

**ЈП“КОВИНСКИ КОМУНАЛАЦ“ КОВИН**

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

**За период од 01.01.2018. до 30.09.2018.**

**Ковин, 29.10.2018.**

## **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 2018.годину усвојен је од стране Надзорног одбора Одлуком бр.02-3847/5-17 од 29.11.2017.године. Сагласност на предложени програм пословања и Финансијски план за 2018.годину дата је од стране Скупштине општине Ковин Решењем бр.023-79/2017-I од 21.12.2017.године.

Прва измена Програма пословања Јавног предузећа „Ковински комуналац“ Ковин за 2018.годину усвојена је од стране Надзорног одбора Одлуком бр.02-1664/5-18 од 12.06.2018.године и Решењем о давању сагласности на Прву измену програма пословања ЈП“Ковински комуналац“ Ковин за 2018.годину бр.023-14/2018-I од 22.06.2018.године.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

ЈП“Ковински комуналац“ Ковин је за период 01.01.-30.09.2018. године остварио позитиван финансијски резултат у износу од 14.018.562,62 динара, а у истом периоду прошле године је остварио, такође, позитиван финансијски резултат у износу од 6.851.506,37 динара.

Од тога укупни приходи износе 173.060.271,93 динара, а укупни расходи 159.041.709,31 динара. У односу на трећи квартал 2017.године, приходи су већи за 15.130.400,95 динара, односно за 9,58 %, а укупни расходи за 7.963.344,70 динара, односно, за 5,28%.

### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

За период 01.01.-30.09.2018.године, ЈП“Ковински комуналац“ Ковин је остварио пословне приходе у висини од 165.766 хиљада динара, односно за 90,26% од планираних за наведени квартал, односно, мањи су од планираних за 9,74%. У истом периоду 2017.године пословни приходи су били 152.819 хиљада динара. Пословни расходи су остварени у износу од 152.480 хиљада динара, односно, за 84,13 % од планираних и мањи су за 15,87% у односу на план. У односу на 2017. годину већи су за 2.222 хиљада динара.

На крају трећег квартала 2018.године остварен је пословни добитак од 13.286 хиљада динара., односно, у односу на план остварење је 549,01%

Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. у износу од 838 хиљада динара обухватају приходе по уговору за јавне радове. Реализација је већа и то у висини од 153,76%, јер је уговор склопљен са Националном службом за запошљавање након усвајања Прве измене програма пословања за 2018.годину.

Други пословни приходи у износу од 2.108 хиљаде динара односе се на тромесечни закуп пијачних тезги и закуп пословних просторија који су у нашем финансијском плану у оквиру пословних прихода, али се књиже на конту-650.

Приходи од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе у висини од 1.973 хиљаде динара нису планирани као посебна ставка, а односе се на реконструкцију зграде и дворишта техничке службе, док су на конту-62 предвиђени приходи од производње биодизела.

Финансијски приходи обухватају приходе од обрачунатих камата и позитивних курсних разлика и износе 3.806 хиљада динара, односно реализовани су за 84,58 % у односу на план, а финансијски расходи у износу од 66 хиљада динара или за 64,08% од плана. Трошкови камата су мањи, јер обавезе према добављачима измирујемо редовно, а књижена камата се у највећем делу односи на последњу рату кредита са Фондом за развој општине Ковин.

Остали приходи ( одобрени рабат, наплаћене штете од осигурања и други приходи ) реализовани су у износу од 1.516 хиљада динара, односно, за 37,90% у односу на план, а остали расходи ( накнада штете физичким и правним лицима ) у износу од 4.520 хиљада динара, односно, 81,44%.

На расходној страни код трошкова материјала реализација је у висини од 79,47%, трошкови производних услуга за 81,06% , а трошкови зарада у висини од 80,40% у односу на планирана средства.

Остварена је добит у износу од 14.019 хиљада динара, а планирана је у висини од 5.267 хиљада динара за девет месеци 2018.године.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

На страни активе Биланса стања , позиција сталне имовине је остварена за 94,53% у односу на план, а најмања је код нематеријалних улагања ( софтвера ) из разлога што је изостало очекивана реализација пројекта. Код некретнина постројења и опреме, реализација је већа за 96,17%, јер је у 2018.години.

Веће су залихе робе у продавници на гробљу за 21,75% и стална средства намењена продаји за 22,27%, а односе се на изграђене, а непродате гробнице.

Код купаца у земљи, одступање је за 24,19% у односу на план, односно, већа су тренутна потраживања од купаца.

На позицији активних временских разграничења, реализација је много већа у односу на план из разлога што није извршено затварање књижењем са контом обавеза , с обзиром да се у највећем делу односи на замену водомера и поправку кућних прикључака и то у висини од 5.361 хиљада динара. Затварање конта обавиће се на крају пословне године.

На страни пасиве нераспоређени добитак из 2017.године износи 9.832 хиљаде динара, а са износом добити за првих девет месеци 2018.године износи 23.851 хиљада динара. Остварена добит из 2017.године није распоређена, а како је планирана за претходну годину 1.920 хиљада динара, одступање је велико.

