

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ “ВОДОВОД” ЛЕСКОВАЦ

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
“ВОДОВОД”
БР. 8849
ДАТУМ: 18.10 2024 ГОД
ЛЕСКОВАЦ

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

За период од 01.01.2024. до 30.09.2024. године*

Лесковац, октобар 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:

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 остацама

46.90 - Неспецијализована трговина на велико

49.41 - Друмски превоз терета

49.50 - Цевоводни транспорт

52.10 - Складиштење

68.20 - Издајмљивање властитих или издајмљених 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 - Изнајмљивање 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

Програм пословања ЈКП Водовод Лесковац за 2024. годину бр. 10122 од 29.11.2023. године усвојен је на седници Надзорног одбора предузећа Одлуком број 78/23 од 30. новембра 2023. године. Привремени орган града Лесковца, на 9. седници одржаној 14. децембра 2023. године, донела је решење број 060-6123-I, од 14. децембра 2023. године којим се даје сагласност на Програм пословања ЈКП Водовод Лесковац за 2024. годину. Измене Програма пословања ЈКП Водовод за 2024. годину бр. 5263 од 13.06.2024. године усвојене на седници Надзорног одбора предузећа Одлуком број 42/24 од 14.06.2024. године. Скупштина града Лесковца, на 3. седници одржаној 27. и 28. јула 2024. године донела је решење број 060-28/24-I од 28. јуна 2024. године којом се даје сагласност на Измене Програма пословања ЈКП Водовод Лесковац за 2024. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У протеклом периоду пословање предузећа ЈКП Водовод Лесковац се кретало у очекиваним оквирима. У извештајном периоду прерађено је 7.309.668 m³ воде (298 l/s). Испоручена количина воде потрошачима преко резервоара „Рударска коса“ и „Вучје“, износи 6.818.016 m³ воде (278 l/s), што је за 6% више од планиране за овај период (6.434.738 m³), а 11,2 % више у односу на исти период прошле године (6.128.322 m³).

ЈКП Водовод Лесковац у извештајном периоду је фактурисао 3.730.151 m³ испоручене количине воде корисницима који се снабдевају са постројења за прераду воде у Горини.

У извештајном периоду у другој половини августа месеца, дошло је до хаварије на главном потисном цевоводу ПВЦ Ø 225 у дужини од 50 m, који прелази преко реке Јабланице у насељеном месту Винарце. На основу Решења грађевинског инспектора бр. 354-143/24-III-07 од 18.09.2024.године, ЈКП Водовод Лесковац је приступио процедури санације водоводне мреже на мосту преко реке Јабланице и иста је санирана и повезана на постојећи цевовод у циљу адекватног и уредног водоснабдевања становништва насељених места Винарце, Доње Стопање и седам насеља западно од града Лесковца преко пумпне станице Винарце и то: Миланово, Душаново, Каштевар, Подримце, Карађорђевац, Петровац и Белановце. До санације овог цевовода снабдевање је вршено на алтернативни начин преко by-pass-а од дупло мањег профила, што је имало за последицу смањени притисак воде и отежани рад пумпне станице Винарце.

На локацији у насељеном месту Петровац - Средње имање у оквиру редовног одржавања предузете су мере на замени цевног материјала укупне дужине 100 m као једино могуће техничко решење јер сталне поправке нису ефектирале. На локацији у насељеном месту Каштавар, који припада систему „западни водовод“ извршена је замена цевног материјала укупне дужине 50 m, јер је на предметној локацији евидентиран велики број хаварија.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

За период **01.01.2024.** године до **30.09.2024.** године предузеће **ЈКП Водовод Лесковац** је остварило укупне приходе у износу од **585.457.000** динара, и укупне расходе у износу од **576.848.000** динара, те је исказало добитак из редовног пословања у износу од **8.609.000** динара, односно по одбитку негативног нето ефекта на резултат пословања у износу од **208.000** динара добитак пре опорезивања у износу од **8.401.000** динара.

У извештајном периоду предузеће **ЈКП Водовод Лесковац** остварило је укупне приходе у укупном износу од **585.457.000** динара.

У структури укупних прихода учествују:

- Пословни приходи,
- Финансијски приходи и
- Остали приходи.

