

**ЈП“КОВИНСКИ КОМУНАЛАЦ“ КОВИН**

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

**За период од 01.01.2020. до 31.12.2020.**

**Ковин, 26.01.2021.**

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: ЈП“КОВИНСКИ КОМУНАЛАЦ“ КОВИН

Седиште:КОВИН, ЦАТА 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 ( читавање бројила за потрошњу воде ),
- погребне и сродне делатности,
- остале непоменуте личне услужне делатности

Програм пословања Јавног предузећа „Ковински комуналац“ Ковин за 2020.годину усвојен је од стране Надзорног одбора Одлуком бр.02-4705/4-19 од 29.11.2019.године. Сагласност на предложени програм пословања и Финансијски план за 2020.годину дата је од стране Скупштине општине Ковин Решењем бр.023-28/2019-I од 20.12.2019.године.

Прва измена програма пословања за 2020.годину усвојена је дана 17.06.2020.године од стране Надзорног одбора Одлуком бр.02-1628/3-20 и Решењем о давању сагласности на Прву измену програма пословања ЈП“Ковински комуналац“ Ковин за 2020.годину Привременог органа општине Ковин бр.023-10/2020-I од 19.06.2020.године

Друга измена програма пословања за 2020.годину, прихваћена је од стране Надзорног одбора ЈП“Ковински комуналац“ Ковин, Одлуком бр.02-2456/5-20, дана 20.08.2020.године и Закључком Скупштине општине Ковин бр. 023-19/2020-I од 14.10.2020.године.

Трећа измена програма пословања за 2020.годину, прихваћена је од стране Надзорног одбора ЈП“Ковински комуналац“ Ковин, Одлуком бр.02-3532/4-20, дана 19.11.2020.године и Закључком Скупштине општине Ковин бр. 023-24/2020-I од 04.12.2020.године.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је за период 01.01.-31.12.2020. године остварио позитиван финансијски резултат у износу од 5.362.284,02 динара ( резултат није коначан), а у истом периоду прошле године, након свих спроведених књижења, остварен је позитиван финансијски резултат у износу од 1.333.519,39 динара.

Од тога укупни приходи износе 256.913.653,12 динара, а укупни расходи 251.551.369,10 динара. У односу на 2019.године, приходи су мањи за 2.837.853,27 динара, а укупни расходи већи за 16.038.546,22 динара, али није још прокњижен годишњи попис, резервисања, наплата сумњивих и спорних потраживања и, евентуално, још неки расходи.

### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

За период 01.01.-31.12.2020.године, ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је остварио пословне приходи у висини од 245.250 хиљада динара , односно за 93,77 % у односу на планиране. У истом периоду 2019.године пословни приходи су били 242.276 хиљада динара. Пословни расходи су остварени у износу од 243.509 хиљада динара, односно, за 90,75 % од планираних, што значи да су мањи за 9,25% у односу на план. У односу на 2019. годину већи су за 16.563 хиљада динара.

За 2020.године остварен је пословни добитак од 1.741 хиљада динара.

Други пословни приходи у износу од 2.751 хиљада динара односе се на тромесечни закуп пијачних тезги и закуп пословних просторија. Остварење плана је 91,70 %. У 2019.години, у истом периоду остварено је 2.962 хиљада динара, што значи да је у овој години мањи приход по овом основу за 211 хиљада динара.

Приходи од активирања учинака мањи су од плана за 15,69 %.

Финансијски приходи обухватају приходе од обрачунатих камата и позитивних курсних разлика и износе 4.156 хиљада динара, односно реализовани су за 83,12% у односу на план. Треба напоменути да је корисницима комуналних услуга у време уведеног ванредног стања због заразне болести Covid-19, продужен рок за плаћање рачуна и том периоду није обрачуната камата.

Обавезе према добављачима измирујемо редовно, па су занемарљиви трошкови камата.

Остали приходи ( одобрени рабат, наплаћене штете од осигурања и други приходи ) реализовани су у износу од 4.556 хиљада динара, односно, за 39,62% у односу на план, а остали расходи ( накнада штете физичким и правним лицима ) у износу од 5.090 хиљада динара, односно, за 53,58%.

На расходној страни набавна вредност продате погребне робе у продавници на гробљу у Ковину остварена је за 72,60 % у односу на план. Трошкови материјала реализовани су за 75,39%, трошкови горива и енергије за 92,10%, трошкови производних услуга у висини од 64,78 %, а остали нематеријални трошкови за 75,36 %.

Трошкови зарада остварени су у висини од 98,11 % у односу на планирана средства.

Остварена је добит у износу од 5.362 хиљаде динара, а планирана је у висини од 211 хиљада динара, што значи да је већа од очекиване, али није коначан резултат.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

На страни активе Биланса стања, позиција сталне имовине је остварена за 90,26%, односно, код некретнина, постројења и опреме, реализација је 89,27% у односу на план, од чега најмање код постројења и опреме, јер нису реализоване све предвиђене јавне набавке за основна средства.

Веће су и залихе робе у продавници на гробљу за 121,00%, због набавке извршене крајем године.

Стална средства намењена продаји односе се на непродате, а изграђене гробнице. Реализација је 9,17% у односу на план.

