

Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОДОВОД" ЛЕСКОВАЦ

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ВОДОВОД"

БР. 470

ДАТУМ: 17.01 2024 год
ЛЕСКОВАЦ

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

За период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године*

Лесковац, јануар 2024. године.

** Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља*

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће Водовод, Лесковац

Скраћено пословно име: ЈКП Водовод Лесковац

Седиште: Лесковац

Улица и број: Пана Ђукића 14

Матични број: 07204752

ПИБ: 100524193

e-mail: office@vodovodle.rs

Шифра делатности: 36.00

Претежна делатност: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде.

Надлежно министарство: Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде Републике Србије.

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су: *(описати делатности за које је јавно предузеће/друштво капитала регистровано)*

Претежна делатност ЈКП ВОДОВОД Лесковац је:

36.00 Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде.

Осим наведене претежне делатности, ЈКП „Водовод“ Лесковац обавља и друге делатности као што су:

37.00 - Уклањање отпадних вода

35.11 - Производња електричне енергије

41.10 - Разрада грађевинских пројеката

42.21 - Изградња цевовода

42.91 - Изградња хидротехничких објеката

42.99 - Изградња осталих непоменутих грађевина

43.11 - Рушење објекта

43.12 - Припрема градилишта

43.22 -Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих

система

43.99 - Остали непоменути специфични грађевински радови

46.73 - Трговина на велико дрветом, грађевинским материјалом и санитарном

опремом

46.74 -Трговина на велико металном робом, инсталационим материјалима опремом и прибором за грејање

46.76 - Трговина на велико и мало осталим полупроизводима

46.77 - Трговина на велико отпацама и остацима

46.90 - Неспецијализована трговина на велико

49.41 - Друмски превоз терета

49.50 - Цевоводни транспорт

52.10 - Складиштење

68.20 - Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима

70.10 - Управљање економским субјектом

70.22 - Консултантске активности у вези са пословањем и осталим управљањем

- 71.12 - Инжењерске делатности и техничко саветовање
- 71.20 - Техничко испитивање и анализе
- 74.90 - Остале стручне, научне и техничке делатности
- 77.32 - Издајљивање и лизинг машина и опреме за грађевинарство
- 33. - Поправка и монтажа машина и опреме
- 33.12 - Поправка и одржавање направа за мерење
- 35.30 - Снабдевање паром и климатизација
- 08.12 - Експлоатација шљунка, песка, глине и каолина

Годишњи/трогодишњи програм пословања: *(навести датум усвајања програма пословања и број службеног гласника, уколико постоји програм о изменама и допунама годишњег/трогодишњег програма навести датум усвајања и број службеног гласника)*

Програм пословања ЈКП Водовод Лесковац за 2023. годину бр. 9925 од 25.11.2022. године усвојен је на седници Надзорног одбора предузећа Одлуком број 76/22 од 28. новембра 2022. године. Скупштина града Лесковца, на 23. седници одржаној 28. и 29. децембра 2022. године, донела је решење број 06-7/22-I, којим се даје сагласност на Програм пословања ЈКП Водовод Лесковац за 2023. годину. Измена Програма пословања ЈКП Водовод Лесковац за 2023. годину бр. 7641 од 12.09.2023. године усвојена на седници Надзорног одбора предузећа Одлуком број 55/23 од 14.09.2023. године. Скупштина града Лесковца на 27. седници одржаној 21. септембра 2023. године, донела је решење број 060-37/23-I којим се даје сагласност на Измену Програма пословања ЈКП Водовод Лесковац за 2023. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Описати пословање (реализацију основне делатности) у наведеном периоду.

У протеклом периоду пословање предузећа ЈКП Водовод Лесковац се кретало у очекиваним оквирима.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

(Образложити биланс успеха по свим билансним позицијама и детаљно образложити структуру реализованих прихода и расхода и оствареног нето резултата. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

За период 01.01.2023. године до 31.12.2023. године предузеће ЈКП Водовод Лесковац је остварило укупне приходе у износу од 774.531.000 динара, и укупне расходе у износу од 771.605.000 динара, те је исказало добитак из редовног пословања у износу од 2.926.000 динара, односно по одбитку негативног нето ефекта на резултат пословања у износу од 1.047.000 динара добитак пре опорезивања у износу од 1.879.000 динара.