Пословни приходи обухватају:

- приходе по основу продаје производа и услуга у износу од **555.221.000** динара, и то су приходи од услуга продаје воде, одвођења отпадних вода и пречишћавања отпадних вода физичким и правним лицима, приходи од услуга на основу радова на извођењу водоводних и канализационих прикључака, затим услуге чишћења канализације, услуге баждарнице, дежурне службе, и

- остале пословне приходе који обухватају: приходе од премија, субвенција и донација у износу од **15.000.000** динара и приход од закупа простора **ЈКП Водовода Лесковац** од стране предузећа **Цетин Д.О.О.** у износу од **474.000** динара.

Финансијске приходе чине приходи од камата у износу **4.471.000** динара.

Остали приходи износе **9.184.000** динара. У ове приходе спадају: приходи од наплаћених трошкова извршења, приходи по основу накнаде штете од физичких и правних лица, као и приходи по основу усаглашавања потраживања.

Приходи од наплаћених потраживања по основу утужења износе **1.107.000** динара.

У извештајном периоду предузеће **ЈКП Водовод Лесковац** остварило је укупне расходе у укупном износу од **576.848.000** динара.

У структури укупних расхода учествују:

- Пословни расходи,
- Финансијски расходи, и
- Остали расходи.

Пословни расходи обухватају:

- трошкове материјала, горива и енергије који износе **90.558.000** динара,
- трошкове зарада, накнада зарада и остале личне расходе у износу од **285.034.000** динара,

- трошкове амортизације у износу од **110.000.000** динара и трошкови резервисања у износу од **6.000.000** динара,

- трошкове производних услуга у износу од **33.960.000** динара. У ове трошкове спадају: трошкови услуга на текућем одржавању основних средстава, трошкови услуга на инвестиционом одржавању основних средстава (трошкови одржавања софтвера, трошкови сервисирања водомера, трошкови сервисирања опреме на постројењу за прераду воде „Горина“, трошкови сервисирања опреме на постројењу за пречишћавање отпадних вода у Богојевцу, трошкови сервисирања возила и грађевинских машина,

трошкови агрегата, трошкови одржавања муљних пумпи), трошкови транспортних услуга, трошкови комуналних услуга, и др, и

- нематеријалне трошкове у износу од 38.007.000 динара. У ове трошкове спадају: трошкови премија осигурања, трошкови пореза, трошкови ревизије финансијских извештаја, трошкови адвокатских услуга, трошкови здравствених услуга, трошкови хемијске анализе воде, коју врши Завод за јавно здравље Лесковац, трошкови стручног образовања запослених, услуге израде програма за рачунаре, трошкови репрезентације и остале непроизводне услуге.

Финансијске расходе чине расходи од камата у износу од 3.086.000 динара. У финансијске расходе спадају камате из пословања, а највећи износ на позицији ове категорије расхода односи се на камату по основу кредита узетог код немачке развојне KfW банке, са роком отплате до 31.12.2026. године у износу од 3.016.991,74 динара.

Остали расходи износе 1.363.000 динара. У остале расходе спадају расходи по основу наканде штете трећим лицима као и трошкови судских спорова

Расходи по основу обезвређивања потраживања од купаца у износу од 8.840.000 динара.

Реализација на билансним позицијама је у складу са планираним вредностима у програму пословања за 2024. годину.

2. БИЛАНС СТАЊА

Следеће билансне позиције чине биланс стања на дан 30.09.2024. године:

АКТИВА

- Стална имовина износила је 3.497.118.000 динара, а састоји се од
 - нематеријалне имовина у износу од 3.491.000 динара,
 - некретнине, постројења и опрема у износу од 3.493.627.000 динара.У некретнине, постројења и опрему спадају:
 - земљиште и грађевински објекти у износу од 2.844.256.000 динара,
 - постројења и опрема у износу од 355.354.000 динара, и
 - некретнине, постројења и опрема у припреми у износу од 294.017.000 динара.
- Обртна имовина износи 330.251.000 динара.
У обртну имовину спадају:
 - залихе материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара у износу од 21.116.000 динара,
 - плаћени аванси за залихе и услуге у износу од 348.000 динара,
 - потраживања по основу продаје од купаца у износу од 134.679.000 динара,
 - друга (остала) потраживања у износу од 22.295.000 динара,
 - готовински еквиваленти и готовина у износу од 137.731.000 динара.
 - Краткорочна активна временска разграничења износе 14.082.000 динара.

