

ЈП КОВИН-ГАС Ковин
Број: 02-155/01-22
Датум: 28.02 2022.

ЈП “КОВИН-ГАС”
КОВИН

ПРВА ИЗМЕНА
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2022. ГОДИНУ

пословно име: ЈП КОВИН - ГАС
седиште: КОВИН , Светозара Марковића 15
претежна делатност: Дистрибуција гаса
матични број: 8646538
ПИБ: 101406167
ЈББК:
Општина Ковин

Ковин , 28.02.2022.

С А Д Р Ж А Ј

	Страна
1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	3
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА	4
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ	5
4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ	8
5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ	10
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	15
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	15
8. ЗАДУЖЕНОСТ	15
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	16
10. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	16
11. ПРИЛОЗИ	

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2022.ГОДИНУ

1. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ

ДИСТРИБУЦИЈА ГАСА

Дистрибуција гаса за 2022. је планирана на бази очекиване потрошње гаса већих правних лица потрошача гаса и процене потрошње гаса осталих потрошача. Велики потрошачи гаса су предузећа:

- УТВА-СИЛОСИ КОВИН
- ТЕ КОНТРОЛС КОВИН
- WEST PHARMACETICAL КОВИН
- SWAN LAKE DOO КОВИН

Остали потрошачи – широка потрошња учествује у укупној дистрибуцији гаса са 38%.

Дистрибуција гаса за 2022 годину се планира на основу остварене дистрибуције гаса за период од 01.01.2021. до 30.09.2021 године у износу од 7.254.078 м³, и планиране дистрибуције гаса за октобар , новембар и децембар месец 2021. године у износу од око 3.000.000 м³ што укупно износи 10.250.000 м³.

Такође , узето је у обзир да је претходних година остварена мања количина м³ гаса у односу на 2021. годину.

У погледу израде нових прикључака за гас програмом пословања је било предвиђено 50 нових прикључака , али је процена да ће година бити завршена са 120 нових прикључака .

Планирани обим потрошње по месецима и по мерно-регулационим станицама дат је у следећој табели.

ПЛАНИРАНА ПОТРОШЊА ГАСА ЗА 2022. ГОДИНУ У м³

МЕСЕЦ	КОВИН	МРАМОРАК	ПЛОЧИЦА	УКУПНО
1	955.000	100.000	250.000	1.305.000
2	940.000	80.000	180.000	1.200.000
3	740.000	65.000	140.000	945.000
4	550.000	40.000	80.000	670.000
5	440.000	35.000	60.000	535.000
6	400.000	20.000	35.000	455.000
7	450.000	20.000	70.000	540.000
8	420.000	20.000	80.000	520.000
9	395.000	35.000	100.000	530.000
10	780.000	40.000	105.000	925.000
11	1.080.000	50.000	160.000	1.290.000
12	1.080.000	75.000	180.000	1.335.000
УКУПНО:	8.230.000	580.000	1.440.000	10.250.000

ЦЕНЕ ГАСА

1. Цене гаса за јавно снабдевање које су на снази од 1.10.2017. дате су у ценовнику испод. Ове цене важиће и почетком 2022. године.

Категорије купаца	Групе купаца	Тарифа "енергент" (дин/м³)	Тарифа "капацитет" (дин/м³/дан/година)	Тарифа „накнада по месту испоруке“ (дин/место исп./година)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Категорија 1 p < 6 bar	„Мала потрошња“ („Мала потрошња - домаћинства“ и „Мала потрошња - остали“)	33,21		2.018,81
	„Ванвршна потрошња К1“	31,17	70,39	2.018,81
	„Равномерна потрошња К1“:	31,17	149,58	2.018,81
	Неравномерна потрошња К1“	31,17	175,98	2.018,81
Категорија 2 6 ≤ p ≤ 16 bar	„Ванвршна потрошња К2“	30,27	58,70	20.188,08
	„Равномерна потрошња К2“			
	„Неравномерна потрошња К2“	30,27	138,54	20.188,08

Цене су без ПДВ-а . На све цене обрачунава се ПДВ по нижој стопи.Ценовник се примењује од 1.10.2017. године.

