ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ ЈП "КОВИНСКИ КОМУНАЛАЦ" КОВИН
ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2021. ГОДИНЕ

ЈП"Ковински комуналац" Ковин је за период 01.01.-31.12.2021. године остварио позитиван финансијски резултат у износу од 2.488.897,79 динара. Нето добитак пре опорезивања износи 2.636.956,96 динара, а са одложеним пореским средствима и утврђеним порезом износи 2.488.897,79 динара. Укупни приходи остварени су у висини Укупни приходи остварени су у висини од 291.545.871,03 динара, а укупни расходи 288.908.956,96 динара.

Пословни приходи

Приходи од продаје робе и опреме у продавници на гробљу остварени су у износу од 10.056.435,99 динара, што представља 108,13% од укупно планираних прихода од продаје погребне робе и опсег рамова.

Приходи од продаје услуга износе 260.049.298,89 динара и остварени су у висини су од 98,22% у односу на укупно планиране приходе.

Приходи од накнаде за трошкове замене водомера, хаваријске поправке и друге интервенције остварени су у висини од 8.974.705,77 динара, од чега је наплаћено 7.222.843,20 динара, а реализовано 6.877.987,04 динара (за замену водомера износ од 4.063.282,68 динара , а за поправке и друге интервенције 2.814.704,36 динара).

Финансијски приходи

Приходи од камата остварени су у висини од 3.351.892,46 динара

Остали непословни и ванредни приходи

Остали непоменути приходи износе 4.431.820,45 динара и односе се на наплаћене штете од осигурања, наплаћене судске таксе, одобрени рабат и друге непоменуте приходе. Приходи од укидања дугорочних резервисања по основу судских спорова, отпремнине и јубиларних награда износе 2.010.827,34 динара, наплаћена директно отписана потраживања износе 208.422,09 динара, вишкови по попису 42.587,51 динара, а наплаћена потраживања која су раније књижена на исправци потраживања износе 5.942.423,36 динара.

Пословни расходи

Набавна вредност продате робе и опсег рамова у продавници на гробљу износи 7.766.744,21 динара.

Трошкови материјала износе 24.452.179,79 динара и обухватају трошкове материјала за израду, резервне делове, отпис ситног инвентара и канцеларијски материјал.

Трошкови горива, енергије и грејања су 25.843.016,83 динара .

Исплаћена је бруто зарада у износу од 101.320.560,85 динара и доприноси на терет послодавца 17.553.477,04 динара. Трошкови осталих личних расхода износе 32.829.550,10 динара, а односе се на трошкове привремено повремених послова, уговора о делу, солидарне помоћи, путног трошка, примања чланова Надзорног одбора и друга лична примања.

Трошкови резервисања за јубиларне награде и отпремнине представљају обавезу предузећа у складу са Законом о рачуноводству и Међународним рачуноводственим стандардима и висина истих утврђује се на основу прописаних параметара за обрачун и подацима о запосленима, па је износ за наведено резервисање тешко предвидети унапред, односно, приликом сачињавања Програма пословања. Уз наведене разлоге треба додати да су поједини радници отишли у инвалидску пензију, а не у редовну, те да није планирана отпремнина у исплаћеном износу, што као последицу има нека одступања код позиција резервисаних и исплаћених отпремнина и јубиларних награда.

Такође, трошкови резервисања за судске спорове зависе од поднетих тужби против нашег предузећа и вероватноће да ће спор бити изгубљен, односно, да ће трошкови спора пасти на терет ЈП"Ковински комуналац" Ковин.

За 2021.годину трошкови резервисања из горе наведених разлога, значајно су већи од износа предвиђених усвојеним Програмом.

Трошкови транспортних услуга у овој години : ПТТ трошкови 1.306.196,28 динара, трошкови услуге превоза 1.104.676,29 динара и трошкови интернета 229.952,06 динара.

Трошкови услуга одржавања основних средстава су у висини 4.407.166,37 динара, трошкови рекламе и пропаганде 571.130,00 динара, а трошкови комуналних услуга 162.432,29 динара.

