

Назив јавног предузећа/друштва капитала

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ “ВОДОВОД” ЛЕСКОВАЦ

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

За период од 01.01.2017. до 30.09.2017.

Лесковац, 18.10.2017. 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
- Издајмљивање властитих или издајмљених 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
- Издајмљивање 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 за 2017. годину усвојен је на седници Надзорног одбора предузећа број 92/16 од 05. децембра 2016. године. Скупштина Града Лесковца на 7. седници од 16 децембра 2016. године, донела је решење број 06-8/16-I, којим се даје сагласност на Програм пословања ЈКП “Водовод” Лесковац за 2017. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Описати пословање (реализацију основне делатности) у наведеном периоду.

У протеклом периоду пословање предузећа ЈКП „Водовод“ Лесковац се кретало у очекиваним оквирима. Настављена је рационализација броја запослених, где је од почетка овог процеса 2016. године, закључно са 30.09.2017. године по том основу из предузећа отишло дванаесторо радника. Предузеће је свело број запослених на број испод планираног. Посматрајући остале услуге из делатности, приметна је повећана реализација на извођењу водоводних и канализационих прикључака, посебно у другом и трећем кварталу 2017. године.

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.)

Укупни приходи предузећа износе 361.366.000 динара, укупни расходи предузећа износе 360.764.000 динара. Укупан добитак за период 01.01.2017. године до 30.09.2017. године који је предузеће ЈКП „Водовод“ Лесковац остварило износи 602.000 динара и представља разлику између укупних прихода и укупних расхода.

У периоду од 01.01.2017. до 30.09.2017. године предузеће ЈКП „Водовод“ Лесковац остварило је пословне приходе у укупном износу од 340.501.000 динара. Пословни приходи обухватају приходе по основу продаје производа и услуга у износу од 310.151.000 динара, као и приходе од премија субвенција и донација који износе 30.075.000 динара. Други пословни приходи тј. приходи од закупа износе 275.000 динара. Укупни пословни расходи у наведеном периоду износили су 341.142.000 динара. Ови расходи обухватају: трошкове материјала који износе 20.812.000 динара, трошкове горива и енергије у износу од 14.743.000 динара, трошкове зарада, накнада зарада и остале личне расходе у износу од 197.730.000 динара, трошкове производних услуга у износу од 8.414.000 динара, трошкове амортизације у износу од 79.309.000 динара и нематеријалне трошкове у износу од 20.134.000 динара. Финанијски приходи износе 4.965.000 динара, а чине их приходи од камата у износу 3.391.000 динара и позитивне курсне разлике у износу од 1.574.000 динара. Финансијске расходе чине расходи од камата у износу од 4.662.000 динара, и негативне курсне разлике у износу од 1.000 динара. Приходи од наплаћених потраживања по основу утужења износе 4.854.000

динара а расходи од исправке вредности утужених потраживања износе 9.498.000 динара. Остали приходи износе 11.001.000 динара, а остали расходи 4.535.000 динара. Укупан добитак за период 01.01.2017. године до 30.09.2017. године који је предузеће ЈКП „Водовод“ Лесковац остварило износи 602.000 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

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

Следеће билансне позиције чине биланс стања на дан 30.09.2017. године: стална имовина износила је 3.065.193.000 динара, нематеријална имовина 630.000 динара, некретнине, постројења и опрема 3.064.563.000 динара. У некретнине, постројења и опрему спадају: земљиште у износу од 25.179.000 динара, грађевински објекти у износу од 2.258.275.000 динара, постројења и опрема у износу од 203.132.000 динара, и некретнине, постројења и опрема у припреми у износу од 577.977.000 динара, Обртна имовина износи 274.873.000 динара. У обртну имовину спадају залихе материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара у износу од 124.853.000, потраживања по основу продаје од купаца у износу од 105.245.000 динара, друга (остала) потраживања у износу од 14.725.000 динара, готовински еквиваленти и готовина у износу од 28.117.000 динара. Активна временска разграничења износе 1.933.000 динара. Укупан износ капитала у извештајном периоду је 1.643.953.000 динара. Обухвата износе државног капитала од 1.174.529.000 динара, као и резерви у износу од 1.623.000 динара. Ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме износе 806.026.000 динара. Нераспоређени добитак ранијих година износи 2.215.000 динара. Губитак из ранијих година за период од 2004. до 2014. године износи 340.440.000 динара. Нераспоређени добитак текуће године износи 602.000 динара. Дугорочна резервисања и обавезе износе 318.010.000 динара и она обухватају: дугорочна резервисања у износу од 31.926.000 динара, резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених у износу од 14.938.000 динара, резервисања за трошкове судских спорова у износу од 16.988.000 динара. Дугорочне обавезе износе 286.084.000 динара, а односе се на дугорочне кредите и зајмове у иностранству. Краткорочне обавезе износе 1.378.103.000 динара и обухватају: краткорочне финансијске обавезе у износу од 36.846.000 динара, примљене авансе, депозите и кауције у износу од 3.525.000 динара, обавезе из пословања у износу од 59.707.000 динара, које се односе на добављаче у земљи, остале краткорочне обавезе у износу од 26.058.000 динара, обавезе по основу ПДВ-а у износу од 2.811.000 динара, обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине у износу од 337.000 динара, као и пасивна временска разграничења у износу од 1.248.819.000 динара. Укупан износ активе и пасиве је 3.340.066.000 динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

(Образложити извештај о токовима готовине по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

