

Образац 12

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

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

За период од 01.01. до 30.09.2022. године

Сремска Митровица, 27.10.2022. 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 цевовода, 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" Сремска Митровица.

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“ Сремска Митровица за 2022. годину усвојен од стране Надзорног одбора на седници одржаној 30.11.2021. године, под бројем 023-133/2021-I.

Скупштина града Сремска Митровица донела је дана 30.06.2022. године Решење – сагласност на I измене Програма пословања предузећа ЈКП „Водовод“ Сремска Митровица за 2022. годину усвојене од стране Надзорног одбора на седници одржаној 11.05.2022. године, под бројем 023-67/2022-I.

Скупштина града Сремска Митровица донела је дана 21.09.2022. године Решење – сагласност на II измене Програма пословања предузећа ЈКП „Водовод“ Сремска Митровица за 2022. годину усвојене од стране Надзорног одбора на седници одржаној 15.09.2022. године, под бројем 023-113/2022-I

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду јануар-септембар 2022. 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 6.717.262 m³ воде. Динамика производње представљена је следећим табеларним прегледом:

јануар	728.592 m ³
фебруар	646.873 m ³
март	708.416 m ³
април	688.724 m ³
мај	742.633 m ³
јун	796.204 m ³
јул	867.934 m ³
август	775.770 m ³
септембар	762.116 m ³
УКУПНО	6.717.262 m ³

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.-30.09.2022. године обрадила је 2178 узорак из дистрибутивне мреже (обим „А“), док је вршећи екстерну контролу ЗЗЈЗ Сремска Митровица обрадио 434 узорак (обим „А“), а Институт за јавно здравље Војводине је обрадио 22 узорак обим „Б“ и 2 узорка обим „В“. 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-септембар 2022. године фактурисана количина воде и одведених отпадних вода крајњим корисницима представљена је следећим табеларним прегледом:

Дистрибуција питке воде

(у јединицама мере)

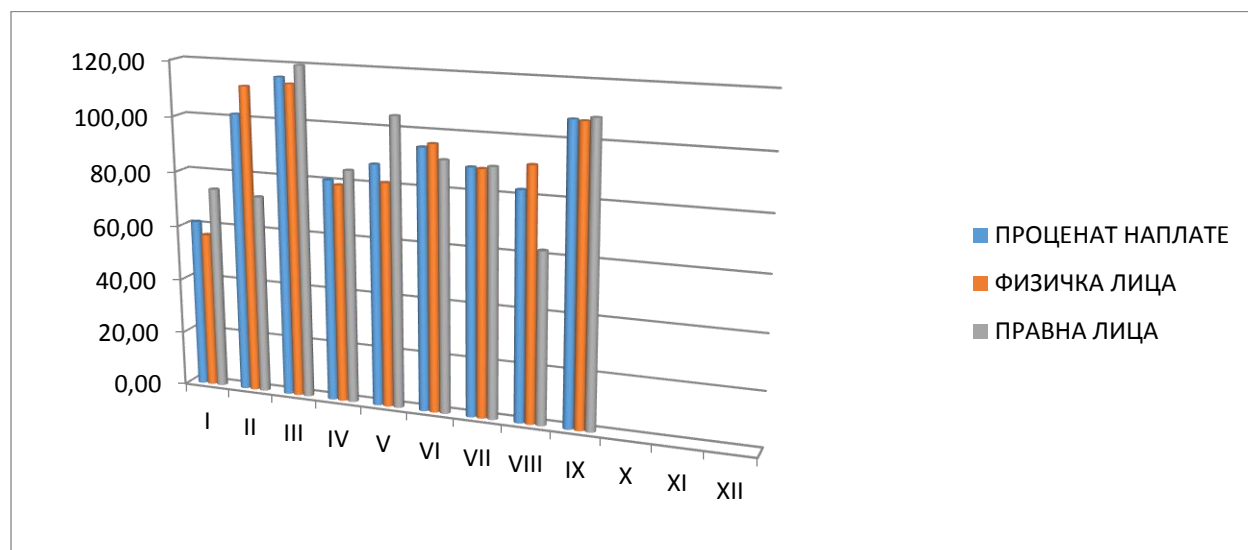
Р. бр.	Назив произ.-услуге	Јед. мере	План 01.01.2022.-30.09. 2022.	Остварено 01.01.2022.-30.09. 2022.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1	Домаћинства	м ³	2,390,000	2,290,998	0.96
2	Предузећа,....	м ³	590,000	543,122	0.92
3	Повлашћени	м ³	305,000	347,230	1.14
4	Домаћ.сопств.изв.	м ³	500,000	464,202	0.93