ИЗРАДА НОВИХ КУЋНИХ ГАСНИХ ПРИКЉУЧАКА У КОВИНУ И НАСЕЉЕНИМ МЕСТИМА

р.бр.	Место	ПЛАНИРАНИ БРОЈ НОВИХ ПРИКЉУЧАКА У 2022. ГОДИНИ
1	КОВИН	40
2	СКОРЕНОВАЦ	4
3	ПЛОЧИЦА	10
4	БАВАНИШТЕ	24
5	МРАМОРАК	12
6	ДЕЛИБЛАТО	10
7	ГАЈ	10
8	ДУБОВАЦ	10
	УКУПНО:	120

2. ОСНОВ ЗА ИЗМЕНУ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2022.ГОДИНУ

Основ за измену програма пословања ЈП "КОВИН – ГАС" КОВИН за 2022. годину је усклађивање финансијског плана са неопходним и хитним реконструкцијама на нашим мерно-регулационим станицама којим би се омогућила одоризација гаса у складу са новим Законом који почиње да се примењује 1.1.2023. године.

На основу понуде за ове радове коју смо добили од извођача, који је једини у Србији овлашћен за ову врсту радова, у најповољнијој варијанти за наше предузеће, са авансом од 60%, цена износи 5.000.000,00 динара. Како је Програмом пословања за 2022. годину предвиђено 2.000.000,00 динара, потребно је изменити- увећати на страни расхода тачку 5. трошкови производних услуга-ставку одржавање основних средстава за 3.000.000,00 динара тако да она сада износи 5.000.000,00 динара. Такође, у вези ових радова потребно је изменити - увећати тачку 5. трошкови производних услуга – ставку услуге омладинских задруга за 200.000,00 динара, тако да она сада износи 1.400.000,00 динара.

3. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2022. ГОДИНУ

ПРВА ИЗМЕНА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЈП "КОВИН – ГАС" КОВИН ЗА 2022. ГОДИНУ

У табели су дати у колони 3 износи реализације –остварених прихода и расхода у 2022. години, у колони 4 је финансијски план за 2022. годину а у колони 5. је прва измена финансијског плана за 2022. годину. У колони 6 је проценат колико прва измена одступа од основног плана за 2022. годину. Као што се види једина измена је повећање производних услуга за 3.200.000,00 динара односно за 53,74%. Укупни расходи су увећани за 0,8% а финансијски резултат је смањен и сада износи 566.352,00 динара.

А ПРИХОДИ		Реализација			
		2022.	План 2022.	прва измена плана 2022.	%
1	Приходи од продаје гаса-енергент	60,977,000	358,000,000	358,000,000	0.00
	Приходи од продаје гаса-фиксни део	1,151,267	13,500,000	13,500,000	0.00

2	Приходи од услуга	1,066,277	13,220,000	13,220,000	0.00
	Приходи од приступа	704,957	6,600,000	6,600,000	0.00
	Приходи од сагласности :		200,000	200,000	0.00
	Приходи од техн.пријема		30,000	30,000	0.00
	Приходи од израде прикључака	361,320	6,000,000	6,000,000	0.00
	Приходи од одрж. инсталација		300,000	300,000	0.00
	Остали приходи од услуга		90,000	90,000	0.00
5	Приходи од камате	1,244,439	16,000,000	16,000,000	0.00
6	Остали ванредни приходи		600,000	600,000	0.00
	УКУПНИ ПРИХОДИ:	64,438,983	401,320,000	401,320,000	0.00

