

Образац 12

ЈКП БАДЊЕВО НЕГОТИН

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

За период од 01.01. до 31.12.2025. године*

Неготин, 28.01.2026.год.

** Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља*

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно предузеће за комуналне делатности Бадњево Неготин

Седиште: Неготин

Претежна делатност: 3600- сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07263775

ПИБ: 100776933

Надлежно министарство: Министарство привреде

Предузеће је регистровано за обављање следећих делатности:

- сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде,
- одстрањивање отпада и смећа, санитарне и сличне активности,
- производња и снабдевање паром и топлом водом,
- уређење и одржавање паркова, зелених и рекреационих површина,
- одржавање градских пијаца и пружање услуга на њима,
- одржавање градских зелених површина и чишћене улица у граду,
- потребне и пратеће активности,
- одржавање робне пијаце и организовање вашара,
- одржавање јавних површина за паркирање,
- одржавање јавне расвете,
- одржавање спортских терена и срадиона,
- зимско одржавање улица у граду и околним месним заједницама и друге делатности,
- делатност зоохигјене,
- градски и приградски копнени превоз путника,
- остали превоз путника у копненом саобраћају.

Програм пословања Јавног предузећа за комуналне делатности „Бадњево“ Неготин за 2025.г. са финансијским планом, заведено под бројем 3750-05/2024 од 29.11.2024.године, усвојен је Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Бадњево“ Неготин бој 3703-05/2024-4 од 29.11.2024.године. Сагласност је дата Решењем Скупштине Општине Неготин број 402-44/2024-I/07 од 18.12.2024.године и објављено у “Службеном листу општине Неготин” број 38 од 18.12.2024.године.

Прва измена програма пословања Јавног предузећа за комуналне делатности „Бадњево“ Неготин за 2025.г. са финансијским планом, заведено под бројем 2335-05/2025 од 22.07.2025.године, усвојен је Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Бадњево“ Неготин бој 2333-05/2025-2 од 23.07.2025.године. Сагласност је дата Решењем Скупштине Општине Неготин број 400-86/2025-I/07 од 14.08.2025.године и објављено у “Службеном листу општине Неготин” број 20 од 14.08.2025.године

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Основна делатност ЈКП „Бадњево“ Неготин је пружање услуга грађанима општине Неготин, у граду и околним месним заједницама, из области комуналних услуга. Основне делатности предузећа су: производња и испорука пијаће воде, као и одвођење отпадних вода (канализација), пружање услуге производње и испоруке топлотне енергије крајњим корисницима (односно физичким и правним лицима) прикљученим на систем даљинског грејања, прикупљање, одвоз и одлагање отпада (смећа) на депонији физичким и правним лицима-крајњим корисницима услуга у граду Неготину и локалним месним заједницама, односно селима у општини Неготин, затим гробљанске услуге (сахрањивање покојника и наплата закупа и одржавања гробног места) на Неготинском гробљу, као и израда гробница по захтеву корисника услуга, садња и одржавање зелених површина-паркова, као и чишћење улица прве, друге и треће зоне у граду, зимско одржавање и чишћење улица у граду, послови подизвођача радова на одржавање јавне расвете у граду и околним месним заједницама, одржавање спортских објеката, делатност зоохигјене, а све то по одлуци оснивача. Одлуком Скупштине општине Неготин број 023-25/2024-I/07 од 18.12.2024. године, а које је објављено у “Сл. лист општине Неготин“ број 38 од 18.12.2024. године, ЈКП Бадњево Неготин је додељено искључиво право пружања услуга у 2025. години одређених одлукама о оснивању и статутом овог предузећа, на територији општине Неготин.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Планирани укупни приходи закључно са четвртим кварталом 2025.г. су у укупном износу 602.800 хиљ. динара, а чине их пословни приходи од 593.800 хиљ. динара, финансијски приходи од 8.000 хиљ.динара и остали приходи у износу од од 1.000 хиљ. динара.

Реализовани укупни приходи закључно са четвртим кварталом 2025.г. су у укупном износу 531.009 хиљ. динара, а чине их пословни приходи од 520.595 хиљ. динара, финансијски приходи од 10.396 хиљ. динара и остали приходи од 18 хиљ. динара.