Одвођење отпадних вода

Р. бр.	Назив произ.-услуге	Јед. мере	План 01.01.2022.-30.09. 2022.	Остварено 01.01.2022.-30.09. 2022.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1	Домаћинства	м ³	1,340,000	1,316,241	0.98
2	Предузећа,...	м ³	317,000	253,688	0.80
3	Повлашћени	м ³	300,000	337,193	1.12

На основу анализе фактурисане количине воде по категоријама потрошача у периоду јануар-септембар 2022. године може се закључити да потрошња воде не одступа значајно у односу на план (до -8%), осим код повлашћених потрошача +14% (због високих температура током лета увећана је потрошња КПЗ и болнице), док су одведене отпадне воде предузећима мање за 20% од планираних, а код повлашћених потрошача веће за 12% од планираних за исти период (КПЗ и болница).

Процес обрачуна и наплате је организован тако да је уведен систем месечног мерења утрошка воде и фактурисања са посебним знацима на месечно и укупно дуговање. У току је имплементација новог интегрисаног информационог система, што је утицало на пословне активности предузећа. У периоду јануар-септембар 2022. године 90,21% потрошача, у просеку, редовно измирује своје обавезе.



У периоду јануар-септембар 2022. године потиснуто је 6.717.262 м³ воде, а фактурисано 3.645.552 м³. Разлика од 46% 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 цевовода је у функцији више од 40 година, што представља проблем у погледу сталног повећања трошкова одржавања. Чести кварови утичу на стабилност водоснабдевања и квалитет воде. Без обзира на превентивне мере откривања кварова и даље су евидентни губици у дистрибутивној мрежи који значајно утичу на ефикасност и ефективност комплетног система. Генерално посматрано, водоснабдевање је уредно, а редукције су ретке и краткотрајне. У периоду мај-август месец уочена је повећана потрошња воде због високих температура (изражено је ненаменско трошење воде за пуњење базена, заливање зелених површина, и сл.), тако да се у наредном периоду очекује стабилизација у систему водоснабдевања.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Укупни приходи за период јануар-септембар 2022. године остварени су у износу од 372.661 хиљ. дин.

Пословни приходи за период 01.01.-30.09.2022. године планирани су у износу од 387.725 хиљ.дин., а остварени су у износу од 371.645 хиљ.дин. (96%). 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-септембар 2022. године остварени су у износу од 337.381 хиљ. дин.

Пословни расходи за период јануар-септембар 2022. године планирани су у износу од 382.129 хиљ.дин. а остварени у износу од 337.120 хиљ.дин (за 12% мањи од планираних).

Трошкови материјала, горива и енергије мањи су за 28% од планираних (рачуни за електричну енергију за месец септембар нису стигли до момента састављања извештаја, док набавка резервних делова за електро опрему, алата и инвентара, и заштитне опреме су реализовани у мањем обиму од планираног за овај период).

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи мањи су за 6% од планираних.

Трошкови производних услуга мањи су од планираних за 25%, док су нематеријални трошкови мањи за 9% 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-септембар 2022. године, односно добитак пре опорезивања у износу од 34.526 хиљ.дин. последица је мање остварених расхода него што је планирано због кашњења у реализацијама јавних набавки у посматраном периоду.

2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА

Укупна актива за период јануар-септембар 2022. године износи 744.199 хиљ.дин.

Стална имовина планирана је у износу од 647.711 хиљ.дин., а остварена у износу од 568.632 хиљ.дин. (12% мања од планираног)

-Нематеријална имовина је за 15% мања од планиране, а грађевински објекти, опрема и о.с. у припреми остварени су такође у мањем обиму од планираног за 12% (кашњења у реализацијама јавних набавки у посматраном периоду).

-Дугорочни финансијски пласмани остварени у износу од 107 хиљ.дин

Обртна имовина у периоду јануар-септембар 2022. године планирана је у износу од 88.818 хиљ.дин., док је остварена у износу од 175.567 хиљ.дин (98% више од планираног јер материјал, резервни делови, и др. нису стављени у употребу до краја посматраног периода).

