

**Извештај о пословању
ЈКП Водовод Лесковац
за 2017. годину**

Садржај

1. Општи подаци о предузећу.....	2
2. Управљачи тим и ораганизациона структура предузећа.....	2
3. Систем управљања квалитетом.....	3
4. Приказ развоја, финансијског положаја и резултата пословања правног лица.....	4
4.1. Анализа финансијских перформанси пословања предузећа.....	4
4.2. Преглед прихода и расхода предузећа за 2017. годину.....	6
4.3. Политика зарада.....	17
5. Заштита животне средине.....	17
6. Информације о значајнијим догађајима на крају пословне године.....	18
7. Планирани будући развој.....	22
8. Активности истраживања и развоја.....	23
9. Управљање ризицима.....	23

1. Општи подаци о предузећу

Предузеће послује под именом: ЈКП Водовод Лесковац

Претежна делатност: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07204752

ПИБ: 100524193

Предузеће за снабдевање града водом формирано је јануара 1954. године, када и започиње етапа интензивног експлоатисања резерви подземних вода. Скупштина општине Лесковац на заједничкој седници свих већа од 26.3.1990. године донела је Одлуку о организовању предузећа под називом ЈКП Водовод Лесковац са седиштем у улици Пана Ђукића број 14.

Пуштањем у рад водосистема Барје 21.04.2011. године у клисури реке Ветернице, решена је дугорочна и трајна оријентација за снабдевање водом града Лесковца, приградских насеља и околних места, обезбеђујући при том здраву, хигијенски исправну воду многим будућим генерацијама.

Данас ЈКП Водовод представља организационо и структурално сложено предузеће, чији је основни задатак:

1. Брига о очувању изворишта,
2. Производња и очување квалитета воде,
3. Брига о безбедности воде по здравље грађана,
4. Очување животне средине кроз прераду отпадних вода.

Претежна делатност ЈКП Водовод Лесковац је: сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде.

2. Управљачки тим и организациона структура предузећа

Сада већ искусни, уиграни управљачки тим озбиљно одолева изазовима које пред њега стављају свакодневне ситуације, али и планови предузећа. У 2017. години постављени су извршни директори, сектор “Барје” и “Горина” је обједињен чиме је један директор смањен у укупном броју високог руководства, место заменика је укинута, а то место је преформулисано као помоћник за финансијско-комерцијалне послове, систематизовано је место интерног ревизора. Ниво двоструког руковођења у службама је укинута и на тај начин смањен број руководиоца, шефова служби, чиме је учињена значајна уштеда, а управљање је ефикасније. На функцију генералног директора именована је Косара Илић, решењем број 06-5/15-I од 08.09.2015. године. За исправност и регуларност у пословању руководећи тим одговара Надзорном одбору предузећа чије постављење верификује Скупштина Града Лесковца као оснивач и титулар власништва над својим предузећа.

Надзорни одбор ЈКП Водовод-а ради у саставу:

Име и презиме	Образовање	Ниво управљања
Славиша Здравковић	дипл.екон.	Председник
Надица Арсић	дипл.екон.	Члан
Војислав Станковић	дипл.грађ.инж.	Члан из реда запослених ЈКП Водовод

Табела 1. Састав надзорног одбора

У циљу повећања продуктивности запослених и унапређења ефикасности, смањења трошкова пословања, као и усаглашавања са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору - рационализација радних места, ЈКП Водовод је почетком 2017. године усвојио **Правилник о организацији рада и систематизацији послова и радних задатака**.

Поверене послове из делатности предузећа на дан 31.12.2017. године обављало је укупно 311 радника, од тога 305 радника на неодређено време и 6 радника на одређено време. Уз велике напоре изражен је тренд смањења броја радника те је број запослених у 2017. години мањи је за 4,3% у односу на 2016. годину.

Предузеће је у 2017. години напустило укупно 20 радника и то:

- 5 радника је отишло у пензију,
- 8 радника је напустило предузеће по основу рационализације,
- 3 радника добило отказ
- 4 радника је умрло.

3. Систем управљања квалитетом

Систем менаџмента квалитетом ЈКП Водовод се заснива на принципима НАССР-а и СРПС ИСО 9001.

У току 2017. године извршена је ресертификациона провера стандарда, од стране контролног тела без иједне установљене неусаглашености, на основу чега су добијени нови сертификати – СРПС ИСО стандарда 9001:2008 и НАССР САС/РСР 1-1969 rev.4 (2003).

С тим у вези руководство ЈКП Водовод-а је спровело обуку у циљу стицања неопходних знања у вези са захтевима стандарда **СРПС ИСО 9001:2015**, његовом структуром и принципима. Кроз редовну прву надзорну проверу у 2018. години, успешно је прешло на стандард СРПС ИСО 9001:2015. Менаџмент системом квалитета СРПС ИСО 9001:2015 се односи на менаџмент пословним процесима који за крајњи циљ имају постизање задовољства спољних и унутрашњих корисника.

4. Приказ развоја, финансијског положаја и резултата пословања правног лица

На основу предвиђених активности и пројектованих прихода и расхода ЈКП Водовод процењује да ће у 2018. години позитивно пословати, захваљујући повећаним приходима с једне и рационализацијом трошкова с друге стране.

4.1. Анализа финансијских перформанси пословања предузећа

У извештајном периоду финансијско-комерцијални сектор обављао је све послове у складу са Законима и Актима из области финансија, рачуноводства и јавних набавки.