Планирани укупни расходи закључно са четвртим кварталом 2025.г. су у укупном износу 600.570 хиљ. динара, а чине их пословни расходи од 587.570 хиљ. динара, финансијски расходи од 7.000 хиљ.динара и остали расходи у износу од 6.000 хиљ. динара.

Реализовани укупни расходи у четвртом кварталу 2025.г. су у укупном износу 543.535 хиљ. динара, а чине их пословни расходи од 527.694 хиљ. динара, финансијски расходи од 9.217 хиљ. динара и остали расходи од 6.624 хиљ. динара.

Напомена: у наредном тексту све вредности ће бити исказане у хиљадама динара као што су и исказане у билансима.

Закључно са четвртим кварталом 2025. према Билансу успеха остварен је губитак од 13.271 хиљада динара.

Разлог исказаног губитка у износу од 13.271 хиљада динара је и у појави пандемије COVID-19 која је имала негативан утицај и на „Бадњево“ Неготин који се огледа у следећем:

Са појавом пандемије COVID-19 у току 2020, 2021, 2023, и 2024. године дошло је до смањења процента наплате од потрошача што је довело до угрожавања саме ликвидности предузећа. Тенденција смањења обима посла се наставља и у 2025. години.

Као последица пандемије COVID-19 у току 2024. и 2025 године дошло је до смањења обима посла што је директно довело до смањења прихода предузећа. Смањен је индиректно и приход других правних и физичких лица што је изазвало смањену њихову потребу за комуналним услугама од стране нашег предузећа.

Разлог исказаног губитка такође треба тржити и у неекономским ценама комуналних услуга. Предузеће је у свом програму пословања за 2021. годину планирало повећање цена комуналних услуга али до тога није дошло што је директно утицало на негативан финансијски резултат предузећа у 2021. години. У 2022. години било је повећање цена инпута комуналних услуга. Оснивачу је поднет захтев за давање сагласности за нове цене комуналних услуга у јуну 2022. године. Сагласност је добијена касније, тако да је важност нових цена комуналних услуга била од 01.09.2022. године. Тек у другом кварталу 2024. године добијена је сагласност за нове цене неких комуналних услуга које су већ за 10% са важношћу примене од 01.06.2024. године, али само за цене воде и канализације. За изношење смећа још увек важе од 01.09.2022. године. Цене грејања примењују се од 01.10.2022. године.

Тренд повећања цена инпута је настављено и у првом, другом, трећем и четвртом кварталу 2025. године. Цене комуналних услуга изношења смећа су од 01.09.2022. године и грјања су до 01.10.2022. године, а воде и одвођење отпадних вода од 01.06.2024. године увећане за 10% у односу на цене од 01.09.2022. године. Тренд повећања цена инпута је далеко виши од повећања цена комуналних услуга.

2. БИЛАНС СТАЊА

Планирану активу за четврти квартал 2025.године чине: класа 0- Стална имовина која је по плану за четврти квартал 2025.године 615.153, затим Одложена пореска средства од 9.996, класа 1-Залихе и стална средства намењена продаји од 222.174 и укупна актива је по плану за четврти квартал 2025.годину 847.323. Реализација активе за четврти квартал

2025.године је следећа: класа 0-Стална имовина од 707.158 Одложена пореска средства од 9.996, класа 1-Залихе и средства намењена продаји од 248.638 тако да је укупан износ реализоване активе за трећи квартал 2025.године 965.792.

Износ пасиве по плану за четврти квартал 2025.године састоји се од класе 3- капитал од 558.722 и класе 4 –дугорочне, краткорочне и остале обавезе од 288.601, тако да је укупна планска пасива за четврти квартал 2025.године 847.323. Износ реализоване пасиве за четврти квартал 2025.године састоји се од класе 3- капитал од 536.892 динара и класе 4 – дугорочне обавезе и краткорочне обавезе од 428.900 па је укупна реализована пасива за четврти квартал 2025.године 965.792 динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У 2025.години планирани су токови готовине.