У извештајном периоду предузеће ЈКП Водовод Лесковац остварило је пословне приходе у укупном износу од 747.723.000 динара. Пословни приходи обухватају приходе по основу продаје производа и услуга у износу од 701.478.000 динара, као и остале пословне приходе који обухватају: приходе од премија субвенција и донација и приходе од закупа простора ЈКП Водовода Лесковац од стране предузећа Цетин Д.О.О. који износе 46.180.000 динара,. Укупни пословни расходи у наведеном периоду износили су 729.456.000 динара. Ови

расходи обухватају: трошкове материјала, горива и енергије који износе 121.230.000 динара, трошкове зарада, накнада зарада и остале личне расходе у износу од 349.056.000 динара, трошкове амортизације у износу од 150.614.000 динара, трошкове производних услуга у износу од 44.191.000 динара, и нематеријалне трошкове у износу од 44.365.000 динара. Финансијске приходе чине приходи од камата у износу 12.818.000 динара. Финансијске расходе чине расходи од камата у износу од 7.559.000 динара. Приходи од наплаћених потраживања по основу утужења износе 2.178.000 динара а расходи од исправке вредности утужених потраживања износе 30.098.000 динара. Остали приходи износе 11.812.000 динара, а остали расходи 4.492.000 динара. Реализација на билансним позицијама је у складу са планираним вредностима у програму пословања за 2023. годину.

2. БИЛАНС СТАЊА

(Образложити биланс стања по свим билансним позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

Следеће билансне позиције чине биланс стања на дан 31.12.2023. године: стална имовина износила је 4.414.375.000 динара, нематеријална имовина 3.614.000 динара, некретнине, постројења и опрема 4.410.761.000 динара. У некретнине, постројења и опрему спадају: земљиште и грађевински објекти у износу од 3.354.026.000 динара, постројења и опрема у износу од 759.419.000 динара, и некретнине, постројења и опрема у припреми у износу од 297.316.000 динара. Обртна имовина износи 280.330.000 динара. У обртну имовину спадају залихе материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара у износу од 40.248.000 динара, плаћени аванси за залихе и услуге у износу од 782.000 динара, потраживања по основу продаје од купаца у износу од 116.627.000 динара, друга (остала) потраживања у износу од 18.596.000 динара, готовински еквиваленти и готовина у износу од 98.414.000 динара. Краткорочна активна временска разграничења износе 5.663.000 динара. Укупан износ капитала је 2.035.106.000. Обухвата основни капитал у износу 1.174.529.000 динара и резерве у износу од 1.623.000 динара. Позитивне ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме износе 1.248.893.000 динара. Нераспоређени добитак износи 2.365.000 динара по основу ревалоризационих резерви из 2016 године. Губитак из ранијих година за период од 2004. до 2014. године износи 392.304.000 динара. Добитак текуће године износи 1.879.000 динара. Дугорочна резервисања и обавезе износе 38.050.000 динара и она обухватају: резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених у износу од 24.730.000 динара, остала дугорочна резервисања износе 13.320.000 динара. Дугорочне обавезе обухватају и дугорочне кредите, зајмове и обавезе по основу лизинга у земљи и иностранству, што у извештајном периоду укупно износи 72.177.000 динара. Дугорочна пасивна временска разграничења износе 9.514.000 динара. Одложене пореске обавезе износе 203.239.000 динара. Дугорочни одложени приходи и примљене донације износе 2.113.292.000 динара. Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе износе 223.327.000 динара и обухватају: краткорочне финансијске обавезе у износу од 108.268.000 динара, примљене авансе, депозите и кауције у износу од 3.886.000 динара, обавезе из пословања у износу од 79.682.000 динара, које се односе на добављаче у земљи, остале краткорочне обавезе у износу од 29.558.000 динара, обавезе по основу ПДВ-а у износу од 1.933.000 динара. Укупан износ активе и пасиве је 4.694.705.000 динара. Ванбилансна актива и пасива износе 4.110.241.000 динара. Реализација на билансним позицијама је у складу са планираним вредностима у програму пословања за 2023. годину.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

(Образложити извештај о токовима готовине по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