Код резервисања за судске спорове планирано је много мање од предвиђеног износа резервисања, па је и одступање од плана велико и износи 537,28%, јер су у току судски спорови, чију смо резервацију трошкова извршили по завршном рачуну за 2017.годину.

На позицији обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине проценат реализације је већи из напред датог образложења код позиције активних временских разграничења, а односи се на замену водомера и поправку кућних прикључака. Реализација укупне активе и укупне пасиве је 110,53%.

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 мањи је од планираног за 13,12%, због мањег прилива у односу на планирани у овом периоду, односно реализација је 86,88%, док је одлив средстава реализован за 82,38% . Разлика између прилива и одлива из пословних активности на крају трећег квартала износи 17.513 хиљада динара, односно, већи је прилив новчаних средстава.

Одлив готовине из активности инвестирања односи се на плаћену набавку опреме. Реализација је 86,22 %, а већи одлив по овом основу очекује се до краја текуће године.

Одлив готовине из активности финансирања односи се на плаћене кредите по финансијском лизингу и дугорочног кредита Фонда за развој општине Ковин.

Укупна готовина на дан 30.09.2018.године износи 22.793 хиљаде динара, односно већа је од планиране готовине на крају обрачунског периода ( 231,61% ).

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада са 30.09.2018.године нижи су у односу на планиране расходе по овом основу за око 13,79%. Већи су трошкови по основу ангажовања лица на привремено-повременим пословима и то за 25,08%.

Највећа одступања су код осталих личних примања: отпремнина за одлазак у пензију која је мања за 45,70% у односу на план и код помоћи радницима и породици

радника, чија је реализација свега 4,65%, али се већа исплата очекује у последњем кварталу текуће године.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У трећем тромесечју 2018.године, број запослених у односу на 30.06.2018.године је мањи за једног радника на неодређено време због одласка у пензију и пет радника на одређено време, а повећан је број ангажованих по привремено-повременим пословима за четири лица.

## 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Од 01.07.2018.године одобрено је повећање цена комуналних услуга за 3% у односу на важеће цене.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Средства субвенције-буџетске помоћи нису планиране за 2018.годину.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства репрезентације утрошена су у висини од 187,80% у односу на план, а за ставку рекламе и пропаганде за 133,33%.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду 01.01.-30.09.2018.године остварено је инвестиционо улагање у износу од 14.787 хиљада динара од планираних 36.696 хиљада динара, јер реализација планираних јавних набавки за основна средства нису реализована у овом кварталу.

## 10. ПОТРАЖИВАЊА

Исказана потраживања односе се на потраживања од продатих производа и услуга Јавног предузећа, разврстана по врсти купаца. На сумњивим и спорним потраживањима тренутно је 52.208 хиљада динара од укупног дуговања у износу од 140.606 хиљаде динара ( са накнадом за коришћење грађевинског земљишта ). Потраживања за накнаду за коришћење грађевинског земљишта са 30.09.2018.године износи 34.091 хиљаде динара, што значи да је наше потраживање од купаца без ове ставке 106.515 хиљада динара, а са потраживањима од камата 125.905 хиљада динара.

### III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду 01.01.-30.09.2018.године ЈП“Ковински комуналац“ Ковин је пословао позитивно и поред остварења укупних прихода у висини од 67,03% у односу на укупно планиране приходе за текућу годину, јер су и трошкови мањи од планираних, односно, реализовани су за 61,82% .

Општинско веће је дало сагласност на повећање цена дела комуналних услуга у јуну ове године, са применом почев од 01.07.2018.године, па се до краја пословне године очекује благо повећање прихода по основу испоруке комуналних услуга..

Најмања је реализација прихода од димничарских услуга од 4,09%, али они не учествују значајно у укупно планираним пословним приходима.

Мала је и реализација прихода РЈ Водовод Баваниште свега, 14,90%, јер је фактурисање воде за прикључене кориснике на водоводну мрежу у Баваништу, почело тек од јуна 2018.године.

На нижем нивоу од планираних је и РЈ „Грађевинска оператива“ са 36,60%, али се до краја пословне године очекује завршетак започетих инвестиција.

РЈ „Смеће“, „Прихватилиште за псе“, „ Чистоћа, зеленило и зимска служба“, „Гробље у Ковину“ је реализовала планиране приходе, док су остале радне јединице, пре свега водоводи и пијаце на нижем проценту остварења плана од очекиваног. Такође, неопходно је повећање цена услуга код сеоских пијаца и гробаља, које су на нивоу цена из 2015.године.

На страни расхода, реализација је мања од планираних, пре свега код расхода материјала, што је у директној вези, у највећем проценту, са приходима од грађевинске оперативе.

Трошкови зарада су нижи од плана, али и остала лична примања, осим код уговора о привремено повременим пословима и по јавним радовима.

И остали расходи су на нижем нивоу од планираних, па је укупна њихова реализација 61,82%.

Датум: 29.10.2018.

---

Потпис и печат