

Образац 12

Јавно комунално предузеће Водовод Златибор

Чајетина

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

За период од 01.01. до 31.03.2023. године*

Чајетина, 28.04.2023.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће Водовод Златибор

Седиште: Чајетина, Александра Карађорђевића бд

Претежна делатност:3600 Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број:20302976

ПИБ:105060489

Надлежно министарство:Министарство финансија

Претежна делатност предузећа је:

36.00 – сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде,

Предузеће може обављати и следеће делатности:

37.00 – уклањање отпадних вода,

42.21 – изградња цевовода,

43.22 – постављање водоводних и канализационих цеви,

42.99 – изградња осталих непоменутих грађевина,

43.12 – припрема градилишта,

43.99 – остали непоменути специфични грађевински радови,

45.20 – одржавање и поправка моторних возила,

49.41 – друмски превоз терета,

82.99 – остале услужне активности подршке пословања.

Законски оквир:

Оснивање и пословање јавних предузећа која обављају делатност од општег интереса, регулисана су Законом о јавним предузећима, Законом о комуналним делатностима, Законом о привредним друштвима, правилницима и уредбама Владе које регулишу делатности које предузеће обавља и одлукама оснивача.

Одлуке које је донела Скупштина општине Чајетина, као оснивач су:

- **Одлука о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод“ Златибор** (Општински службени гласник број 4/06, 6/07 и 6/11) и **Одлука о измени и допуни одлуке о оснивању јавног комуналног предузећа „Водовод“ Златибор** број 26/2012 од 03.02.2012. године.
- **Одлука о водоводу и канализацији** (Општински службени гласник број 13/02 и 6/2003) - Овом одлуком уређују се услови и начин снабдевања грађана водом, предузећа и других установа, услови и начин прикључивања на водоводну и канализациону мрежу, одржавање и коришћење објекта за снабдевање

водом, пречишћавање отпадних вода, мере ограничења потрошње и мере заштите објекта и уређаја.

- **Одлука о уређењу насеља** (Општински службени гласник 8/97) - Овом одлуком се уређују услови и мере за уређење насеља, одржавање, коришћење и заштита комуналних објекта, одржавање чистоће јавних , других површина и др.

- **Одлука о облику и начину плаћања комуналних услуга** (Општински службени гласник бр 9/2000, 2002 и др) - Овом одлуком уређује се начин наплате комуналних услуга и облици комуналних услуга.

- **Ценовник основних комуналних услуга**, на које сагласност даје оснивач .

Начин финансирања:

Предузеће се финансира из сопствених средстава. Општина Чајетина као оснивач, према могућностима из буџета, може обезбедити одређена средства за инвестирање у даљи развој предузећа.

Годишњи програм пословања за 2023. годину усвојен је од стране Надзорног одбора 30.11.2022. године, Одлука број 5156-2/22, и 5696/22 од 22.12.2022., а сагласност је дала Скупштина општине Чајетина 26.12.2022.г. Решење број 02-107/2022-01.

Прва измена плана усвојена је од стране Надзорног одбора 22.12.2022. године, Одлука број 5696/22, а сагласност је дала Скупштина општине Чајетина 26.12.2022. године, Решење број 02-107/2022-01.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду 01.01.2023. до 31.03.2023. године ово предузеће је обављало своју основну делатност(сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде) и ови приходи чине 60,32% од укупно остварених прихода у овом периоду. У плану за целу пословну 2023. годину ови приходи имају учешће од 33,57%.

Остали планирани приходи остварени су у складу са могућностима и условима пословања у току првог квартала пословне 2023. године.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи у износу од 86.938 хиљада динара обухватају приходе од основне делатности 57.948 хиљада динара , а остало су приходи од грађевинских радова,приклучака на месне водоводе , услуге обједињене наплате комуналних услуга , зимског одржавања улица и путева, приходи по основу државних давања и условљених донација, остали приходи.

Пословни расходи укупно износе 91.163 хиљада динара од чега су трошкови зарада и остали лични расходи 48.236 хиљада динара, амортизација 10.444 хиљада динара , материјал 9.613 хиљада динара, гориво и енергија 12.320 хиљада динара , производне

услуге 6.907 хиљада динара , нематеријални трошкови 3.643 хиљада динара. Остварен је пословни губитак у износу од 4.225 хиљада динара. У овом периоду остварен је добитак из финансирања у износу од 1.571 хиљада динара , а узимајући у обзир и остале расходе од 615 хиљада динара , остале приходе од 1.392 хиљада динара, расходе од усклађивања вредности имовине 9.470 хиљада динара, приходе од усклађивања вредности имовине 5.968 хиљада динара , укупан губитак 01.01.2023.-31.03.2023. године износи 5.379 хиљада динара пре опорезивања. Порески расход за потребе овог извештаја није утврђиван, обрачун ће бити урађен на крају пословне године.

Финансијски резултат је утврђен на основу документације која је достављена на књижење до почетка израде кварталног извештаја. Редовни месечни трошкови за које није достављена документација (електрична енергија, трошкови за раднике преко агенцијског запошљавања, утрошак горива , хемикалија на ППВ) су укључени у процењеном износу на основу претходног периода.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива и пасива на крају првог квартала 2023.г. износи 1.334.625 хиљада динара.

У активи стална имовина износи 1.050.870 хиљада динара и представља вредност ове имовине након увећања по основу набавке опреме у овом периоду и обрачуна амортизације 01.01.-31.03.2023.године.

