

**КОМУНАЛНО ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
" ЗЛАТИБОР"ЧАЈЕТИНА**

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

За период од 01.01.2018. до 31.12.2018.године

Чајетина ,јануар, 2019.године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: КЈП"Златибор" Седиште:Чајетина

Претежна делатност:Скупљање отпада који није опасан

Матични број:07290080

ПИБ:101072025

Шифра делатности 3811 скупљање отпада који није опасан

Надлежно министарствоМинистарство грађевинарства,саобраћаја и инфраструктуре

Делатности јавног предузећа: Комунално јавно предузеће „Златибор“ је основано 1982. године одлуком Скупштине општине Чајетина,а које је уписано у регистар Окружног привредног суда, дана 22.12.1982. године, под бројем Фи.379/82 у регистарском улошку суда 1-499-00, а регистровано код Агенције за привредне регистре Решењем број БД. 68924/2005 од 24.06.2005. године.

Комунално јавно предузеће „Златибор“ је основано ради обезбеђивања редовног, квалитетног и поузданог пружања комуналних услуга свим корисницима на територији општине Чајетина, а све ради обављања комуналних делатности од општег и локалног интереса на подручју општине Чајетина . Поред основних комуналних делатности предузеће се бави уређењем и одржавањем јавних површина, обавља и друге споредне делатности као што су превоз робе у друмском саобраћају, одржавање пијаце и пружање пијачних услуга, одржавање паркинг простора пружање услуга и одржавање гробља.

Имовину предузећа чине право својине на покретним и непокретним стварима, новчаним средствима и хартијама од вредности и друга имовинска права која су пренета у својину КЈП „Златибор“ укључујући и право коришћења на стварима у јавној својини општине Чајетина. КЈП „Златибор“ може користити средства у јавној и другим облицима својине, у складу са законом, одлуком оснивача и посебним уговором којим се регулишу међусобни односи, права и обавезе Јавног предузећа са једне и општине, као оснивача, са друге стране.

Усаглашено је са Законом о привредним друштвима, Законом о јавним предузећима, Законом о комуналним делатностима, Законом о буџетском систему и др. . Последње измене акта о оснивању, ради усаглашавања са новим Законом о јавним предузећима извршене су у току 2016-е године.

Предузеће је разврстано у мало правно лице.

Годишњи програм пословања је усвојен Одлуком Надзорног одбора број 2333/33од 05.12.2017.год. и Решењем Скупштине општине Чајетинаброј 02-123/2017-01од 14..12.2017.године а измене Годишњег програм пословања су усвојене Одлуком Надзорног одбора број 770/3 од 18.04.2018.год. и Решењем Скупштине општине Чајетинаброј 02-24/2018-01 од 26.04.2018.године а друга измена Годишњег програм пословања усвојена је Одлуком Надзорног одбора број 2760/4

од 30.10.2018.год. и Решењем Скупштине општине Чајетина број 02-85/2018-0124/2018-01 од 13.12.2018.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У 2018.години остварен је укупан приход у износу од 257.143.454,82 динара укупни расходи 226.907.812,52 динара и остварена је бруто добит у износу 30.236.642,30 динара У односу на планиране вредности за 2018.годину, приходи су већи за 0,72% а расходи мањи 10,54%.Поређено са истим периодом 2017.године укупан приход је већи за 17% а укупни расходи за 6,79.%.

	План 01.01.- 31.12. 2018	Остварено 01.01.- 30.12.2018.г	Остварено 01.01.-31.12.2017.г
Укупан приход	255.300	257.144	219.778
Укупни расходи	253.628	226.908	212.474
Бруто добит	1.672	30.236	7.304
Порез на добит	251	3.258	1.710
Одложени порески расходи,прих.			81
Нето добит	1.421	26.978	5.512
Укупна вредност активе-пасиве	169.700	184.279	148.965

Код утврђивања нето добити пореске обавезе су рачунате у висини плаћених аконтација пореза на добит за 2018.годину,јер још нису урађени обрачуни по пореском билансу и обрачуни одложених пореза и резервисања тако да ће ове обавезе износити више јер се аконтације пореза на добит уплаћују по основу остварења у претходној години.

Упоредни подаци о планираним и реализованим вредностима за 2018.годину дати су у табелама образаца 1 , 1а и 1б у прилогу. У односу на планиране вредности за исти период нема битнијих одступања.Вредности су исказане у хиљадама динара уколико није другачије назначено.

