

**ЈП“КОВИНСКИ КОМУНАЛАЦ“ КОВИН**

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

**За период од 01.01.2016. до 31.12.2016.**

**Ковин, 26.01.2017.**

## **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 2016.годину усвојен је од стране Надзорног одбора Одлуком бр.02-3755/4-15 од 11.12.2015.године. Сагласност на предложени програм пословања и Финансијски план за 2016.годину дата је од стране Скупштине општине Ковин Решењем бр.023-111/2015-I од 28.12.2015.године ( Сл.лист општине Ковин бр.18/2015 ).

Прва измена Програма пословања за 2016.годину усвојена је Одлуком Надзорног одбора бр.02-1199/6-16 дана 07.04.2016.године, на коју је сагласност дала Скупштина општине Ковин Решењем бр. 023-29/2016-I од 19.04.2016. године, као и Прва измена Програма коришћења буџетске помоћи-субвенције за 2016.годину Одлуком Надзорног одбора бр.02-1199/7-16, а на који је сагласност дала Скупштина општине Ковин Решењем бр.023-28/2016-I. Друга измена Програма пословања за 2016.годину усвојена је дана 27.06.2016.године Одлуком Надзорног одбора бр.02-2412/2-16, на коју је сагласност дала Скупштина општине Ковин Решењем бр.023-37/2016-I од 06.07.2016.године. Трећа измена Програма пословања за 2016.годину усвојена је дана 20.10.2016.године Одлуком Надзорног одбора бр.02-4182/4-16, на коју је сагласност дала Скупштина општине Ковин Решењем бр.023-69/2016-I од 28.10.2016.године.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

ЈП“Ковински комуналац“ Ковин је за период 01.01.-31.12.2016. године остварио позитиван финансијски резултат у износу од 38.543 хиљаде динара. Од тога укупни приходи износе 242.642 хиљаде динара , а укупни расходи 204.099 хиљаде динара.

### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

За период 01.01.-31.12.2016.године, ЈП“Ковински комуналац“ Ковин је остварио пословне приходе у висини од 230.507 хиљада динара , односно за 91,59 % од планираних за 2016.годину. Пословни расходи су остварени у износу од 202.444 хиљада динара, односно, у висини од 82,61 % од планираних, што значи да је остварен пословни добитак за 28.063 хиљада динара.

Приходи од продаје производа и услуга су за 6,65% нижи од планираних, а један од разлога је што нису повећане цене комуналних услуга у текућој години, иако су планиране Програмом пословања, што се одражава, нарочито код прихода од воде, иако се са сигурношћу не може утврдити исправност читања водомера. Пословни приходи остварени код продаје погребне робе су у висини од 94,93 % , а набавна вредност погребне робе у висини од 111,35 % у односу на план.

Финансијски приходи, који обухватају приходе од обрачунатих камата и позитивне курсне разлике по кредитима износе 6.826 хиљада динара, односно, реализовани су за 78,46 % у односу на план и нижи су од планираних из разлога што нису обрачунате камате за правна лица за период јули-децембар 2016.године.

Финансијски расходи су реализовани у износу од 176 хиљада динара или за 29,33 % од плана. Трошкови камата су мањи, јер обавезе и по финансијском лизингу и према добављачима измирујемо редовно. Расходи камата и негативне курсне разлике реализоване су за 37,50 % у односу на план.

Остали приходи ( одобрен рад, наплаћене штете од осигурања и други приходи ) реализовани су у износу од 5.308 хиљада динара, што значи да је остварено повећање у односу на план и то за 176,93%, због књижења вишкова по ванредном попису и укидања резервисања по судским споровима, а остали расходи ( накнада штете физичким и правним лицима и расходи из ранијих година ) у износу од 1.478 хиљада динара, односно, за 19,97% у односу на план, јер нису спроведена сва књижења по попису за 2016.годину, односно, још увек није усвојен редован попис.

На расходној страни реализација трошкова материјала је 53,40%, горива и енергије 95,73 %, трошкови производних услуга у висини од 82,91 % , трошкови амортизација 79,00%, али ни код ових трошкови нису спроведена сва књижења. Код нематеријалних расхода остварење је у висини планираног, односно, 101,78% .

Трошкови зарада смањени су у складу са смањењем броја запослених, односно, на основу Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у организационим облицима система локалне самоуправе општине Ковин за 2015.годину, па је реализација трошкова зарада 84,99 % у односу на план.

Остварена је добит у износу од 38.543 хиљада динара није коначна, јер није усвојен попис са 31.12.2016.године, нити су спроведена сва књижења за текућу пословну годину.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

На страни активе Биланса стања , позиција сталне имовине је мања од планиране за 9,90%, јер није у границама планиране, из разлога што очекивана улагања у опрему и у нематеријална улагања ( софтвер ) нису реализована у целости у текућој години.

Залихе материјала су у износу од 91,07% у односу на план.

На страни пасиве нераспоређени добитак је збир остварене добити за 2015.годину и тренутне добити остварена у овом периоду текуће године и износи 38.594 хиљада динара и није коначна.

Обавезе из пословања мање су у односу на план за 22,69%. Обавезе према добављачима се редовно измирују, у законом предвиђеним роковима.