У складу са одредбама члана 81. Закона о буџетком систему и Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору, предузеће је дужно да успостави систем финансијског управљања и контроле. Финансијско управљање и контрола обухвата политике, процедуре и активности које успоставља, одржава и редовно ажурира руководилац корисника јавних средстава. На тај начин се, управљајући ризицима, успоставља сигурност да ће се циљеви корисника јавних средстава остварити на ефикасан, ефективан, правилан и економичан начин. Стога је ЈКП Водовод у 2017. години имплементирао Финансијско управљање и контролу. На нивоу сваког сектора и служби у предузећу дефинисане су мапе пословних процеса и процедуре процеса за пословне процесе који се обављају у сваком од сектора и служби. Процедуре садрже конкретне циљеве и ризике који могу угрозити остварење циља пословног процеса. Свака процедура садржи одговорност и овлашћење за конкретне активности. У даљем процесу увођења финансијског управљања и контроле предузеће ће дефинисати мапу пословних ризика и онемогућити било какав непредвидив догађај по пословање предузећа што је и сврха увођења Финансијског управљања и контроле.

Током 2017. године редовном верификацијом података о корисницима на терену од стране читача водомера и контролора евидентирано је 1.268 промена корисника услед смрти претходног корисника.

Служби су током извештајног периода достављене 303 рекламације, од чега је 247 решено позитивно и највећим делом се односе на изгубљену цену воде (хаварија) коју предузеће има у свом тарифном систему.

У току 2017. године откривено је 38 нелегалних прикључака на водоводну и канализациону мрежу (22 нелегална прикључака на водоводну мрежу и 16 нелегалних прикључака на канализациону мрежу), који су санкционисани и уведени у процедуру легализације. Предузеће је по овом основу приходовало 1.469.927,00 динара.

Укупан број опомена за искључење корисницима послатих током извештајног периода је 5.011 од чега је 2.508 дато на искључење, док је 54 корисника искључено са мреже скидањем водомера и затварањем уличног вентила на прикључку. Број предмета предатих служби правних послова на утужење због неизмирених обавеза у 2017. години је 383.

У извештајном периоду укупно 194 корисника пријављено је комуналној инспекцији, услед немогућности извршења контроле и читавања водомера више од два месеца.

Редовном контролом на терену од стране читача водомера у току године евидентирано је 599 неисправних и замагљених водомера, што је и пријављено служби одржавања и сервисирања водомера на даљу надлежност.

У току 2017. године служба за набавке и јавне набавке спровела је укупно 26 поступака јавних набавки. Склопљени су уговори у 14 поступака набавке добара, 8 поступака набавке услуга и 3 поступка набавки радова и закључила 33 уговора у укупној вредности од 96.492.053,57 динара, тј. за добра 71.390.448,04 динара, за услуге 13.104.255,53 динара и за радове 11.997.350,00 динара. Од напред поменутих поступака, 3 поступка јавних набавки су набавке добара које су спроведене у отвореном поступку (електрична енергија, хемикалије за процес производње воде по партијама и водоводни и канализациони материјал по партијама), док су остала 23 поступка, поступци јавних набавки мале вредности.

У наредној табели дат је преглед финансијски најзначајнијих уговора из поступака јавних набавки:

Р. бр.	Добављач	Предмет набавке	Вредност уговора у 2017. год.
1.	ЈП "ЕПС" - Београд	Електрична енергија	11,757,071.61
2.	"Витрекс" доо - Ниш	Водоводни и канализациони материјал, партија 5 - спојни водоводни материјал	10,863,750.00
3.	"Инса" АД - Земун	Водоводни и канализациони материјал, партија 7- водомери, резервни делови и сервисирање	9.081.840,00
4.	"Маркинг" доо - Ужице	Хемикалије за процес производње воде, партија 1- алуминијум сулфат	7.806.925,00
5.	"Пословност" доо - Ниш	Изградња северног крака водосистема Барје - III фаза	7.446.350,00
6.	"Кнез Петрол" доо- Батајница	Гориво	5.972.250,00
7.	"Унипрогрес" доо - Рума	Водоводни и канализациони материјал, партија 1 - водоводне и канализационе цеви, партија 2 - ливено-гвоздени фазонски комади, партија 3 - фитинзи, партија 4 - огрлице и партија 6 - вентили	5,190,313.00
8.	"Wiener Städtische" осигурање - Београд	Осигурање имовине	4,139,854.01
9.	Завод за јавно здравље - Лесковац	Анализа вода, партија 1 - основни преглед воде	3,968,260.00

10.	"Систем СНЛ градитељ" доо - Лесковац	Поправка улица након поправке кварова	3,853,000.00
11.	"Френки комерц" доо - Загужане	Превоз радника	2,955,000.00
12.	"Јаков систем" доо - Ниш	Рачунари и опрема са програмима, партија 1 - рачунари са софтвером и опрема, партија 2 - тонери	2,888,610.00
13.	"Messer Tehnogas" АД - Београд	Хемикалије за процес производње воде, партија 3 - течни кисеоник	2,781,000.00
14.	"Инекс заштита" доо - Јагодина	ХТЗ опрема, партија 1 - радна одећа, обућа и опрема	2,268,450.00
15.	СЗР "Еурокоп Винарце" - Лесковац	Грађевински агрегати	1,942,500.00

Табела 2. Финансијски преглед најзначајнијих уговора из поступка јавних набавки

4.2. Преглед прихода и расхода предузећа за 2017. годину

ЈКП Водовод Лесковац утврђује резултат пословања предузећа у складу са важећим законским прописима и исказује га на прописаном обрасцу Биланс успеха.

ЈКП Водовод Лесковац у 2017. години остварио је укупан приход у износу од 492.156.707,00 динара, укупне расходе у износу од 489.745.336,00 динара и добитак у износу од 2.411.371,00 динара.

