

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ КОМУНАЛАЦ“  
БАБУШНИЦА**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ  
АКТИВНОСТИ ПО ПРОГРАМУ ПОСЛОВАЊА ЈКП „КОМУНАЛАЦ“  
БАБУШНИЦА ЗА 2021 г.**

За период од 01.01.2021. до 31.12.2021

БАБУШНИЦА, јануар 2022

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ“КОМУНАЛАЦ“ ИЗ БАБУШНИЦЕ

Седиште: БАБУШНИЦА

Претежна делатност: САКУПЉАЊЕ, ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ

Матични број: 07328389

ПИБ:100325445

Надлежно министарство: Министарство Привреде Републике Србије

ЈКП “Комуналац“ обавља следеће делатности :

1. Снабдевање водом за пиће ,
2. Пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода,
3. Управљање комуналним отпадом,
4. Управљање гробљима и погребне услуге,
5. Управљање пијацама,
6. Одржавање чистоће на површини јавне намене,
7. Одржавање зелених површина.
8. Градски и приградски копнени превоз путника
9. Управљање јавним путевима( општински путеви и улице),
10. Зимско и летње одржавање локалних путева
11. Одржавање уличне расвете,
12. Остале делатности од општег интереса.

Годишњи Програм пословања ЈКП „Комуналац“ за 2021 бр 1257/2 од 27.11.2020 на који је Скупштина општине Бабушница својим Решењем бр 352-59/2020-2 од 18.12.2020 дала сагласност , Прва измена и допуна годишњег програма пословања предузећа за 2021 бр. 239/2 од 18.03.2021 г на који је Скупштина општине Бабушница својим Решењем бр 023-3/2021/2 од 26.03.2021 дала сагласност, Друге измене и допуне програма пословања ЈКП Комуналац Бабушница бр762/2 од 07.07.2021 г на који је Скупштину општине Бабушница својим решењем бр 325-58/2021-2 од 16.07.2021 дала сагласност , Треће измене и допуне годишњег програма пословања ЈКП Комуналац за 2021 г бр 889/2 од 04.08.2021 г на који је Скупштина општине Бабушница својим решењем бр 352-67/2021-2 од 17.08.2021 г дала сагласност, Четврте измене и допуне годишњег програма пословања ЈКП „Комуналац“ Бабушница за 2021 г на коју је Скупштина општине Бабушница својим

решењем бр 352-81/2021-2 од 15.10.2021 г. дала сагласност и Пете измене и допуне годишњег програма пословања ЈКП „Комуналац“ Бабушница за 2021 г коју је Скупштина општине Бабушница својим решењем бр 352-104/2021-2 од 28.12.2021 г дала сагласност.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈКП Комуналац је у овом периоду обављао све побројане делатности за потребе грађана.

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Приходи у билансу успеха детаљно су образложени у наредној табели:

#### ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР -ДЕЦЕМБАР 2021

<i>Red br</i>	<i>Konto</i>	<i>Врста прихода</i>	<i>План за 2021.годину(у хиљадама)</i>	<i>План од 01.01 до 31.12.2021. године(у хиљадама)</i>	<i>Релизација од 01.01. до 31.12.2021 године(у хиљадама)</i>
1	611100	Дистрибуција воде	23000	23000	20206
2	611201	Одношење смећа	19000	19000	19424
3	611200	Одржавање јавних површина и зеленила	16500	16500	15541
4	611300	Приход од рада	1500	1500	1149
4а	611301	Летње одржавање путева	17857	17857	12895
5	611310	Зимско одржавање локалних путева	2500	2500	2036
6	611320	Одржавање уличне расвете	3000	3000	2499
7	611340	Оперативни план одбране од поплаве	1910	1910	1292
7а	611341	Средства за санацију последица еле. Непог.	15689	15689	13028
8	611350	Текуће одржавање водоводне мреже	1968	1968	1640
9	611302	Текуће одржавање канализационе мреже	432	432	360

