**1056 Образац 12**

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ВОДОВОД“ РУМА**

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

За период од 01.01.2022.-30.09.2022.

Рума, октобар 2022.

**I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: JAВНО ПРЕДУЗЕЋЕ “ВОДОВОД“ РУМА

Седиште: ОРЛОВИЋЕВА ББ

Претежна делатност: 3600

Матични број: 08099545

ПИБ: 101341282

Надлежно министарство: Министарство привреде

Jавно предузеће „Водовод“ Рума уписано је у Регистар привредних субјеката код Агенције за привредне регистрe Решењем број: бр. БД 51878/2005 од 20.06.2005. матични број 08099545, ПИБ 101341282.

Претежна делатност ЈП „Водовод“ Рума је:

* **36.00 Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде**

Осим наведене претежне делатности ЈП „Водовод“ Рума према Статуту обавља и друге делатности:

* 37.00 Уклањање отпадних вода
* 38.32 Поновна употреба разврстаних материјала
* 39.00 Санација, рекутивација и друге услуге у области управљања отпадом
* 42.21 Изградња цевовода
* 42.91 Изградња хидротехничких објеката
* 43.22 Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система
* 70.22 Консултантске активности у вези с пословањем и осталим управљањем
* 71.12 Инжењерске делатности и техничко саветовање
* 71.20 Техничко испитивање и анализе
* 46.76 Трговина на велико и мало осталим полупроизводима
* 46.77 Трговина на велико отпацима и остацима
* 49.41 Друмски превоз терета
* 52.10 Складиштење

Јавно предузеће „Водовод“ Рума је правно лице које обавља делатност од општег интереса.

Јавно предузеће "Водовод" Рума основано је од стране СО Рума са приоритетном делатношћу производња воде и снабдевање питком водом грађана и привреде, као и сакупљање, одвођење и пречишћавање отпадних вода на територији општине Рума.

Јавно предузеће "Водовод" Рума обавља и послове одржавања и експлоатације водовода у Иригу и Врднику, Викенд зони од Ирига до Иришког Венца, као и објекте хотела на Иришком Венцу, болнице, Националног парка, РТС и Електровојводине. Осим за овај систем, ЈП "Водовод" Рума одговорно је и за уредно водоснабдевање локалних водовода у селима Добринци, Витојевци, Грабовци, Никинци, Шатринци и Добродол. У току 2015. Године ЈП „Водовод“ Рума је преузело на управљање и одржавање водоводе у Хртковцима, Кленку и Платичеву.

Предузеће функционише као јединствена целина у оквиру које постоје:

I радна јединица - Заједничке службе у чијем саставу су:

- сектор општих послова

- сектор финансија и рачуноводства

- сектор комерцијалних послова, транспорта, набавке и ускладиштења

II радна јединица – Техничка служба у чијем саставу је:

* Сектор развоја и техничке припреме

III радна јединица – Производња и дистрибуција воде

IV радна јединица - Одржавање и изградња

V радна јединица - Одвођење и пречишћавање отпадних вода

Органи предузећа су Надзорни одбор и директор. У периоду 01.01.-30.09. 2022. године Надзорни одбор је одржао једанаест седница.

Предузеће послује преко пет текућих рачуна и то у ОТП банци ад Нови Сад број 325-9500600056474-87, Банци Интеса ад Београд 160-193379-96, АИК банци ад Ниш број 105-82008-94, у Поштанској штедионици 200-2388100101889-41, у Управи за трезор 840-863743-60.

Предузеће је према члану 6 Закона о рачуноводству разврстано је у средње правно лице.

Законски оквири који уређују пословање предузећа су:

* Закон о јавним предузећима (Сл. гласник РС 119/2012,116/2013, 44/2014)
* Уредба о поступку привремене обуставе преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе, односно преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит предузећа аутономној покрајини (Сл. гласник РС бр. 6/06, 49/2013)
* Уредба о начину и контроли обрачуна исплате зарада у јавним предузећима (Сл. гласник РС бр. 5/06, 27/2014)
* Закон о јавним набавкама (Сл. Гласник РС бр. 118/08, 124/2012)
* Закон о раду (Сл. Гласник рс 24/05 и 61/05, 54/09, 32/13, 75/2014)
* Закон о комуналним делатностима (Сл. Гласник РС бр. 88/2011)
* Закон о привременом уређивању основице за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примaња код корисника јавни средстава (Сл. Гласник 116/2014)
* Низ законских и подзаконских аката која регулишу област грађевинарства, платног промета, рачуноводства и др.

**II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

**1. БИЛАНС УСПЕХА**

**ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**

Пословне приходе чине:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | П л а н  30.09.2022. | реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 266.800 | 265.796 | 99,62 |
| Остали пословни приходи | 900 | 3.192 | 43,55 |
| Приходи од премија, субвенција, донација |  |  |  |
| У к у п н о | 267.700 | 268.988 | 100,48 |

Приходи од продаје односе се на приходе од воде, канализације, накнаде за хмо, приходе од услуга техничке службе, услуга рада специјалног возила.

