

Назив јавног предузећа/друштва капитала

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ “ВОДОВОД” ЛЕСКОВАЦ**

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

За период од 01.01.2016. до 30.09.2016.

Лесковац, 17.10.2016. године.

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ “ВОДОВОД” ЛЕСКОВАЦ

Седиште: ЛЕСКОВАЦ, УЛИЦА ПАНА ЂУКИЋА БРОЈ 14

Претежна делатност: САКУПЉАЊЕ, ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ

Матични број: 07204752

ПИБ:100524193

Надлежно министарство: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ 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 се бави и другим делатностима као што су:

- Уклањање отпадних вода
- Производња електричне енергије
- Разрада грађевинских пројеката
- Изградња цевовода
- Изградња хидротехничких објеката
- Изградња осталих непоменутих грађевина
- Рушење објеката
- Припрема градилишта
- Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система
- Остали непоменути специфични грађевински радови
- Трговина на велико дрветом, грађевинским материјалом и санитарном опремом
- Трговина на велико металном робом, инсталационим материјалима, опремом и прибором за грејање

- Трговина на велико и мало осталим полупроизводима
- Трговина на велико отпацама и остацима
- Неспецијализована трговина на велико
- Друмски превоз терета
- Цевоводни транспорт
- Складиштење
- Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима
- Управљање економским субјектом
- Консултантске активности у вези са пословањем и осталим управљањем
- Инжењерске делатности и техничко саветовање
- Техничко испитивање и анализе
- Остале стручне, научне и техничке делатности
- Изнајмљивање и лизинг машина и опреме за грађевинарство
- Поправка и монтажа машина и опреме
- Поправка и одржавање направа за мерење
- Снабдевање паром и климатизација
- 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 усвојен је на седници Надзорног одбора предузећа број 19/15 од 25. новембра 2015. године. Скупштина Града Лесковца на 32. седници од 29 децембра 2015. године, донела је решење, којим се даје сагласност на Програм пословања ЈКП “Водовод” Лесковац за 2016. годину.

Прва Одлука о изменама програма пословања ЈКП „Водовод“ Лесковац усвојена је на седници Надзорног одбора одржаној 23.02.2016. године. Измена програма пословања ЈКП „Водовод“ Лесковац односила се на спровођење плана рационализације и смањење броја запослених, а у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору, и Одлуком скупштине града Лесковца о максималном броју запослених у ЈКП „Водовод“ Лесковац.

Друга Одлука о изменама програма пословања ЈКП „Водовод“ Лесковац извршена је у делу плана капиталних инвестиција и инвестиционог одржавања мреже, планиране у 2016. години, за пројекат: Наставак изградње водоводне мреже од Живкова до Липовице Л = 700м (укључујући и сифонски прелаз испод реке Јабланице у Печењевцу), где уместо извора финансирања: Министарство пољопривреде и заштите животне средине, Републичка дирекција за воде и Град Лесковац, треба да стоји: Министарство пољопривреде и заштите животне средине, Републичка дирекција за воде и ЈКП „Водовод“ Лесковац.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

*Описати пословање (реализацију основне делатности)у наведеном периоду.*

*У протеклом периоду пословање предузећа ЈКП „Водовод“ Лесковац се кретало у очекиваним оквирима. Започета је рационализација броја запослених, и по том основу из предузећа је отишло троје радника. Предузеће је овим поводом свело број запослених на број испод планираног за првих девет месеци 2016. године. Посматрајући остале услуге из делатности, приметно је повећање обима посла на замени и оверавању водомера, у односу на исти период прошле године, док су хаварије на водоводној и канализационој мрежи довеле до повећаног ангажовања запослених на отклањању истих.*

### **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.)*

*У периоду од 01.01.2016. до 30.09.2016. године предузеће ЈКП „Водовод“ Лесковац остварило је пословне приходе у укупном износу од 334.443.000 динара. Пословни приходи обухватају приходе по основу продаје производа и услуга., у износу од 297.831.000 динара,*

