

**ЈП“КОВИНСКИ КОМУНАЛАЦ“ КОВИН**

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

**За период од 01.01.2019. до 30.09.2019.**

**Ковин, 25.10.2019.**

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: ЈП“КОВИНСКИ КОМУНАЛАЦ“ КОВИН

Седиште:КОВИН, СОЊЕ МАРИНКОВИЋ 6

Претежна делатност: ПРОИЗВОДЊА, ПЕРЕРАДА И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ

Матични број:08252050

ПИБ:102011882

Надлежно министарство:МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

- сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде,
- уклањање отпадних вода,
- сакупљање отпада који није опасан,
- третман и одлагање отпада који није опасан,
- санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом,
- изградња цевовода,
- рушење објеката,
- постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизованих цеви,
- остали завршни радови,
- остали непоменути специфични грађевински радови,
- услугне делатности у копненом саобраћају,
- услуге одржавања објеката,
- услуге редовног чишћења зграда и опреме,
- услуге осталог чишћења зграда и опреме,
- услуге уређења и одржавања околине,
- остале услужне активности подршке пословању ( читавање бројила за потрошњу воде ),
- погребне и сродне делатности,
- остале непоменуте личне услужне делатности

Програм пословања Јавног предузећа „Ковински комуналац“ Ковин за 2019.годину усвојен је од стране Надзорног одбора Одлуком бр.02-3637/4-18 од 30.11.2018.године. Сагласност на предложени програм пословања и Финансијски план за 2019.годину дата је од стране Скупштине општине Ковин Решењем бр.023-39/2018-I од 26.12.2018.године.

Прва измена програма пословања за 2019.годину, прихваћена је од стране Надзорног одбора ЈП“Ковински комуналац“ Ковин, Одлуком бр.02-388/6-19, дана 24.01.2019.године и Закључком Скупштине општине Ковин бр. 023-5/2019-I од 27.02.2019.године.

Друга измена програма пословања за 2019.годину, прихваћена је од стране Надзорног одбора ЈП“Ковински комуналац“ Ковин, Одлуком бр.02-1904/4-19, дана 24.05.2019.године и Закључком Скупштине општине Ковин бр. 023-14/2019-I од 14.06.2019.године.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је за период 01.01.-30.09.2019. године остварио позитиван финансијски резултат у износу од 19.782.644,04 динара, а у истом периоду прошле године је остварио позитиван финансијски резултат у износу од 14.018.562,62 динара.

Од тога укупни приходи износе 182.376.870,99 динара, а укупни расходи 162.594.226,95 динара. У односу на исти квартал 2018.године, приходи су већи за 9.316.599,06 динара, а укупни расходи су већи за 3.579.517,64 динара.

### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

За период 01.01.-30.09.2019.године, ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је остварио пословне приходе у висини од 174.389 хиљада динара , односно за 97,78 % у односу на планиране. У истом периоду 2018.године пословни приходи су били 165.766 хиљада динара. Пословни расходи су остварени у износу од 155.758 хиљада динара, односно, за 86,72 % од планираних, што значи да су мањи за 13,28% у односу на план. У односу на 2018. годину већи су за 3.278 хиљада динара.

За трећи квартал 2019.године остварен је пословни добитак од 18.631 хиљада динара.

Други пословни приходи у износу од 2.205 хиљада динара односе се на тромесечни закуп пијачних тезги и закуп пословних просторија. Остварење плана је 105,00 %. У 2018.години, у истом периоду остварено је 2.108 хиљада динара, што значи да је у овој години већи приход по овом основу за 97 хиљада динара.

Приходи од активирања учинака већи су од плана за 249,80 % због израде саобраћајнице на гробљу у Ковину и дораде објеката на водоводу у Ковину, већ у првом кварталу.

Финансијски приходи обухватају приходе од обрачунатих камата и позитивних курсних разлика и износе 3.530 хиљада динара, односно реализовани су за 78,44 % у односу на план. Обавезе према добављачима измирујемо редовно, па су занемарљиви трошкови камата.