-залихе су планиране у износу од 11.120 хиљ.дин., а остварене у износу од 31.921 хиљ.дин. (материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар планирани су у износу од 11.000 хиљ.дин., а остварени у износу од 31.778 хиљ.дин. тек се у наредном извештајном периоду очекује интензивирање активности и њихово стављање у употребу, а дати аванси планирани су у износу 120 хиљ.дин, а остварени 143 хиљ.дин.).

-потраживања по основу продаје планирана су у износу од 39.904 хиљ.дин., а остварена у износу од 94.950 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 14.800 хиљ.дин., а остварена у износу од 12.506 хиљ.дин., а потраживања по основу преплаћених осталих пореза 465 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 35.904 хиљ.дин (рачуни добављача нису доспели за плаћање до краја извештајног периода).

-АВР планирана су у износу од 180 хиљ.дин., а остварена у износу од 286 хиљ.дин. (ПДВ по авансним рачунима) .

ПАСИВА

Укупна пасива за период јануар-септембар 2022. године износи 744.199 хиљ.дин.

Капитал износи 567.283 хиљ.дин., од чега је основни капитал 547.785 хиљ.дин., нераспоређени добитак текуће године (објашњено у БУ), актуарски губици 587 хиљ.дин., 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 децембра 2021. године.

Дугорочни одложени приходи и примљене донације односе се на примљена основна средства из ранијих година по основу условљених донација (приказани на нивоу децембра 2021. године).

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе у овом периоду остварене су у износу од 18.044 хиљ.дин. и мање су за 64% од планираних.

-краткорочних финансијских обавеза нема.

-примљени аванси остварени су у износу од 1.999 хиљ.дин. (остварени у планираном обиму).

-обавезе из пословања тј. обавезе према добављачима планиране су у износу од 29.036 хиљ.дин., а остварене у износу од 11.605 хиљ.дин. Све обавезе сервисирају се у Законом предвиђеном року или пре рока.

-остале краткорочне обавезе износе 4.413 хиљ.дин., (односе се на обавезе по основу пдв), а краткорочна ПВР износе 27 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 је у случају ЈКП „Водовод“ Сремска Митровица остварено. Остварен нето прилив за период јануар-септембар 2022. године је 4.894 хиљ. дин.

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 29.874 хиљ.дин., мањи је од планираног одлива, у периоду јануар-септембар 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 35.904 хиљ.дин.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

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

Остала примања су планирана и остварена у истом износу, или мањем од планираног.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.09.2022. године на неодређено време запослено је 155 радника (петоро запослених отишло је у пензију), 1 в.д.директора на одређено време и 2 мировања радног односа, као и 10 запослених на одређено време, и 1 замена, у оквиру четири радне јединице.

Ангажованих по повремено привременим пословима на дан 30.09.2022. године било је 6 лица+8 лица ангажованих на сезонским пословима.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распони зарада за запослене без пословодства крећу се од 75.009 динара (брutto I), односно 54.511 динара (нето) за најнижу појединачну зараду неквалификованог радника, па до највише појединачне зараде руководиоца радне јединице, у износу од 153.558 динара (брutto I), односно 109.574 динара (нето). Просечна зарада у предузећу је испод републичког просека.

Распони зарада пословодства крећу се од најниже појединачне зараде извршних директора у износу од 163.530 динара (брutto I), односно 116.564 динара (нето) и в.д.директора 176.716 динара (брutto I), односно 125.808 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 (мања за 26% од планираног), рекламу и пропаганду (14% већи од планираног за средства јавног информисања).

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

НЕМА

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

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

- машина за заваривање ПЕ цеви 698.300,00 динара
- рачунари и сл 397.200,00 динара
- опрема за уклањање арсена у Сремској Рачи 2.493.000,00 динара
- пумпе 903.688,00 динара
- теретна возила 22.980.000,00 динара
- мерачи протока 494.362,00 динара
- инвестиционо одржавање Хлорогена 2.314.131,04 динара

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања по рочности:

до 3 месеца 74,826 хиљ.дин.

од 3 до 12 месеци 14,335 хиљ.дин.

дуже од 12 месеци 5,789 хиљ.дин.

Све обавезе сервисирају се у Законом предвиђеном року, до 3 месеца износе 11,605 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. У периоду јануар-септембар 2022. године покренуто је 26 спорова.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Епидемиолошка ситуација услед болести COVID-19 је под контролом, 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