

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД ЛЕСКОВАЦ

Друга измена Програма пословања предузећа за 2022. годину

Пословно име: ЈКП ВОДОВОД ЛЕСКОВАЦ

Оснивач: Скупштина Града Лесковца

Делатност: 3600 Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07204752

ПИБ: 100524193

Седиште: Пана Ђукића 14, Лесковац

Лесковац, 2022. године

Друга измена Програма пословања ЈКП Водовод Лесковац за 2022. годину

Скупштина града Лесковца на 16. седници одржаној дана 29. и 30. децембра 2021. године, донела је решење бр 06-9/21-I о давању сагласности на Програм пословања ЈКП Водовод Лесковац за 2022. годину, који је усвојен од стране Надзорног одбора ЈКП Водовод Лесковац, дана 17. децембра 2021. године, бр. 79/21.

Такође, Скупштина града Лесковца је дана 05. маја 2022. године, дала сагласност решењем број 06-2/22-I на прву измену Програма пословања ЈКП Водовод Лесковац за 2022. годину који је усвојен од стране Надзорног одбора ЈКП Водовод Лесковац, дана 21. априла 2022. године, број 37/22.

Друга измена Програма пословања ЈКП Водовод Лесковац за 2022. годину врши се из следећих разлога:

1. ПРОМЕНЕ У ПЛАНУ НАБАВКИ

У делу који се односи на планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга приказаног у Програма пословања, прилог 15 на следећим позицијама:

- на позицији Добра под редним бројем 13. - Хемикалије за прераду воде, повећава се ова позиција за укупан износ од 4.000.000,00 динара са садашњих 24.400.000,00 динара на 28.400.000,00 динара за потребе додатне набавке предвиђених хемикалија, за функционисање Централног постројења за пречишћавање отпадних вода Богојевце, (у даљем тексту: ЦППОВ Богојевце).

- на позицији Добра уводи се нова позиција под редним бројем 52. - Фери хлорид у износу од 600.000,00 динара, за потребе ЦППОВ Богојевце.

- на позицији Добра уводи се нова позиција под редним бројем 53. - Течни нафтни гас (ТНГ) у износу од 990.000,00 динара, за потребе ЦППОВ Богојевце.

- на позицији Услуге 21. - Разне услуге финансијског сектора повећава се ова позиција за 990.000,00 динара, за потребе процене фер-вредности за ЦЦПОВ Богојевце.

Све напред наведене позиције се повећавају или се уводе као нове због пуштања у рад Централног постројења за пречишћавање отпадних вода Богојевце.

- на позицији Услуге 20. - Разне услуге техничког сектора повећава се ова позиција за 300.000,00 динара, за потребе додатних геодетских услуга.

- на позицији Радови под редним бројем 1. - Санација коловоза и тротоара након поправки хаварија, у наредном периоду повећава се ова позиција за укупан износ од 2.500.000,00 динара са садашњих 7.000.000,00 динара на 9.500.000,00 динара, јер су планирана средства утрошена, а јавља се потреба за додатним радовима, због увећаног броја хаварија.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Централно постројење за пречишћавање отпадних вода Богојевце, отпочело је са активностима на пуштању у рад објеката линије воде увођењем у посао извођача радова од стране надзорног органа 27.12.2021. године. Након спроведених припремних активности на пуштању у рад објеката линије воде 21.01.2022. године уз одобрење надзорног органа отпочело се са мокрим функционалним пробама и континуираним упуштањем отпадних вода у постројење. Одобрењем и прихватањем комисије за технички преглед објекта пробни рад објеката линије воде, је отпочео 23.05.2022. године уз званичну доставу извештаја надлежном Министарству грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре. Након стечених предуслова - произведеног муља из објеката линије воде, уз одобрење надзорног органа отпочело се са функционалним пробама објеката линије муља 01.07.2022. године. Тренутно је постројење у

завршној фази пробног рада у циљу доказивања пројектованих параметара на основу закључених уговора Града Лесковца и изабраних фирми које раде на пуштању у рад.

Пречишћавање отпадних вода је веома комплексан и скуп процес.

Програмом пословања за 2022. годину нису била одређена средства за пробни рад Централног постројења за пречишћавање отпадних вода Богојевце јер у тренутку усвајања Програма пословања за 2022. годину, није био још увек завршен одабир извођача радова за пробни рад Централног постројења за пречишћавање отпадних вода Богојевце.