В РАСХОДИ

1.	Набавна вредност гаса-енергент	58,903,000	305,000,000	305,000,000	0.00
·	Набавна вредност - капацитет	441,001	8,000,000	8,000,000	0.00
2.	Трошкови материјала:	148,831	2,900,000	2,900,000	0.00
	-грејање посл.простора	30,563	460,000	460,000	0.00
	- Основни материјал гасне инс.	96,431	1,400,000	1,400,000	0.00
	-Алат и ситан имвентар		20,000	20,000	0.00
	- ХТЗ опрема		200,000	200,000	0.00
	- Канцеларијски материјал	21,837	400,000	400,000	0.00
	-Материјал за одржавање хигијене		90,000	90,000	0.00
	-Штампани материјал		130,000	130,000	0.00
	- Стручна литература и сл.лист		200,000	200,000	0.00
3.	Гориво и енергија:	52,633	850,000	850,000	0.00
	- Електрична енергија	32,430	400,000	400,000	0.00
	- Гориво за возила		350,000	350,000	
	- Гас за возила	20,203	100,000	100,000	0.00
4.	Зараде и друга лична примања	2,811,405	41,223,648	41,223,648	0.00
	- Бруто зараде	2,196,423	30,500,972	30,500,972	0.00
	- Доприноси на бруто зараде	354,722	4,939,728	4,939,728	0.00
	-Накнаде трошкова превоза	137,263	2,050,000	2,050,000	0.00
	- Остала лична примања		700,000	700,000	0.00
	-Трошкови отпремнине		900,000	900,000	0.00
	-Трошкови по уговору о делу и привременим и повременим пос.	18,750	865,000	865,000	0.00
	-Накнаде чланова УО и НО	104,247	1,267,948	1,267,948	0.00
5.	Трошкови производних услуга:	546,520	5,955,000	9,155,000	53.74
	- Транспортне услуге	142,897	850,000	850,000	0.00
	-Одржавање основних средстава	201,020	2,600,000	5,600,000	115.38
	- Комуналне услуге	7,650	125,000	125,000	0.00

	- Трошкови огласа и реклама		80,000	80,000	0.00
	-Геодетске услуге		150,000	150,000	0.00
	-Услуге бажарења	27,500	300,000	300,000	0.00
	-Трошкови закупа	15,625	200,000	200,000	0.00
	-Услуге омладинске задруге	151,828	1,200,000	1,400,000	16.67
	-Грађевински радови		300,000	300,000	0.00
	-Остало		150,000	150,000	0.00
6.	Трошкови непроизводних услуга:	336,478	5,745,000	5,745,000	0.00
	-Трошкови стручних обука		200,000	200,000	0.00
	-Трошкови осигурања	63,000	300,000	300,000	0.00
	-Трошкови спорова		500,000	500,000	0.00
	- Трошкови платног промета	28,744	850,000	850,000	0.00
	-Трошкови лиценце	104,253	1,400,000	1,400,000	0.00
	-Трошкови ревизије		195,000	195,000	0.00
	-Трошкови сист. прегледа , РСИ		250,000	250,000	0.00
	-Трошкови пореза – такса	80,481	1,800,000	1,800,000	0.00
	- Остали трошкови	60,000	250,000	250,000	0.00
7.	Трошкови амортизације	1,160,450	13,300,000	13,300,000	0.00
8	Трошкови репрезентације	9,450	180,000	180,000	0.00
8.	Финансијски расходи	882	14,400,000	14,400,000	0.00
	- Трошкови камата	882	12,000,000	12,000,000	0.00
	-Индиректан отпис потражив.		2,000,000	2,000,000	0.00
	Остали расходи по одлукама		400,000	400,000	0.00
	УКУПНО РАСХОДИ:	64,410,650	397,553,648	400,753,648	0.80
С	ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	28,333	3,766,352	566,352	-84.96

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЛП "КОВИН – ГАС" КОВИН ЗА 2022. ГОДИНУ

ПРИХОДИ

Основни приходи предузећа у 2022. години су приходи од продаје гаса. Очекивана потрошња од 10.250.000 м3 гаса је добијена на основу остварене потрошње гаса у претходним годинама. Приходи од продаје гаса су већи за 15,48% у односу на претходну годину због могуће корекције цена код великих индустријских потошача , као и због очекиване веће цене гаса за јавно снабдевање у односу на претходну годину. Велику ставку прихода чине приходи од израде

прикључака. За 2022. годину је планирано 120 нових прикључака .

Од осталих прихода планирани су приходи од камате за неблаговремено плаћање рачуна у износу од 16.000.000,00 динара. Они су планирани у нешто мањем износу у односу на прошлу јер је извршена наплата великог дела заосталих дуговања.