Укупан приход – планирано и остварено

Ред бр.	Елементи	Реализација 2016.	План 2017.	Реализација 2017.	Индекс	
1	2	3	4	5	5/3	5/4
61-65	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	427.661.290,73	536.352.000,00	451.919.088,00	106	84
61	Приходи од продаје производа и услуга	392.994.454,76	471.877.000,00	409.428.612,00	104	87
62	Приходи од активирања учинака и робе	383.042,00	-	-	-	-
64	Приходи од премија, субвенција и донација	33.913.111,77	64.100.000,00	42.125.719,00	124	66
65	Приходи од закупа	370.682,20	375.000,00	364.757,00	98	97
66	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	8.261.534,86	10.000.000,00	17.623.656,00	213	176
662	Приходи од камата	8.046.833,41	10.000.000,00	5.497.977,00	68	55

663	Позитивне курсне разлике	214.701,45	-	12.125.679,00	5648	-
67-69	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	25.420.678,70	21.900.000,00	22.613.963,00	89	103
673	Приходи од продаје материјала	-	-	989.305,00	-	-
674	Вишкови	-	-	113.065,00	-	-
675	Наплаћена отписана потаживања	-	-	75.090,00	-	-
677	Приходи од смањења обавеза	883.973,59	1.000.000,00	1.108.671,00	125	111
678	Приходи од укидања дугорочних резервисања	13.948.717,81	2.100.000,00	6.001.180,00	43	286
679	Остали непоменути приходи	5.758.362,19	6.500.000,00	9.049.319,00	157	139
682	Приходи од усклађивања вредности некретнине	-	-	59.317,00	-	-
684	Приходи од усклађивања вредности залиха	-	-	701.310,00	-	-
685	Прих. од усклађ. вред. потр. кратк. финан. пласмана	4.599.812,83	12.000.000,00	4.283.810,00	93	36
691	Прих., ефекти промена екон. пол. и исправке грешке из рани. година	229.812,28	300.000,00	232.896,00	101	78
	УКУПНО:	461.343.504,29	568.252.000,00	492.156.707,00	107	87

Табела 3.

Укупани расходи – планирано и остварено

Ред бр.	Елементи	Реализација 2016.	План 2017.	Реализација 2017.	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	5/3	5/4
51-55	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	430.407.201,53	556.580.000,00	466.342.239,00	108	84
511	Утр. основног матер. за израду учинка	35.102.443,85	31.000.000,00	32.919.361,00	94	106
512	Трошкови осталог материјала	1.008.431,53	1,500,000.00	2.059.814,00	204	137

513	Трошкови горива и енергије	19.974.090,73	25.000.000,00	18.738.572,00	94	75
514	Утрошак резервних делова	1.745.471,68	1.800.000,00	977.665,00	56	54
515	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	-	-	3.608.353,00	-	-
520	Трошкови зарада (брutto)	183.167.671,50	231.930.000,00	206.696.784,00	113	90
521	Трошкови пор. и доп. на зар. и нак. зар. на терет послодавца	32.810.192,07	41.500.000,00	37.016.032,00	113	89
522	Трошкови накнада уговора о делу	-	900.000,00	663.580,00	-	74
524	Накнада за рад ван радног односа	1.039.320,46	300.000,00	529.171,00	51	176
529	Остали лични расходи	14.271.822,02	20.100.000,00	17.903.645,00	125	89
530	Трошкови услуга на изаради учинака	94.041,58	200.000,00	57.842,00	62	29
531	Трош. транспортних услуга	2.373.930,27	2.500.000,00	2.746.702,00	116	109
532	Трошкови услуга одржавања	11.130.587,15	8.800.000,00	8.285.202,00	74	94
535	Трошкови рекламе и пропаганде	660.748,00	550.000,00	567.510,00	86	103
539	Трошкови осталих услуга	937.925,63	1.200.000,00	932.397,00	99	78
540	Трошкови амортизације	94.100.295,71	160.000.000,00	99.349.012,00	106	62
545	Резервисања за накнаде и друге бенеф. запосл.	-	300.000,00	2.014.776,00		671
549	Остала дуг. резервисања	5.832.044,24	300.000,00	2.850.000,00	49	953
550	Трошкови непроизводних услуга	8.165.382,62	9.900.000,00	7.670.065,00	94	77
551	Трош. репрезентације	1.380.066,62	2.000.000,00	1.233.501,00	89	62
552	Премија осигурања	4.733.408,88	5.050.000,00	4.891.212,00	103	97
553	Трошкови платног промета	870.470,55	850.000,00	992.403,00	114	116
554	Трошкови чланарина	111.000,00	600.000,00	170.750,00	154	28
555	Трошкови пореза	1.189.734,62	1.300.000,00	1.331.883,00	112	102

559	Остали нематеријални трошкови	9.708.121,82	9.000.000,00	12.136.007,00	125	134
56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	4.628.431,77	4.040.000,00	1.771.103,00	38	44
562	Расходи камата	3.210.139,49	2.000.000,00	1.049.281,00	33	52
563	Негативне курсне разлике	1.363.292,28	2.000.000,00	671.822,00	49	34
569	Остали финансијски расходи	55.000,00	40.000,00	50.000,00	91	125
57-59	ОСТАЛИ РАСХОДИ	23.485.780,92	6.160.000,00	21.631.994,00	92	351
570	Губици по осн. расх. и прод. нематер.улаг.некре.и опреме	-	60.000,00	2.214.677,00	-	341
574	Мањкови	94.558,22	-	17.107,00	18	-
576	Расходи по осн. директних отписа потраживања	362.254,07	-	91.578,00	25	-
577	Расходи по осн.расх.мате.	45.177,68	-	-	-	-
579	Остали непоменути расходи	6.648.468,19	4.000.000,00	5.017.899,00	75	125
585	Обезвређена потраживања	15.169.821,22	2.000.000,00	13.347.441,00	88	667
591	Расходи,ефекти и пром.рач.пол.и исправка	1.165.501,54	100.000,00	943.292,00	81	943
	УКУПНО:	458.521.414,22	566.780.000,00	489.745.336,00	107	86

Табела 4.

