

ЈП“КОВИНСКИ КОМУНАЛАЦ“ КОВИН

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

За период од 01.01. до 30.06.2023. године

Ковин, 26.07.2023.

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

Програм пословања Јавног предузећа „Ковински комуналац“ Ковин за 2023.годину усвојен је од стране Надзорног одбора Одлуком бр.02-3092/4-22 од 01.12.2022.године. Сагласност на предложени програм пословања и Финансијски план за 2023.годину дата је од стране Скупштине општине Ковин Решењем бр.023-43/2022-I од 20.12.2022.године.

Прва измена програма пословања Јавног предузећа „Ковински комуналац“ Ковин за 2023.годину усвојена је од стране Надзорног одбора Одлуком бр.02-979/4-23 од 10.04.2023.године. Сагласност на Прву измену програма пословања и Финансијски план за 2023.годину дата је од стране Скупштине општине Ковин Решењем бр.023-15/2022-I од 04.05.2023.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је за период 01.01.-30.06.2023. године остварио негативан финансијски резултат у износу од 22.752.206,89 динара, док је у истом периоду прошле године, такође, остварио позитиван финансијски резултат у износу од 8.927.638,34 динара.

Од тога укупни приходи износе 125.195.368,99 динара, а укупни расходи 147.947.575,88 динара. У односу на исти период прошле године, укупни приходи су мањи за 8.179.996,88 динара, а укупни расходи већи за 23.499.848,35 динара.

За период 01.01.-30.06.2023.године, ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је остварио пословне приходе у висини од 121.147 хиљада динара, односно реализација је 80% у односу на планиране. У истом периоду 2022.године, пословни приходи су били 129.457 хиљада динара. Пословни расходи су остварени у износу од 146.632 хиљаде динара, односно, за 98% од планираних. У односу на 2022. годину већи су за 22.464 хиљаде динара, јер су исти прошле године остварени у висини од 124.168 хиљада динара.

Остварен је пословни губитак од 25.485 хиљада динара.

Финансијски приходи обухватају приходе од обрачунатих камата и износе 2.329 хиљада динара, односно реализовани су за 116% у односу на план.

Остали приходи (одобрен рабат, наплаћене штете од осигурања, приходи од судских такси, наплаћена раније отписана потраживања и други приходи) реализовани су у износу од 1.719 хиљада динара, односно, за 860% у односу на план, а остали расходи (накнада штете физичким и правним лицима и други расходи) остварени су у износу од 1.315 хиљада динара, односно, за 658%.

На расходној страни већа је набавна вредност продате робе, односно, набавка погребне робе намењене продавници на гробљу у Ковину, чија је реализација 176% у односу на план. Трошкови материјала, горива и енергије реализовани су за 94%, трошкови зарада, накнада и других личних расхода за 91%, трошкови производних услуга у висини од 137%, амортизације за 134% и остали нематеријални трошкови за 108%.

Остварен је губитак у износу од 22.752 хиљада динара, а планирана је добит у висини од 3.092 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

На страни активе Биланса стања, позиција сталне имовине је остварена за 94% у односу на план.

Укупне залихе веће су за 36% у односу на план, а укупна обртна имовина је остварена за 94% у односу на план.

Стална средства намењена продаји односе се на изграђене, а непродате гробнице. Реализација је већа од планиране и износи 108%.

Дати аванси односе се на авансну уплату за услуге и неке мање авансне уплате и због тога су већи од планираних, односно, реализација плана је 233%.

Реализација конта готовина и готовински еквиваленти са стањем на дан 30.06.2023.године износе 62%.

Реализација осталих потраживања је 97% и највећим делом обухвата потраживања од камате.

На позицији краткорочних активних временских разграничења, реализација у односу на план је 946% и односи се унапред плаћене трошкове (предујмови за тужбе и разграничени трошкови осигурања).

На страни пасиве књижен је нераспоређени добитак из ранијих година 7.769 хиљада динара и на губитак ранијих година износ од 6.025 хиљада динара, као и губитак текуће године у висини од 22.752 хиљаде динара.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе веће су у односу на план за 4% и односе се резервације трошкова по основу накнаде за запослене и по основу судских процеса.

Реализација код краткорочних обавеза износи 110%, а обавезе из пословања 216% у односу на план.

Реализација код примљених аванса је 87% за планирани период, а примљени су у децембру 2022.године по потписаном уговору о извођењу радова са локалном самоуправом.

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 топовод као туђе средство дато јавном предузећу „Ковински комуналац“ на управљање и коришћење, комисиона роба.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Очекивани прилив готовине из пословне активности реализован је за 127% у односу на план, а одлив средстава за 141%. Разлика између прилива и одлива из пословних активности износи 31.924 хиљада динара, односно, већи је одлив новчаних средстава у овом кварталу.