Остали приходи ( одобрени рабат, наплаћене штете од осигурања и други приходи ) реализовани су у износу од 3.209 хиљада динара, односно, за 80,23 % у односу на план, а остали расходи ( накнада штете физичким и правним лицима ) у износу од 5.586 хиљада динара, односно, за 159,60 %, закључно са трећим тромесечјем текуће године.

На расходној страни већа је набавна вредност продате погребне робе у продавници на гробљу у Ковину ( остварење је 112,29 % у односу на план). Трошкови материјала реализовани су за 77,40%, трошкови горива и енергије за 112,07%, трошкови производних услуга у висини од 71,21 %, а остали нематеријални трошкови за 76,30 %.

Трошкови зарада остварени су у висини од 84,72 % у односу на планирана средства.

Остварена је добит у износу од 19.783 хиљада динара, а планирана је у висини од 3.720 хиљада динара, што значи да је већа од очекиване за друго тромесечје и то за 513,80% у односу на план.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

На страни активе Биланса стања , позиција сталне имовине је остварена за 80,85%, односно, код некретнина, постројења и опреме, реализација је 81,00% у односу на план. Код грађевинских објеката, мања је реализација због искњижавања објеката који су са 31.12.2018.године, враћени оснивачу.

Велико одступање је код одложених пореских средстава, које није могуће реално утврдити до израде завршног рачуна за претходну годину.

Веће су и залихе робе у продавници на гробљу за 209,38%, због набавке извршене крајем трећег тромесечја.

Дати аванси односе се на уплату трошкова рекламе и пропаганде за 2019.годину и нека мања плаћања унапред појединим добављачима за производе и услуге.

Реализација код готовине и готовинских еквивалената, са стањем на дан 30.09.2019.године, износи 215,45 % у односу на план.

Код купаца у земљи, одступање је за 132,52 % у односу на план, односно, већа су тренутна потраживања од купаца.

На позицији активних временских разграничења, реализација у односу на план је 834 % из разлога што није извршено затварање књижењем са контом обавеза , с обзиром да се у највећем делу односи на замену водомера и поправку кућних прикључака и то у висини од 2.555 хиљада динара.

На страни пасиве нераспоређени добитак из 2018.године износи 7.205 хиљада динара, а планиран је у износу од 866 хиљада динара.

Код резервисања за судске спорове, реализација је у висини од 88,97%, јер су у току судски спорови, чију смо резервацију трошкова извршили по завршном рачуну за 2017. и 2018.годину.

Планирана је већа обавеза према добављачима у земљи на дан 30.09.2019.године, односно, остварење плана је извршено за 39,47 %, а примљени аванси од купаца за 74,60%.

На позицији обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине проценат реализације је 137,27%.

Реализација укупне активе и укупне пасиве је 104,46 %.

Ванбиланса позиција обухвата грађевинске објекте и опрему по сеоским водоводима, завршене инвестиције водоводне и канализационе мреже у Ковину добијене на коришћење и управљање и градски топловод као туђе средство дато јавном предузећу „Ковински комуналац“ на управљање и коришћење, комисиона роба, накнада за коришћење грађевинског земљишта.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Очекивани прилив готовине из пословне активности мањи је од планираног за 9,17 %, односно, реализација је 90,83 %, док је одлив средстава реализован за 88,97 % . Разлика између прилива и одлива из пословних активности у трећем кварталу износи 18.757 хиљада динара, односно, већи је прилив новчаних средстава.

Одлив готовине из активности инвестирања односи се на плаћену набавку опреме. Реализација је 26,48 %, а већи одлив по овом основу очекује се у последњем кварталу текуће године.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада ( бруто 2 ) у трећем кварталу нижи су у односу на планиране расходе по овом основу за 15,13%. Већи су трошкови по основу ангажовања лица на привремено-повременим пословима и то за 127,16% и накнаде трошкова на службеном путу за 135,08%.