Финансијски резултат:

Р.бр	Елементи	Остварено 01-12.2016.	Планирано 01-12.2017.	Остварено 01.-12.2017.	Индекс	
					5:3	5:4
	2	3	4	5		
1	Пословни приход	427.661.291,00	536.352.000,00	451.919.088,00	106	84
2	Финансијски приход	8.261.535,00	10.000.000,00	17.623.656,00	213	176
3	Остали приходи	25.420.678,00	21.900.000,00	22.613.963,00	89	103

	УКУПНО	461.343.504,00	568.252.000,00	492.156.707,00	107	87
1	Пословни расходи	430.407.202,00	556.580.000,00	466.342.239,00	108	84
2	Финансијски расходи	4.628.432,00	4.040.000,00	1.771.103,00	38	44
3	Остали расходи	23.485.780,00	6.160.000,00	21.631.994,00	92	351
	УКУПНО	458.521.414,00	566.780.000,00	489.745.336,00	107	86
	Финансијски резултат (Добит-пре опорезивања)	2.822.090,00	1.472.000,00	2.411.371,00	85	164

Табела 5.

Укупни остварени приходи у периоду 01.01.-31.12.2017. године износе 492.156.707,00 динара.

Структура укупних прихода је:

1. Пословни приходи.....451.919.088,00 динара
2. Финансијски приходи..... 17.623.656,00 динара
3. Остали приходи22.613.963,00 динара

Приходи се остварују од:

- продаје производа и услуга на домаћем тржишту
- од премија, субвенција, дотација и донација
- финансијски приходи
- остали приходи

У групу пословних прихода спадају приходи од продаје воде, сакупљања и одвођења отпадних вода, затим од извођења радова на изградњи водоводне и канализационе мреже, као и водоводних и канализационих прикључака, од поправке водоводних и канализационих инсталација, водомера, баждарења и сл.

Финансијски приходи се реализују на име камате, по основу позитивних курсних разлика и сл.

У групу осталих прихода спадају приходи од премија, донација, по основу отписа обавеза, накнаде штете, приходи по основу усаглашавања потраживања.

Укупни остварени расходи у периоду 01.01.-31.12.2017. године износе 489.745.336,00 динара.

Расходи предузећа обухватају све трошкове који произилазе из активности предузећа и који се признају на класи 5.

Укупни расходи обухватају:

1. Пословне расходе466.342.239,00 динара
2. Финансијске расходе1.771.103,00 динара
3. Остале расходе21.631.994,00 динара

У структуру пословних расхода учествују трошкови материјала, трошкови горива и мазива, трошкови електричне енергије, трошкови зарада и осталих личних примања, трошкови амортизације, трошкови производних и непроизводних услуга.

Финансијске расходе у највећој мери чине, расходи камата по KfW кредиту и негативне курсне разлике.

Остали расходи односе се на исправку вредности по корекцијама рачуна за воду, трошкови спорова по судским решењима, накнаде штете трећим лицима, расходи из ранијих година, обезвређење потраживања од купаца.

Структура укупног оствареног резултата пословања (у 000 динара):

Р. бр.	Структура бруто резултата	Остварено у 2016.г.		План за 2017.г.		Остварено у 2017.г.		Индекс	
		износ	%	износ	%	износ	%	7:3	7:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Пословни приходи и пословни расходи								
	Пословни приходи	427.661	92.70	536.352	94.39	451.920	91.82	106	84
	Пословни расходи	430.407	93.87	556.580	98.2	466.343	95.22	108	84
	Пословни резултат	-2.746	-	-20.228	-	-14.423	-		
2	Финансијски приходи и расходи								
	Финансијски приходи	8.261	1.79	10.000	1.76	17.624	3.58	213	176
	Финансијски расходи	4.628	1.01	4.040	0.71	1.771	0.36	38	44
	Финасијски резултат	3.633	128.74	5.960	404.89	15.853	657		
3	Остали приходи и расходи								
	Остали приходи	25.421	5.51	21.900	3.85	22.614	4.59	89	103
	Остали расходи	23.486	5.12	6.160	1.09	21.632	4.42	92	351
	Резултат осталих прихода и расхода	1.935	68.57	15.740	106	982	40.71		
4	Ефекти пословања које се обуставља, промене рачуноводствене политике и корекције грешака из ранијег периода								
	Приход								
	Расход								
	Нето ефекат								
5	Укупан бруто резултат								
	УКУПНИ ПРИХОДИ	461.343		568.252		492.158		107	87
	УКУПНИ РАСХОДИ	458.521		566.780		489.746		107	86
	Добитак – губитак пре опорезивања	2.822		1.472		2.412			
	Нето добитак/губитак	1.127				752			

Табела 6.

Структура прихода и расхода:

СТРУКТУРА ПРИХОДА, РАСХОДА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА			
Р.бр	Позиција	Износи по годинама	
		2017	2016
1	Пословни приходи	451.920	427.661
2	Приходи од финансирања	17.624	8.261
3	Остали приходи	18.330	20.821
4	Приходи од усклађивања вредности	4.284	4.600
5	Укупан приход (1 до 4)	492.158	461.343
6	Пословни расходи	466.343	430.407
7	Расходи финансирања	1.771	4.628
8	Остали расходи	8.285	8.316
9	Расходи од усклађивања вредности	13.347	15.170
10	Укупни расходи (6 до 9)	489.746	458.521
11	Финансијски резултат из пословних прихода (1 - 6)	-14.423	-2.746
12	Финансијски резултат финансирања (2 - 7)	15.853	3.633
13	Финансијски резултат из редовног пословања (11 + 12)	1.430	887
14	Финансијски резултат из осталих прихода (3 - 8)	10.045	12.505
15	Финансијски резултат из усклађивања вредности (4 - 9)	-9.063	-10.570
	Укупан финансијски резултат пре одбитка пореза (5 - 10)	2.412	2.822

Табела 7.