Одлив готовине из активности инвестирања односи се на плаћену набавку опреме. Реализација је 131%.

Готовина на крају обрачунског периода мања је од планираних средстава. Реализација је 62%.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада у првом кварталу 2023.године у на нивоу су планираних, односно, реализација бруто 2 зарада износи 98,81%. Већи су трошкови од планираних по основу уговора о делу за 29,05% и ангажовања лица на привремено-повременим пословима и то за 30,47%, а због добијања сагласности Комисије за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава. Код трошкова доласка и одласка са посла реализација је 91,99%, дневница за службени пут за 67,71%, накнада трошкова за службени пут за 53,30%, код отпремнина за одлазак у пензију за 52,99%, а код трошкова по основу исплате помоћи радницима и члановима породице радника 86,42%.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.06.2023.године, укупан број запослених на неодређено време је 123, а у односу на 31.03.2023.године, већи је за два радника. Четири лица су примљена у радни однос, два радника су отишла из предузећа, од којих један у пензију, а други је дао отказ. Број ангажованих по привремено-повременим пословима смањен је са 17 на 13 лица.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Планирана најнижа зарада за 2023.годину је у висини од 36.800,00 динара, али је исплаћена у износу од 38.480,86 динара, у складу са висином гарантоване минималне зараде. Највиша појединачна зарада (без зараде пословодства) износи 118.172,79 динара, док је просечна исплаћена у износу од 62.546,57 динара.

Просечна зарада пословодства је исплаћена у висини од 120.527,79 динара.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Средства субвенције-буџетске помоћи нису планиране за 2023.годину.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства репрезентације утрошена су у висини од 110,27 %, а за трошкове рекламе и пропаганде 18,78% у односу на план.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду 01.01.-30.06.2023.године реализација улагања у инвестиције износи 9.033 хиљада динара од планираних 11.080 хиљада динара.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања са 30.06.2023.године износе 134.318.461,00 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 осигурања и друго.

Укупне обавезе са 30.06.2023.године износе 131.142.250,00 динара односе се на обавезе из пословања према добављачима, примљеним авансима, обавезе за зараде и друга лична примања, обавезу за ПДВ, обавезе по основу резервисања и остале обавезе из специфичних послова.

За 135 спора у којима је ЈП “Ковински комуналац“ Ковин тужилац у 2023.години укупна вредност износи 3.491 хиљада динара, а за 8 спорова где је наше предузеће тужена страна, вредност је 2.114 хиљада динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду 01.01.-30.06.2023.године ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је пословао негативно, што је резултат смањења укупних прихода, чија реализација је 37,47%, као и повећања трошкова зарада и примања лица ангажованих по другим основама, повећања цена електричне енергије за 2.700.000,00 динара и повећање скоро свих других трошкова пословања и услуга које друге установе пружају ЈПКК, иако је реализација укупних расходи

у овом кварталу 44,31% . Такође, на овакав резултат утицао је изостанак прихода од редовног одржавања јавних површина у ковину и насељеним местима и кошења путних појасева.

Укупни пословни приходи су мањи од планираних и то код:

-Прихода од производње и дистрибуције воде,

-Прихода од гробаља, јер се годишњи рачуни за закуп и одржавање израђују у последњем кварталу текуће године,

-Прихода од чистоће, зеленила и зимске службе,

-Прихода од грађевинске оперативе, јер је инвестиција у току и фактурисана је само једна привремена ситуација, јер је техничка документација за почетак радова на инвестицији каснила, па су се стекли услови за извођење радова тек половином априла. У 7.месецу је фактурисана и друга привремена ситуација, а наплата се очекује.

Мањи су 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 већи од планираних, због већег броја сати ангажовања лица запослених по овом основу.

На страни расхода мањи су трошкови материјала и нематеријалних трошкови, осим трошкови набавке погребне робе и опсег рамова, а мањи су и код производних услуга, код ванредних и осталих расхода, који су највећим делом везани за исправку потраживања, па је и њихова реализација, у највећем делу, у четвртом кварталу.

На негативни резултат за првих шест месеци дефинитивно је утицала мања реализација прихода, али и трошкови који су планирани у другом кварталу на већини позиција су и остварени. Да би резултат био барем на нули, реализација укупних трошкова би требало да буде око 44%, а не 37,47%.

Повећање прихода од ненаплаћених извршених услуга, очекује се у највећем делу у последњем кварталу, из напред наведених разлога, а самим тим и бољи резултат пословања јавног предузећа, што не значи да се акценат неће ставити и на преиспитивање будућих трошкова, јер расходи настали у првој половини године били су неопходни да би предузеће функционисало у складу са обавезама из делатности и повереним нам пословима, а то је захтевало и додатна средства.

ВД директора

Милан Милованов, дипл.географ

Датум: 26.07.2023.