1.БИЛАНС УСПЕХА

ПРИХОДИ

	01.01- 31.12.2018	01.01.- 31.12.2017	Индекс 2018/2017
Приход од изношења и депон.смећа	87.879	66.162	133
Приходи од одр.јавних површина, путева и ост пр.чишћења	87.343	76.288	114
Приход од чишћења снега	30.000	26.400	114
Приходи од пог.услуга и одржав.гробља	2.140	2.115	101
Приходи од паркинга	8.292	8.875	93
Приходи од рада грађевинских машина	281	308	91
Приходи од грађевинске оперативе	25.752	19.244	134
Приходиодпревоза	331	608	54
Приходи од рефундације	-	4.911	
Остали посл. приходи	563	499	113
Укупно приходи од продаје производа и слуга	242.581	205.410	118
Приходи опд .закупнина	355	364	98
Пприходи од пијаце	8.637	8.505	102
Приход од држ.дав,донација		-	
Укупно другипословни приходи	8.992	8.869	101
Укупно пословни приходи	251.573	214.279	117
Укупно финансијски приходи	2.726	3.038	90
Укупно остали приходи-ванредни	2.844	2.461	116
Укупан приход	257.144	219.778	117

У односу на планиране вредности пословни приходи су већи за 2% финансијски и остали приходи су мањи.

Поређено са истим периодом претходне године поједине категорије прихода имају различите стопе раста где већина позиција прихода бележи раст осим прихода од паркинга,камата који у структури прихода имају мање вредности Приход од чишћења снега у 2018.години садржи и приходе по основу утрошка ризле и соли док су у 2017.години исти посебно префактурисавани и по том основу оствариван приход од рефундације тако да је приход по овој позицији на нивоу претходне године.

У структури укупног прихода,приходи од уређења,чишћења и одржавања јавних површина и путева учествују са 33,97%, приходи од изношења и деп.смећа 34,18%,приход од чишћења снега 11,67%,приход од грађевинске оперативе 10,01% приход од пијаце 3,36%.....

У структури укупних расхода највеће учешће имају зараде,накнаде зарада и остали лични расходи (табела 2 у прилогу) и учествују у укупним расходима са 44,40%.У односу на планирану вредност ови расходи мањи су за 14%, у односу на остварење у претходној години мањи су за 7%.

Трошкови амортизације износе 18.788.599,22 динара ,учествују у укупним трошковима са 8,28% повећавају се из године у годину по основу нових набавки опреме.Имају калкулативни карактер и не доводе до одлива средстава.

Високу стопу раста у односу на 2017.годину имају трошкови горива и енергије 14%,трошкови по обједињеној наплати Водоводу 45%,трошкови одлагања отпада у Дубоком 56%,трошкови судских такси 86%.....,

Издавања за ЈКП Дубоко износи 16.603.742 динара и у приходу од изношења и депоновања смђа учествује са 18,89%

Трошкови по обједињеној наплати Водоводу износе 5.873.627,97 приход од изношења и депоновања смеђа физичких лица 50.796.709 динара.(поверено Водоводу)

У укупним расходима високо учешће имају трошкови материјала и ситног инвентара и учествују са 11,24%,трошкови горива и енергије 9,02%.,трошкови .трошкови одржавања средстава 3%.умањење зарада2,74%....

Финансијски расходи износе 500.205,00 дин.у оквиру њих за камате по финансијском кредиту исплаћено је 488.645,00 динара..

РАСХОДИ

	01.01.- 31.12.2018	01.01.- 31.12.2017.	Индекс 2018/2017
Трошкови материјала за израду	16.641	16.032	104
Трошкови осталог материјала (режијског)	468	370	126
Трошкови резервних делова	4.593	3.708	124
Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	3.807	4.363	87
Укупно трошкови материјала и сит.инв.	25.509	24.473	104
Трошкови горива и енергије	20.474	17.884	114
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	73.658	79.118	93
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	13.137	14.162	93
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима и другим уговорима	1.678	1.731	97
Путни трошкови	4.302	4.379	98
Дневнице и тр.служ.пут.	251	205	122
Дневнице надзорног одбора	126	158	80
Солидарна помоћ запосленим	5.399	3.070	176
Отпремнине	1.711	3.991	43
Остали лични расходи		221	0
Јубиларне награде	197	343	57
Укупно трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	100.757	107.378	94
Трошкови одржавања средстава	6.813	4.758	143
Трошкови рекламе и пропаганде	141	120	118
Транспортни и ПТТ тросшкови	856	956	90