Дати аванси односе се на плаћања унапред за часописе и стручну литературу, уплата по уговору о ревизији завршног рачуна за 2020.годину и неке мање уплате добављачима.

Реализација код готовине и готовинских еквивалената, са стањем на дан 31.12.2020.године, износи 374,90 % у односу на план.

Код купаца у земљи, одступање је за 9,92% у односу на план, односно, већа су тренутна потраживања од купаца.

Активна временска разграничења обухватају разграничења трошкова који настају у наредном периоду и неплаћене судске трошкове од утужених грађана и правних лица. Реализација у односу на план је 238,70%.

На страни пасиве нераспоређени добитак текуће године износи 5.362 хиљаде динара, а планиран је у износу од 211 хиљада динара, а као што је напред већ напоменуто, резултат није коначан, јер нису завршена сва књижења за 2020.годину.

Код резервисања за судске спорове, реализација је у висини од 114,61%, јер су у току судски спорови, код резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених, остварење је 90,17% у односу на план, а код осталих резервисања 111,38%.

Планирана је већа обавеза према добављачима у земљи на дан 31.12.2020.године, односно, остварење плана је извршено за 56,31%, а примљени аванси од купаца за 874,31% јер су уплаћени по основу потписаних уговора о извођењу радова са општином Ковин.

На позицији обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине проценат реализације је 117,20%.

Реализација укупне активе и укупне пасиве је 99,80 %.

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 4,80%, односно, реализација је 95,20%, док је одлив средстава реализован за 86,02% . Разлика између прилива и одлива из пословних активности у трећем кварталу износи 41.234 хиљада динара, односно, већи је прилив новчаних средстава.

Одлив готовине из активности инвестирања односи се на плаћену набавку опреме. Реализација је 52,00 %, а већи одлив по овом основу. Готовина на крају обрачунског периода износи 75.228 хиљада динара.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада ( бруто 2 ) за 2020.годину у односу на планиране остварени су за 98,87%. Већи су трошкови по основу превоза запослених за 1,37% .

Нижи су трошкови у односу на планиране остварени су код трошкова дневница где је остварење за 10,62%, накнада трошкова на службеном путу 21,18% и код осталих накнада трошкова запосленима и осталим физичким лицима за 50,77 % .

#### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На крају 2020.године, укупан број запослених на неодређено време је 130 , а у односу на 31.12.2020.године смањен је за два радника. Број запослених на одређено време је 1, а број ангажованих по привремено-повременим пословима је 26 лица.

#### 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У периоду 01.01.-31.12.2020.године није било повећање цена комуналних услуга.

#### 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Средства субвенције-буџетске помоћи нису планиране за 2020.годину.

#### 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства репрезентације утрошена су у висини од 29,53 % у односу на план, а за трошкове рекламе и пропаганде 124,88%.

#### 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду 01.01.-31.12.2020.године улагања у опрему и извршени радови на основним средствима износи 8.448 хиљада динара, односно, реализација је 24,17%.

#### 10. ПОТРАЖИВАЊА

Исказана потраживања односе се на потраживања од продатих производа и услуга Јавног предузећа, разврстана по врсти купаца. На сумњивим и спорним потраживањима тренутни салдо је 49.087 хиљада динара, али није књижена исправка вредности потраживања на дан 31.12.2020.године и наплаћена отписана потраживања. Укупна дуговања износе 121.948 хиљаде динара ( са накнадом за коришћење градског грађевинског земљишта која износи 33.040 хиљада динара). Друга потраживања се односе

на камате у укупном износу од 15.048 хиљада динара и друга потраживања у висини од 814 хиљада динара.

### III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду 01.01.-31.12.2020.године ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је пословао позитивно, што је резултат рационалног коришћења свих ресурса и контроле трошкова на свим нивоима.

Укупни пословни приходи мањи су код:

-Прихода од воде, због укидања коефицијента 2 домаћинствима која троше воду изнад бмЗ по члану домаћинства и реализација ових прихода је испод 90%, осим код водовода Шумарак

-Прихода од пијаца, што је последица, једним делом, због затварања истих у време ванредног стања због заразне болести COVID-19,

-Прихода од сеоских гробаља

-Одржавање стамбених зграда

Финансијски приходи су мањи, као и остали непословни и ванредни приходи, чија ће коначна реализација бити позната након књижења редовног годишњег пописа и осталих обрачуна.

На страни расхода мањи су трошкови материјала и нематеријалних трошкова, као и ванредни и остали расходи, који су највећим делом везани за исправку потраживања и књижење пописа, осим код осталих непоменутих расхода у делу, који се односи на трошкове накнаде штете правним и физичким лицима, односно, исплате по основу судских пресуда.

Трошкови зарада су исплаћени у висини планираних. Остали лични расходи мањи су у односу на планом предвиђене трошкове.

Упркос проблемима насталим због болести COVID-19, предузеће је одговорило захтевима и потребама грађана ковинске општине и наставља даље да извршава послове поверене од стране оснивача.

Доказ за одговорним радом руководства предузећа је позитиван финансијски резултат, али који није коначан, из напред наведених разлога.

Датум: 26.01.2021.

---

Потпис и печат