ПАСИВА

- Укупан износ капитала је 2.038.952.000 динара а састоји се од:
 - основни капитал у износу 1.174.529.000 динара,
 - резерве у износу од 1.623.000 динара,
 - позитивне ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме у износу од 1.248.875.000 динара.
 - нераспоређени добитак износи 8.887.000 динара по основу ревалоризационих резерви,

- губитак из ранијих година износи 394.962.000 динара,
- добитак текуће године износи 8.401.000 динара.
- Дугорочна резервисања и обавезе износе 146.002.000 динара и она обухватају:
 - дугорочна резервисања која износе 64.628.000 динара,
 - резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених у износу од 52.304.000 динара,
 - остала дугорочна резервисања износе 12.324.000 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 9.197.000 динара.
- Одложене пореске обавезе износе 203.263.000 динара.
- Дугорочни одложени приходи и примљене донације износе 1.234.786.000 динара.
- Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе износе 204.366.000 динара и обухватају:
 - краткорочне финансијске обавезе у износу од 63.086.000 динара,
 - примљене авансе, депозите и кауције у износу од 2.228.000 динара,
 - обавезе из пословања у износу од 94.566.000 динара, које се односе на добављаче у земљи,
 - остале краткорочне обавезе у износу од 39.048.000 динара,
 - обавезе по основу ПДВ-а у износу од 5.438.000 динара.

Укупан износ активе и пасиве је 3.827.369.000 динара. Реализација на билансним позицијама је у складу са планираним вредностима у програму пословања за 2024. годину.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

На дан 30.09.2024. године, приливи готовине из пословних активности износили су 591.064.000 динара и ови приливи обухватају:

- продају и примљене авансе, у износу од 587.040.000 динара,
 - примљене камате из пословних активности у износу од 4.024.000 динара,
- Одливи готовине из пословних активности износе 502.109.000 динара, а састоје се од:
- исплата добављачима и датих аванса у износу од 153.643.000 динара,
 - исплата зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 268.723.000 динара,
 - плаћених камата за кредит узет од KfW банке у износу од 11.346.000 динара.

Одливи по основу осталих јавних прихода у износу од 68.397.000. Нето прилив готовине из пословних активности износи 88.955.000 динара. Одлив готовине из активности инвестирања износи 4.456.000 динара. Нето одлив готовине из активности инвестирања је 4.456.000 динара. Одлив готовине из активности инвестирања односи се на куповину нематеријалне имовине у износу од 4.456.000 динара. Одливи готовине из активности финансирања по основу кредита износе 45.182.000 динара. Нето одлив готовине из активности финансирања износи 45.182.000 динара.

Укупан прилив готовине је 591.064.000 динара, а укупан одлив готовине је 551.747.000 динара. Из овога следи да је нето прилив готовине у овом извештајном периоду 39.317.000 динара. Готовина на почетку обрачунског периода износи 98.414.000 динара. Готовина на крају обрачунског периода износи 137.731.000 динара.

Реализација на билансним позицијама је у складу са планираним вредностима у програму пословања за 2024. годину.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Преглед трошкова запослених у периоду од 01.01.2024. до 30.09.2024. године дат је у наставку.

Маса НЕТО зарада износи 161.015.004 динара, маса БРУТО 1 зарада износи 229.693.301 динар, маса БРУТО 2 зарада износи 263.674.421 динар.

На дан 30.09.2024. године у предузећу ЈКП Водовод Лесковац било је 248 запослених, од чега 236 запослених на неодређено време, и 12 запослених на одређено време.