Закључно са четвртим кварталом 2025. године планиран је прилив готовине из пословних активности у износу од 576.800 хиљада динара, а од тога од продаје и примљени аванси у земљи 487.600, примљене камате из пословних активности 8.000 и осталих прилива из редовног пословања 81.200.

Са четвртим кварталом 2025. године остварен је прилив готовине из пословних активности у износу од 499.856 хиљада динара, а од тога од продаје и примљених аванса у земљи 406.720, камате из пословних активности 4.751 и осталих прилива из редовног пословања 88.385.

Са четвртим кварталом 2025. године планиран је одлив готовине из пословних активности у износу од 573.626 хиљада динара, а од тога за исплате добављачима и дате авансе у земљи 243.959, зараде, накнаде зарада и остала лични расходи 315.580 плаћене камте у земљи 7.000, порез на добитак 335, одливи по основу осталих јавних прихода 1.701 и остали одливи из пословних активности 5.051.

Са четвртим кварталом 2025. године остварен је одлив готовине из пословних активности у износу од 485.241 хиљада динара, а од тога за исплате добављачима и дате авансе у земљи 168.633, зараде, накнаде зарада и остали лични расходи 292.978, плаћене камате у земљи 9.015, одливи по основу осталих јавних прихода 7.993 и остали одливи из пословних активности 6.622.

Планиран је са четвртим кварталом 2025. године нето прилив готовине из пословних активности од 3.174 хиљ.динара, а остварен је нето прилив готовине из пословних активности 14.615 хиљ. динара.

Планиран је са четвртим кварталом 2025. године прилив готовине из активности финансирања од 59.000 хиљ.динара, а остварен прилив готовине из активности финансирања је 187.562 хиљ. динара.

Планиран је са четвртим кварталом 2025. године одлив готовине из активности финансирања од 45.274 хиљ.динара, а остварен одлив готовине из активности финансирања је 184.470 хиљ. динара.

Планиран је са четвртим кварталом 2025. године планиран је нето прилив готовине из активности финансирања од 13.726, а остварен је нето прилив готовине из активности финансирања у износу од 3.092 хиљ. динара.

Са четвртим кварталом 2025. године свега прилив готовине планиран је у износу од 635.800 хиљ.динара, а остварен је у износу од 687.418 хиљ.динара.

Са четвртим кварталом 2025. године свега одлив готовине планиран је у износу од 618.900 хиљ.динара, а остварен јеу износу од 669.711 хиљ.динара.

Са четвртим кварталом 2025. године нето прилив готовине планиран је у износу од 16.900 хиљ.динара, а остварен је нето одлив готовине у износу од 17.707 хиљ.динара.

Са четвртим кварталом 2025. године готовина на почетку обрачунског периода планирана је у износу од 3.100 хиљ.динара, а остварена је у износу од 2.432 хиљ.динара.

Са четвртим кварталом 2025. године готовина на крају обрачунског периода планирана је у износу од 20.000 хиљ.динара, а остварена је у износу од 20.139 хиљ.динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса планираних нето зарада закључно са четвртим кварталом 2025.године је 172.080.579 динара а обрачуната реализација 185.175.414 динара.

Предузеће касни са исплатом зарада. Закључно са четвртим кварталом 2025.године исплаћене су заостале зараде из 2024.године и то: зараде за новембар 2024.године, децембар 2024.године и зарада за период јануар 2025.г. - октобар 2025.г. Зараде за период новембар 2025.г. – децембар 2025.г. су укалкулисане.

Маса планираних бруто I зарада закључно са четвртим кварталом 2025.године је 256.711.710 динара, а обрачуната реализација 256.177.183 динара и не прелази планирани износ.

Маса планираних бруто II зарада закључно са четвртим кварталом 2025.године је 295.770.068 динара, а обрачуната реализација 295.340.679 динара и не прелази планирани износ.

Број запослених закључно са четвртим кварталом 2025. године тј. на дан 31.12.2025. године по кадровској евиденцији и по обрачунатој реализацији 175 радника (на неодређено време 166 и одређено време 9, а према Плану за 2025.годину је 199 радника. Треба узети у обзир да је планирана величина утврђена на основу важеће систематизације и није прекорачена.