Сагласно томе у другој измени Програма пословања за 2022. годину потребно је уврстити позицију за набавку неопходних хемикалија за одвијање процеса рада на постројењу како би се отпадне воде са Централног постројења за пречишћавање отпадних вода Богојевце довеле до квалитета у оквирима законске регулативе пре упуштања у реципијент реку Јужну Мораву. Наиме, према уредби о класификацији вода "Сл. гласник РС" бр. 5/68, вода коју враћамо природи након третмана на Централном постројењу за пречишћавање отпадних вода у Богојевцу, спада по својим карактеристикама већим делом у I класу водотока, док сама река Јужна Морава спада у водотоке II категорије. Од хемикалија неопходних за несметан рад постројења, програмом пословања треба резервисати средства за следеће хемикалије:

- Катјонски полиелектролит, који се користи као флокулант за угушћивање вишка муља, за угушћивање и дехидратацију дигестованог муља, као и муља из микса муљева на Централном постројењу за пречишћавање отпадних вода Богојевце.

- Фери хлорид се користи као средство за уклањање водоник сулфида из смеше гасова које се формирају у анаеробном дигестору.

- Течни нафтни гас (ТНГ) се користи за потребе грејања котла који служи за загревање дигестора на мезофилну температуру, уколико продукција биогаса не буде на задовољавајућем нивоу.

- Сходно члану 23. Закона о рачуноводству (Сл. Гл. РС бр. 73/2019) ЈКП Водовод има обавезу процене фер тржишне вредности имовине обавеза и капитала, Централног постројења за пречишћавање отпадних вода у Богојевцу у складу са МРС и МСФИ.

С обзиром да је Централно постројење за пречишћавање отпадних вода Богојевце (ЦПШОВ) званично почело са радом 23.05.2022. потребно је одређивање нето вредности имовине самог постројења, укључујући и процену фер вредности некретнина, постројења и опреме. Потреба за проценом капитала и имовине и обавеза произилази из неопходности уписа Централног постројења за пречишћавање отпадних вода Богојевце у књиговодственој евиденцији предузећа.

Процена фер вредности служи у сврху процене ризика, као и за потребе пројекција пословно - финансијских перформанси предузећа усмерених на његово вредновање. Имајући у виду потребу за проценом ФЕР вредности ЦПШОВ потребно је у програму пословања предвидети ову нову позицију.

- Изменом програма пословања увећава се позиција разне услуге техничког сектора за додатних 300.000,00 динара за потребе израде картографско-топографских подлога услуга од стране лиценцираних геодетских кућа, за израду пројектно техничке документације у циљу изградње нове водоводне мреже у насељима Бели поток, Стројковце, Печењевце као и реконструкција водоводне мреже у насељу Анчики.

- ЈКП Водовод Лесковац је у 2022. години, након спроведене јавне набавке уговорио радове на санацији коловоза и тротоара након поправки хаварија и прикључења корисника на водоводну и канализациону мрежу са најповољнијим извођачем радова, АБ КОП из Власотинца. Извођач радова је врло ажурно и правовремено извршио враћање свих раскопаних површина у првобитно стање, по локацијама које је комунално предузеће доставило. Имајући у виду да смо са претходним извођачем раскинули уговор јер је иза себе оставио велики број раскопаних рупа, максималним залагањем новог извођача АБ КОП све

раскопане површине су уредно асфалтиране. Међутим, због повећаног броја хаварија на водоводној мрежи као и због извођења прикључака који изискују раскопавање већих асфалтних површина, јавила се потреба за обезбеђењем додатних финансијских средстава у Плану јавних набаки за позицију "Санација коловоза и тротоара након поправки хаварија".

Изменом Програма пословања повећава се ова позиција, како би се све новонастале раскопане површине у најкраћем року вратиле у првобитно стање и тиме омогућило несметано одвијање саобраћаја.

2. ПРОМЕНА У ДЕЛУ ЗАРАДА И МАСЕ ЗАРАДА

Масу средстава за зараде чине појединачне зараде као и планирани укупни број запослених у 2022. години и разликују се по месецима јер се основна зарада запослених распоређује на основу коефицијената радног места, цене рада по часу и фонда часова рада у месецу. На масу средстава за зараде утичу и обрачунати часови ноћног рада, државног празника, годишњег одмора и слично, у складу с чим је и извршена прерасподела масе средстава по месецима.