Стална имовина обухвата: грађевинске објекте 402.609 хиљада динара; постројења и опрему 109.509 хиљада динара; некретнине , постројења и опрему у припреми 535.118 хиљада динара; улагања на туђим некретнинама 2.046 хиљада динара; нематеријалну имовину 1.588 хиљада динара.

Обртна имовина износи 283.755 хиљада динара . Обртна имовина обухвата: залихе 57.957 хиљада динара; потраживања по основу продаје 83.013 хиљада динара; остале краткорочна потраживања 18.063 хиљада динара; краткорочни финансијски пласмани 1.779 хиљада динара; готовина и готовински еквиваленти 116.998 хиљада динара; краткорочна активна временска разграничења 5.945 хиљада динара.

У пасиви укупан капитал износи 899.535 хиљада, дугорочна резервисања и обавезе 25.855 хиљада, краткорочне обавезе 102.192 хиљада динара , одложене пореске обавезе 9.876 хиљада динара, дугорочни одложени приходи и примљене донације 297.167 хиљада динара.

Укупан капитал обухвата : основни капитал (државни) 593.263 хиљада динара; нераспоређени добитак ранијих година 311.651 хиљада динара; губитак текућег периода 5.379 хиљада динара.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе обухвата: дугорочни кредити 13.107 хиљада динара; резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених 12.748 хиљада динара.

Краткорочне обавезе обухватају: део дугорочних кредита који доспева до годину дана 5.549 хиљада динара; примљени аванси 26.276 хиљада динара; обавезе према добављачима 31.084 хиљада динара; остале краткорочне обавезе 34.791; краткорочна пасивна временска разграничења 4.492 хиљада динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГТОВИНЕ

У извештају о токовима готовине стање готовине на крају обрачунског периода веће је у односу на планом предвиђено. Планирано је 80.000 хиљада динара , а стање на дан 31.03.2023.г. је 116.988 хиљада динара. У току првог квартала пословне 2023. године остварен је нето прилив у износу од 13.451 хиљада динара, па са готовином на почетку обрачунског периода (103.547) стање готовине 31.03.2023.г. износи 116.998 хиљада динара.

Из пословних активности остварен је нето прилив у износу од 43.014 хиљада динара, из активности инвестицирања остварен је нето одлив у износу од 5.904 хиљада динара, из активности финансирања остварен је нето одлив у износу од 23.659 хиљаде динара , што укупно чини нето прилив од 13.451 хиљада динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада запослених у периоду од 01.01.-31.03.2023. су у планираним оквирима, (трошкови зарада су остварени 74% у односу на планиране за први квартал 2023.године).

Накнаде члановима надзорног одбора остварене су 28%, путни трошкови запослених остварени су 95%, дневнице за службено путовање остварене су 26%, накнаде трошкова на службеном путу остварене су 67%, а све у односу на планирано за први квартал 2023. године.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Планирано је да је на крају трећег квартала пословне 2023. године број запослених на неодређено време 100, број запослених на одређено време 7. Остварено је 79 запослених на неодређено време и 8 запослених на одређено време.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У табели Распон планираних и исплаћених зарада дати су подаци о највишој и најнижој исплаћеној заради за запослене без пословодства , укупно просечно исплаћена зарада је мања од планом предвиђене просечне зараде за запослене без пословодства. Подаци о

исплаћеној заради за пословодство односе се на зараду директора, просечно исплаћена зарада је мања од просечне зараде која је планом предвиђена.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У плану за 2023. годину предвиђена је уплата из буџета Општине Чајетина у износу од 23.000.000 динара, за набавку камиона типа ВОМА. Уплата по овом основу извршиће се након испоруке возила, а по уговору који је закључен са добављачем 2022.г. рок за испоруку је почетком трећег квартала 2023. године.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Од средстава за посебне намене планирани су трошкови репрезентације , рекламе и пропаганде.

Трошкови репрезентације су остварени 196% у односу на планиране за први квартал 2023. године, ови трошкови се морају умањити у наредном периоду, како би били у планираним оквирима за целу пословну 2023. годину.

Трошкови за рекламу и пропаганду остварени су 66% у односу на планиране за први квартал 2023. године.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће на дан 31.03.2023. године има обавезу по кредитима за набавку опреме у укупном износу од 159.014 евра. Месечне обавезе по основу кредита су 5.254 евра у динарској противвредности по средњем курсу НБС на дан плаћања рате главнице. Плаћање камате врши се по истеку месеца и износи приближно 850 евра, такође у динарској противвредности по средњем курсу НБС на дан плаћања.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У прегледу планираних и остварених инвестиција у току првог квартала 2023. године може се видети која је опрема набављена и у ком износу. Опрема чија је набавка планирана , а није реализована , набавке ће се обавити у наредном периоду у складу са потребама и могућностима предузећа.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПРОВОИ

У табели потраживања приказана је старосна структура потраживања од купаца по периодима са напоменом да су за потраживања од грађана за комуналне услуге , а која су старија од 12 месеци , предати предлози за извршење јавним извршитељима.

У табели обавезе приказане су обавезе према добављачима по периодима . Предузеће све обавезе према добављачима измирује у законском року.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

На основу анализе и разматрања кретања прихода и расхода као и ставки биланса стања и токова готовине, предузеће своје активности у наредном периоду мора усмерити у правцу унапређења и побољшања у сегментима за које утврди да је то потребно, а све у циљу унапређења пословања и реализације усвојеног програма пословања.

Датум 28.04.2023.

Потпис