РАСХОДИ

На страни расхода највећа ставка је набавна цена гаса. Под условом да се оствари планирана потрошња и да цене остану непромењене , расходи ће бити већи у односу на прошлу годину за 12,96 % због врло вероватног раста набавне цене гаса која је у сталном порасту последњих 6 месеци. На другом месту су бруто зараде. Основицу за обрачун зарада за 2021. године чини исплаћена маса зарада или планирана маса за 2021. годину .

Следећа велика ставка на страни расхода су трошкови материјала у укупном износу од 1.400.000,00 динара. Највећи део материјалних трошкова су трошкови материјала за гасне инсталације. Ту су и трошкови грејања пословног простора дирекције у износу од 460.000,00 .

Остале ставке трошкова како производних тако и непроизводних крећу се у оквиру остварених или планираних за 2021. годину.

ПЛАН ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ ЗА 2022. ГОДИНУ

Укупна маса средстава за зараде за јануар се добија тако што се као основица узима маса средстава за зараде за децембар из финансијског плана за 2021.годину , или исплаћена маса зарада за децембар . Маса средстава за зараде за децембар 2021. године износи 2.231.861,00 динара.

Укупна месечна маса за зараде за децембар 2021. године 2.231.861,00

Утврђену масу за децембар 2021. године је неопходно увећати по основу:
повећање 7% 156.230,00

Увећање за минули рад 0,4% 9.553,00

Укупна месечна маса за зараде за јануар 2022. године 2.397.644,00.

Овако утврђена месечна бруто маса за зараде исплаћује за месеце јануар , фебруар и март 2022. године.

Месечна бруто маса за април увећава се на основу нове препоруке министарства финансија у вези са планирањем средстава за солидарну помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја. Ова средства утврђена су у нето износу од 41.800,00 динара по запосленом а на основу нове препоруке на њих се плаћају порези и доприноси као на зараде. За 29 запослених

средства износе 1.212.200,00 динара нето, односно 1.729.244,00 бруто, тако да ће планирана маса средстава за исплату зарада за април износити 4.126.888,00

У месечну бруто зараду је урачунат топли оброк у износу од 5.500,00 динара и регрес за годишњи одмор у износу од 5.678,00 динара .

Предузеће планира да у 2022. години, настави започете активности из 2019. године, да са циљем да изврши комплетну санацију дистрибутивне мреже , као што је учињено на мрежи у Мраморку а све са циљем да се отклоне досадашње слабости (цурење гаса на мрежи и мерачима, крађе гаса, замена дотрајалих инсталација итд.) , које утичу на губитак на мрежи.

У складу са тим предузећемо све мере везане за максимално ангажовање свих расположивих капацитета, а посебно људства ради остварења постављених циљева.

Предузеће ће покушати да задржи све своје раднике који су задужени за одржавање дистрибутивне мреже , а да би се растеретили других обавеза као што је читавање стања на мерачима планирано је да у току целе године ангажујемо раднике преко омладинске задруге за читавање стања мерача. Ови трошкови би износили 1.200.000,00 динара

КРИТЕРИЈУМИ ЗА ОБРАЧУН ЗАРАДА ПОСЛОВОДСТВА

У складу са Одлуком о оснивању ЈП КОВИН-ГАС („Сл. Лист општине Ковин“ број 4/2013) у предузећу постоји Надзорни одбор који има три члана. Чланови Надзорног одбора добијају месечне накнаде које се утврђују на основу просечне зараде у Републици Србији. Тако председник Надзорног одбора добија 30 % , а чланови 20 % просечне зараде у РС према последњем објављеном податку .

ОСТАЛА ЛИЧНА ПРИМАЊА

Код осталих личних примања разлике у односу на прошлогодишњи план су да има два запослена за исплату јубиларне награде , а предвиђена је исплата отпремнине за два запослена у случају одласка у пензију .

ДОБИТ

Очекивана добит из 2021. године ће се употребити за покриће дела губитка из ранијих година , а расположива ликвидна средства за финансирање инвестиција.

ИЗВОРИ СРЕДСТВА

Као што се из плана види извори свих средстава предузећа су сопствени приходи од

обављања основне делатности .

4. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

У табелама у прилогу дат је преглед запослених по кадровској структури, годинама старости и годинама стажа.

