

Образац 12

**ЈП“КОВИНСКИ КОМУНАЛАЦ“ КОВИН**

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

**За период од 01.01. до 31.12.2022. године**

**Ковин, 26.01.2023.**

## **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,
- 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 ( 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.02-1132/4-22 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.

Друга измена програма пословања за 2022.годину усвојена је дана 12.10.2022.године од стране Надзорног одбора Одлуком бр.02-2650/4-22 и Решењем о давању сагласности на Другу измену програма пословања ЈП “Ковински комуналац“ Ковин за 2022.годину Скупштине општине Ковин бр.023-37/2022-I од 30.11.2022.године.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је за период 01.01.-31.12.2022. године остварио позитиван финансијски резултат у износу од 32.6326.877,82 динара, а у истом периоду прошле године је остварио позитиван финансијски резултат у износу од 2.488.897,79 динара. након спроведених свих књижења и предаје Финансијског извештаја за 2020.годину.

Од тога укупни приходи износе 309.617.515,56 динара, а укупни расходи 276.990.637,74 динара. У односу на исти период прошле године, приходи су већи за 19.343.848,68 динара, а укупни расходи за 4.493.403,56 динара.

### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

За период 01.01.-31.12.2022.године, ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је остварио пословне приходе у висини од 291.952 хиљаде динара, односно реализација је 99% у односу на планиране. У истом периоду 2021.године пословни приходи су били 276.346 хиљада динара. Пословни расходи су остварени у износу од 270.595 хиљада динара, односно, за 79% од планираних. У односу на 2021. годину већи су за 8.871 хиљада динара, јер су исти прошле године остварени у висини од 261.724 хиљада динара.

Остварен је пословни добитак од 21.357 хиљада динара.

Остали пословни приходи у износу од 4.170 хиљаде динара односе се на закуп пијачних тезги и закуп пословних просторија и приходе од премија, субвенција и донација. Остварење плана је 76%.

Приходи од активирања учинака остварени су у износу од 471 хиљада динара, односно, остварење је 31% у односу на план.

Финансијски приходи обухватају приходе од обрачунатих камата и износе 4.165 хиљада динара, односно реализовани су за 104% 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 6.435 хиљада динара, односно, за 644% у односу на план, а остали расходи ( накнада штете физичким и правним лицима ) остварени су у износу од 2.121 хиљада динара, односно, за 141%.

На расходној страни мања је набавна вредност продате робе, односно, набавка погребне робе намењене продавници на гробљу у Ковину и то за 19% у односу на план. Трошкови материјала, горива и енергије реализовани су за 82%, трошкови зарада, накнада и других личних расхода за 93%, трошкови производних услуга у висини од 78%, амортизације за 118%, а осталих нематеријалних трошкова за 76%.

Остварена је добит у износу од 32.630 хиљада динара, а планирана је у висини од 510 хиљада динара, али резултат није коначан јер нису спроведена сва књижења и није усвојен редовни годишњи попис.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

На страни активе Биланса стања, позиција сталне имовине је остварена за 85% у односу на план.

У односу на план, материјал је остварен за 105% у односу на план, залихе робе у продавници погребне опреме за 469%, а укупна обртна имовина за 146% у односу на план.

Стална средства намењена продаји односе се на изграђене, а неиздате гробнице. Реализација је 88%.

Дати аванси односе се на авансну уплату за часописе и стручну литературу и унапред плаћене неке мање авансне уплате и већи су од планираних.

Код купаца у земљи, реализација је 86% у односу на план, односно, мања су тренутна нето потраживања од купаца.

Реализација конта готовина и готовински еквиваленти са стањем на дан 31.12.2022.године износе 399%, због примљеног аванса од оснивача крајем 2022.године, а по потписаним уговорима о извођењу радова.

На позицији краткорочних активних временских разграничења, реализација у односу на план је 53% и односи се унапред плаћене трошкове.

На страни пасиве књижен је нераспоређени губитак из ранијих година 6.025 хиљаде динара и добитак текуће године у висини од 32.627 хиљаде динара.

Дугорочна резервисања већа су у односу на план за 110%, због резервације трошкова по основу накнаде за запослене и по основу судских процеса.

Реализација код краткорочних обавеза износи 112%, а обавезе из пословања 57% у односу на план.

Примљени аванси су реализовани за 6.396%, јер су средства по потписаним уговорима о изградњи, примљена тек крајем децембра 2022.године.

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 123% у односу на план, а одлив средстава за 106%. Разлика између прилива и одлива из пословних активности износи 64.156 хиљада динара, односно, већи је одлив новчаних средстава у овом кварталу.

Одлив готовине из активности инвестирања односи се на плаћену набавку опреме. Реализација је 123%.

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 наредној години, али и наплате потраживања у овом кварталу, које се делимично односи и на претходне кварталне. Реализација је 490%.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада у 2022.године су на нивоу планираних, односно, реализација је 98%. Мањи су трошкови по основу уговора о делу за 43%, за ангажовања лица на привремено-повременим пословима за 10%, превоза запослених за 12%, дневница за службени пут за 66%, накнада трошкова за службени пут за 57% и по основу исплате помоћи радницима и члановима породице радника за 8%, као и код осталих трошкова запосленима за 48%.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2022.године, укупан број запослених на неодређено време је 122, а у односу на 30.09.2022.године смањен је за 1 радника који је преминуо. Број запослених на одређено време је остао непромењен и износи 1. Број ангажованих по привремено-повременим пословима повећан је са 11 на 15 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 96.956 хиљада динара, док је просечна исплаћена у износу од 50.755 хиљаде динара.

Просечна зарада пословодства је исплаћена у висини од 104.654 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 82,20%, трошкови за рекламе и пропаганду за 127,42% у односу на план.

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду 01.01.-31.12.2022.године реализација по основу купљених основних средстава износи 9.629 хиљада динара, од планираних 19.311 хиљада динара, јер се одустало од поправке-ремонта булдозера, али и од радова на грађевинским инсталацијама и објектима, али су зато у овом периоду плаћена набављена основна средства чија је јавна набавка спроведена у претходној години. Износ од 9.399 хиљада 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 31.12.2022.године износе 132.343.033,00 динара и обухватају сва ненаплаћена потраживања од купаца по основу продате робе и извршених услуга, укључујући сумњива и спорна потраживања и накнаду за гтз, камате, потраживања од запослених, потраживања по основу накнаде штете од осигурања и друго.

Укупне обавезе са 31.12.2022.године износе 90.491.418,00 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.-31.12.2022.године ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је пословао позитивно са остварењем укупних прихода за 2022.годину за 99,22% и укупних расхода за 88,91% 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 прихода од РЈ „Чистоћа, зеленило и зимска служба“ и прихода од гробаља, јер се део прихода који се односи на будуће периоде књижи на разграничење прихода. Мањи су и приходи од сеоских пијаца.

На нивоу планираних расхода су зараде, док су трошкови по уговорима о привремено повременим пословима нешто нижи од планираних. Нижи су и остали лични расходи у односу на план.

На страни расхода мањи су трошкови материјала, трошкови горива и енергије, трошкова закупа, као и нематеријални трошкови, док су трошкови амортизације већи, због новонабављене опреме у 2022.години.

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 завршени су уговорени грађевински радови и поред константног мањка производних радника, односно, радника на терену, због забране запошљавања.

Датум: 26.01.2023.

---

Потпис