

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ВОДОВОД“  
СРЕМСКА МИТРОВИЦА**

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

За период од 01.01. до 31.03.2022. године

Сремска Митровица, 28.04.2022. год

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Водовод“ Сремска Митровица

Седиште: Сремска Митровица, Стари шор 114

Претежна делатност: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 08234779

ПИБ: 100791615

Надлежно министарство: Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде

Јавно комунално предузеће "Водовод" са седиштем у Сремској Митровици у улици Стари шор бр. 114, основан је 1991. године као правни следбеник КРО "Сава" (1963. год.)

Правни положај и статус предузећа регулисан је актом о оснивању и Статутом. Последње измене акта о оснивању, ради усаглашавања са новим Законом о јавним предузећима, изршене су у току 2016. године.

Предузеће послује у правној форми „јавно предузеће“. Град Сремска Митровица је једини власник предузећа са уделом у власништву над капиталом од 100%.

ЈКП „Водовод“ Сремска Митровица основан је ради обављања комуналних делатности које су Законом о јавним предузећима и Законом о комуналним делатностима означене и дефинисане као делатности од општег интереса: снабдевање водом за пиће и пречишћавање и одвођење отпадних вода.

Делатности јавног предузећа су:

- 3600 Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
- 3700 Уклањање отпадних вода дренажом, канализацијом, одводним каналима или на други начин, одржавање канализације и канала за отпадне воде...,
- 4221 Изградња цевовода
- 4322 Постављање водоводних, канализационих, ... система
- 7112 Инжењерске делатности и техничко саветовање

Пословање ЈКП "Водовод" Сремска Митровица организовано је у оквиру четири радне јединице:

- ❖ Производња воде
- ❖ Изградња и одржавање ВиК мреже
- ❖ Заштита на раду и физичко обезбеђење
- ❖ Заједничке службе.

### РЈ "Производња воде"

Радна јединица "Производња воде" се бави црпљењем, транспортом и прерадом сирове воде и потискивањем прерађене воде у систем водоснабдевања како у регионални систем водоснабдевања тако и у локалне дистрибутивне мреже, одржавањем електро уређаја и аутоматике на црпним постројењима, и постројењима за евакуацију отпадних вода и одржавање електро машинских уређаја и контролом квалитета воде.

### РЈ "Изградња и одржавање ВиК мреже "

Радна јединица "Изградња и одржавање ВиК мреже" обавља делатност одржавања мерних места, замене водомера, раздвајање интерних мрежа, контролу мерних и прикључних места, привремена искључења са дистрибутивне мреже водовода, проналажење кварова и мерење параметара дистрибутивне мреже, као и интервентно одржавање инсталација водовода. Ову радну јединицу чини и секција изградње и одржавања водоводне мреже која обавља делатност одржавања ценовода, инсталација водовода, те изградњу водоводне и канализационе мреже са изградом прикључака на водоводну и канализациону мрежу, као и послове транспорта и одржавања возила и механизације.

### РЈ "Заштита на раду и физичко обезбеђење објеката"

Радна јединица "Заштита на раду и физичко обезбеђење објеката" обавља послове заштите на раду и обезбеђење имовине предузећа.

### Служба заједничких послова

Радна јединица "Служба заједничких послова" обавља послове рачуноводства, послове обрачуна и наплате испручене пијаће воде и одведених отпадних вода, набавка и складиштење материјала, резервних делова, опреме и сл., административно техничке послове, послове из области радних односа и заступања предузећа, пројектовање хидротехничких објеката са обрадом техничке документације као и друге опште послове.

Политика предузећа заснована је на обезбеђивању услова за организовано и трајно обављање комуналне делатности сакупљања, пречишћавања и дистрибуције воде за пиће и пречишћавање и одвођење отпадних вода у складу са законским прописима, прописима Скупштине Града и општим актима ЈКП "Водовод".

Обавеза нам је да омогућимо доступност и континуирану испоруку здраве пијаће воде свим грађанима Сремске Митровице и насељених места. То подразумева перманентно одржавање, развој и унапређење система снабдевања водом на квалитетан и економичан начин.