АНАЛИЗА КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ РАВНОТЕЖЕ							
Ред. број	Позиција	Вредности по годинама					
		Текућа година		Претходна година		Претходна година (почено стање)	
		Износ	Однос према пословној активи (%)	Износ	Однос према пословној активи (%)	Износ	Однос према пословној активи (%)
1	Готовина	16.077	0,47%	10.674	0,33%	13.391	0.54%
2	Потраживања	107.935	3,18%	120.994	3,69%	140.253	5.67%
3	Краткорочни финансијски пласмани	0	0	0	-	0	-
4	ПДВ,АВР и одложена пореска средства	5.416	0,16%	7.445	0,23%	11.152	0.45%
5	Ликвидна и краткорочно везана средства (1 до 4)	129.428	3,81%	139.113	4,24%	164.796	6.66%
6	Краткорочне финансијске обавезе	59.187	1,74%	57.044	1,74%	56.191	2.27%
7	Обавезе из пословања и примљени аванси	74.506	2,20%	99.900	3,05%	197.431	7.98%
8	Остале обавезе	1.340.293	39,49%	1.292.644	39,41%	1.250.278	38.59%
9	Краткорочни извори финансирања (6 до 8)	1.473.986	43,43%	1.449.588	44,19%	1.503.900	46.42%

Табела 8.

АНАЛИЗА ДУГОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ РАВНОТЕЖЕ				
Редни број	Позиција	Вредности по годинама		
		Текућа година	Претходна година	Претходна година (ПС)
1	Капитал	1.637.475	1.647.172	1.667.313
2	Дугорочна резервисања	30.263	32.444	41.966
3	Дугорочне обавезе	252.200	150.997	26.787
4	Губитак изнад висине капитала	0	0	0
5	Капитал и дуг.обавезе (1 до 3 - 4)	1.919.938	1.830.613	1.736.066

6	Неуплаћени уписани капитал			
7	Нематеријална улагања	487	374	470
8	Некретнине, постројења, обавезе	3.144.708	3.089.409	2.908.366
9	Биолошка средства	0	0	0
10	Дугорочни финансијски пласмани	0	0	0
11	Дугорочна потраживања	0	0	0
12	Дуг. Везана средства без залиха (6 до 11)	3.145.195	3.089.783	2.908.836
13	Обратни фонд (5 - 12)	-1.225.257	-1.259.170	-1.172.770
14	Залихе (сталне)	119.301	51.305	166.334
15	Процент покрића сталних залиха обртним фондом (13/14*100)	-1027%	-2454,28%	-705.07%

Табела 9.

ФИНАНСИЈСКА СТАБИЛНОСТ				
Ред. број	Позиција	Текућа година	Претходна година	Претходна година (ПС)
1	Уписани неуплаћени капитал	0	0	0
2	Стална имовина	3.145.195	3.089.783	2.908.836
3	Залихе	119.301	51.305	166.334
	I. Дугорочно везана имовина (1 до 3)	3.258.496	3.141.088	3.075.170
4	Капитал умањен за губитке до висине капитала и откупљене сопствене акције	1.637.475	1.647.172	1.667.313
5	Дугорочна резервисања	30.263	32.444	41.966
6	Дугорочне обавезе	252.200	150.997	26.787
	II. Трајни и дугорочни капитал (4 до 6)	1.919.938	1.830.613	1.736.066
	Коефицијент финансијске стабилности (I/II)	1,70	1,72	1,77
	Референтна вредност ...треба да буде мања од...	1,00	1,00	1,00
	Разлика	1.338.558	1.310.475	1.339.104

Табела 10.

ИНДИКАТОРИ ПРОФИТАБИЛНОСТИ				
		2017	2016	
1	ROA (Стопа поврата на имовину) НЕТО ДОБИТ/УКУПНА ИМОВИНА	0,02%	0,03%	-
2	ROE (Стопа поврата на уложени капитал) НЕТО ДОБИТ/КАПИТАЛ	0,05%	0,07%	-
3	Профитна маржа НЕТО ДОБИТ/УКУПАН ПРИХОД	0,15%	0,24%	-
4	Обрт имовине УКУПАН ПРИХОД/УКУПНА ИМОВИНА	14,50%	14,06%	-
ИНДИКАТОРИ ОБРТА СРЕДСТАВА				
1	ПРОСЕЧНА ОБРТНА ИМОВИНА/ ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	0,52	0,65	-
2	ПРОСЕЧНЕ УКУПНЕ ЗАЛИХЕ/ ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	0,21	0,28	-
ИНДИКАТОРИ ОПШТЕ ЛИКВИДНОСТИ				
1	ОБРТНА ИМОВИНА / КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0,17	0,13	-
2	ОБРТНА ИМОВИНА БЕЗ ЗАЛИХА / КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0,08	0,09	-
ИНДИКАТОРИ УБРЗАНЕ И ТЕКУЋЕ ЛИКВИДНОСТИ				
	ГОТОВИНА / КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	1,09	0,74	-

Табела 11.