као и приходе од премија субвенција и донација који износе 36.612.000 динара. Укупни пословни расходи у наведеном периоду износили су 315.034.000 динара. Ови расходи обухватају: трошкове материјала, који износе 22.965.000, трошкове горива и енергије, у износу од 13.331.000, трошкове зарада, у износу од 183.219.000, трошкове производних услуга, у износу од 10.509.000, трошкове амортизације, у износу од 67.364.000, и нематеријалне трошкове у износу од 17.646.000. Финанијске приходе чине приходи од камата, а финансијске расходе чине расходи од камата. Финансијски приходи износе 6.009.000, а финансијски расходи 2.890.000. Приходи од наплаћених потраживања по основу утужења, износе 8.259.000, а расходи од исправке вредности утужених потраживања, износе 5.733.000. Остали приходи износе 1.730.000, а остали расходи 4.002.000. Укупан добитак за период 01.01.2016. године до 30.09.2016. године који је предузеће ЈКП „Водовод“ Лесковац остварило износи 21.930.000. Наведени приходи, расходи и остварени нето резултат не одступају од плана и програма пословања ЈКП „Водовод“ Лесковац за 2016. годину.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

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

Што се тиче биланса стања, на дан 30.09.2016. године, стална имовина износила је 2.287.264.000 динара, нематеријална имовина 470.000, некретнине, постројења и опрема 2.286.794.000 динара. У некретнине, постројења и опрему спадају: земљиште, у износу од 25.179.000, грађевински објекти, у износу од 1.647.468.000, постројења и опрема, у износу од 150.562.000, некретнине, постројења и опрема у припреми, у износу од 446.497.000, и аванси за некретнине, постројења и опрему у износу од 17.088.000. Обртна имовина износи 231.67.000 динара. У обртну имовину спадају: залихе, у износу од 78.418.000, од чега материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар, у износу од 77.536.000, плаћени аванси за залихе и услуге, у износу од 882.000, потраживања по основу продаје од купаца, у износу од 130.113.000, друга (остала) потраживања, у износу од 11.557.000, готовински еквиваленти и готовина, у износу од 11.266.000, активна временска разграничења, у износу од 317.000. Укупан износ капитала у извештајном периоду је 861.680.000. Обухвата износе државног капитала у износу од 1.174.529.000, као и резерви, у износу од 1.623.000. Губитак из ранијих година за период од 2004. до 2014. године износи 346.763.092 динара. Дугорочна резервисања и обавезе износе 241.511.000, и она обухватају: дугорочна резервисања, у износу од 41.024.000, резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених, у износу од 16.867.000, резервисања за трошкове судских спорова, у износу од 22.667.000, као и остала дугорочна резервисања и дугорочне обавезе, у износу од 1.490.000. Дугорочне обавезе износе 200.487.000, од чега дугорочни кредити и зајмови у иностранству 190.126.000, и остале дугорочне обавезе 10.361.000. Краткорочне обавезе износе 1.415.744.000, и обухватају краткорочне финансијске обавезе, у износу од 21.961.000 примљене авансе, депозите и кауције, у износу од 3.769.000, као и обавезе из пословања, у износу од 67.414.000, остале краткорочне

обавезе у износу од 21.128.000, обавезе по основу ПДВ-а, у износу од 2.358.000, обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине, у износу од 127.000, као и пасивна временска разграничења, у износу од 1.298.987.000. Укупан износ активе и пасиве је 2.518.935.000. Наведене позиције у билансу стања су у складу са планом и програмом пословања предузећа ЈКП „Водовод“ Лесковац за 2016. 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 30.09.2016. године, приливи готовине из пословних активности износили су 340.649.000 динара. Ови приливи обухватају: продају и примљене авансе, у износу од 334.944.000, примљене камате из пословних активности, у износу од 5.705.000. Одливи готовине из пословних активности износе 261.515.000 динара, а састоје се из: исплата добављачима и датих аванса, у износу од 49.562.000, затим зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, у износу од 195.839.000, као и плаћених камата, у износу од 614.000. Одливи по основу осталих јавних прихода износе 15.500.000 Нето прилив готовине из пословних активности је 79.134.000 динара.. Одливи готовине из активности инвестирања су 218.492.000 динара, и односе се на куповину нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме. Приливи готовине из активности финансирања износе 173.700.000, а односе се на дугорочни кредит. Одливи готовине из активности финансирања износе 34.230.000 динара, и такође се односе на дугорочни кредит који предузеће има код КfW банке. Нето прилив готовине из активности финансирања је 139.470.000 динара. Укупан прилив готовине је 514.349.000, а укупан одлив готовине је 514.237.000. Из овога следи да је нето прилив готовине у овом извештајном периоду 112.000. Готовина на почетку обрачунског периода износи 13.391.000, позитивне курсне разлике су 4.000, негативне курсне разлике износе 2.241.000, и готовина на крају обрачунског периода износи 11.266.000.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

