и сагласностима оснивача.

Током 2023. 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.

Служба Наплата је у делу обрачуна комуналних услуга уско везана са службом очитавања водомера па се планира припајање службе очитавања водомера Служби Наплата у циљу што ефикаснијег и прецизнијег евидентирања свих промена у базама корисника односно самих обрачуна комуналних услуга (евиденција потрошње, просечна задужења, читачке листе, поступање по налозима након обрачуна итд.).

У току је, септембар 2022 година, реализација укидања шалтерских места у Служби Наплата и склапању уговора са Поштом Србије о преузимању односно отварању Поште Србије, стога служба више неће вршити послове наплате.

РЕКЛАМАЦИЈЕ:

Током 2023. године служба Наплата 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 снабдевања 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 2023. 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 2023. године поднети од стране корисника биће евидентирани и чувани у електронском облику.

Као и током претходних година и током 2023. 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 2023. 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, евидентирање нових потрошача правних лица, 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 2023. године наставити заједнички рад на тим пословимау 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 2023. 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 2023. 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 2023. 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 савјештања о чему ће се састављати потребни записници о савјештању. Вршиће се дневно, недељно и месечно 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, процењене количине дате су у прилогу.

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

Извориште Коначе

- Обједињавање и аутоматизација система хлорисања на ЦС Коначе
- Физичко хемијска регенерација бунара на изворишту Коначе (бар 5 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.
- Планирати средства 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 предходне 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 предходно 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

Резервоар Неготин у Душановцу

- Текуће одржавање
- Чишћење

Контрола квалитета Узорковање и анализа од стране Завода за јавно здравље, провера у интерној лабораторији ЈКП Бадњево и 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)

Набавка возила, пик-уп или теренско, за потребе редовне контроле објекта производње и узорковања. Возило користи и служба за читавање водомера.

Ради редовног одржавања опреме, објекат, прилаза и уже, потребно је да електо служба и служба за одржавање зеленила имају редован план обилазака и радова.

Служба одржавања водоводне и канлизационе 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.
- Извожење/ пражњење септичких јама и превоз чисте воде по уплатама грађана и правних лица

- Радови по Уговорима (дезинфекција јавних површина, прање граничних прелаза, извожење отпадних вода, зимска служба и друго)
- Замена вентила и дотрајалих делова инсталација на градској водоводној мрежи

Планирати набавку возила за ефикаснији рад службе.

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

Служба читавања водомера и поделе обрачуна

- Редована читавања водомера
- Подела обрачуна
- Подела опомена, обавештења и друго

Постојећи софтвер за наплату, проширити увођењем СМС корисничког сервиса за евиденцију потрошње и пријављивање стања водомера.

У сарадњи са службом наплате и сарадником за инфраструктуру потребно је наставити се увођењем новоименованих улица, тј. измену адресних података о корисницима у евиденцији ЈКП „Бадњево“. Ова служба издаје налоге за провере мерних места, замене водомера, поправке и отклањање уочених неправилности по завршетку сваке кампање читавања. Налогe извршавају радници из службе за одржавање мреже, службе за читавање водомера (инкасанти) и по потреби радник из производње –лаборант.

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 уписних корпи врши се на сваких 14 дана а по потреби и чешће.

У циљу побољшања квалитета воде и самог изгледа фонтане потребно је у Понуди за одржавање у год., предвидети поправку јоноизмењивача или набавику новог.Расвета у фонтани не функционише и у циљу естетски лепшег изгледа потребна је замена дизни, хидроизолација и фарбање дна. Набавку и монтажу потребног материјала убацити у Понуду.

У сарадњи са локалном самоуправом , наставити са увођењем ГИС-а и дигитализацијом мреже, тј,. обједињавањем свих доступних података.

У циљу уштеде на трошковима за грејање, потребна је замена столарије на објектима (ЦС Коначе, Мансарда, радионице у гаражи итд), а за објект Мансарда повезивање на систем даљинског грејања.