ТОТАЛНА ЗАДУЖЕНОСТ				
Ред. број	Позиција	Текућа година	Претходна година	Претходна година (ПС)
1	Укупан губитак	0	0	0
2	Укупан капитал умањен за откупљене сопствене акције	1.637.475	1.647.172	1.667.313
3	ГУБИТАК ИЗНАД КАПИТАЛА (1 - 2)	0	0	0
4	Пословна имовина умањена за активна временска разграничења	3.392.809	3.278.730	3.236.464

5	Обавезе (пословна пасива умањена за дугорочна резервисања и пасивна временска разграничења)	2.046.406	1.980.229	1.984.969
6	Коефицијент солвентности (4/5)	1,66	1,66	1,63

Табела 12.

4.3. Политика зарада

Укупни трошкови бруто зарада за 2017.годину износе 206.696.783,58 динара. У овај износ садржани су: нето зараде радника, додаци за минули рад, регрес, топли оброк, ноћни рад, рад за време државних и верских празника и порези и доприноси који се обрачунавају на терет радника. Укупно исплаћена маса нето зарада је 153.095.176,51 динара.

Преузеће је у току 2017. године успело да исплати свим радницима разлику до минималне зараде за 2014. годину у износу од 6.596.407,68 динара. Такође, предузеће је у обавези да исплати и наслеђену неисплаћену разлику висине накнаде за топли оброк, у наредне три године, по основу ван судског поравнања склопљеног са радницима ЈКП Вододовда у 2017. години. Руководство предузећа се максимално залаже да за ове намене обезбеди неопходна финансијска средства а како се искључиво самофинансира јасно је да предузеће ради на ивици финансијске стабилности.

5. Заштита животне средине

Већи део градске канализације је општег типа канализација где се мешају атмосферске и отпадне воде. С тога се све непречишћене, отпадне воде, изливају у реку Ветерницу.

Изграђен је ЦППОВ, а његовим пуштањем у рад, отпадне воде са територије града Лесковца и насељених места ће се пречишћене упуштати у реку Јужну Мораву, чиме ће се решити дугогодишњи проблем загађења реке Ветернице, заштитити површински и подземни ресурси и значајно побољшати квалитет живота у насељима кроз које протиче река Ветерница.

6. Информације о значајнијим догађајима на крају пословне године

- **Реконструкција водоводне мреже у 29 улица у граду Лесковцу**

Захваљујући програму и кредитној линији КфW банке испројектована је **реконструкција водоводне мреже у 29 улица у граду** укупне дужине 13,72 км.

Наводимо пример да је водоводна мрежа у улици Лепше Стаменковић из 1965. године, у протеклих 10 година имала 110 каварова на инсталацијама, тако да је та улица са оваквом статистиком сама себе кандидовала да уђе у приоритет за реконструкцију мреже.

Списак улица у којима је урађена реконструкција водоводне мреже:

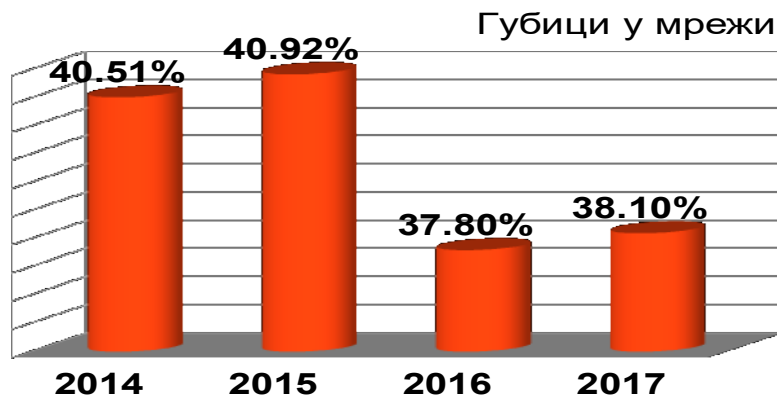
Реконструкција водоводне мреже преко кредита кфw банке			
	ЛОТ 1	ЛОТ 2	ЛОТ 3
1	Ђуке Динић (430m)	Владе Ђорђевић (350m)	Југ Богдана (310m)
2	Видовданска (230m)	Благоје Николић (180m)	Васе Пелагић (300m)
3	Немањина (205m)	Врањска (286m)	Љутице Богдана (495m)
4	Војводе Мишића (350m)	Црногорска (285m)	Лепше Стаменковић (1455m)
5	Божидара Величковића (955m)	Танаска Рајића (110m)	9. Југовића (780m)
6	Париске Комуне (380m)	Цељска (240m)	Јована Дискића (262m)
7	Петра Цакића (90m)	Влајкова (792m)	Војвођанска (395m)
8	Раде Металца (440m)	Милета Ђаловића (265m)	Дубочица II (330m)
9	Село Белановце (1665m)	Доситеја Обрадовића (590m)	Краља Петра I (350m)
10	Шумадијска (320m)	Светоилијска (880m)	
Укупна дужина мреже по лотовима			
	5065m	3978m	4677m
УКУПНА ДУЖИНА МРЕЖЕ у 29 улица : 13720 m			

Вредност радова за извођење			
	ЛОТ 1	ЛОТ 2	ЛОТ 3
	Телекомуникације из Блаца по ситуацији 286 283,52 евра	Беонанат-Машинокоп из Београда по ситуацији 306.458,91 евра	Ветриком из Београда по ситуацији 335 733,35 евра
	УКУПНА вредност за извођење радова: 928 475,78 евра		
	Вредност материјала по уговору		
	САНИВОД 596 559,90 евра		
	УКУПНА вредност материјала за сва три лота: 596 559,90 евра		
	УКУПНА ВРЕДНОСТ ЦЕЛЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ реконструкције водоводне мреже у 29 улица у Лесковцу коју реализујемо од остатака средстава из кредита кфw банке је: 1 525 035,68 евра		

Табела 13. Реконструкција бодоводне мреже

Услов КfW банке био је да превезивање иде на рачун инвеститора односно ЈКП Водовод-а. Међутим, у улицама где је град инвеститор грађани сами плаћају превезивања по основу одлуке из 1985. године, објављене у Службеном гласнику у коме јасно стоји да превезивање иде на рачун потрошача.

