

ЈП“КОВИНСКИ КОМУНАЛАЦ“ КОВИН

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

За период од 01.01.2019. до 31.12.2019.

Ковин, 23.01.2020.

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.

Трећа измена програма пословања за 2019.годину, прихваћена је од стране Надзорног одбора ЈП“Ковински комуналац“ Ковин, Одлуком бр.02-4486/6-19, дана 18.11.2019.године и Закључком Скупштине општине Ковин бр. 023-27/2019-I од 20.12.2019.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је за период 01.01.-31.12.2019. године остварио позитиван финансијски резултат у износу од 24.238.683,51 динара (резултат није коначан), а у истом периоду прошле године, након свих спроведених књижења, остварен је позитиван финансијски резултат у износу од 7.205.270,93 динара.

Од тога укупни приходи износе 259.751.506,39 динара, а укупни расходи 235.512.822,88 динара. У односу на 2018.године, приходи су већи за 9.497.813,31 динара, а укупни расходи су мањи 7.206.987,76 за динара, али није још прокњижен годишњи попис, резервисања и, евентуално, још неки расходи.

1. БИЛАНС УСПЕХА

За период 01.01.-31.12.2019.године, ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је остварио пословне приходе у висини од 242.276 хиљада динара , односно за 93,76 % у односу на планиране. У истом периоду 2018.године пословни приходи су били 228.469 хиљада динара. Пословни расходи су остварени у износу од 226.946 хиљада динара, односно, за 87,50 % од планираних, што значи да су мањи за 12,50% у односу на план. У односу на 2018. годину већи су за 5.827 хиљада динара.

За 2019.године остварен је пословни добитак од 15.330 хиљада динара.

Други пословни приходи у износу од 2.962 хиљада динара односе се на тромесечни закуп пијачних тезги и закуп пословних просторија. Остварење плана је 98,73 %. У 2018.години, у истом периоду остварено је 2.875 хиљада динара, што значи да је у овој години већи приход по овом основу за 87 хиљада динара.

Приходи од активирања учинака мањи су од плана за 64,31 %.

Финансијски приходи обухватају приходе од обрачунатих камата и позитивних курсних разлика и износе 4.692 хиљада динара, односно реализовани су за 78,20% 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 4.286 хиљада динара, односно, за 44,19 % у односу на план, а остали расходи (накнада штете физичким и правним лицима) у износу од 7.317 хиљада динара, односно, за 50,46%.

Раније отписана потраживања (индиректан отпис) наплаћена су у висини од 7.249 динара.

На расходној страни набавна вредност продате погребне робе у продавници на гробљу у Ковину остварена је за 77,64 % у односу на план. Трошкови материјала реализовани су за 81,48%, трошкови горива и енергије за 94,07%, трошкови производних услуга у висини од 70,62 %, а остали нематеријални трошкови за 69,77 %.

Трошкови зарада остварени су у висини од 85,03 % у односу на планирана средства.

Остварена је добит у износу од 24.239 хиљада динара, а планирана је у висини од 159 хиљада динара, што значи да је већа од очекиване, али није коначан резултат.

2. БИЛАНС СТАЊА

На страни активе Биланса стања, позиција сталне имовине је остварена за 88,99%, односно, код некретнина, постројења и опреме, реализација је 89,33% 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 199,13%, због набавке извршене крајем године.

Стална средства намењена продаји односе се на непродате, а изграђене гробнице. Реализација је 85,97% у односу на план.

Дати аванси односе се на плаћања унапред за часописе и стручну литературу, уплата по уговору о ревизији завршног рачуна за 2019.годину и неке мање уплате добављачима.

Реализација код готовине и готовинских еквивалената, са стањем на дан 31.12.2019.године, износи 286,56 % у односу на план.

Код купаца у земљи, одступање је за 29,20 % у односу на план, односно, већа су тренутна потраживања од купаца.

Активна временска разграничења обухватају разграничења трошкова који настају у наредном периоду и неплаћене судске трошкове од утужених грађана и правних лица. Реализација у односу на план је 264,80%.

На страни пасиве нераспоређени добитак текуће године износи 24.239 хиљада динара, а планиран је у износу од 159 хиљада динара, а као што је напред већ напоменуто, резултат није коначан, јер нису завршена сва књижења за 2019.годину.

Код резервисања за судске спорове, реализација је у висини од 88,95%, јер су у току судски спорови, код резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених, остварење је 80,33% у односу на план, а код других резервисања 85,93%.

Планирана је већа обавеза према добављачима у земљи на дан 31.12.2019.године, односно, остварење плана је извршено за 59,54%, а примљени аванси од купаца за 74,68%.

На позицији обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине проценат реализације је 40,30%.

Реализација укупне активе и укупне пасиве је 108,83 %.

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 већи је од планираног за 2,91%, односно, реализација је 102,91 %, док је одлив средстава реализован за 99,56 % . Разлика између прилива и одлива из пословних активности у трећем кварталу износи 34.379 хиљада динара, односно, већи је прилив новчаних средстава.

Одлив готовине из активности инвестирања односи се на плаћену набавку опреме. Реализација је 85,64 %, 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 18,49%. Већи су трошкови по основу ангажовања лица на привремено-повременим пословима за 8,86% и накнада трошкова Надзорног одбора и то за 3,12% .

Нижи су трошкови у односу на планиране код трошкова дневница (59,06%), накнада трошкова на службеном путу (55,49 %) и код осталих накнада трошкова запосленима и осталим физичким лицима (реализација је 61,37%).

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На крају 2019.године, укупан број запослених на неодређено време је 132 , а у односу на 30.09.2019.године смањен је за два радника. Број запослених на одређено време је 10, а број ангажованих по привремено-повременим пословима смањен је са 30 на 20 лица.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У периоду 01.01.-31.12.2019.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 70,96 % у односу на план, а за трошкове рекламе и пропаганде 144,19%.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду 01.01.-31.12.2019.године улагања у опрему и извршени радови на основним средствима износи 24.637 хиљада динара, односно, реализација је 58,83%.

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 42.213 хиљада динара, али није књижена исправка вредности

потраживања на дан 31.12.2019.године. Укупна дуговања износе 128.521 хиљаде динара (са накнадом за коришћење градског грађевинског земљишта која износи 33.420 хиљада динара). Друга потраживања се односе на камате у укупном износу од 14.530 хиљада динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду 01.01.-31.12.2019.године ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је пословао позитивно, што је резултат рационалног коришћења свих ресурса и контроле трошкова на свим нивоима.

Код водовода Делиблато, Мраморак, Скореновац и Мало Баваниште, приходи од воде су у висини планираних за 2019.години. Код осталих водовода, ови приходи су мањи, а нарочито код водовода Баваниште, јер је планиран већи број прикључења на водоводну мрежу. Из остварених прихода по основу испоруке пијаће воде за ово насељено место, види се да је одзив грађана за прикључење на водоводну мрежу испод очекиваног.

Укупни пословни приходи јесу мањи од планираних (остварење је 93,57 %), али су на прихватљивом нивоу, обзиром да су расходи значајно нижи од планираних (84,89%) из чега је и произашао позитиван резултат пословања.

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

Остали непословни и ванредни приходи већи су од планираних, јер су наплаћена раније отписана потраживања у износу од 7.249 хиљада динара, што представља 15% од књиженог индиректног отписа потраживања.

На страни расхода мањи су трошкови материјала и нематеријалних трошкови, као и ванредни и остали расходи, који су највећим делом везани за исправку потраживања од купаца.

Реализација укупних расхода за 2019.годину је 84,89% у односу на план и није коначна.

Датум: 23.01.2020.

Потпис и печат