Све принадлежности за запослене исплаћене су у складу са планираним вредностима и Колективним уговором ЈКП Водовод-а и то:

- по основу уговора о делу укупан исплаћени износ је 20.062 динара,
- по основу уговора о привременим и повременим пословима исплаћено је 633.751 динар,
- трошкови превоза радника на посао и са посла износе 13.661.274 динара,
- укупан износ дневница на службеном путу износио је 180.743 динара,
- накнаде трошкова на службеном путу 88.419 динара,
- трошкови исплата отпремнина по основу одласка запослених у старосну пензију износе 363.797 динара, исплаћене су две отпремнине за одлазак у пензију,
- на име трошкова јубиларних награда у извештајном периоду није било исплата,
- трошкови смештаја и исхране радника на терену износи 36.048 динара,
- на име помоћи радницима и породици радника, исплаћен је износ од 6.375.959 динара.

Реализација на билансним позицијама је у складу са планираним вредностима у програму пословања за 2024. годину.

5. ДИНАМИКА 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 су 4 запослена на одређено време су преведена у радни однос на неодређено време, 2 запослена су отишла у старосну пензију, 1 запослени на одређено време је добио отказ од стране послодавца, 1 запослени је преведен са привремених и повремених послова на рад у радни однос на одређено време и 1 запослени је примљен у радни однос на одређено време. Послове из делатности предузећа ЈКП Водовод Лесковац на дан 30.09.2024. године обављало је 236 запослена на неодређено време и 12 запослених на одређено време.

Реализација је у складу са планираним вредностима у програму пословања за 2024. годину.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Планиране и исплаћене зараде у периоду од 01.01-30.09.2024. 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 61.409 динара, а највиша 106.894 динара. Просечна исплаћена нето зарада у извештајном периоду износи 72.139 динара. Највиша појединачна нето зарада код послодавца износи 145.550 динара.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У 2024. години нису предвиђена финансијска средства из буџета града Лесковца.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Код средстава за посебне намене у периоду од 01.01.2024. до 30.09.2024. године дошло је до реализације трошкова репрезентације у износу од 411.627 динара, као и код трошкова реклама и пропаганде у износу од 20.000 динара.

Реализација по овим позицијама је у складу са планираним вредностима у програму пословања за 2024. годину.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће наставља са исплатом кредита узетог од KfW банке 2014. године за реконструкцију водоводне мреже града Лесковца у износу од 3.850.000 еура. Тренутна укупна задуженост предузећа по овом основу је 1.155.320 еура односно 135.675.350,79 динара.

У свом пословању предузеће нема обавеза по основу краткорочних кредита.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У извештајном периоду завршени су у целости радови на реконструкцији водоводне мреже у делу ул. Норвежанске до ЦС Народни фронт, која се реализује из сопствених средстава комуналног предузећа, а који су започети крајем 2023. године. Изабран извођач радова је на основу Уговора бр. 7802/5 од 31.10.2023. године и Анекса уговора бр.11131 од 29.12.2023. извео радове укупне вредности 8.196.459,14 динара без ПДВ-а. И поред отежаних временских услова, јер су се радови одвијали у зимском периоду и неповољних техничких услова за извођење електрофузиног заваривања материјала на ниским температурама, извршена је замена постојећег цевног материјала на делу ул. Норвежанске до пумпне станице Народни фронт у Лесковцу уградњом нове водоводне цеви од полиетилена профила Ø225 укупне дужине 320m. Реконструкцијом је обухваћено и превезивање свих постојећих потрошача у водомерним шахтама или на регулациој линији.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

На дан 30.09.2024. године, на основу финансијских показатеља јавно комунално предузеће Водовод Лесковац потражује износ од 134.679.362 динара, а обавезе по основу дуговања добављачима су у износу од 94.566.058 динара.

Вредност судских спорова у извештајном периоду 2024. године, где је предузеће тужилац, износи 6.752.000 динара. Вредност судских спорова где је предузеће тужена страна у извештајном периоду 2024. године износи 4.430.000 динара. На пословање предузећа може утицати спор у коме је ЈКП Водовод тужилац, а тужени АД Црна трава у вредности од 168.000.000 динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду од јануара до септембра 2024. 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 KfW банке.

Датум 17.10.2024. година

Руководилац службе финансија,
планирања и информационих технологија


Миладин Раонић, дипл.екон.

Извршни директор
финансијско-комерцијалних послова


Татјана Филиповић, дипл.екон.



Директор


Маја Милошевић-Милојевић, дипл.инж.арх.