До сада је из кредита Кwf банке извршена реконструкција 57 улица у граду, што представља 10% од укупне дужине водоводне мреже. Уложено је око 3 500 000 евра, што представља 64% од укупног кредита.



- **Наставак изградње северног крака регионалног водосистема Барје**

Већ трећу годину заредом, у сарадњи са Министарством пољопривреде, шумарства и водопривреде. ЈКП Водовод Лесковац инвестира у наставак изградње главног потисног цевовода Ø 315 за водоснабдевање 12 насеља северно од града Лесковца. Наиме, у току 2017. године изведена је водоводна мреже укупне дужине 1км укључујући и сифонски прелаз испод потока Шараница. Укупна вредност радова је 7 251 897,3 динара, при чему је Водовод уложио 50% из сопствених средстава. Такође, Водовод је спроводио процедуру око расписивања јавних набавки за одабир извођача радова. Стручни тим инжењера је пратио извођење радова како би посао успешно приведен крају. У наредној години настављамо сарадњу са Министарством уз наше учешће како би омогућили да се заврши главни потисни цевовод Ø315 до насељеног места Липовица.

Проширењем мреже у правцу севера отвара се могућност да се становницима у 12 насеља северно од града Лесковца омогући снабдевање водом из система “Барје”. Они сада користе воду из бунара и природних извора која се дистрибуира преко непрописно изграђене локалне водоводне мреже која се не контролише и не дезинфикује. Изградњом целог система елиминисаће се вода као потенцијални узрок појаве цревних заразних болести и нефропатије (бубрежни нефритис).

У то име Водовод је предузео активности како би омогућио да се 12 000 становника ових насеља снабдевају водом из контролисног изворишта из водосистема „Барје“, које као регионални систем са својих 840 l/s има огромне неискоришћене капацитете да снабдева поред Лесковца и општине Лебане, Грделицу и Власотинце здравом пијаћом водом. Очекујемо подршку Министарства да пројектован и изведен регионални водосистем „Барје“, оствари своју улогу и радом у пуном капацитету омогући овим околним општинама трајно решавање проблема водоснабдевања. Захваљујући кредитној линији уложено је око 550 000 евра у изградњу главног потисног цевовода профила Ø 315 од “Зелене зоне” до Живкова дужине 8 km. Траса пролази поред индустријске “Зелене зоне” како би се привредницима омогућило уредно снабдевање водом, затим испод железничке пруге Београд – Скопље и дуж државног пута када

долазимо до првих потрошача у насељеном месту Живково. Реализацијом разводне мреже у насељу Живково и Доње Живково укупне дужине 5 km, становницима је омогућемо уредно снабдевање водом.

- **Уградња главних водомера у стамбеним зградама**

Као један од основних приоритета Водовода, да свим потрошачима фактурише и наплаћује воду искључиво на основу измерене потрошње воде преко мерног инструмента, покренута је акција уградње главних водомера за све стамбене зграде са кућним саветима у граду и насељеном месту Вучје. Наш стручни тим је извршио уградњу 60 водомера у водомерним шахтовима у 50 стамбених зграда у граду и 10 стамбених зграда у насељеном месту Вучје. Укупна вредности уложених средстава у набавку материјала преко кредита немачке банке је 40 000 евра. На тај начин Водовод је успоставио исте услове под којима се врши обрачун и наплата утрошене воде и тиме ускладио своје пословање са законском регулативом.

ЈКП Водовод је поред редовних активности из оквира своје основне делатности у извештајном периоду активно учествовао у изради критеријума и износа субвенције за прикључење на фекално канализациону мрежу за најсиромашнији слој грађана и домаћинства. Великим залагањем запослених израђен је **Правилник којим се дефинише субвенционисање прикључења на фекалну канализациону мрежу за најсиромашнији слој грађана и домаћинства**, као и документ “Технички опис и оквирне цене за карактеристичне типове прикључака на фекалну канализациону мрежу”. Правилник је у децембру 2017. године усвојен од стране Скупштине града Лесковца.

ЈКП Водовод је био покретач и организатор свих активности у доношењу одлуке о изградњи новог колектора, и то на свим нивоима, од локалних до републичких органа, од доношења одлуке о изградњи па све до расписивања тендера о избору понуђача за извођење радова.

Све активности ЈКП Водовода биле су у складу са потребом за доношење позитивне одлуке од стране државне агенције за предузетништво Владе Краљевине Холандије о додели грант аранжмана за изградњу фекалне канализационе мреже у 16 насељених места града Лесковца

7. Планирани будући развој

Планиране инвестиције у 2018. години:

Редни број	Назив пројекта	Извор финансирања	Вредност
1.	Наставак изградње водоводне мреже од Живкова до Липовице (укључијући и прелаз испод железничке пруге)	Министарство пољ.и зашт.жив.ср, Републичка дирекција за воде и ЖКП Водовод	10.000.000 динара
2.	Реконструкција водоводне мреже по основу преосталих средстава КfW програма у улицама Слободана Пенезића, Вождова, Владе Јовановића, Капетана Бојана Денића, Воје Николајевића, Учитеља Јосифа, Алексе Ненадовића, Ветернички трг и Владимира Назора	КfW	17.400.000 динара
3.	Реконструкција водоводне мреже у улицама Саве Ковачевића и Јелене Костић	Град Лесковац	9.000.000 динара
4.	Израда пројектне документације за изградњу секундарне водоводне мреже у насељима Печењевце, Чекмин и Брестовац	ЖКП Водовод	900.000 динара
5.	Прибављање грађевинске дозволе за изградњу резервоара у Печењевцу и доводног цевовода Ø 280 у дужини од 1.6км од примарног цевовода до резервоара у Печењевцу.	ЖКП Водовод	700.000 динара
6.	Изграда пројектне документације за изградњу водоводне мреже ради превезивања Прибоја и Залужња на систем "Северни водовод", дужине око 800м	ЖКП Водовод	100.000 динара

