

Образац 12

**ЈП“КОВИНСКИ КОМУНАЛАЦ“ КОВИН**

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

**За период од 01.01. до 30.09.2022. године**

**Ковин, 28.10.2022.**

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: ЈП“КОВИНСКИ КОМУНАЛАЦ“ КОВИН

Седиште:КОВИН, ЦАРА ЛАЗАРА 92

Претежна делатност: ПРОИЗВОДЊА, ПЕРЕРАДА И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ

Матични број:08252050

ПИБ:102011882

Надлежно министарство:МИНИСТАРСТВО ГРАЂЕВИНАРСТВА, САОБРАЋАЈА И ИНФРАСТРУКТУРЕ

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,
- услуге 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 ( очитавање бројила за потрошњу воде ),
- погребне и сродне делатности,
- остале непоменуте личне услужне делатности

Програм пословања Јавног предузећа „Ковински комуналац“ Ковин за 2022.годину усвојен је од стране Надзорног одбора Одлуком бр.02-3454/4-21 од 30.11.2021.године. Сагласност на предложени програм пословања и Финансијски план за 2022.годину дата је од стране Скупштине општине Ковин Решењем бр.023-35/2021-I од 20.12.2021.године.

Прва измена програма пословања за 2022.годину усвојена је дана 16.05.2022.године од стране Надзорног одбора Одлуком бр.02-1132/4-21 и Решењем о давању сагласности на Прву измену програма пословања ЈП “Ковински комуналац“ Ковин за 2022.годину Скупштине општине Ковин бр.023-24/2022-I од 03.06.2022.године.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је за период 01.01.-30.09.2022. године остварио позитиван финансијски резултат у износу од 30.853.212,76 динара, а у истом периоду прошле године је остварио позитиван финансијски резултат у износу од 15.182.721,91 динара.

Од тога укупни приходи износе 218.711.888,15 динара, а укупни расходи 187.858.675,39 динара. У односу на исти период прошле године, приходи су већи за 17.268.539,49 динара, а укупни расходи за 1.598.049,64 динара.

### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

За период 01.01.-30.09.2022.године, ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је остварио пословне приходи у висини од 210.444 хиљаде динара, односно реализација је 106% у односу на планиране. У истом периоду 2021.године пословни приходи су били 196.124 хиљаде динара. Пословни расходи су остварени у износу од 187.380 хиљаде динара, односно, за 95% од планираних. У односу на 2021. годину већи су за 2.563 хиљаде динара, јер су исти прошле године остварени у висини од 184.817 хиљаде динара.

Остварен је пословни добитак од 23.064 хиљаде динара.

Остали пословни приходи у износу од 3.314 хиљаде динара односе се на закуп пијачних тезги и закуп пословних просторија и приходи од премија, субвенција и донација. Остварење плана је 123%.

Приходи од активирања учинака остварени су у износу од 471 хиљада динара и нису планирани до краја трећег квартала.

Финансијски приходи обухватају приходи од обрачунатих камата и износе 3.058 хиљада динара, односно реализовани су за 122% у односу на план.

Остали приходи ( одобрени рабат, наплаћене штете од осигурања, приходи од судских такси, наплаћена раније отписана потраживања и други приходи ) реализовани су у износу од 5.200 хиљада динара, односно, за 520% у односу на план, а остали расходи ( накнада штете физичким и правним лицима ) остварени су у износу од 475 хиљада динара, односно, за 48%.

На расходној страни мања је набавна вредност продате робе, односно, набавка погребне робе намењене продавници на гробљу у Ковину и то за 70% у односу на план. Трошкови материјала, горива и енергије реализовани су за 104%, трошкови зарада, накнада и других личних расхода за 94%, трошкови производних услуга у висини од 104%, амортизације за 116%, а осталих нематеријалних трошкова за 75%.

Остварена је добит у износу од 30.853 хиљада динара, а планирана је у висини од 6.749 хиљада динара.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

На страни активе Биланса стања , позиција сталне имовине је остварена за 98% у односу на план.

У односу на план, материјал је остварен за 117% у односу на план, залихе робе у продавници погребне опреме за 398%, а укупна обртна имовина за 131% у односу на план.

Стална средства намењена продаји односе се на изграђене, а непродате гробнице. Реализација је већа од планиране и износи 189%.

Дати аванси односе се на авансну уплату за основно средство-нови камион подизач контејнера, унапред плаћене шахте и неке мање авансне уплате и због тога су већи од планираних.

Код купаца у земљи, реализација је 89% у односу на план, односно, мања су тренутна нето потраживања од купаца.

Реализација конта готовина и готовински еквиваленти са стањем на дан 30.09.2022.године износе 240%, због примљеног аванса од оснивача по потписаним уговорима о извођењу радова који нису завршени.

На позицији краткорочних активних временских разграничења, реализација у односу на план је 273% и односи се унапред плаћене трошкове.