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.

ПРЕДЛОГ ЗА ПЛАН ЈАВНИХ НАБАВКИ ЗА 2023.ГОДИНУ
ЗА ПОТРЕБЕ РЈ „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“

Предмет набавке	Процењена вредност (у хиљадама рсд)
Водоводни материјал <i>за текуће потребе</i> одржавања мреже *Непознат је податак о процени потребних количина и вредности водоводног материјала за извођење инвестиционих радова у 2023.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
Пумпа за отпадну воду	200
Бунарске пуме	400
Циркулациона (бустер хлоринаторска) пумпа за чисту воду	150
Ремонт пумпи за водовод	900
Ремонт водомера	500
Водомери ремонтвани	500
Електр. бушилица (Хилти)	150
Машина за отцепљивање и чишћење кућне канализације	450
Набавка возила, теренско или пик -уп	1500
Хемијске и микробиолошке анализе воде	1.700
Течни хлор у боцама; натријум хипохлорит; натријум три полифосфат	1000
Испитивање, тестирање и фх регенерација бунара	2.000
Хлоринаторски систем -2ком-В.Н Бадњево	400
Пројекат за изградњу објеката за смештај хлоринаторских система у Бадњевоу	100
Пројекат санације објекта подстанице Кусјак	50
Пројекат реконструкције ЦС Коначе	200
Комбиновани мерач протока (Коначе)	350
Систем за аутоматско хлорисање (ЦС Коначе)	1000
Дигитализација мреже	500
Набавка и инсталација СМС корисничког система	150
Ситан алат и опрема	200
Едукација и оспособљавање кадрова	150

*Напомена: 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 други ресурси који се користе у редовном раду

РЈ "ОДРЖАВАЊЕ И ГРЕЈАЊЕ"

1. Служба машинског одржавања
2. Служба електроодржавања
3. Грађевинска служба

Машинска служба планира превентивно и корективно одржавање возила у возном парку 9. Бригаде бр. 38. Да би ова служба ефикасно функционисала потребан ефикасно функционисала потребан је машински техничар у техничкој припреми и РЈ „Одржавања“ који би водио техничку документацију (карту прегледа возила путних налоге, радне налоге, требовања, поруджбенице грађевински дневник и обрачунски лист). Због провере техничке исправности возила приликом регистрације машинска служба мора да планира превентивно одржавање возила. Машинска служба врши корективно одржавање када се јави квар на возилу и уређају на основу пријаве возача.

Машинска служба планира помоћног радника који би радио на прању и подмазивању возила у циљу што ефикаснијег бољег одржавања возила у возном парку. (тзв. Дневна нега). Машинска служба планира одржавање возила на терену (Булдожер ТГ110) или поправка возила на терену где се возило налази (рад камиона смеђара у граду и селима). Машинска служба осим одржавања возила са пресама у РЈ Депонија врши одржавање трактора ИМТ 539, камиона дејли путар, камион ФАП 20-22, трактор беларус 1221,3 трактор торпедо, скип БН трактор . вучни воз, ровокопач 4280, велики багер са тарупом, бочни трактор беларус, ротациона косилица на трактору ИМТ 539, косилице трактор Вилецер 840 и Партнер П1295.. Осим овога планира да одржава косилице (4ком), тримерице Вилецер и као и моторке за сечење дрва у РЈ Зеленило као и одржавање путничких аутомобила у осталим радним јединицама, службама. Машинска служба врши поправку и одржавање платформе каои возила застава платформа и Муво возило. Због застарелости возила и недостатка возила црвена дачија 1,9д (путничко теретно возило) избачено је оз употребе већ дуже време па је неопходно друго возило за одржавање возила на терену.

Служба електро-одржавања планира рад у свим радним јединицама (одржавање електро инсталација на градском базену и хали спорта, пумпна постројења у водоводу и црним станицама фонтана у центру града као и у РЈ Грејање)

Грађевинска служба планира рад на изрази грађевинских објеката на гробљу (гробнице, ивичњази, имитације).