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

Трошкови запослених у периоду од 01.01.2016. до 30.09. 2016. године, били су на приближном или знатно нижем нивоу у односу на планиране. Маса НЕТО зарада износи 105.990.856 динара, маса БРУТО 1 зарада износи 146.431.518 динара, маса БРУТО 2 зарада износи 172.657.435 динара. Број радника у извештајном периоду износи 332, од тога 332 радника се налази у радном односу на неодређено време, док радника у радном односу на одређено време нема. По основу уговора о привременим и повременим пословима за јавне радове, и уговора о делу укупан исплаћени износ је 995.877 динара. Трошкови превоза радника на посао и са посла износили су 7.430.575 динара. Укупан износ

дневница на службеном путу износио је 693.287 динара, а накнаде трошкова на службеном путу 432.572 динара. Износ на конту отпремнина за одлазак у старосну пензију је 686.202 динара. Смештај и исхрана радника на терену износи 74.380 динара, помоћ радницима и породици радника 80.932 динара, стипендије износе 87.837 динара, и на крају остале накнаде трошкова запосленима износе 80.339 динара.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

*(Образложити уколико је било прилива и одлива запослених.)*

У периоду од 01.01.2016. до 30.09.2016. дошло је до смањења броја запослених. Од 01.01.2016. године, закључно са 30.09.2016. године у пензију је укупно отишло четворо радника, троје радника је напустило предузеће у процесу рационализације, троје запослених је дало отказ, а једној запосленој је отказан уговор о раду. У овом извештајном периоду из предузећа је отишло укупно 11 радника. Прилива запослених није било. Укупан број радника на дан 30.09.2016. је 332, од тога свих 332 радника је на неодређено време, док радника на одређено време нема.

## 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

*(Образложити у случају промена цена производа и услуга.)*

У периоду од 01.01.2016. до 30.09.2016. године, није дошло до корекција цена производа и услуга ЈКП „Водовод“ Лесковац. Цене су остале непромењене, и на нивоу су цена из 2015. године. У наредном периоду предузеће ће на оперативном нивоу почети да спроводи обавезе изједначавања цена воде за све категорије потрошача, кроз успостављање једнотарифног система цена. Овакав приступ већ је у примени у јавно комуналним предузећима „Водовод“ Суботица, „Водовод“ Јагодина и „Водовод“ Крагујевац, и мораће да се реализује и у јавно комуналном предузећу „Водовод“ Лесковац. Ово постепено усклађивање цена је потребно у циљу изједначавања права грађана, и унапређења наших услуга, и предвиђа само две цене, и то за физичка и правна лица. Ово изједначавање предузеће ће спровести кроз акциони план, и то ће аутоматски довести до повећања цена услуга једним, уз истовремено смањење цена другим потрошачима. Успостављање и чување одрживог развоја система захтева формирање и задржавање оптималних и реалних економских цена воде.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

Од укупно планираних средстава за субвенције за 2016. годину, која се односе на позицију одржавања резервног изворишта Града – водоснабдевања, од стране градске управе за финансије, у извештајном периоду уплаћен је износ само од 53.500,00 динара, док остатак планираних средстава у износу од 6.450.272,00 за исте намене ребалансом буџета Града на седници скупштине од 22 и 23.09.2016. године је у потпуности укинут.

*Средства субвенције, која се односе на накнаду за постављање инсталација магистралног цевовода водосистема „Барје“, поред и испод државног пута ПА реда 158, и накнаде за постављање инсталација магистралног цевовода водосистема „Барје“, поред и испод државног пута ПА реда 158 на деоници од зелене зоне до насеља Живково у износу од 5.087.627,16 динара (са ПДВ-ом) су у целини пренета ЈКП „Водоводу“ Лесковац.*

## 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 01.01.2016. до 30.09.2016 године дошло је до реализације на позицијама: спонзорство, донације, хуманитане активности и спортске активности у износу од 60.500 динара. На трошкове репрезентације, трошкове рекламе и пропаганде утрошено је 1.232.629 динара. Сви трошкови на овим позицијама крећу се у извештајном периоду на значајно нижем нивоу од планираних вредности.*