10	61136	Заштита животне средине	1900	1900	1305
11	611600	Прикључак на воду	500	500	106
12	611700	Прикључак на канализацију	200	200	0
13	611700	Приход од канализације	4500	4500	3330
14	613000	Приход од аутобуског превоза	14000	14000	14791
	613010	Услуге превоза школама	3500	3500	1418
15	640110	Субвенције за електричну енергију	3000	3000	3000
15A	640120	Приход од НСЗ-јавни радови	1342	1342	1718
16	64012	Средства БУЏЕТА за водоснабдевање	25000	25000	0
17	650000	Приходи од пијаце	600	600	636
18	650500	Приходи од закупа	455	455	198
19	650900	Приходи од гробље	2500	2500	2539
20	6590	Остали приходи по захтевима	2000	2000	
21	679900	Остали непоменути приходи	1000	1000	495
		<b>УКУПНО</b>	<b>163853</b>	<b>163853</b>	<b>119606</b>

На к-то 6111000 евидентирани су приходи од дистрибуцију воде физичким и правним лицима. Ова врста приход је реализована са 87,9% од планираног. У 2021 г испоручено је 457.796 м3 воде од тога 371.677 м3 воде испоручено је физичким лицима а 86.219 м3 воде је испоручено правним лицима у исто време преузето је од Наиссус Ниш 1.349.806 м3 воде . Губитак у мези у 2021г је 891.910 м3 воде односно 66,07%

На к-то 611201 евидентирани су приходи од одношење смећа који су реализовани у висини од 19.424.000,00 дин што је на ниву планираних прихода за 2021 г

На к-то 611200 евидентирани су приходи који су остварени од одржавања јавних површина и зеленила у износу од 15.540.945,95 дин што је на нивоу од 94,2% планираних прихода.

На к-то 611300, евидентирани су приходи од летњег одржавања путева. Ова врста прихода реализована је унето износу од 12.894.843,25 дин. Програмом летњег одржавања путева планирана су средства у износу од 17.857.670,00 дин и то из средстава општинског буџета 13.250.806,00 дин и од средстава од накнаде за коришћење минералних сировина на подручје општине Бабушница за 2019 и 2020 г у износу од 4.606.864,00 дин. Програм летњег одржавања путева реализован је са 87%. остало је нереализовано 13% односно у вредности од 2.317.984,00 дин. Нерелизован је део програма који је финансиран средствима од накнаде за коришћење минералних сировина.

На к-то 611310 евидентирани су приходи остварени од зимског одржавања путева. Програмом зимског одржавања путева за зимску 2020/2021 г предвиђена су средства у износу од 2.500.000,00 дин у бруто износу. Овај програм је у потпуности реализован и остварена је реализација од 2.036.390,00,00 дин у нето износу.

На позицији 611320 евидентирају се приходи од одржавања уличне расвете , у извештајном периоду остварени су приходи по овом основу од 2.499.784,41 дин у нето износу, програм је у потпуности реализован.

На к-то 611341 евидентирају се приходи остварени од реализације програма санације од последица елементарних непогода. На територији општине Бабушница 11 и 12 јануара дошло је до великих атмосферских падавина које су изазвале велике штете на локалним путевима и на водоводној и канализационој инфраструктури. За санацију штете на инфраструктурним објектима Скупштина општине Бабушница је својим Програмом определила 15.646.522,00 динара. У извештајном периоду програм је реализован у потпуности остварен приход у износу од 13.027.827,33 дин у нето износу.

На к-то 611700 приход од канализације остварен је у мањем обиму искључиво из разлога мање дистрибуције воде. По овом основу су остварени приходи у износу од 3.330.871,44 дин.

На к-то 613000 – приход од аутобуског превоза остварен је у износу од 14.791.000,00 дин од тога приход по основу превоза путника( грађана) у градском у приградском саобраћају је остварен у износу од 13.981.759,12 дин, приход по основу пружених услуга школама остварен је у износу од 1.418.283,34 дин, приход од аутобуског превоза по захтевима трећих лица остварен је од 809.085,85

Субвенције које су на конту 640110 остварене су у висини од планираних односно у висини од 3.000.000,00 динара и плаћени су трошкови електричне енергије.

Планирана средства буџета за водоснабдевање у овом периоду нису реализована.

На к-то 650000 приход од пијачне таксе, остварени су у висини од 636.583,36 дин, што је за 6% више од планираног за овај период. Градска пијаца је после извесног периода

враћена на стару локацију чиме се број излагача и корисника пијачних услуга повећао. Промена локације градске пијаце је дала и финансијске ефекте.

Закупа тезги и места у овом периоду није било.