7.	Санација индустријског колектора	ЖП Водовод	2.880.000 динара
Укупно:			40.980.000 динара

Табела 14. Предлог инвестиција за 2018. годину

8. Активности истраживања и развоја

У току 2017 године, ЖП Водовод је издао 106 услова за пројектовање и прикључење објекта на водоводну и канализациону мрежу, преко Обједињене процедуре за потребе добијања локацијских услова и добијање грађевинске дозволе у складу са Законом о планирању и изградњи.

За потребе реконструкције водоводне мреже преко кредита КфW банке, пројектни биро је урадио Идејне пројекте за 29 улица у граду на основу којих је добијено Одобрење за извођење радова.

Служба изградње водоводне и канализационе мреже и објеката у 2017 години извела је у вредности од 23 575 477,50 динара следеће позиције:

- 644 водоводних прикључака
- 83 канализационих прикључака
- 4 услуге трећем лицу

За горе наведене прикључке изведено је 4 255 m нове водоводне мреже профила у распону од Ø25 до Ø110 и 360 m нове канализационе мреже профила у распону од Ø125 до Ø200.

У оквиру „северног водовода“, као саставни део система предвиђена је изградња резервоара Печењевце као и главни доводни цевовод Ø 280 дужине 1,6km. Водовод је у току 2017 године преко ангазоване пројектантске куће спровео израду Идејног решења за изградњу резервоара Печењевце и доводног цевовода. На основу Идејног решења, Одељење за урбанизам града Лесковца је издало локацијске услове. У току 2018 настављамо са израдом пројектне документације за грађевинску дозволу како би се стекли услови за изградњу и реализацију резервоара као саставног дела система „северни водовод“.

9. Управљање ризицима

Да бисмо приказали постојеће стварно стање, на основу кога се одређују циљеви и доносе праве и правовремене одлуке везане за побољшање тренутне ситуације, користимо ситуациону анализу SWOT. Анализа показује наше слабости које се огледају у губицима у водоводној мрежи, смањење потрошње

воде код приватних домаћинстава због рационализације потрошње, немогућности корисника да измирују своје обавезе за утрошену воду због угроженог животног стандарда, неликвидности привреде и високих трошкова запослених који чине велики део укупних трошкова.

Наше главно извориште има велики капацитет и квалитетну воду током целе године.

Наплата фактурисане воде је добра и има стални тренд побољшања. Такође очекујемо проширење водоводне и канализационе мреже, што ће утицати на повећање фактурисане количине воде.

Ризик је било који догађај који би се могао догодити и неповољно утицати на постизање стратешких циљева.

У прављање ризицима је законска обавеза и централни је део стратешког управљања. То је алат који помаже руководиоцима да предвиде неповољне догађаје и реагују на њих тј. усмере поступке унутрашње контроле и ресурса према кључним функцијама и са њима повезаним ризицима. Одговарајуће управљање ризицима од изузетне важности је за само предузеће и за способност квалитетног обављања додељених надлежности и функција.

Правовремена реализација свих активности наведених у табелама представља изазов. Главни ризици су идентификовани тако да мере ублажавања последица обезбеђују постизање циљева ЈКП Водовод Лесковац.

Могући ризици, последице, озбиљност, вероватноћа и ублажавање последица

Ризик	Последице	Озбиљност	Вероватноћа	Ублажавање последица
Недовољан квалитет сирове воде	Потпуно угрожавање система водоснабдевања Града Лесковца	+++	Веома мала	Превентивне активности на заштити и одржавању водосистема Барје
Недовољна количина сирове воде	Потпуно угрожавање система водоснабдевања Града Лесковца	+++	Веома мала	Одржавање и сервисирање постојећих бунара као резервна варијанта, који су раније били у експлоатацији
Конфликт између заинтересованих страна	Неефикасно пословање предузећа	+	Мала	Транспарентност спровођења комуникационог плана
Недостатак вештина финансијског управљања	Недовољни приходи за рад предузећа	++	Мала	Правовремено закључивање уговора о услугама Годишње ажурирање финансијског модела, рачуноводствени систем заснован на трошковним центрима, укључујући пројекте као трошковне центре

Недостатак маркетиншких вештина	Потешкоће у успостављању корпоративних вредности	+	Мала	Приоритет за проактивне маркетиншке активности
Застој у производњи и фабрике воде Горина	Застој у дистрибуцији воде крајњим корисницима	+++	Мала	Квалитетно и превентивно одржавање фабрике воде Горина АССЕТ Менаџмент
Недостатак подршке Града Лесковца	Потешкоће у прибављању неопходних одобрења	+	Мала	Приоритет је спојити комуникацију и добре намере

Табела 15.

С обзиром да је реализација Програма пословања предуслов одрживости предузећа, очекујемо од корисника наших услуга и нашег оснивача да нам пруже подршку и на адекватан начин помогну у складу са својим обавезама, а запослени у предузећу ће се максимално ангажовати и повећати ефикасност у извршењу задатака и унапредити квалитет услуга које пружамо нашим корисницима и представити се у светлу добро организованог предузећа које испуњава дате критеријуме за приступ инвестиционим програмима.

Законски заступник



Косара Илић
Косара Илић, магистар инжењерских техничких наука