Наша је обавеза и да рационално користимо водне ресурсе и заштитимо природна добра. Таквим ставом намеравамо да утичемо и на свест наших грађана да чисту и здраву животну средину оставимо за будућност. То ћемо остварити унапређењем односа са потрошачима и средствима јавног информисања, уз поштовање принципа транспарентности и доступности правовремених информација о услугама, квалитету воде, значају водних ресурса и ширењу еколошке свести.

Годишњи програм пословања:

Скупштина града Сремска Митровица донела је дана 23.12.2021. године Решење – сагласност на Програм пословања ЈКП „Водовод“ из Сремске Митровице за 2022. годину усвојен од стране Надзорног одбора на седници одржаној 30.11.2021. године под бројем 023-133/2021-I.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду јануар-март 2021. године вршећи своју основну делатност сакупљање, пречишћавање и дистрибуцију воде за пиће за јавно водоснабдевање из подземних издани захваћено је и потиснуто у дистрибутивну мрежу 2.083.881 m<sup>3</sup> воде. Динамика производње представљена је следећим табеларним прегледом:

јануар	728.592 m <sup>3</sup>
фебруар	646.873 m <sup>3</sup>
март	708.416 m <sup>3</sup>
УКУПНО	2.083.881 m <sup>3</sup>

Квалитет пијаће воде у регионалном систему водоснабдевања је задовољавајући и одговара прописаним критеријумима у овој области (према Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће). У циљу постизања таквог квалитета обавља се перманентна дезинфекција воде натријум хипохлоритом добијеним из индустријске нејодиране соли, укључујући и редовне контроле квалитета воде. Интерна лабораторија у периоду 01.01.-31.03.2022. године обрадила је 696 узорака из дистрибутивне мреже (обим „А“), док је вршећи екстерну контролу ЗЗЈЗ Сремска Митровица обрадио 171 узорак (обим „А“). Сви узорци били су хигијенски и здравствено исправни. Информисање о квалитету воде, као и о водоснабдевању у целини, је редовно путем средстава јавног информисања и web сајта.

У периоду јануар-март 2022. године фактурисана количина воде и одведених отпадних вода крајњим корисницима представљена је следећим табеларним прегледом:

### Дистрибуција питке воде

(у јединицама мере)

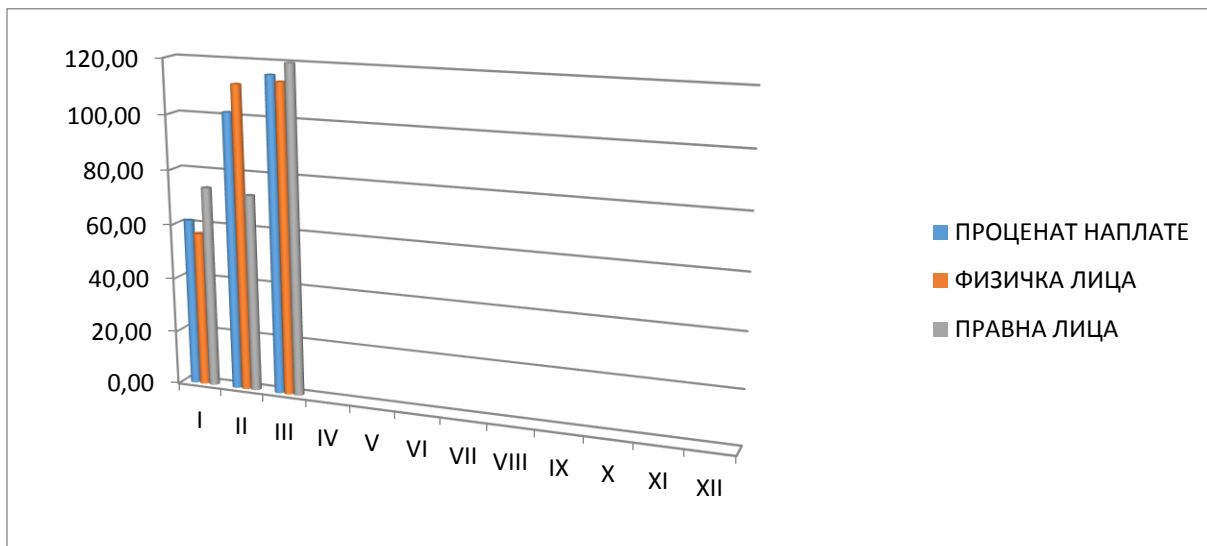
Р. бр.	Назив произ.- услуге	Јед. мере	План 01.01.2022.-31.03. 2022.	Остварено 01.01.2022.-31.03. 2022.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1	Домаћинства	m <sup>3</sup>	700,000	726,332	1.04
2	Предузећа,....	m <sup>3</sup>	170,000	169,925	1.00
3	Повлашћени	m <sup>3</sup>	110,000	117,797	1.07
4	Домаћ.сопств.изв.	m <sup>3</sup>	125,000	129,183	1.03