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

*(Образложити уколико су програмом пословања планиране инвестиције.).* Реализоване инвестиције у овом периоду односе се на извођење радова на изградњи дела магистралног цевовода на деоници Живково – Липовица у износу од 4.996.920,00 динара, и финансирају се средствима ЈКП „Водовод-а“ Лесковац, и Републичке дирекције за воде, и то у односу 50% ЈКП „Водовод“ Лесковац, 50% Републичка дирекција за воде. Ова инвестиција је у фази реализације, и биће завршена у наступајућем периоду. Реконструкција дистрибутивне водоводне мреже у Лесковцу, врши се у оквиру друге фазе KfW пројекта. Пројекат већим делом финансира ЈКП „Водовод“, а мањим делом сама KfW банка у циљу побољшања услова снабдевања водом, обезбеђивања континуалног режима снабдевања потрошача, рехабилитације мреже и смањења броја кварова У оквиру ове инвестиције од укупне вредности кредита 3.850.000 еура, ЈКП „Водовод“ Лесковац је из сопствених средстава до сада измирио 607.450,87 еура, на име главног дуга, као и 23.234,24 еура на име камате, што показује да предузеће уредно у роковима доспећа измирује своје обавезе према KfW банци. Потребно је напоменути да је предузеће из сопствених средстава у посматраном периоду реализовало планиране активности, које је расписала јавна набавка, у износу од 11.307.000 у извештајном периоду, и односе се на куповину пумпе за водоснабдевање, куповину мерача нивоа протока воде, куповину једног теренског, и два теретна возила, куповину машина и тестера за сечење асфалта, куповину пумпе УРС, као и остала добра и радове планираних за 2016. годину планом јавних набавки. Инвестиције које су у току, односе се на реконструкцију крова у дежурној служби, изолацију зграде у којој се баждаре водомери, асфалтирање приступних путева до магацина делова, уређење улаза и ходника управне зграде, поплочавање западног водовода, и уређење санитарних просторија, као и реконструкција одељења за наплату, одржавање и давање прикључака у



Вучју. Предузеће је у великој мери реализовало своје активности утврђене планом јавних набавки.

### III 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 извештајном периоду ЈКП „Водовод“ Лесковац је редовно, и без застоја обављало своју основну делатност, при чему је остварен позитиван финансијски резултат у износу од 21.930.000,00 динара. Овај добитак резултат је изузетног напора који се улаже у тржишном престојавању комуналних предузећа; подизању свести потрошача о важности ове прехрамбене намирнице; у оспособљавању запослених да одговоре савременим изазовима едукујући се и прихватајући радни ангажман, у изградњи корпоративних вредности, и неговању атмосфере да је купац у праву, а снабдевач њему на располагању 24 часа 365 дана у години, уз обавезу заштите његових права на начин да не угрожавају друге, превасходно здравља које чувају ангажоване независне институције задужене за контролу пословања. Посвећеност, тимски рад и девиза да радно време траје док се посао не заврши проносе дух којим је успех загарантован. С обзиром да су годинама уназад по извештају државне ревизорске институције утврђене одређене неправилности да предузеће не исказује садашње ФЕР вредности грађевинских објеката, постројења и опреме, предузеће је у току ове године извршило утврђивање и прерачунавање корисног века употребе некретнина, постројења и опреме, односно њихову реалну ФЕР вредност . Овај свеобухватни посао има више од 3.000 ставки, и довео је до повећања вредности грађевинских објеката и опреме у износу од 2.546.439.573 динара, из чега произилази да ће доћи до повећања вредности имовине предузећа, и свођења на њену тржишну вредност са једне стране, али ће се и директно одразити на повећање трошкова амортизације са друге стране. Поред напред наведеног у току је и процес примопредаје фабрике за пречишћавање отпадних вода од стране извођача радова, Европске делегације, и ЈКП „Водовода“ Лесковац, те стога се очекује успостављање новог трошковног центра ЦПШОВ, као и припрема прилагођавања организације предузећа у складу са радом ЦПШОВ. Узимајући и ово у обзир поновно наглашавамо да процену финансијског резултата треба узети са резервом, у односу на очекивани финансијски резултат на крају 2016. године. Из напред наведених разлога који ће се директно одразити на финансијски резултат предузећа, јавно комунално предузеће „Водовод“ Лесковац ће настојати као и до сада да задржи позитиван тренд у свом пословању и у наредном временском периоду.

Датум 17.10.2016.

---

Потпис и печат