На страни пасиве књижен је нераспоређени добитак из ранијих година 2.489 хиљаде динара ( реализација је 401% ) и добитак текуће године у висини од 30.853 хиљаде динара.

Дугорочна резервисања већа су у односу на план за 35%, због резервације трошкова по основу накнаде за запослене и по основу судских процеса.

Реализација код краткорочних обавеза износи 118%, а обавезе из пословања 68% у односу на план.

Примљени аванси су реализовани за 1.801%, јер нису завршене инвестиције за које је примљен аванс.

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 реализован је за 119% у односу на план, а одлив средстава за 111%. Разлика између прилива и одлива из пословних активности износи 26.083 хиљада динара, односно, већи је одлив новчаних средстава у овом кварталу.

Одлив готовине из активности инвестирања односи се на плаћену набавку опреме. Реализација је 136%.

Готовина на крају обрачунског периода већа је од планираних средстава, због, како је већ наведено, примљеног аванса од оснивача по закљученим уговорима о извођењу радова, а чији се завршетак очекује у овој години, али и наплате потраживања у овом кварталу, које се делимично односи и на претходне кварталне. Реализација је 260%.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада у трећем кварталу 2022.године у на нивоу су планираних. Мањи су трошкови по основу уговора о делу за 67%, за ангажовања лица на привремено-повременим пословима за 16%, превоза запослених за 15%, дневница за службени пут за 58%, накнада трошкова за службени пут за 39% и по основу исплате помоћи радницима и члановима породице радника за 9%.

### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.09.2022.године, укупан број запослених на неодређено време је 123, а у односу на 30.06.2022.године смањен је за 1 радника који је отишао у пензију. Број запослених на одређено време је остао непромењен и износи 1. Број ангажованих по привремено-повременим пословима смањен је са 12 на 11 лица.

## 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Планирана најнижа зарада за 2022.годину је у висини од 33.805 хиљаде динара, а исплаћена је у износу од 34.878 хиљада динара, јер зависи од броја радних дана у одређеном кварталу. Највиша појединачна зарада ( без зараде пословодства ) износи 86.789 хиљада динара, док је просечна исплаћена у износу од 49.848 хиљаде динара.

Просечна зарада пословодства је исплаћена у висини од 102.506 хиљада динара.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Средства субвенције-буџетске помоћи нису планиране за 2022.годину.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства репрезентације утрошена су у висини од 22,51% у односу на план.

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду 01.01.-30.09.2022.године није било значајнијег инвестиционог улагања, односно реализација износи 3.340 хиљада динара, од планираних 12.371 хиљада динара, али су у овом периоду плаћена набављена основна средства чија је јавна набавка спроведена у претходној години. Износ од 3.110 хиљаде динара односи се на средства утврђена Програмом пословања, а износ од 230 хиљада динара на средства добијена из буџета за набавку нових фискалних каса.

## 11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања са 30.09.2022.године износе 140.890.984 динара и обухватају сва ненаплаћена потраживања од купаца по основу продате робе и извршених услуга, укључујући сумњива и спорна потраживања и накнаду за ггз, камате, потраживања од запослених, потраживања по основу накнаде штете од осигурања и друго.

Укупне обавезе са 30.09.2022.године износе 69.099.994 динара односе се на обавезе из пословања према добављачима, примљеним авансима, обавезе за зараде и друга лична примања, обавезу за ПДВ и остале обавезе из специфичних послова.

#### IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду 01.01.-30.09.2022.године ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је пословао позитивно са остварењем укупних прихода за 2022.годину за 74,39% и укупних расхода за 64,01% у односу на план.

Захваљујући повећању цена за комуналне услуге од 01.06.2022.године, ублажен је негативни тренд ниских прихода од воде.

Укупни пословни приходи су мањи од планираних код приходи од РЈ „Чистоћа, зеленило и зимска служба“ и прихода од гробаља, чији ће приходи бити реалнији након испостављања рачуна за закуп и одржавање за 2022.годину, али и сеоских пијаца.

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

На нивоу планираних расхода су зараде, док су трошкови по уговорима о привремено повременим пословима нижи од планираних, због мањег ангажовања лица по овим уговорима, а из разлога ограничења запошљавања. Нижи су и остали лични расходи у односу на план..

На страни расхода мањи су трошкови материјала, као и нематеријални трошкови, осим трошкова горива и енергије и трошкова закупа. Ванредни и остали расходи су највећим делом везани за исправку потраживања, па је и њихова реализација, у највећем делу, у четвртом кварталу.

ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је након четири године, увећао цене комуналних услуга почев од 01.06.2022.године, из разлога скока цена инпута на тржишту, а како би се заштитило пословање предузећа.

У последњем кварталу очекујемо реализацију покренутих набавки основних средстава и завршетак уговорених грађевинских радова и поред константног мањка производних радника, односно, радника на терену, због забране запошљавања.

Датум: 28.10.2022.

---

Потпис