Исплате по уговору о делу за 2025. годину нису планиране. Закључно са четвртим кварталом 2025.године није планирана исплата и није ни исплаћено. Исто је и са исплатама по ауторским уговорима, привремено повременим пословима и осталим уговорима.

Предузеће нема по овојој организацији скупштину и по том основу нису планиране исплате.

Накнада члановима Надзорног одбора у 2025.години планирана је у укупном износу од 911.388, односно закључно са четвртим кварталом 2025. године 911.388 динара. Закључно са четвртим кварталом 2025. године исплаћено је 222.222, а ради се о исплати обавезе из предходног периода.

Надзорни одбор се састоји од председника и два члана од којих је један из редова запослених.

Накнада за превоз запослених на посао и са посла за 2025.годину, планом је предвиђена у износу 3.500.000 динара, односно закључно са четвртим кварталом 2025. године 3.500.000, а закључно са четвртим кварталом 2025. године исплаћено је 2.027.368 динара.

Према Програму пословања за 2025.годину, планиран је износ за исплату дневница службеног пута у износу од 250.000 динара, односно закључно са четвртим кварталом 2025. године 250.000. Исплаћене су дневнице закључно са четвртим кварталом 2025. године у износу од 157.031 динара.

Према Програму пословања за 2025.годину планиран је износ за исплату накнада трошкова на службеном путу у износу од 300.000 динара, односно закључно са четвртим кварталом 2025.године 300.000. Исплаћено је по овом основу закључно са четвртим кварталом 2025. године 68.590.

Планирани износ за исплату отпремнина за одлазак у пензију за 2025.годину је 2.500.000 динара.Закључно са четвртим кварталом 2025. године планирана исплата је 2.500.000 а исплаћено 3.649.626 по овом основу.

Наведени износи су укупни трошкови са припадајућем порезом.

Јубиларне награде за 2025.годину су планиране су у износу од 2.100.000 динара за 14 радника, а закључно са четвртим кварталом 2025. године планирана је исплата у износу од 2.100.000 динара за 14 радника. Закључно са четвртим кварталом 2025.године исплаћено је овом основу 2.244.298 за 15 радника.

Планиран износ хуманитарне помоћи радницима и породици радника у 2025. години је 400.000,00 динара. Закључно са четвртим кварталом је планирано 400.000 динара, а исплаћено је 225.219, динара.

У 2025. години планирана су давања поводом 8. марта у износу од 500.000 и пакетићи за Нову годину у износу од 200.000 динара, односно укупно за остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима 700.000 динара. Закључно са четвртим кварталом 2025. године планирани износ је 700.000,00, а исплаћено је 321,000 динара по овом основу.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Стање на дан 31.12.2024. године:

170 радника на неодређено време

11 радника на одрђено време

Стање на дан 31.03.2025. године:
 171 радника на неодређено време
 9 радника на одрђено време
 Стање на дан 30.06.2025. године:
 168 радника на неодређено време
 9 радника на одрђено време
 Стање на дан 30.09.2025. године:
 165 радника на неодређено време
 9 радника на одрђено време
 Стање на дан 31.12.2025. године:
 161 радника на неодређено време
 7 радника на одрђено време

Није било ангажованих радника по основу уговора (рад ван радног односа)

Стање на дан 31.03.2025. године:
 171 радника на неодређено време, од тога 52 жена и 119 мушкараца
 9 радника на одрђено време, од тога 3 жена и 75 мушкараца
 Стање на дан 30.06.2025. године:
 168 радника на неодређено време, од тога 49 жена и 119 мушкараца
 9 радника на одрђено време, од тога 2 жена и 7 мушкараца
 Стање на дан 30.09.2025. године:
 165 радника на неодређено време, од тога 49 жена и 116 мушкараца
 9 радника на одрђено време, од тога 2 жена и 7 мушкараца
 Стање на дан 31.12.2025. године:
 161 радника на неодређено време, од тога 46 жена и 115 мушкараца
 7 радника на одрђено време, од тога 2 жена и 5 мушкараца

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У програму пословања за 2025.године планиран је распон просечних зарада на годишњем нивоу. Планирана је просечна бруто и нето зарада: запослених без пословодства и пословодстава.