Трошкови) обј.напл. Водовод		5.874	4.059	145
Трошкови одл. отпада (Дубоко)		16.604	10.630	156
Услуге уређ.,чишћ.а јав. површ.засад цвећа..ископи.		7.147	4.924	145
Трошкови осталих произ.услуга		1.519	404	376
Укупнотрошкови производнихуслуга		38.954	25.851	151
Трошкови амортизације		18.789	15.316	123
Трошкови резервисања			1.111	0
Укупно трошкови амортизације и резервисања		18.789	16.427	114
Трошкови репрезентације		495	275	180
Трошкови ревизије.ФУК		1.589	284	560
Трошкови премијаосигурања		1.860	1.518	123
Трошкови тех.прегл.и рег.возила		113	91	124
Трошкови платног промета		515	437	118
Трошкови таксе суд.тр.		2.551	1.369	186
Трошкови доприноса коморама		159	451	35
Уманјенје зарада		6.215	6.622	94
Остали нематеријалнитрошкови		857	1.650	52
Укупно нематеријалнитрошкови		14.869	12.422	120
Укупно пословнирасходи		219.351	204.435	107
Финансијски расходи		500	777	64
Отпис и обезвр потр		6.010	4.001	150
Остали ванр.расходи		1.047	3.261	32
Укупно обезвре.и остал.расходи		7.057	7.262	97
Укупни расходи		226.908	212.474	107
Бруто добит		30.236	7.304	414
Порески расход периода		3.258	1.710	191
Одл.пор.расходи приходи			82	0
Нето добит		26.978	5.512	489

БИЛАНС СТАЊА

Укупна вредност ангажованих средстава на дан 30.09..2018.године износи 184.278.668,82 динара.У оквиру њих највеће учешће има опрема и учествује са 56,27 %,затим потраживања од продаје услуга (купци и потраживања од Водовода по основу обједињене наплате-потроживање по основу специфичних послова у билансу стања) 27,541% залихе 6,22% Бруто потраживања од купаца са стањем на дан 31.12.2018.године износи 70.983,160 динара, потраживања за која КЈП Водовод врши наплату у бруту износе 20.267.436,00 динара укупна исправка по оба основа износи 41.540.579 односи се на потраживања старија од годину дана и представља корективну ставку средстава .

У оквиру пасиве капитал учествује са 66,41% дугорочне обавезе по кредиту и финансијском лизингу 6,98% %, краткорочне обавезе 21,17%...

Укупне обавезе по финансијским кредитима и финансијском лизингу на крају извештајног периода износе 19.996.152 динара разврстано као дугорочна обавеза у износу од 12.866.096 динара.(доспева након 2019.године) и део од 7.130.056 динара.разврстано као краткорочна обавеза (доспева у 2018.години) Предузеће је у јуну 2018.године реализовало дугорочни кредит за

финансирање набавке опреме од 11.564.763,43дин.са роком враћања од пет година каматном стопом 2,45% и грејс периодом од шест месеци. Кредит има валутну клаузулу индексирано у ЕУР-има Из датог кредита је финансирана уз сопствено учешће набавка ваљка,контејнера, ауто цистерне.

У оквиру краткорочних обавеза које износе 39.017 000 динара евидентирани су обавезе према добављачима у износу 20.168.172 динара ,обавеза за децембарску зараду и путне трошкове од 8.323.265 динара, обавезе по кредиту и финансијскомн лизингу које доспевају у 2019.години од 7.130.056 динара ,пасивна временска разграничења.....

У 000 динара

	31.12.2018.	% структура 2018
А К Т И В А		
Б. СТАЛНА ИМОВИНА	105.788	57,41
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	770	0,42
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	770	0,42
II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	103697	56,27
2. Грађевински објекти	7436	4,04
3. Постројења и опрема	96261	52,24
IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	1321	0,72
В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	2726	1,48
Г. ОБРТНА ИМОВИНА	75765	41,11
I. ЗАЛИХЕ	11462	6,22
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	11115	6,03
6. Плаћени аванси за залихе и услуге	347	0,19
II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	33882	18,39
5. Купци у земљи	33882	18,39
IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА		
V. ПОТР.ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	16857	9,15
VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	1022	0,55
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	1022	0,55
VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	7952	4,32
АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	2629	1,43
VIII.ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	276	0,15
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА	184279	100
Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	37139	

ПАСИВА			
А. КАПИТАЛ		122372	66,41
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ		95873	52,03
4. Државни капитал		95657	51,91
8. Остали основни капитал		216	0,12
IV. РЕЗЕРВЕ		8	0,01
VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК		26977	14,64
1. Нераспоређени добитак ранијих година			
2. Нераспоређени добитак текуће године		26977	14,64
X. ГУБИТАК			
1. Губитак ранијих година		486	0,26
2. Губитак текуће године			
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ		22890	12,42
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ		10024	5,44
. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ		12866	6,98
Дугорочни кредити и зајмови у земљи		11164	6,06
Обавезе по основу финансијског лизинга		1702	0,92
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ		39017	21,17
I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ		7130	3,87
II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ			
III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА		20278	11,00
5. Додављачи у земљи		20168	10,94
7. Остале обавезе из пословања		110	0,06
IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ		9985	5,42
V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ		10	
VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ			
VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА		1029	0,56
Ђ. УКУПНА ПАСИВА		184279	100
Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА		37139	