На дан 31.12.2023. године, приливи готовине из пословних активности износили су 755.128.000 динара. Ови приливи обухватају: продају и примљене авансе, у износу од 745.032.000 динара, примљене камате из пословних активности у износу од 10.096.000 динара. Одливи готовине из пословних активности износе 685.876.000 динара, а састоје се из: исплата добављачима и датих аванса у износу од 282.920.000 динара, затим зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 360.954.000 динара плаћених камата у износу од 7.559.000 динара. Одливи по основу осталих јавних прихода у износу од 34.443.000. Нето прилив готовине из пословних активности износи 69.252.000 динара. Одлив готовине из активности инвестирања износи 5.565.000 динара. Нето одлив готовине из активности инвестирања је 5.565.000 динара. Одлив готовине из активности инвестирања односи се на куповину нематеријалне имовине у износу од 5.565.000 динара. Прилив готовине из активности финансирања износи 0 динара. Одливи готовине из активности финансирања по основу кредита износе 28.100.000 динара. Нето одлив готовине из активности финансирања износи 21.459.000 динара. Укупан прилив готовине је 755.128.000 динара, а укупан одлив готовине је 719.541.000 динара. Из овога следи да је нето прилив готовине у овом извештајном периоду 35.587.000 динара. Готовина на почетку обрачунског периода износи 62.629.000 динара. Готовина на крају обрачунског периода износи 98.414.000 динара. Реализација на билансним позицијама је у складу са планираним вредностима у програму пословања за 2023. годину.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

(Образложити табелу Трошкови запослених по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

Преглед трошкова запослених у периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. године дат је у наставку. Маса НЕТО зарада износи 196.825.923,00 динара, маса БРУТО 1 зарада износи 280.778.778,00 динара, маса БРУТО 2 зарада износи 323.436.005,00 динара. На дан 31.12.2023. године у предузећу ЈКП Водовод Лесковац било је запослено 257 радника, од чега 237 радника на неодређено време, и 20 радника на одређено време. По основу уговора о делу укупан исплаћени износ је 80.401,00 динар. По основу уговора о привременим и повременим пословима исплаћено је 407.923,00 динара. Трошкови превоза радника на посао и са посла износе 18.321.744,00 динара. Укупан износ дневница на службеном путу износио је 336.862,00 динара, а накнаде трошкова на службеном путу 93.386,00 динара. Трошкови исплата отпремнина по основу одласка запослених у старосну пензију износе 1.918.816,00 динара. На име трошкова јубиларних награда у извештајном периоду исплаћено је 641.758,00 динара. Трошкови смештаја и исхране радника на терену износи 97.673,00 динара. На име помоћи радницима и породици радника, исплаћен је износ од 3.356.329,00 динара, док остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима износе 365.000,00 динара. Реализација на билансним позицијама је у складу са планираним вредностима у програму пословања за 2023. годину.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

(Образложити уколико је било прилива и одлива запослених)

Број запослених је планиран у складу са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Лесковца. Законом о буџетском систему предвиђено је да укупан број запослених на одређено време, због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговора о привременим и повременим пословима, не може бити већи од 10% укупног броја запослених. У извештајном периоду дошло је до пријема у радни однос 2 радника на неодређено време, а 4 запошљених је отишло у старачку пензију, 1 запошљени је дао отказ, и 1 запошљени је преминуо. Послове из делатности предузећа ЈКП Водовод Лесковац на дан 31.12.2023. године обављало је 237 радник на неодређено време и 20 запослених на одређено време. Реализација је у складу са планираним вредностима у програму пословања за 2023. годину.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

(Образложити приказане распоне зарада и просечну зараду у односу на планиране)

Планиране и исплаћене зараде у периоду од 01.01.-31.12.2023. године су на готово истом нивоу у односу на планиране. Најнижа појединачна нето зарада код запослених без пословодства у посматраном периоду је исплаћена у износу од 53.626 динара, а највиша 107.764 динара што просечно износи 80.695 динара. Највиша појединачна нето зарада динара код послодавца износи 128.610 динара.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

(Образложити пренета средства из буџета, посебно уколико реализована динамика одступа од планиране по програму пословања)

У 2023. години нису предвиђена финансијска средства из буџета града Лесковца.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

(Образложити табелу средства за посебне намене по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

Код средстава за посебне намене у периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. године дошло је до реализације код трошкова репрезентације и износе 440.864 динара, као и код трошкова реклама и пропаганде у износу од 15.000 динара. Реализација је у складу са планираним вредностима у програму пословања за 2023. годину.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

(Образложити стање кредитне задужености, нова задуживања као и могућност враћања кредитних обавеза)

Предузеће наставља са исплатом кредита узетог од KfW банке за реконструкцију водоводне мреже у нашем граду у износу од 3.850.000 еура. Тренутна укупна задуженост предузећа по овом основу је 1.539.979,26 еура односно 180.986.370,53 динара. Реализација је у складу са планираним вредностима у програму пословања за 2023. годину.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

(Образложити динамику инвестиционих улагања, започете, планиране а нереализоване инвестиције).