5. ИНВЕСТИЦИЈЕ ОСНОВНА СРЕДСТВА

У плану за 2022. годину предвиђено је да се из сопствених средстава до висине обрачунате амортизације у износу од 12.500.000,00 динара изврши набавка следећих нових основних средстава:

ПЛАНИРАНА НАБАВКА ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА

Опис	количина	очекивана вредност
1.Мерачи протока гаса Г4 Т	300	3.000.000,00
2.Електронски коректори	10	2.400.000,00
3.Регулатори притиска	200	1.600.000,00
4. Теретно возило	2	1.800.000,00
5. Компјутер	3	350.000,00
6.Штампач	1	80.000,00
7.Рачунске машине са траком	1	40.000,00
УКУПНО		9.270.000,00

У 2022.години планирана је набавка мерача и регулатора за нове прикључке и за замену.

6. ЗАДУЖЕНОСТ

Претходне године предузеће није узимало кредите , јер није имало услове .У колико се постигне договор са оснивачем СО КОВИН у погледу решавања отплате заосталих обавеза , ЈП КОВИН-ГАС би могао да се укључи у кредитну обавезу током 2022. године.

7. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за разне помоћи и донаторства се не планирају за 2022. годину.

8. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Највећи ризик за пословање предузећа су ненаплаћена потраживања. Овде су највећи проблем дужници са вишемиллионским износима дуговања.

1) „ТЕ Контролс“ доо Ковин на дан 20.11.2021 године дугује ЈП „Ковин-гас“ 171.521.384,00 динара. Дана 10.6.2019. потписано је вансудско поравнање на укупан износ дуга са свим каматама на износ од **181.874.100,92 динара**. „ТЕ Контролс“ треба укупан дуг да измири у наредних 5 година у месечним ратама од по 3.433.611,68 динара. До данас није измирено 20 доспелих рата по овом споразуму у укупном износу од 68.672.233,60 динара. Своје обавезе за текућу потрошњу измирује у редовним роковима.

2) „Дунав Трговина“ доо Смедерево, на дан 20.11.2021 године укупан дуг износи 29.215.116,00 динара, постоји потписан уговор о приступању дугу са фирмом доо „Филимонија“ Смедерево, која је гарантовала да ће обавезе које „Дунав Трговина“ има према ЈП „Ковин-гас“ измирити у роковима предвиђеним уговором, као средство обезбеђења је издала 12 меница, а „Дунав Трговина“ је потписала и заложну изјаву у циљу успостављања хипотеке у корист ЈП „Ковин-гас“ на пет станова, у стамбеном објекту власништво „Дунав Трговине“, очекује се продаја станова до краја године или почетком 2022. године.

4) „АД“ Наша слога“ у стечају на дан 20.11.2021. године укупан дуг износи 28.478.156,00 динара. Плаћање ће вршити стечајни управник, када дође до продаје предузећа.

Наплатом ових средстава Ковин-гас, ће иста усмерити према „СРБИЈАГАСУ“ ради измирења обавеза из ранијих година.

5) За потраживања од потрошача широке потрошње, који су утужени и којима је испорука гаса обустављена, предузеће покушава да изврши репрограм дуговања у зависности од висине дуга и обрачунате камате, утврђују се рокови измирења дуга, а све у циљу да се дође до ликвидних средстава, не чекајући дуг период судских извршења, а потрошачима се даје могућност да се прикључе на дистрибутивни систем.

Како се ради о великим потраживањима, ЈП „Ковин-гас“ ће свакодневно мотрити и захтевати да се обавезе измирују у складу са потписаним уговором

9. ЗАКЉУЧАК

Да би се овакав план и остварио неопходно је:

1. Стално праћење раста цена гаса на тржишту и правовремена корекција наших цена и услуга у случају даљег раста набавних цена.

2. Праћење губитака на мрежи да би ЈП КОВИН-ГАС својим мерама могао да утиче на смањење висине овог губитка.

3. Координара сарадња са оснивачем СО КОВИН у решавању питања заосталих обавеза према ЈП СРБИЈАГАС.

В.д. директор
Горан Тодоровић

