

ЈП“КОВИНСКИ КОМУНАЛАЦ“ КОВИН

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

За период од 01.01. до 30.09.2023. године

Ковин, 25.10.2023.

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.-30.09.2023. године остварио негативан финансијски резултат у износу од 7.245.129,90 динара, док је у истом периоду прошле године остварио позитиван финансијски резултат у износу од 15.182.721,91 динара.

Од тога укупни приходи износе 214.630.653,49 динара, а укупни расходи 221.875.783,39 динара. У односу на исти период прошле године, укупни приходи су мањи за 4.081.234,66 динара, а укупни расходи већи за 34.017.108,00 динара.

За период 01.01.-30.09.2023.године, ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је остварио пословне приходе у висини од 207.655 хиљада динара, односно реализација је 90% у односу на планиране. У истом периоду 2022.године, пословни приходи су били 210.444 хиљаде динара. Пословни расходи су остварени у износу од 220.399 хиљада динара, односно, за 103% од планираних. У односу на 2022. годину већи су за 33.019 хиљада динара, јер су исти прошле године остварени у висини од 187.380 хиљада динара.

Остварен је пословни губитак од 12.744 хиљаде динара.

Финансијски приходи обухватају приходе од обрачунатих камата и износе 3.537 хиљада динара, односно реализовани су за 114% 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 3.439 хиљада динара, односно, за 688% у односу на план, а остали расходи (накнада штете физичким и правним лицима и други расходи) остварени су у износу од 1.473 хиљада динара, односно, за 368%.

На расходној страни већа је набавна вредност продате робе, односно, набавка погребне робе намењене продавници на гробљу у Ковину, чија је реализација 122% у односу на план. Трошкови материјала, горива и енергије реализовани су за 99%, трошкови зарада, накнада и других личних расхода за 100%, трошкови производних услуга у висини од 139%, амортизације за 129% и остали нематеријални трошкови за 103%.

Остварен је губитак у износу од 7.245 хиљада динара, а планирана је добит у висини од 21.612 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

На страни активе Биланса стања, позиција сталне имовине је остварена за 92% у односу на план.

Укупне залихе веће су за 17% у односу на план, а укупна обртна имовина је остварена за 103% 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, а реализација плана је 57%.

Реализација конта готовина и готовински еквиваленти са стањем на дан 30.09.2023.године износи 95%.

Потраживања по основу продаје реализовани су са 100%, а остала потраживања са 80% и највећим делом обухватају потраживања од камате.

На позицији краткорочних активних временских разграничења, реализација у односу на план је 688% 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 7.245 хиљада динара.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе веће су у односу на план за 16% и односе се резервације трошкова по основу накнаде за запослене и по основу судских процеса.

Реализација код краткорочних обавеза износи 124%, а обавезе из пословања 376% у односу на план.

Реализација код примљених аванса је 67% за планирани период, а примљени су у децембру 2022.године по потписаном уговору о извођењу радова са локалном самоуправом.

Ванбиланса позиција обухвата грађевинске објекте, 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.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Очекивани прилив готовине из пословне активности реализован је за 130% у односу на план, а одлив средстава за 124%. Разлика између прилива и одлива из пословних активности износи 14.794 хиљада динара, односно, већи је одлив новчаних средстава у овом кварталу.

Одлив готовине из активности инвестирања односи се на плаћену набавку опреме. Реализација је 133%.

Готовина на крају обрачунског периода мања је од планираних средстава. Реализација је 95%.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада у трећем кварталу 2023.године у на нивоу су планираних, односно, реализација бруто 2 зарада износи 98,99%. Већи су трошкови од планираних по основу уговора о делу за 24,62% и ангажовања лица на привремено-повременим пословима и то за 19,88%, 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 94,39%, дневница за службени пут за 84,09%, накнада трошкова за службени пут за 74,12%, код отпремнина за одлазак у пензију за 41,10%, а код трошкова по основу исплате помоћи радницима и члановима породице радника 89,41%.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.09.2023.године, укупан број запослених на неодређено време је 128, а у односу на 30.09.2023.године, већи је за пет радника. Осам лица је примљено у радни однос, по добијању сагласности, три радника су отишла из предузећа, од којих два у пензију, а трећи је дао отказ. На одређено време и даље су два радника, док је број ангажованих по привремено-повременим пословима смањен је са 13 на 7 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 121.993,24 динара, док је просечна нето зарада исплаћена у износу од 60.257,32 динара. Реализације бруто

зараде у овом кварталу мања је од реализације за претходни квартал за 3.198,40 динара и износи 82.896,59 динара.

Просечна зарада пословодства је исплаћена у висини од 122.423,20 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 150,31 %, а за трошкове рекламе и пропаганде 12,52% у односу на план.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду 01.01.-30.09.2023.године реализација улагања у инвестиције износи 27.940 хиљада динара од планираних 36.050 хиљада динара.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања са 30.09.2023.године износе 135.443.412,00 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 30.09.2023.године износе 124.215.368,00 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 1009 спорова у којима је ЈП “Ковински комуналац“ Ковин тужилац у 2023.години укупна вредност износи 15.486 хиљада динара, а за 9 спорова где је наше предузеће тужена страна, вредност је 2.124 хиљаде динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду 01.01.-30.09.2023.године ЈП “Ковински комуналац“ Ковин је пословао негативно, што је резултат мањих укупних прихода, чија је реализација мања од планиране за око 10% и износи 64,23%, повећања трошкова зарада и примања лица ангажованих по другим основама, повећања цена трошкова пословања и услуга које друге установе пружају нашем предузећу. Реализација укупних расходи у овом кварталу 66,45% .

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 грађевинске оперативе, јер је више инвестиција у току и коначна реализација се очекује до краја године (вредност уговорених послова који ће бити реализовани до краја године износе преко 25.000.000,00 динара),

-Приходи од пијаца у насељеним местима.

Мањи су остали непословни и ванредни приходи, чија се већа реализација очекује тек у последњем кварталу (књижење наплаћених сумњивих и спорних потраживања и сл.).

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 четвртном кварталу.

На негативни резултат за девет месеци и мању реализацију прихода утицало је то што није дошло до повећања цена комуналних услуга (просечна цена воде за домаћинства у Републици Србији износи око 69,00 дин/м³, а ЈП “Ковински комуналац“ Ковин наплаћује воду по цени од 46,73 дин/м³), док су трошкови инпута (материјала, електричне енергије, горива, услуге анализе воде, зарада, одржавања основних средстава и друго) знатно већи у односу на прошлу годину. То је нарочито евидентно код прихода од производње и дистрибуције воде, те је реализација за око 10% мања од планиране.

ВД директора

Милан Милованов, дипл.географ

Датум: 25.10.2023.