**ПОСЛОВНИ РАСХОДИ**

Пословни расходи предузећа односе се на:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Трошкови материјала, горива и енергије | 87.810 | 84.290 | 95,99 |
| Трошкови зарада и накнада зарада | 127.100 | 123.450 | 97,13 |
| Tрошкови производних услуга | 38.270 | 28.156 | 73,57 |
| Трошкови амортизације | 21.000 | 21.000 | 100,00 |
| Трошкови дугорочних резервисања |  |  |  |
| Нематеријални трошкови | 17.160 | 11.568 | 67,41 |
| У к у п н о | 291.340 | 268.464 | 92,15 |

**Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | план  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Трошкови зарада и накнада зарада | 127.100 | 123.450 | 97,13 |
| У к у п н о | 127.100 | 123.450 | 97,13 |

**Трошкови амортизације**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | план  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Трошкови амортизације | 21.000 | 21.000 | 100 |
| У к у п н о | 21.000 | 21.000 | 100 |

**Трошкови производних услуга**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | план  30.09.2022. | реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Трошкови производних услуга | 38.270 | 28.156 | 73,57 |
| У к у п н о | 38.270 | 28.156 | 73,57 |

**Нематеријалне трошкови**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | план  30.09.2022. | реализација  30.09.2022 | Реализ/план |
| Нематеријални трошкови | 17.160 | 11.568 | 67,41 |
| У к у п н о | 17.160 | 11.568 | 67,41 |

**ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ**

Финансијски приходи предузећа односе се на:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | план  30.09.2022. | реализација  30.09.2022. | Реал/план |
| Приходи од камата | 3.000 | 2.144 | 71,47 |
| Остали финансијски приходи |  |  |  |
| У к у п н о | 3.000 | 2.144 | 71,47 |

**ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | план  30.09.2022. | реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Расходи камата |  | 27 |  |
| Oстали финансијски расходи |  |  |  |
| У к у п н о |  | 27 |  |

**ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕД. ФИН. ИМОВИНЕ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Приходи од усклађивања вред. Фин. имовине | 4.000 | 2.174 | 54,35 |
|  | 4.000 | 2.174 | 54,35 |

**РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕД. ФИН. ИМОВИНЕ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Расходи од усклађивања вред. Фин. имовине | 3.000 | 2.759 | 91,97 |
|  | 3.000 | 2.759 | 91,97 |

**ОСТАЛИ ПРИХОДИ**

Осталиприходи односе се на:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | план  30.09.2022. | реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Добици од продаје основних средстава |  |  |  |
| Ванредни приходи |  |  |  |
| Остали непоменути приходи | 650 | 38 | 5,85 |
| У к у п н о | 650 | 38 | 5,85 |

**ОСТАЛИ РАСХОДИ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022. | реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Губици по основу расход. немат. улагања |  |  |  |
| Расходи по основу директних отписа потр |  |  |  |
| Мањкови |  |  |  |
| Остали непоменути расходи | 1.000 | 1.214 | 121,40 |
| У к у п н о | 1.000 | 1.214 | 121,40 |

**ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022. | реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Добитак из пословања |  | 880 |  |
| У к у п н о |  | 880 |  |

**ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022. | реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Порески расход периода |  | 3.175 |  |
| У к у п н о |  | 3.175 |  |

**НЕТО ГУБИТАК**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022. | реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Порески расход периода |  | 2.295 |  |
| У к у п н о |  | 2.295 |  |

**БИЛАНС СТАЊА**

АКТИВА

НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

Нематеријална улагања обухватају

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2021. | Реализација 30.09.2021. | Реализ/план |
| Концесије, патенти, софтвер и остала нематеријална имовина | 19.490 | 18.718 | 96,04 |
| У к у п н о | 19.490 | 18.718 | 96,04 |

НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Земљиште и грађевински објекти | 410.330 | 347.313 | 84,64 |
| Постројења и опрема | 80.792 | 53.696 | 66,46 |
| Некретнине, постројења и опрема у припреми | 65.000 | 73.748 | 113,45 |
| Остале некретнине, постројења и улагања на туђим некретнинама |  |  |  |
| У к у п н о | 556.122 | 474.754 | 85,37 |

БИОЛОШКА СРЕДСТВА

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022 | Реализ/план |
| Биолошка средства | 15 | 15 | 100 |
| У к у п н о | 15 | 15 | 100 |

ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Учешћа у капиталу других правних лица | 166 | 166 | 100 |
| У к у п н о | 166 | 166 | 100 |

Учешћа у капиталу других правних лица односе се на власништво над акцијама Војвођанске банке ад Нови Сад.

ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Одложена пореска средства |  | 4.295 |  |
| У к у п н о |  | 4.295 |  |

ЗАЛИХЕ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Материјал | 14.500 | 14.228 | 98,12 |
| Дати аванси |  | 3.125 |  |
| У к у п н о | 14.500 | 17.353 | 119,67 |

ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022 | Реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Купци у земљи | 103.800 | 109.421 | 105,41 |
| У к у п н о | 103.800 | 109.421 | 105,41 |

ОСТАЛА ПОТРАЖИВАЊА

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Остала потраживања | 16.200 | 16.324 | 100,76 |
| У к у п н о | 16.200 | 16.324 | 100,76 |

.

ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022. | Реал/план |
| готовина | 15.000 | 38.558 | 257,05 |
| У к у п н о | 15.000 | 38.558 | 257,05 |

АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022. | Реализација 30.09.2022. | Реал/план |
| Краткорочна активна врем. разграничења | 250 | 4.353 | 1741 |
| У к у п н о | 250 | 4.353 | 1741 |

ПАСИВА

КАПИТАЛ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| опис | План  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022. | Реал/план |
| Основни капитал | 666.433 | 666.433 | 100,00 |
| Губитак | (312.370) | (312.794) | 100,13 |
| Нереализовани губици |  | 482 |  |
| Ревалоризационе резерве | 84.270 | 83.639 | 99,25 |
| Нераспоређени добитак |  |  |  |
| укупно | 438.333 | 436.796 | 99,65 | 448.497 |

ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| опис | План  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022. | Реал/план |
| Резервисања за накнаде запослених | 11.710 | 17316 | 147,87 |
|  |  |  |  |
| укупно | 11.710 | 17.316 | 147,87 |

ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

Обавезе из пословања имају следећу структуру

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| опис | План  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022. | Реал/план |
| Обавезе према добављачима | 10.000 | 14287 |  |
| Остале обавезе из пословања | 1000 | 93 |  |
| укупно | 11.000 | 14380 |  |

ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| О п и с | План  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022. | Реализ/план |
| Остале краткорочне обавезе | 6500 | 10.593 | 162,96 |
| Обавезе по основу пдв | 1500 | 3781 | 252,06 |
| Обавезе по основу пореза на добитак | 1600 | 352 | 22,00 |
| укупно | 9.600 | 14.726 | 153,39 |

КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| опис | План  30.09.2022. | Реализација  30.09.2022. | Реал/план |
| Краткорочна пасивна врем. разгр. | 254.500 | 197.066 | 77,43 |
| укупно | 254.500 | 197.066 | 77,43 |

**3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

Под токовима готовине подразумевају се наплате и исплате у готовини и готовинским еквивалентима преко пословних рачуна.

Приливи готовине из пословних активности односе се на приливе готовине од продаје производа и пружања услуга,приливи од камата. Најзначајнији прилив готовине предузеће оставарује од продаје воде, услуга канализације, услуга техничке службе.

У одливе готовине из пословних активности спадају исплате добављачима за испоручену робу и пружене услуге, исплате запосленима, новчане исплате пореза.

**4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Трошкови запослених крећу се у оквиру планираних, односно трошкова предвиђених Планом и програмом пословања.

Зараде су исплаћене за девет месеци и крећу се у оквиру масе предвиђене Програмом пословања

Укупно је исплаћено 7 уговора о делу.

Накнаде члановима Надзорног одбора исплаћују се месечно у износу који је предвиђен одлуком о накнадама за рад председницима и члановима Надзорног одбора у јавним предузећима чији је оснивач општина Рума (број 112-1-55/2013-III од 26.06.2013) .

Накнаде трошкова у јавном саобраћају за долазак и одлазак са рада исплаћују се месечно у висини цене превозне карте у јавном саобраћају.

У јануару месецу исплаћене су јубиларне награде радницима за 10,20 и 30 година рада у предузећу.

Солидарне помоћи су исплаћиване у случају болести чланова породице радника.

**5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Укупан број запослених на дан 30.09.2021. износи 135.

**КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

До дана 30.09.2021. на снази су цене које је Скупштина општине Рума усвојила 01.06.2021. год.

**7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

У периоду 01.01.-30.09.2022. било је субвенција у износу 4.165.568,00 дин на име набавке и уградње вентила и хидраната. .

**8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Планом и програмом пословања планирани су трошкови спонзорства, донација, хуманитарних помоћи. Надзорни одбор доноси одлуку о трошењу средстава за спонзорство и донације.

**9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМA**

У периоду 01.01.-30.09.2022. године извршена је ревитализација бунара Б-5 и Б-9 на изворишту Сава 1 у Јарку. Претходно је извршено снимање камером, конструкција бунара механички и хемијски очишћена, убачена нова филтерска конструкција и спречено пескарење. Овим радовима продужен је век трајања бунара и добијено је око 20% више воде у односу на пређашње стање. Вредност инвестиције је око 2,4 мил дин и финансирана је из сопствених средстава.

**III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

ЈП "Водовод" Рума у периоду до 30.09.2022. години је уз све проблеме у пословању обезбедило, и по питању квалитета и по питању квантитета, уредно водоснабдевање потрошача општина Рума и Ириг, jер укупна пословна политика предузећа јесте квалитет услуга, који задовољава највише критеријуме корисника – потрошача.

Рума, октобар 2022. Директор

*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

дип.хем. Бањац Снежана