### Одвођење отпадних вода

Р. бр.	Назив произ.- услуге	Јед. мере	План 01.01.2022.-31.03. 2022.	Остварено 01.01.2022.-31.03. 2022.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1	Домаћинства	m <sup>3</sup>	400,000	430,508	1.08
2	Предузећа,...	m <sup>3</sup>	110,000	87,689	0.80
3	Повлашћени	m <sup>3</sup>	100,000	113,121	1.13

На основу анализе фактурисане количине воде по категоријама потрошача у периоду јануар-март 2022. године може се закључити да потрошња воде не одступа значајно у односу на план (до +7%), док су одведене отпадне воде за предузећа мање за 20% од планираних, а код повлашћених потрошача веће за 13% од планираних за исти период. Разлог одступања ће бити утврђен у наредном периоду.

Процес обрачуна и наплате је организован тако да је уведен систем месечног мерења утрошка воде и фактурисања са посебним назнакама на месечно и укупно дуговање. У току је инплементација новог интегрисаног информационог система, што је утицало на пословне активности предузећа (усаглашавање података између старог и новог програма још увек траје). У периоду јануар-март 2022. године 93,35% потрошача, у просеку, редовно измирује своје обавезе.



У периоду јануар-март 2022. године потиснуто је 2.083.881 м<sup>3</sup> воде, а фактурисано 1.143.237 м<sup>3</sup>. Разлика од 45% је губитак услед пуцања цеви како због временских услова, тако и због старости саме мреже, испирања мреже, коришћења хидраната,...

Дистрибутивном мрежом (дужине 377 км) снабдевамо пијаћом водом око 77.200 становника нашег Града. Већина ценовода је у функцији више од 40 година, што представља проблем у погледу сталног повећања трошкова одржавања. Истовремено, чести кварови утичу на стабилност водоснабдевања и квалитет воде. Генерално посматрано, водоснабдевање је уредно, а редукције су ретке и краткотрајне.

Без обзира на превентивне мере откривања кварова и даље су евидентни губици у дистрибутивној мрежи који значајно утичу на ефикасност и ефективност комплетног система.

### **III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА**

#### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

Укупни приходи за период јануар-март 2022. године остварени су у износу од 109.609 хиљ. дин.

Пословни приходи за период 01.01.-31.03.2022. године планирани су у износу од 112.534 хиљ.дин., а остварени су у износу од 109.293 хиљ.дин. (за 3% мањи од планираних). Највеће учешће у укупном приходу од сопствене делатности имају приходи од реализације питке воде и одвођења отпадних вода укључујући фиксне трошкове-накнаду за одржавање мерног инструмента.

Финансијски и остали приходи у овом периоду нису остварени у значајнијем обиму.

Укупни расходи за период јануар-март 2022. године остварени су у износу од 89.920 хиљ. дин.

Пословни расходи за период јануар-март 2022. године планирани су у износу од 111.858 хиљ.дин. а остварени у износу од 89.764 хиљ.дин (за 20% мањи од планираних).

Разлог одступања, односно смањења пословних расхода у односу на планиране су набавке по започетим поступцима ЈН у I кварталу 2022. године чија ће реализација бити остварена тек у наредном периоду

Трошкови материјала, горива и енергије су, услед смањених активности на инвестиционим радовима тј.изградњи мреже и одржавању, мањи су за 39% од планираних (рачуни за електричну енергију за месец март нису стигли до момента састављања извештаја).

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи мањи су за 9% од планираних.

Трошкови производних услуга мањи су од планираних за 55% због кашњења у реализацијама ЈН, док су нематеријални трошкови мањи за 31% од планираних.

Процењени трошкови амортизације и резервисања већи су за 13% од планираног.

Финансијски расходи и остали расходи нису остварени у значајнијем обиму.