Преглед планираних зарда на годишњем нивоу и реализованих зарада у четвртном кварталу 2025.године дат је у Обрасцу 4.

Распон планиране просечне бруто зарада према просечној бруто заради запослених без пословодсртава је	1,00 : 1,25
Распон планиране просечне нето зарада према просечној нето заради запослених без пословодсртава је	1,00 : 1,17
Распон планиране просечне бруто зарада према просечној бруто заради пословодсртава је	1,00 : 0,86

Распон планиране просечне нето зарада према просечној нето заради
пословодсртава је

1,00 : 0,86

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

-Првом изменом програмом пословања предузећа за 2025.годину планирани су приходи од субвенција из буџета за покриће планираних расхода за поверене послове зоохигијене. Укупан износ планираних средстава за 2025. годину је 12.000.000,00 динара, односно у сваком кварталу по 3.000.000,00 динара. Закључно са четвртим кварталом 2025. године укупан износ планираних средстава од 12.000.000,00 динара, а реализовано је 9.161.015 динара.

-Првом изменом програмом пословања предузећа за 2025.годину планирани су приходи од субвенција из буџета за исплату друге и треће рате кредита по програму KfW 5. Укупан износ планираних средстава за 2025. годину по овом основу је 16.000.000,00 динара. Износ од 8.000.000, динара је планиран да се реализује у другом кварталу 2025. године и износ од 8.000.000,00 динара у четвртм кварталу 2025. године. Реализовано је закључно са четвртм кварталом износ од 16.000.000,00 динара.

-Првом изменом програмом пословања предузећа за 2025.годину планирани су приходи од субвенција из буџета за измирење обавезе према добављачима за испоручени мазут. Износ од 40.000.000, динара је планиран да се реализује у трећем кварталу 2025. године у износу од 20.000.000,00 динара и у четвртм кварталу 2025. године 20.000.000,00 динара. Реализовано је закључно са четвртм кварталом износ од 40.000.000,00 динара

Додела субвенција као приход из буџета за за покриће планираних расхода за поверене послове зоохигијене, за исплату рате кредита по програму KfW 5 за 2025. годину и за измирење обавезе према добављачу за испоручени мазут је у складу са:

-Одлуком о буџету општине Неготин за 2025. годину („Сл.лист општине Неготин“ број 38 од 18.12.2024.године) и Одлуком о измени и допуни одлуке буџету општине Неготин (“Сл. Лист општине Неготин“, број: 15/2025 од 27.06.2024.године).

-Програмом пословања за 2025. годину Јавног предузећа за комуналне делатности Бадњево Неготин са финансијским планом,

-Одлуком Надзорног одбора ЈКП Бадњево Неготин о усвајању Програмом пословања за 2025. годину Јавног предузећа за комуналне делатности Бадњево Неготин са финансијским планом број 3703-05/2024-4 од 29.11.2024. године,

-Решењем Скупштине општине Неготин о давању сагласности на Програмом пословања за 2025. годину Јавног предузећа за комуналне делатности Бадњево Неготин са финансијским планом број 402-44/2024-I/07 од 18.12.2024. године.

-Прва измена програма пословања Јавног предузећа за комуналне делатности „Бадњево“ Неготин за 2025.г. са финансијским планом, заведено под бројем 2335-05/2025 од 22.07.2025.године, усвојен је Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Бадњево“ Неготин бој 2333-05/2025-2 од 23.07.2025.године. Сагласност је дата Решењем Скупштине Општине Неготин број 400-86/2025-I/07 од 14.08.2025.године и објављено у “Службеном листу општине Неготин” број 20 од 14.08.2025.године

-Програмом ЈКП Бадњево Неготин коришћења и распоређивања средстава субвенција за 2025. годину општине Неготин број 1005-05/2025 од 26.03.2025.године,

-Одлуком Надзорног одбора ЈКП Бадњево Неготин о усвајању Програмома ЈКП Бадњево Неготин коришћења и распоређивања средстава субвенција за 2025. годину број 1025-

05/2025-4 од 28.03.2025. године,

-Решењем Скупштине општине Неготин о давању сагласности на Програмом ЈКП Бадњево Неготин коришћења и распоређивања средстава субвенција за 2025. годину општине број 401-204/2025-III/07 од 27.06.2025. године.