Приходи од закупа локала на конту 650500 реализовани су у износу од 198.255,73 дин. Одлуком општинског већа, непокретности у јавној својини која се воде у пословним књигама јавних предузећа морају да се врате у власништво Општине Бабушница ,што је и урађено 13.09.2021 г. На основу те Одлуке ЈКП Комуналац је престао да наплаћује закупнине по Уговорима о закупу. Закуп ће у будуће наплаћивати Општинска управа.

На к-то 650900 приход од гробља је остварен у износу од 2.539.454,31 дин што је на нивоу планираних прихода за овај период.

### ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА РАСХОДА ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР- ДЕЦЕМБАР 2021

<i>Редни број</i>	<i>konto</i>	<i>Врста расхода</i>	<i>План за 2021.годину(у хиљадама)</i>	<i>План од 01.01 до 31.12.2021. године(у хиљадама)</i>	<i>Релизација од 01.01. до 31.12.2021 године(у хиљадама)</i>
1	511000	Трошкови воде	23000	23000	25984
2	512100	Троскови канцеларијског материјала	300	300	299
3	5122	Трошкови резервних делова	5000	5000	3786
		Трошкови рез дел водовода	1500	1500	1264
4	513000	Тоскови елек. Енергије	4500	4500	3639
5	5131	Трошкови уља и мазива	800	800	582
6	5132	Трошкови огревног дрвета	200	200	84
7	513300	Трошкови горива	12000	12000	9004

8	520000	Бруто зараде радника	41000	41000	37947
9	520900	Доприноси на терет послодавца	5900	5900	5948
10	5220	Трошкови по уговору о делу	200	200	92
11	524000	Трошкови привремених и повремених послова	2800	2800	2017
12	526000	Трошкови надзорног одбора	475	475	457
13	5291	Отпремнине за одл. у пензију	1200	1200	1058
14	529400	Дневнице за сл. Пут	500	500	409
15	52931	Накнада трошкова за сл. Пут	60	60	56
16	5290	Помоћ радницима и породице радника	300	300	
17	5299	Јубиларне награде	800	800	
18	529400	Трошкови превоза радника	1500	1500	1419
19	5295	Смештај и исхрана радника на терену	150	150	9
20	531000	Трошкови погребних услуга	100	100	23
21	531200	Трошкови ПТТ услуга	250	250	125
21а	532901	Трошкови одржавање путева -летње	16025	16025	10366
22	532910	Трошкови одржавање путева - зимско	1100	1100	714
22а	532911	Санација последица ел.непогода	14000	14000	5583
23	532930	Трошкови уличне расвете	2200	2200	1820

24	539030	Трошкови одлагање отпада	5000	5000	4726
25	539000	Трошкови одржавање возног парка	4000	4000	3775
26	5400	Амортизација	1700	1700	1649
27	5500	Трошкови испитивања воде	500	500	477
28	5511	Трошкови репрезентације	400	400	326
29	552000	Трошкови осигурања	1200	1200	777
30	553000	Трошкови платног промета	250	250	197
31	555000	Порез на имовину	90	90	103
32	555100	Комунална такса	30	30	50
33	5599	Други нематеријални трошкови	500	500	724
34	5620	Трошкови камате	1800	1800	1400
35	555200	Други трошкови пореза	100	100	471
36	559000	Судски спорови и пени	600	600	740
37	570800	Неотписана вредност некретнине дате без накнаде	11103	11103	11103
		<b>УКУПНО</b>	<b>163133</b>	<b>163133</b>	<b>139203</b>

У извештајном периоду од Наиссус – Ниш преузето је 1.349.806 м<sup>3</sup> воде у вредности од 25.983.592,27 дин, док је у исто време испоручено крајњим корисницима – потрошачима 457.896 м<sup>3</sup> воде и имали смо губитак у мрежи од 891.910 м<sup>3</sup> воде. Највећи губитак у мрежи евидентиран је на правцу Љуберађа – Велико Боњинце а као последица дотрајалости водоводне мреже. Губитак у мрежи исказан вредносно представља директан губитак од 17.169.267,50 дин.



Трошкови резервних делова на конту 5122 исказани су у износу од 5.050.000,00 дин што је испод нивоа планираних трошкова за овај период. У структури ових трошкова највеће учешће заузимају трошкови резервних делова возила са 75% односно 3.786.000.000,00 дин, док је у истом периоду издвојено за набавку резервних делова водовода 1.264.000,00 дин

На к-то 513300 евидентирана је потрошња горива у износу од 9.004.000,00 дин што је на нивоу од 75% планираних трошкова за ову годину.