Позитиван финансијски резултат у периоду јануар-март 2022. године, односно добитак пре опорезивања у износу од 19.690 хиљ.дин. последица је смањене активности предузећа на изградњи и одржавању у првом кварталу 2022. године.

#### **2. БИЛАНС СТАЊА**

##### **АКТИВА**

Укупна актива за период јануар-март 2022. године износи 726.146 хиљ.дин.

Стална имовина планирана је у износу од 647.996 хиљ.дин., а остварена у износу од 567.155 хиљ.дин. (12% мање од планираног)

-Нематеријална имовина је за 12% мања од планиране, а грађевински објекти, опрема и о.с. у припреми остварени су такође у мањем обиму од планираног због смањене активности и улагања.

-Дугорочни финансијски пласмани планирани су у износу од 936 хиљ.дин, а остварени у износу од 368 хиљ.дин (повраћај дела средстава пре истека уговореног рока).

Обртна имовина у периоду јануар-март 2022. године планирана је у износу од 89.272 хиљ.дин., док је остварена у износу од 158.991 хиљ.дин (78% више од планираног).

-залихе су планиране у износу од 11.120 хиљ.дин., а остварене у износу од 18.249 хиљ.дин. (материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар планирани су у износу од 11.000 хиљ.дин., а остварени у износу од 16.921 хиљ.дин, а дати аванси планирани су у износу 120 хиљ.дин, а остварени 1.328 хиљ.дин.).

-потраживања по основу продаје планирана су у износу од 45.558 хиљ.дин., а остварена у износу од 87.439 хиљ.дин. (наплата потраживања је и даље на задовољавајућем нивоу, велики број потрошача који је потписао репрограм дуговања, потраживања из претходног периода измирују у роковима који су дефинисани, али због имплементације новог информационог система, искључења потрошача са водоводне мреже због дуговања нису вршена. Тек у наредном периоду ћемо интензивирати активности на наплати потраживања)

-остала краткорочна потраживања планирана су у износу од 9.600 хиљ.дин., а остварена у износу од 6.967 хиљ.дин.

-готовински еквиваленти и готовина обухватају средства на рачунима код пословних банака, готовину у благајни и остала новчана средства. Планирана су у износу од 22.814 хиљ.дин., а остварена у износу од 45.505 хиљ.дин (рачуни добављача нису доспели за плаћање до краја обрачунског периода).

-АВР планирана су у износу од 180 хиљ.дин., а остварена у износу од 256 хиљ.дин. (ПДВ по авансним рачунима) .

## ПАСИВА

Укупна пасива за период јануар-март 2022. године износи 726.146 хиљ.дин.

Капитал износи 551.692 хиљ.дин., од чега је основни капитал 547.785 хиљ.дин., нераспоређени добитак ранијих година 544 хиљ.дин., нераспоређени добитак текуће године (објашњено у БУ), губитак ранијих година 15.740 хиљ.дин. (настао као резултат обрачуна резервисања за отпремнине и обезвређења потраживања по МСФИ 9)

Дугорочна резервисања - резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених (резервисања за отпремнине) реализоване су у износу од 20.260 хиљ.дин.

Дугорочне обавезе предузеће нема.

Одложене пореске обавезе по основу привремених разлика између пореске и рачуноводствене амортизације које се признају у нашем случају као приходи и укључују се у нето резултат периода нису обрачунате, него су приказане на нивоу из децембра 2021. године.

Дугорочни одложени приходи и примљене донације приказане су на нивоу из децембра 2021. године, а односе се на примљена основна средства из ранијих година по основу условљених донација.

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе у овом периоду остварене су у износу од 15.582 хиљ.дин и мање су за 90% од планираних.

-краткорочних финансијских обавеза нема.

-примљени аванси остварени су у износу од 4.180 хиљ.дин., и већи су од планираних.

-обавезе из пословања тј. обавезе према добављачима планиране су у износу од 22.741 хиљ.дин., а остварене у износу од 7.512 хиљ.дин (мање су од планираних због раније измиренних обавеза према добављачима). Све обавезе сервисирају се у Законом предвиђеном року или пре рока.

-остале краткорочне обавезе остварене су у износу од 961 хиљ.дин., обавезе по основу пореза на добитак 2.705 хиљ.дин. а краткорочна ПВР износе 224 хиљ.дин..