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

- Прилив готовине из пословних активности	269401
- Прилив готовине из активности финансирања	11565
-Прилив готовине из активности инвестирања.....	783
СВЕГА ПРИЛИВИ:	281749
Одливи:	
- Одлив готовине из пословних активности	240338
- Одлив готовине из активности инвестирања	
-Одлив готовине из активности финансирања	4788
СВЕГА ОДЛИВИ:	280579
Готовина на почетку обрачунског периода :	6782
Готовина на крају обрачунског периода:	7952

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Трошкови зарада накнада зарада и остали лични расходи (образац 2) за 2018.годину износе 100.756.739 динара. Од тога за бруто заре са доприносима послодавца износе 86.794.989 динара, путни трошкови запослених 4.302.096 динара, трошкови отпремнине 1.711.052 динара, солидарна помоћ радницима 5.398.546 динара...

На позицији солидарна помоћ износ од 4.876.666 динара, односи се на исплату 41.800,00 динара по гранском колективном уговору стамбено комуналних делатности, фиксно по запосленом, јер није одобрено процентуално повећање зарада за јавна предузећа као за остале субјекте у јавном сектору. На ова примања запослених плаћен је само порез тако да се не укључују пензијски основ.

У 2018. години Предузеће је запошљавало 105 радника и то 93 радника на неодређено време и 12 радника на одређено време. На дан 31.12.2018. године два радника су отишли као технолошки вишак. У првом полугодишту ове године један радник на одређено време је раскинуо радни однос, а један је примљен у радни однос

Просечна месечна зарада по запосленом у Предузећу за 2018. годину у нето износу је 42.454 динара у бруто износу је 58.459 динара.

Према последњем Саопштењу Републичког завода за статистику, просечна зарада у Републици Србији која је исплаћена за новембр 2018. године износила је 69.949 динара у бруто износу и 50.565 динара у нето износу.

Средства за посебне намене (Образац број 6 табеларних приказа у прилогу) Годишњим програмом пословања за 2018. г. планирана су у укупном износу 2.220.000,00 а за ове намене у 2018. години издвојено је 983.559 динара или 44,76.% од планиране вредности.

Планирани трошкови солидарне помоћи и издаци за хуманитарне активности планирани су у укупном од 1.500.000 за 2018. г. а реализовани су у износу 342.880 дин. Код солидарне помоћи Удружењу инвалида је издвојено 120.000,00 дин. за набавку инвалидских колица, за акцију кућа од срца Предузеће је учествовало са 64.080,00 дин. За потребе ОШ Димитрије Туцовић набављена је специјализована опрема за извођење наставе у кабинетима за физику од 118.800,00 дин укључујући и порез, и за цркву у Шљивовици 40.000 динара.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене комуналних услуга нису повећаване од новембра 2012.године па до почетка 2018.године. Почев од 01.07.2014.године извршено је и смањење цена за услуге изношења смећа за хотеле,мотеле и одмаралишта.Почетком 2018.године извршено је повећање цена за изношење смећа за домаћинства и власнике кућа за одмор са 3,6 на 5 динара по метру квадратном.За предузећа и власнике пословних простора смањена је цена са 12,6 на 12,4 динара по метру квадратном и извршено је различито смањење за остале категорије корисника из привреде које услуге плаћају у паушалном износу- у складу са дугорочном оријентацијом Предузећа да се изједначе цене за ову врсту услуга за физичких лица и привреду.Како је ЈКП Дубоко извршило повећање цена за услуге депоновања смећа Предузеће је извршило повећање цена по овом основу за физичка лица са 2,4 на 3 динара по квадратном метру а за привреду од 0,30 до0,50 динара.....

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће у посматраном периоду није имало пренета средства из буџета

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Укупна вредност извршених улагања у основна средства у 2018.години износи 35.453.290,00 динара. За комбиновану грађевинску машину покренута је процедура набавке почетком 2019.год.

у 000 dinara

Опрема	Планирано	Остварено
Камион кипер	10.000	9.950
Ауто цистерна	3.000	2.975
Две ниско носеће приколице	2.200	2.198
Контејнери	3.700	3.563
Прикључни уређаји	3.000	2.905
Два половни путничка аута	500	570
Рачунарска опрема	150	107
Комбинована грађ.машина	10.000	-
Аутосмећара(коришћена)	2.900	2.844
Трактор	2.700	2.616
Ваљак	6.700	6.521
Остало	500	1.204
Укупно	45.350	35.453

Чајетина,јануар, 2019.године

Директор

Срђан Пантовић