РЈ Одржавање планира рад у зимској служби, а у пролећном и летњем периоду врши монтажу бине.

РЈ Одржавање планира скроман предлог набавке основних средстава и ситног алата:

1. Путничко теретно возило 1.500.00,00
2. Браварски и механичарски алат 100.000,00
3. Грађевински алат 150.000,00

ГРЕЈАЊЕ

РЈ Грејање планира производњу и дистрибуцију топлотне енергије до подстанице из топлане на мазут (три) и котларнице на чврста горива (дрва и угаљ) школа Бранко Радичевић , зграда ЈНА и зграда Брегалница. Котларница у Брегалници греје 3 до 4 стана па је грејање не рентабилно (не исплативо) па је потребно угасити ту котларницу јер је већи расход него приход. Пре почетка грејне сезоне планира се испорука енергената и складиштење уз поштовање мере и заштите и припреме. На почетку грејне сезоне планира се сервисирање горионика на котловима и подешавање параметара на горионикима WEISHAUPТ. Планирана поризводња топлотне енергије у 2023 треба да износи 13.181 MWh а планирана количина испоручене топлотне енергије 12108 MWh РЈ „Грејање“ планира и спроводи 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 бажадарење вентила сигурности на котловима од овлашћених сервисера.

У току грејне сезоне планира се и обавезно спроводи мерење емисије штетних гасова. На примарном делу топловода неопходно је заменити деоницу топловода од те топлане Банане до пута зграде „Метроа“ тј. „Треска“ у дужини од 80м са осталим елементима. У Борску топлану неопходно је заменити деоницу топловода у 12. септембар „Тимоградња“ зграде у дужини од 238м са осталим елементима.

У борску топлану потребно је заменити димњаке комада 2 јер су склона раду и потребни су нови димњаци.

РЈ „ЗЕЛЕНИЛО И ЧИСТОЋА“

Служба одржавања и чишћење објеката:

У 2023.г наставићемо са редовним одржавањем и чишћењем степеништа, улаза у стамбеним зградама два пута недељно, једном суво чишћење и други пут прање улаза.

Планирано је одржавање 65 улаза у стамбеним објектима.

Потребна је редовна набавка средстава за чишћење (средство за под, средство за стакло и асепсол), на годишњем нивоу око 150 литара средства за стакла и под, набавка асепсола није потребна јер имамо довољне количине у магацину. Такође је потребна и набавка крпа за брисање, око 50 комада, и метли око 30 комада.

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

У 2023.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 и бочном тракторском косачицом.

За потребе кошења у 2023.г потребна је набавка 2 леђне тримерице као и 5 котура струне, 10 филтера, 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 џакова „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 2023.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 2023.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 резивање 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 резивањем 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).

Планирано је уређење зелене површине код кружног тока код болнице где ћемо засадити око 300 патуљастих ружа, (потребна је набавка, цена једне саднице је око 250 динара).

Што се тиче јавних набавки у плану ће бити набавка „Мулчара“ који ће бити прикључен на трактор и служиће за кошење траве, вредност ове јавне набавке биће око 250 000 динара.

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 2023.г бити око 11000 тона, 25 000 корисника наших услуга (9 500 домаћинства) и око 740 правних лица и предузетника.

И у 2023.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 2023.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 2023.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 2023.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.

РЈ „УСЛУГЕ“

РЈ Услуге се састоји од:

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

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.

Градски стадион

.

Потребно је да се у 2023. години на овом објекту потпуно реновира дечији вртић и обогати новијим садржајима како би се родитељи са малом децом могли што више задржавати.
Изградити једно кошаркашко игралиште у продужетку рукометног игралишта .

Градски базен

На градском базену је потребно изградити јавни тоалет.
Извршити репарацију преливног дела базена.

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.

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.

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,
28.11.2022

ЈКП Бадњево Неготин

директор

Далибор Ранђеловић дипл.инг.пољ.