Основна маса зарада у износу од 260.400.000,00 динара, увећава се за износ од 4.170.000,00 динара из чега произилази да укупна маса зарада за 2022. годину по основу друге измене Програма пословања износи 265.150.000,00 динара.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Увећање основне масе зарада за 2022. годину произилази из потребе ангажовања недостајућих радника одговарајућих профила у циљу квалитетнијег и бржег извршења посла.

Централно постројење за пречишћавање отпадних вода кренуло је са пробним радом линије воде 23.05.2022. године док су објекти линије муља са функционалним пробама кренули 01.07.2022. године. Радници на овом постројењу се суочавају са високим температурама у котлу, гасним генераторима, ТНГ јединицама и са отровима и експлозивним гасовима јер је сам процес пречишћавања отпадних вода сложен и комплексан. Све ово указује да на тим пословима треба да раде стручни људи који поред својих квалификација имају и изражене психо-физичке способности потребне за обављање сложених и одговорних задатака. Произилази да је неопходно, ангажовати одређени број нових радника на Постројењу за пречишћавање отпадних вода Богојевце, како би се обезбедио несметан рад постројења 24 сата дневно, 365 дана у години.

Такође, служба изградње, одржавање мреже и објекта као део ЈКП Водовода Лесковац врши поправки хаварија на водоводној и канализационој мрежи 24 сата дневно, 365 дана у години, укључујући извођење радова на прикључењу нових корисника на водоводну и канализациону мрежу, и због тога неопходно је да има довољан број упошљеника за брзо и ефикасно извршење посла, имајући у виду да је мрежа стара и подложна великом броју хаварија.

На основу горе наведеног неопходно је обезбедити већи број извршиоца кроз измену Програма пословања како би био довољан број радника - физичких радника на извршењу послова санације водоводне и канализационе мреже, у циљу уредног водоснабдевања града Лесковца.

Из свега наведеног мења се маса средстава за зараде у Програму пословања за 2022. годину због пријема нових запослених као и по основу усклађивања обрачуна зараде према фонду часова рада, док износ основне зараде остаје непромењен.

Све напред наведене измене доводе до следећих корекција у билансу успеха и билансу стања за 2022. годину.

3. КОРЕКЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА

Врши се измена код финансијских расхода и то:

- позиција група рачуна, рачун 51 - трошкови материјала, горива и енергије се увећавају за износ од 5.590.000,00 динара;
- позиција група рачуна, рачун 52 - трошкови зарада накнада зарада и остали лични расходи се увећавају за износ од 4.170.000,00 динара;
- позиција група рачуна, рачун 53 - трошкови производних услуга увећавају се у износу од 2.500.000,00 динара
- позиција група рачуна, рачун 55 - нематеријални трошкови увећава се у износу 1.290.000,00
- позиција група рачуна, рачун 61 - приходи од продаје производа и услуга се увећавају за износ од 13.550.000,00 динара, по основу повећања цене воде почев од 1.08.2022. године.

4. КОРЕКЦИЈА БИЛАНСА СТАЊА

Врше се измене код активе и код пасиве и то:

- на позицији група рачуна, рачун 435 - добављачи у земљи увећава се за 9.380.000,00 динара;
- на позицији група рачуна, рачун 45 - остале краткорочне обавезе увећава се за 4.170.000,00
- на позицији група рачуна, рачун 204 - потраживања од купца у земљи увећава се за 13.550.000,00
- позиције укупна актива и укупна пасива увећавају се за 13.550.000,00 динара.

У складу са изнетим планираним изменама Програма пословања ЈКП Водовод Лесковац за 2022. годину мењају се следеће табеле:

- прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2022. године
- прилог 5а - Биланс успеха за период од 01.01. - 31.12.2022. године
- прилог 9 - Квалификациона и старосна структура
- прилог 10 - Динамика запошљавања
- прилог 11 - Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 1
- прилог 15 - Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

Број 7272

У Лесковцу, 05.09.2022. године

Извршни директор
финансијско-комерцијалних послова

Филиповић Татјана, дипл.екон.



Директор

Ристић Станиша, дипл.екон.