У извештајном периоду предвиђена је позиција извођења радова на реконструкцији водоводне мреже у делу ул. Норвежанске до ПС Народни фронт, која се реализује из сопствених средстава комуналног предузећа. На основу прикупљених понуда, изабран је најповољнији извођач радова који је уведен у посао средином новембра месеца на основу Уговора бр. 7802/5 од 31.10.2023. године. Вредност уговорених радова је 7.174.533,00 динара без ПДВ-а, односно 8.609.439,60 динара са ПДВ-ом. Радови предвиђени напред наведеним уговором обухватају замену постојећег цевног материјала на делу ул. Норвежанске до пумпне станице Народни фронт у Лесковцу са уградњом нове водоводне цеви од полиетилена профила Ø225 укупне дужине 320 m. Реконструкцијом је обухваћено повећање постојећег пречника ценовода због обезбеђивања довољних количина воде за водоснабдевање друге висинске зоне у Лесковцу, преко пумпне станице Народни фронт. Због проширења насеља на падини Хисара, указала се потреба за допремањем веће количине воде до пумпне станице Народни фронт, преко које се снабдевају потрошачи у улицама: Лепше Стаменковић, Јована Дискића, Војислава Петровића, Народни фронт, Душана Деклеве, Суботичкој, Авалској, Милутина Бојића, Мостарској, Ибарској, Шампионској, Срђана Драшковића, Илије Петровића Стеље, Валтазара Богишта, Браће Рибникар, Чаплиновој и у ул. Марка Марковића.

У овом периоду такође је планирана реконструкција водоводне мреже у ул. Томе Костића у Братмиловцу. У току је израда пројектно техничке документације за добијање Решења о одобрењу извођења радова, преко обједињене процедуре. Због ограничених финансисјких могућности предузећа, за ову годину планирана је израда пројектно техничке документације и добијање Решења о одобрењу извођења радова.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

(Образложити стање потраживања, обавеза и активних судских спорова. Код судских спорова потребно је навести и описати оне који могу знатно утицати на пословање или резултате предузећа).

На дан 31.12.2023. године, на основу финансијских показатеља јавно комунално предузеће Водовод Лесковац потражује износ од 117.626.725,00 динара, а обавезе по основу дуговања добављачима су у износу од 78.381.092,00 динара. Вредност судских спорова у извештајном периоду 2023. године, где је предузеће тужилац, износи 3.690.000,00 динара. Вредност судских спорова где је предузеће тужена страна у извештајном периоду 2023.

године износи 3.560.000,00 динара. На пословање предузећа може утицати спор у коме је ЈКП Водовод тужилац, а тужени АД Црна трава у вредности од 168.000.000,00 динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

(Навести најважнија запажања о пословању у посматраном периоду и посебно образложити планиране и предузете мере уколико је дошло до поремећаја у пословању јавног предузећа/друштва капитала.)

У периоду од јануара до децембра 2023. године претежна делатност предузећа се одвијала несметано. Предузеће је пословало са позитивним резултатом и на време извршавало све доспеле обавезе.

Предузеће подржава и показује позитиван однос према јавним и јавно комуналним предузећима, државним институцијама, приватним предузећима и грађанима, јер омогућава измирење заосталих обавеза на више месечних рата, по основу заосталих дуговања за воду, и извршених услуга. Предузеће обавља специфичну делатност, где радници у току целе године раде без прекида, и у време државних празника, у циљу остварења ефикасне реакције на отклањању хаварија и кварова које стварају велике трошкове предузећу. Наставља се са континуираним радом на наплати потраживања, како би се избегла застарелост истих. Пословање предузећа је нарочито оптерећено трошковима за отплату зајма на период дужи од дванаест година, који смо преузели када је започета реконструкција водоводне мреже у оквиру програма КfW банке.

Датум 17.01.2024.год.

Руководилац службе финансија,
планирања и информационих технологија


Миладин Раонић, дипл.екон.

Извршни директор
финансијско-комерцијалних послова


Татјана Филиповић, дипл.екон.

в.д. директора


Маја Милошевић-Милојић, дипл.инж.арх.