-Прва измена програма ЈКП Бадњево Неготин коришћења и распоређивања средстава субвенција за 2025. годину општине Неготин број 2336-05/2025 од 22.07.2025. године. Надзорни одбор ЈКП Бадњево Неготин је донео Одлуку о усвајању Прве измене програма ЈКП Бадњево Неготин коришћења и распоређивања средстава субвенција за 2025. годину општине Неготин број 2333-05/2025-5 од 23.07.2025. године. Скупштина општине Неготин донела је Решење о давању сагласности на Прву измену програм ЈКП Бадњево Неготин коришћења и распоређивања средстава субвенција за 2025. годину општине Неготин број: 400-87/2025-III/7 од 14.08.2025. године (“Сл. Лист општине Неготин“, број: 20/2025 од 14.08.2024.године.

У овом периоду добијена су средстава из Буџета Републике Србије као субвенција за рефундацију умањења обавеза за енергетски угрожене купце по решењима Општинске управе општине Неготин у износу од 54.206,00 динара која нису била предвиђена програмом пословања предузћа за 2025. годину. Ова средства само рефундирају умањење обавезе које је предузеће извршило према енергетски угроженим купцима.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Планирана средства за репрезентацију у 2025. години су у износу од 730.000, а планирана за 2024. годину су износила 400.000 динара. Са четвртим кварталом 2025.године планирана су средстава у износу од 730.000 динара, а реализација је била 312.740 динара или 43% од планираног.

Планирана средства за рекламу и пропаганду у 2025. години су у износу као 160.000 динара, а за 2024. годину по овом основу била су планирана средства у истом износу од 160.000 динара. Са четвртим кварталом 2025.године планирана су средстава у укупном износу од 160.000,00 динара, а реализација по овом основу је била 42.480 или 27% планираног износа.

Солидарна помоћ због болести и инвалидитета и смртних случајева радника и чланова породице за 2024.годину планирано је у укупном износу од 400.000 динара, а у 2025. години у истом износу од 400.000 динара, односно за болест и инвалидитет 140.000 динара и за смрт радника и чланова породице 260.000 динара. Са четвртим кварталом 2025. године планирано је 400.000 динара, а исплаћено је 225.219 динара или 56% планираног износа.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће је задужио дугорчним и краткорочним кредитима.

Има обавезу према свом оснивачу, општини Неготин, за добијене станове солидарности по програму „Солидарност 97“. Обавеза је дугорочна, са периодом отплате после добијања станова на 40 година. Ти су станови продати радницима на исти период који они отплаћују. Предузеће није у могућности да отплаћује ову обавезу. Поверилац је у овом случају осигуран због начина отплате и ревалоризације неотплаћеног дела.

Ревалоризовани неотплаћени део је закључо са четвртим кварталом 2024. године 7.482.831,66 динара.

Предузеће има обавез према Републичкој дирекцији за робне резеве за робни кредит за преузети мазут. Обавеза је из периода пре 2013. године. Обавеза је у количини мазута. Обавеза је подељена на део који доспева у дужем року као дугорочни кредит и обавезу која доспева у кратком року као краткорочни кредит. Укупна обавеза је подељена на два дела: краткорочни кредит 46.844.215,00 динара и дугорочни кредит 15.614.738. динара.

Предузеће има обавез по основу Трилатералног уговора о кришћењу средстава зајма намењених пројекту рехабилитације дањинског система грејања KfW – 5 . Уговорени укупан износ кредита је 1.364.000 EUR, а закључно са четвртим кварталом 2025. године стање кредитне задужености је 1.131.027,00 EUR или 132.456.867,00 динара.

Један кредит од банке је у виду дозвољеног прекорачења до 10.000.000,00 динара и износ овог кредита је у сваком обрачунском периоду различит, односно колики је искоришћен дозвољени минус на дан састављања извештаја. На пример 31.12.2025. године износ је 0,00 динара.

