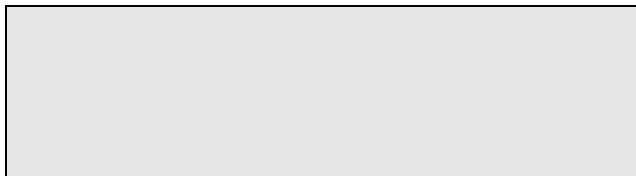




JKP КОМУНАЛАЦ ЛЕСКОВАЦ

Текући рачуни: Комерцијална Банка: 205-4931-39; Аик Банка: 105-26004-05.
Јавно Комунално Предузеће "Комуналац", 16000 Лесковац, ул.Краља Петра Првог бр. 26А



Централа: (016) 243-240, 242-924
Генерални директор: (016) 255-913
Погребна служба: (016) 247-018
Димњичарска служба: (016) 253-361
Наш знак: _____ Ваш знак: _____
Лесковац, _____

Предмет: Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период од 01.01.2018. – 31.12.2018. године

На основу дате сагласности на План и програм пословања ЈКП "Комуналац" Лесковац за 2018. годину усвојен на седници Надзорног одбора одлуком бр. 6537 од 13.12.2017. године и Решењем Скупштине Града Лесковца бр. 06-10/17-I од 28.12.2017. године, као и дате сагласности на измену и допуну плана и програма пословања, одлуком Скупштине Града Лесковца бр. 06-4/18-1 од 13.06.2018. године и одлуком бр. 06-4/18-1 на измену и допуну плана коришћења субвенција такође од 13.06.2018. године, обавеза је Јавних предузећа да кроз финансијске извештаје дате у прилогу шаље Министарству финансија квартално извршење плана и програма пословања.

Подацима из приложених финансијских извештаја дајемо преглед планираних и остварених прихода и расхода у периоду од 01.01.2018. године до 31.12.2018. године.

Преглед прихода и расхода од 01.01.2018. године до 31.12.2018. године

		Планирани 01.01.-31.12.2018.	Остварени (процена) 01.01.-31.12.2018.	Индекс
1	2	3	4	4/3
I	ПРИХОДИ			
1.	Приходи од услуга (правна лица)	3.545.194	4.898.396	1,38
2.	Приходи од услуга (домаћинства)	28.318.712	25.755.678	0,91
3.	Приходи од услуга (локална самоуправа)	156.000.000	156.000.000	1,00
	Јавна хигијена	59.000.000	59.000.000	
	Зеленило	55.000.000	55.000.000	
	Сигнализација	10.000.000	10.000.000	
	Зимско одржавање	6.000.000	6.000.000	
	Летње одржавање	5.000.000	5.000.000	
		1.000.000	1.000.000	
	Зоохигијенска служба	20.000.000	20.000.000	
4.	Приходи од гробља (сахране, бетонски оквири)	8.069.334	6.891.911	0,98
5.	Субвенција за набавку опреме	18.000.000	17.916.180	1,00
УКУПНО:		213.933.240	211.462.165	0,99

		Планирани 01.01.-31.12.2018.	Остварени (процена) 01.01.-31.12.2018.	Индекс
1	2	3	4	4/3
I	РАСХОДИ			
1.	Трошкови материјала, резервних делова, ситног инвентара и ауто гума	6.735.791	9.109.682	1,35
2.	Трошкови режијског материјала	686.337	476.892	0,69
3.	Трошкови горива: нафта, бензин,мазиво, уље и др.	13.895.243	12.967.261	0,93
4.	Трошкови енергије	2.519.763	1.590.024	0,63
5.	Бруто зараде	101.768.832	120.152.109	1,18
6.	Трошкови пореза и доприноса на терет послодавца	39.286.987	33.890.098	0,86
7.	Остала лична примања	16.058.212	1.173.472	0,07
8.	Трошкови производних услуга	9.145.440	9.617.797	1,05
9.	Амортизација	9.612.804	9.612.804	1,00
10.	Нематеријални трошкови	6.877.598	9.292.187	1,35
11.	Таксе и накнаде	983.730	975.937	0,99
12.	Финансијски расходи	485.872	583.914	1,20
13.	Непословни и ванредни расходи	1.032.046	1.610.407	1,55
УКУПНО:		209.088.655	211.052.584	1,01
РАЗЛИКА – ДОБИТ:		4.844.585	409.581	

Реално планирање пословних расхода и пословних прихода у програму пословања за 2018. годину показује тренд повећања остварених прихода и расхода у односу на планиране и позитивну разлику у корист прихода у износу од **409.581,00** динара.

Анализом степена усклађености планираних и реализованих активности у периоду од 01.01.2018. – 31.12.2018. године а на основу финансијских показатеља може се констатовати да су приходи у овом периоду повећани за око 10%. Нормално са повећањем прихода повећавају се и расходи јер су они нужан део процеса рада. Одступање од планираних расхода посебно су видљиви за око 18% код бруто зарада радника јер је у периоду од 01.01.2018. - 31.12.2018. године предузеће исплатило 12,5 личних доходака иако по Закону о редовној исплати зарада, јер се зараде за претходни месец исплаћује до 10-ог у наредном месецу, па уместо 12 исплаћених зарада у овом периоду исплаћено је 14,5 личних доходака, за 3 лична доходака више него у редовној исплати а то све у интересу смањења распона у исплати личног доходака.

Исплата личног доходака тј. обрачунатих зарада врше се на основу усвојеног плана и програма пословања, без прекорачења планираног месечног износа масе зараде подношењем на контролу образаца ЗИП-1 управи за финансије. Такође предузеће примењује Закон о умањењу зарада који је ступио на снагу 01.11.2014. године а износ умањене зараде уплаћује на рачун пореза по одлуци Владе подношењем обрасца управи за финансије за правдање уплаћеног износа.

Све јавне приходе предузеће измирује у законом предвиђеном року, нема казне односно додатне трошкове који терете трошкове пословања предузећа због неблаговремено плаћеног износа обавеза, као и због неблаговремено достављеног било ког обраца прописаног Законом.

Пословна политика предузећа се темељи на доброј организацији процеса рада, продуктивности у раду и економичности у трошењу средстава.

Руководилац финансијског сектора

Невена Станковић