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Износ токова готовине из пословних активности представља кључни показатељ степена у којем је ЈКП из својих пословних активности остварило готовину, која је довољна за отплату зајмова, очување пословне способности, исплату дела добити Оснивачу и нове инвестиције, без помоћи спољних извора финансирања. Токови готовине из пословних активности првенствено произилазе из основних делатности ЈКП које стварају приходе. Новчани ток из пословних активности би, требало да буде позитивна величина, и то се сматра добрим резултатом, што у случају ЈКП „Водовод“ није остварено. Остварен нето одлив за период јануар-март 2022. године је 13.569 хиљ. дин. (планиран је нето прилив).

Што се тиче новчаног тока из инвестиционих активности, он може да буде позитиван, али је најчешће негативан. С обзиром да предузеће инвестира у реалну или финансијску активу, даље се развија, а то је нарочито добро кад та давања може да покрије позитивним новчаним токовима из пословних активности тј из сопствених средстава.

Међутим, нето одлив готовине из активности инвестирања износи 1.811 хиљ.дин., мањи је од планираног одлива, што је показатељ мање инвестиционе активности у периоду јануар-март 2022. године.



Новчани ток из активности финансирања је својеврсни амортизер при уједначавању претходна два тока. У посматраном периоду није било прилива нити одлива готовине.

Готовина на крају обрачунског периода планирана је у износу од 22.814 хиљ.дин., а остварена је у износу од 45.504 хиљ.дин.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса зарада - бруто I која је реализована у периоду јануар-март 2022. године не одступа од планиране.

Остале накнаде су планиране и остварене у истом износу, или мањем од планираног.

Отпремнине за одлазак у пензију су за 77% веће од планираних због одласка једног запосленог у инвалидску пензију и три запослена који нису отишли у пензију до 31.12.2021. године (отишли у јануару 2022.године).

#### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.03.2022. године на неодређено време запослено је 156 радника (четири запослена отишла су у пензију), 1 в.д.директора на одређено време и 2 мировања радног односа, као и 9 запослених на одређено време, и 1 замена, у оквиру четири радне јединице.

Ангажованих по повремено привременим пословима на дан 31.03.2022. године било је 6 лица+3 лица ангажованих на сезонским пословима.

#### 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распони зарада за запослене без пословодства крећу се од 70.446 динара (бруто I), односно 51.312 динара (нето) за најнижу појединачну зарату неквалификованог радника, па до највише појединачне зараде руководиоца радне јединице, у износу од 151.403 динара (бруто I), односно 108.064 динара (нето). Просечна зарада у предузећу је испод републичког просека.

Распони зарада пословодства крећу се од најниже појединачне зараде извршних директора у износу од 158.876 динара (бруто I), односно 113.302 динара (нето) и в.д.директора 203.239 динара (бруто I), односно 144.401 динара (нето).

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

*НЕМА*

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Не одступају значајније од планираних. Обухватају средства за донације, репрезентацију, рекламу и пропаганду (17% већи од планираног за средства јавног информисања).

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

*НЕМА*

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду јануар-март 2022. године, у складу са програмом пословања, извршена је набавка:

- машина за заваривање ПЕ цеви 698.300,00 динара
- рачунари и сл 396.600,00 динара
- опрема за уклањање арсена у Сремској Рачи 2.493.000,00 динара

## 11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања по рочности:

до 3 месеца 69,077 хиљ.дин.

од 3 до 12 месеци 13,116 хиљ.дин.

дуже од 12 месеци 5,246 хиљ.дин.

Све обавезе сервисирају се у Законом предвиђеном року, до 3 месеца износе 7,512 хиљ.дин.

Против предузећа се не води ниједан спор који би могао знатно утицати на пословање или резултате предузећа.

Предузеће води спорове, преко јавних извршитеља, за наплату потраживања од потрошача-дужника који не измирују своје обавезе у Законом предвиђеним роковима али у периоду јануар-март 2022. године није покренут ниједан спор.

#### **IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Епидемиолошка ситуација услед болести COVID-19 се смирује, али због сукоба Русије и Украјине дошло је до раста цена енергената, као и цена материјала за израду и одржавање, које ће неспорно расти и у наредном периоду, што може негативно утицати на пословање ЈКП.

Датум \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Потпис