Трошкови зарада и доприноса зарада на к-то 520000 и 520900 остварени су у мањем обиму од планираних..

По уговорима о делу исплаћено је 92.000,00 дин.

Трошкови Надзорног одбора на к-то 526000 су исплаћени у извештајном периоду на нивоу планираног.

На к-о 532901 евидентирани су трошкови летњег одржавања путева, у извештајном периоду ова врста трошкова износила је 10.366.000,00 дин

На к-то 532910 евидентирани су трошкови зимског одржавања локалних путева. За ове намене је исплаћено подизвођачима 714.000,00 дин.

На к-то 532911 евидентирани су трошкови на санацији последица елементарних непогода. За ове намене у извештајном периоду издвојено је 5.583.000,00 дин углавном подизвођачима.

На к-то 539030 трошкови одлагања отпада на Регионалну депонију Пирот. У извештајном периоду извезено је на Регионалну депонију 2.653,58 тона комуналног отпада. За ове намене у извештајном периоду је издвојено 4.726.000,00 дин што је на нивоу планираног.

На к-то 539000 евидентирају се трошкови одржавања возног парка. Овом периоду ова врста трошкова је износила 3.775.000,00 дин. Ова врста трошкова је на нивоу планираног за овај извештајни период.

И трошкови испитивања квалитета воде на к-ту 550000 исказани су трошкови на нивоу планираних.

Трошкови осигурања на к-то 5520 су исказани су у износу од 777.000,00 дин

Трошкови пореза на имовину на к-ту 555000 исказани су на нивоу планираних.

У пословној 2021 години остварени су приходи од 119.608.006,05 дин и исказани расходи од 139.203.128,30 дин што представља губитак извештајног периода од 19.594.122,25 дин . У укупно исказаном губитку ,губитак из пословања чини 43,30% односно 8.490.480,86 дин. Губитак од 11.103.641,39 дин чини неотписана вредност непокретности пренета без накнаде а све на основу Закључка Општинског већа и Одлуке Надзорног одбора ЈКП Комуналац од 13.09.2021 г где се непокретности у Јавној својини

које се воде у пословним књигама Јавних предузећа преносе без накнаде Општини Бабушница.

## **2. БИЛАНС СТАЊА**

Због одступања прихода и расхода приказаних у билансу успеха, у билансу стања је исказан губитак у висини од 19.594.122,25 динара. Уместо планиране добити исказано је повећање обавеза према добављачима као и остале краткорочне обавезе.

## **3 ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

У извештајном периоду све исплате радницима по свим основама су мање од планираног јер није било нових запошљавања а све у складу са Законом о привременом ограничењу зарада у јавном сектору.

## **4. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

На дан 31,12,2020 г ЈКП Комуналац упошљавао је 46 радника од тог 40 у сталном радном односу и 6 радника по уговору на одређено време. У периоду од 01,01,2021 да 31.12,2021 у сталном радном односу примљена су два радника на основу предходне сагласности, један радник је напустио предузеће по основу раскида Уговора о раду на лични захтев а два радника су отишла у старосну пензију Кад је реч о радницима који су засновали радни однос по Уговору на одређено време у 2021 г раскинут је уговор са два радника док су по овом основу примљена три нова радника.

На дан 31.12.2021 у ЈКП Комуналац упошљава укупно 46 радника и то по Уговору о раду у сталном радном односу 39 радника и 7 радника по Уговору на одређено време. Динамока запошљавања дата је у табели бр 3 која је саставни део овог извештаја.

## **5. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

Цене комуналних услуга су повећане од 01.01.2021 г а предходна корекција цена комуналних услуга била је 2013 г. Ниво цена комуналних услуга дат је у прилогу на обрасцу бр 4

## **6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

У овом периоду пренето је 3.000.000,00 динара средстава субвенције намењених за исплату електричне енергије што је и учињено..

## 7. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У овом обрачунском периоду, ова врста средстава нема одступања од планираних , односно приказан је мањи износ од планираног.Прилог образац бр 8.

## 8. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Нису планиране инвестиције у овом периоду.

**Број 69/2**

У Бабушници, 28.01.2022

Директор

Марко Станисављевић