Један краткорочни кредит су за одржавање текуће ликвидности који се редовно враћа. Кредит је узет крајем првог квартала 2025. године на укупан износ од 20.000.000,00 динара, а закључно са четвртим кварталом 2025. године неотплаћени износ је 5.000.000,00 динара.

Један краткорочни кредит су за одржавање текуће ликвидности који се редовно враћа. Кредит је узет у четвртм кварталу 2025. године на укупан износ од 40.000.000,00 динара, а закључно са четвртим кварталом 2025. године неотплаћени износ је 36.535.268,00 динара.

Стање кредитне задужености закључно са четвртим кварталом 2025. године, односно на дан 31.12.2025. године износи 244.065.319,00 динара од чега за ликвидност 41.666.667,00 динара и за капиталне пројекте 202.398.652,00 динара.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Планом нису предвиђене инвестиције из сопствених средстава за период 2025.године. Предузеће је у четвртм кварталу 2023. године започело инвестицију на основу Трилатералног уговора о кришћењу средстава зајма намењених пројекту рехабилитације дањинског система грејања KfW – 5 . Уговорени укупан износ кредита је 1.364.000 EUR, Закључно са четвртим кварталом 2025. године повучено је 1.325.884,52 EUR или 155.347.772,56 динара. Враћено је у првој рати и четвртм кварталу 2024. године 64.952,40 EUR или 7,620.845,61 динара, тако да је обавеза са 31.03.2025. године 1.097.495,11 EUR или 128.442.618,24 динара. Враћено је у другој рати и првом кварталу 2025. године

64.952,40 EUR или 7,635.420,92 динара, тако да је обавеза са 30.06.2025. године 1.032.542,71 EUR или 120.807.079,70 динара. Враћено је у трећој рати у четвртм кварталу 2025. године 64.952,40 EUR или 7,634.639,15 динара, тако да је обавеза са 31.12.2025. године 1.131.027,34 EUR или 132.456.867,26 динара.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Предузеће има ангажованог адвоката који води судске спорове.

Постоји дато јемство. По уговору о пословно техничкој сарадњи између ЈКП Бадњева и Водопривредног привредног друштва Неготин доо Неготин, ЈКП Бадњево је као јемац платац уплатило јемство за ВХДП стечајном управнику. ВХДП је у обавези да овај износ надокнади – врати и то у новцу или испоруком робе или извођењем радова.

ЈКП Бадњево води евиденцију о издатим меницама и има издате менице ради обезбеђења кредита који су у течају и ради уредног обезбеђења према неким добављачима.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Предузеће је закључно са четвртм кварталом 2025.године пословало у складу са својом пословном политиком и у складу са усвојеним Програмом пословања за 2025.годину. По том основу су паланирани приходи као саставни део прихода предузећа који нису остварени, а трошкови су по том основу остварени.

У току 2023.,2024. и у 2025. години у великој мери повећани су трошкови за остверење прихода. Сви инпути су повећани, као на пример енергенти за делатност грејања, електрична енергија, зараде због повећањеа минималне цене рада, цене репроматерија и услуга и сл. Приход предузећа зависи од цена комуналних услуга које су под ингеренцијом оснивача, Општине Неготин. Због тога је оснивачу два пута упућен захтев за повећање цена комуналних услуга и то једном крајем 2023. године, а други пут у првом кварталу 2024. године за које није добијена сагласност закључно са првим кварталом. У другом кварталу 2024. године је добијена је сагласност само за повећење цена воде и одвођење отпадних вода које се примењују од 01.06.2024. године. Цене осталих комуналних услуга које сада важе примењују се од 01.09.2022. године, а услуге грејања од 01.10.2022. године.

Као последица пандемије COVID-19 у току 2021., 2022., 2023.,2024 и 2025 године године дошло је до смањења обима посла што је директо довело до смањења планираних прихода предузећа.

Датум 28.01.2026.г.

ЈКП БАДЊЕВО НЕГОТИН
Директор
Далибор Ранђеловић, дип. инж.пољ.