Нижи су трошкови у односу на планиране код отпремнине за одлазак у пензију ( остварење је 40,34% ) и код осталих накнада трошкова запосленима и осталим физичким лицима ( реализација је 18,53% ).

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На крају трећег тромесечја 2019.године, укупан број запослених на неодређено време је 106 , а у односу на 30.06.2019.године смањен је за два радника. Број запослених на одређено време је 23, а број ангажованих по привремено-повременим пословима повећан је са 28 на 30 лица.

## 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У периоду 01.01-30.09.2019.године извршено је усаглашавање цена услуга управљања гробљима и сахрањивања на селима.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Средства субвенције-буџетске помоћи нису планиране за 2019.годину.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства репрезентације утрошена су у висини од 52,36 % у односу на план, а за остале намене нема реализације у првих девет месеци текуће године.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду 01.01.-30.09.2019.године улагања су извршена у рачунарску опрему, пумпе, доградњу возила и нека мања основна средства, односно, реализација износи 6.728 хиљада динара. Набавком камиона, епоке и ножа, првенствено за зимску службу (у току је реализација јавне набавке која је спроведена и очекујемо испоруку опреме и механизације око 10-тог новембра), улагања у инвестиције биће преко 20 милиона динара.

## 10. ПОТРАЖИВАЊА

Исказана потраживања односе се на потраживања од продатих производа и услуга Јавног предузећа, разврстана по врсти купаца. На сумњивим и спорним потраживањима тренутни салдо је 49.476 хиљада динара од укупног дуговања у износу од 138.531 хиљаде динара ( са накнадом за коришћење градског грађевинског земљишта која

износи 33.609 хиљада динара). Друга потраживања се односе на камате у укупном износу од 14.549 хиљада динара.

### **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

У периоду 01.01.-30.09.2019.године ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је пословао позитивно, што је резултат рационалног коришћења свих ресурса и контроле трошкова на свим нивоима.

Код водовода Гај, Делиблато, Мраморак и Мало Баваниште, приходи од воде су у висини планираних за 2019.години. Код осталих водовода, ови приходи су мањи, нарочито код Дубовца, Шумарка и Ковина. Код Баваништа је планиран већи број прикључења на водоводну мрежу, али је реализација, ипак, много мања, што се види из остварених прихода по основу испоруке пијаће воде за ово насељено место.

Укупни пословни приходи јесу мањи од планираних ( мада су већи за око 10.000.000,00 динара у односу на период за девет месеци 2018.године ), али су на прихватљивом нивоу, осим прихода од сеоских пијаца и прихода од гробља у Ковину, јер су годишњи рачуни за закуп, због преноса базе података у нови програм, одложени за четврти квартал.

Од оснивача је добијена сагласност на усаглашавање цена услуга управљања гробљима и сахрањивања на селима, што представља прво усаглашавање цена ових услуга од преузимања гробља 2015.године, а које су ниже од цена услуга у Ковину за 50%.

Финансијски приходи су мањи , као и остали непословни и ванредни приходи, чија се већа реализација очекује тек у последњем кварталу.

На страни расхода мањи су трошкови материјала и нематеријалних трошкови, као и ванредни и остали расходи, који су највећим делом везани за исправку потраживања, па је и њихова реализација, у највећем делу, у четвртом кварталу, осим код осталих непоменутих расхода у делу који се односи на трошкове накнаде штете правним и физичким лицима, где је реализација већа од планиране због исплате по судским пресудама.

И даље указујемо да постоје проблеми у вези са недостатком адекватне радне снаге у предузећу, а као други, али не мање важан проблем је висина зараде запослених, које су ниже за 10%, јер су пре осам година умањене због поремећаја у пословању. О овоме смо писали и кроз извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за други квартал текуће године.

Датум: 25.10.2019.

\_\_\_\_\_  
Потпис и печат