Реализација укупне активе и укупне пасиве је 94,60%.

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 и комисиона роба.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Очекивани прилив готовине из пословне активности мањи је од планираног за око 11,50%, док је одлив средстава реализован за 93,20 % и односи се на измирење обавеза за зараде, према добављачима, камате, порез на додату вредност, порез на имовину и друге јавне приходе. Разлика између прилива и одлива из пословних активности за текућу годину износи 28.379 хиљада динара у корист прилива. Највеће одступање је код плаћања камате на доцњу за издате рачуне, где је реализација 30,00%.

Одлив готовине из активности инвестирања односи се на плаћену набавку опреме. Реализација је 44,91 % у односу на план, јер су неке јавне набавке спроведене крајем године, а плаћање је у 2017.години.

Одлив готовине из активности финансирања односи се на плаћене кредите по финансијском лизингу и дугорочног кредита Фонда за развој општине Ковин и реализација је 95,82%.

Укупна готовина на дан 31.12.2016.године износи 27.727 хиљада динара, односно већа је од планиране готовине на крају обрачунског периода ( 149,07 % ).

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада ( БРУТО 2 ) нижи су у односу на планиране расходе по овом основу, јер је смањен број запослених у односу на 31.12.2015.године, тако да је одступање од плана за 12,21 %. У претходном периоду било је веће ангажовање лица по основу привремено повремених послова и потписаних уговора о раду због замене одсутних радника и сезонских послова, али је значајно мање планирано у овом периоду у односу на стварне потребе ангажовања радника.

Највећа одступања су код осталих личних примања: исплата дневница и накнада за превоз чија је реализација 37,43% у односу на план.

Код трошкова солидарне помоћи, реализација је мања од плана и износи 71,91%, јер је више планирана Трећим ребалансом. Сва остала лична примања су нижа од планираних за 2016.годину.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У 2016.године, повећан је број запослених на одређено време ( сезонски послови и замена због боловања радника ) у односу на 30.09.2016.године за седам запослених радника, а смањен је број за три радника на неодређено време због одласка једног радника у пензију и три отказа уговора о раду. Смањен је број ангажованих лица по привремено повременим пословима и на дан 31.12.2016.године на 5 ангажованих лица.

## 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У периоду 01.01-31.12.2016.године није било повећање цена комуналних услуга.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Средства субвенције-буџетске помоћи за набавку основних средстава у овом периоду реализована су за 97,51% и односе се на куповину плато приколице-лабуднице-половне-коришћене у износу од 2.940 хиљада динара, за набавку комбиноване машине-мини комбинирке, половно-коришћено возило у износу од 1.400 хиљада динара и за плаћање лизинг рата за ладу-ниву и приколицу у износу од 340 хиљада динара, набављених 2012.године, а за које се уплате из Буџета општине Ковин врше квартално.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства репрезентације утрошена су у висини од 105,96% у односу на план, односно, у висини од 100% за рекламу и пропаганду, по основу уговорене обавезе из ранијих година за публикацију Републике Србије.

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Отплата рата по лизинг уговорима и уговору са Фондом за развој општине Ковин, измирују се редовно. Дуг на дан 31.12.2016.године износи 1.426.084,07 динара.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду 01.01.-31.12.2016.године инвестиционо улагање реализовано је у износу од 35.786 хиљада динара и односи се на куповину основних средстава.

## 10. ПОТРАЖИВАЊА

Исказана потраживања односе се на потраживања од продатих производа и услуга Јавног предузећа, разврстана по врсти купаца. Укупно потраживање од купаца износи 155.958 хиљада динара, на сумњивим и спорним потраживањима књижено је 34.340 хиљада динара, односно потраживања од купаца без исправке вредности износи 121.618 хиљада динара.

### III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду 01.01.-31.12.2016.године ЈП“Ковински комуналац“ Ковин је пословао позитивно, јер се наставило пословање предузећа са акцентом на уштедама уз ангажовање сопствених расположивих ресурса. Уштеде су и на материјалу и на трошковима електричне енергије. Трошкови зарада су испод планираног нивоа, као и остали лични расходи из разлога смањења броја запослених на неодређено време, док је један број радника ангажован по привремено повременим пословима, за шта су планирана већа финансијска средства у односу на 2015.годину.

У последњем кварталу завршене су започете инвестиције од стране грађевинске оперативе, па је њихов приход реализован у висини од 93% у односу на план.

Код финансијских прихода нису књижене камате за правна лица за период 01.07.-31.12.2016.године, због усаглашавања стања са купцима и сумњивих и спорних потраживања, за чије спровођење у пословне књиге је неопходно да се усвоји годишњи попис.

Подаци дати у прописаним обрасцима ради усвајања Извештаја о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈП“Ковински комуналац“ Ковин за период 01.01-31.12.2016.године су прелиминарни, односно, не дају коначни резултат финансијског пословања предузећа, већ представљају пресек тренутног стања предузећа.

По усвајању годишњег пописа од стране Надзорног одбора предузећа биће спроведена и остала књижења ради сачињавања коначног Финансијског извештаја за 2016.годину.

Датум: 26.01.2017.

---

Потпис и печат