Трошкови амортизације основних средстава износе 17.738.120,70 динара, трошкови закупа 685.098,14 динара, трошкови непроизводних услуга у висини од 4.493.524,25 динара односе се на трошкове анализе воде, сервисирање водомера, здравствене услуге, трошкове саветовања и адвокатске услуге, а остале непроизводне услуге у висини од 11.379.810,46 динара (геодетске услуге, одржавање програма, ветеринарске услуге, услуге сече дрвећа, услуга садње цвећа, изнајмљивање машина, услуге пројектовања и остале непроизводне услуге). Остали нематеријални трошкови обухватају трошкове репрезентације 122.154,34 динара, премије осигурања и регистровање возила 3.553.971,10 динара, трошкове платног промета 919.453,44 динара, чланарине 82.968,00 динара, пореза на имовину 153.110,00 динара, трошкови одводњавања 888,72 динара, часописи и стручна литература 461.490,92 динара, трошкови огласа 40.950,00 динара, комунална такса 26.851,80 динара, судске трошкове који се односе на трошкове утужења дужника и вештачења и судске таксе у износу од 1.631.205,45 динара, остали порези, накнаде и таксе 387.261,00 и остали нематеријални трошкови 562.447,48 динара.

Финансијски расходи

Финансијски расходи књижени у овом периоду односе се на обрачунату камату и износе 287,78 динара.

Остали расходи

Остали непоменути расходи у висини од 4.676.925,52 динара односе се на накнаде штете правним и физичким лицима у износу од 4.524.675,22 динара и остали расходи у износу од 152.250,30 динара. На обезвређењу потраживања, која се односе на ненаплаћена потраживања од купаца старија од годину дана књижено је 14.945.151,11 динара, а по основу расхода залиха материјала и робе, мањкова и губитака расходованих основних средстава и расхода по основу директног отписа потраживања књижен је износ од 3.163.410,68 динара.

Обавезе из пословања

1.Примљени аванси.....15.550.723,85 динара
2.Добављачи у земљи .....8.152.586,83 динара
Укупно:.....23.703.310,68 динара

Примљени аванси односе се на фекалну канализацију у Гају у износу од 2.118.644,06 динара, по основу закључених уговора о извођењу радова са Општином Ковин износ од 12.630.178,00 динара и друге мање уплате аванса у износу 801.901,79 динара.

Потраживања од купаца **Без ГГЗ**

1. Купци у земљи –правна лица……....24.950.203,07 дин.
2. Купци у земљи –физичка лица……..52.465.462,68 дин.
3. Купци у земљи-катастар гробља……....9.060.403,30 дин.
Укупно:……86.476.069,05 дин.
Потраживања за камату за правна и физичка лица……....12.633.028,58 дин.
Укупно:…….99.109.097,63 дин.

Исправка вредности потраж. (сумњива и спорна потраж.)….....56.208.421,92 дин.
Накнада за коришћење ггз…….....32.702.668,68 дин.
Дати аванси.....2.723.446,00 дин.

ЗАКЉУЧАК

У периоду 01.01.-31.12.2021.године ЈП "Ковински комуналац" Ковин је пословао позитиван и реализовао је укупне прихода за 98,47% у односу на планиране, а укупне расходе за 97,63% .

Приходи од воде су мањи од очекиваних, а као један од разлога је укидање коефицијента 2 за домаћинства која троше изнад 6м3 по члану. Такође, мањи су и приходи од пијаца, а нарочито од сеоских и гробаља у селима, док су код осталих пословних прихода одступања нешто мања од планираних или су у границама планираних. Највеће остварени приходи су код РЈ "Грађевинска оператива", РЈ "Чистоћа, зеленило и зимска служба, "РЈ "Смеће"; РЈ "Прихватилиште за псе" и приходи РЈ" Гробље Ковин".

На страни расхода, фиксни трошкови су остали у границама планираних (горива и енергије, зарада и других личних примања), док је реализација трошкова материјала и других повезаних трошкова мања од планираних, као и трошкови производних услуга са реализацијом од 73,76%, трошкови закупа од 85,64%, амортизације 87,27% (због искњижавања грађевинских објеката), као и нематеријални трошкови 87,66%.

Током целе године, ЈП "Ковински комуналац" Ковин се суочавао са проблемом недостатка производне радне снаге и максималног коришћења људских ресурса (радници на изношењу смећа, на зеленилу и чистоћи, гробари, руковаоци грађевинских

машина, возачи и водоинсталатери имају велику број прековремених сати, односно максимални број дозвољених прековремених сати). То представља озбиљан проблем када је у питању извршавање свих поверених послова од стране локалне самоуправе. У протеклој години из нашег предузећа је отишло десет стално запослених радника због пензије и раскида радног односа. Један број радника је одсуствовао са посла због пандемије и других болести, а због забране запошљавања сваког месеца смо располагали са десетак радника мање у односу потребан број радника по усвојеној систематизацији.

Предузеће је редовно сервисирало обавезе према добављачима и запосленима, али и настоји да иде ка стварању бољих услова за функционисање свих радних јединица, уз подршку локалне самоуправе на превазилажењу горе наведених проблема.

Финансијска служба

Директор
Драгослав Јеремић, дипл.инг.инж.