На дан 30.09.2017. године, приливи готовине из пословних активности износили су 348.545.000 динара. Ови приливи обухватају: продају и примљене авансе, у износу од 345.324.000 динара, примљене камате из пословних активности у износу од 3.221.000 динара. Одливи готовине из пословних активности износе 361.998.000 динара, а састоје се из: исплата добављачима и датих аванса у износу од 156.308.000 динара, затим зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 192.909.000 динара, као и плаћених камата у износу од 7.265.000 динара. Одливи по основу осталих јавних прихода износе 5.016.000 динара. Нето одлив готовине из пословних активности је 13.453.000 динара. Одливи готовине из активности инвестирања су 85.566.000 динара и односе се на куповину нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме. Приливи готовине из активности финансирања износе 135.087.000 динара а односе се на дугорочни кредит који предузеће има код KfW банке. Одливи готовине из активности финансирања износе 20.198.000 динара и такође се односе на дугорочни кредит који предузеће има код KfW банке. Нето прилив готовине из активности финансирања је 114.889.000 динара. Укупан прилив готовине је 483.632.000 динара, а укупан одлив готовине је 467.762.000 динара.. Из овога следи да је нето прилив готовине у овом извештајном периоду 15.870.000 динара. Готовина на почетку обрачунског периода износи 10.674.000 динара, позитивне курсне разлике износе 1.574.000 динара, и готовина на крају обрачунског периода износи 28.117.000 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

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

Трошкови запослених у периоду од 01.01.2017. до 30.09. 2017. године, били су на истом нивоу у односу на планиране. Маса НЕТО зарада износи 112.825.985 динара, маса БРУТО 1 зарада износи 156.349.140 динара, маса БРУТО 2 зарада износи 184.439.646 динара. На дан 30.09.2017. године у предузећу ЈКП Водовод Лесковац било је запошљено 314 радника, од чега 311 радника на неодређено време, и 3 радника на одређено време. По основу уговора о делу укупан исплаћени износ је 469.591 динара. У оквиру програма јавних радова, на привременим и повременим пословима у првој половини 2017. године ангажовано је 5 радника, које је у целости финансирала Национална служба за запошљавање Лесковац. Накнада за трошкове по уговору о привременим и повременим пословима закључно са 30.09.2017. године износи укупно 529.171 динара. Трошкови превоза радника на посао и са посла износе 7.464.228 динара. Укупан износ дневница на службеном путу износио је 706.993 динара, а накнаде трошкова на службеном путу 247.714 динара. На име отпремнина за одлазак у старосну пензију и по основу рационализације исплаћено је 3.033.626 динара. Трошкови смештаја и исхране радника на терену износи 71.918 динара, на име издатака за помоћ радницима и породици радника

исплаћен је износ од 259.270 динара, за стипендије ученицима и студентима исплаћено је 413.512 динара, остали лични расходи и накнаде износе 94.780 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

(Образложити уколико је било прилива и одлива запослених.)

Поверене послове из делатности предузећа ЈКП Водовод Лесковац на дан 31.12.2016. године обављало је 325 запослених радника. У извештајном периоду, од 01.01.2017. до 30.09.2017. године дошло је до смањења броја запослених за четрнаесторо радника, и то по следећим основама: двоје радника је отишло у старосну пензију, седморо радника је отишао из предузећа по основу рационализације броја запослених, двоје радника је добило отказ од стране послодавца, док је троје запослених преминуло. Укупан број запослених на дан 30.09.2017. године износио је 314, од којих је 311 радника у радном односу на неодређено време, док је предузеће у трећем кварталу примило у радни однос на одређено време троје радника са следећим квалификацијама: дипломирани инжењер машинства, дипломирани инжењер грађевинарства, и зидар.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

(Образложити у случају промена цена производа и услуга.)

У периоду од 01.01.2017. до 30.09.2017. године, није дошло до корекција цена производа и услуга ЈКП „Водовод“ Лесковац. Цене су остале непромењене, јер предузеће послује по важећем ценовнику услуга, који је у примени од 18.12.2015. године. Због утврђивања стабилних извора финансирања, а у циљу успостављања одрживог развоја, којим се задовољавају потребе садашњих генерација, и пружа иста могућност будућим генерацијама, морају се успоставити одговарајући економски инструменти за њихово обезбеђивање. Потребно је утврдити реалне економске цене воде, и одвођења отпадних вода по систему „потрошач плаћа“ и „загађивач плаћа“ (члан 25. Закона о комуналним делатностима Сл. Лист РС 88/2011). Политика цена треба да обезбеди да цена воде представља подстицај за њено рационално коришћење, да не постоји разлика у цени између категорија потрошача, осим ако су трошкови различити у пружању услуге, да учешће различитих корисника (становништво, бенефицирани, остали корисници) буде у складу са начелом „загађивач плаћа“, да буду узети у обзир одређени друштвени аспекти и стандарди лимита у односу на приходе домаћинства, односно успостављање динамике достизања економске цене воде, и одвођења отпадних вода у складу са економском моћи домаћинства и привреде. Сходно Закону о комуналним делатностима, члан 25. тачка 5 прописано је непостојање разлике у цени комуналних услуга између различитих категорија потрошача, сем ако се цена не заснива на различитим трошковима обезбеђивања комуналних услуга, предузеће је започело спровођење уједначавања тарифа за две основне категорије корисника и то за домаћинства и за остале кориснике. Овакав приступ већ је у примени у јавно комуналним предузећима „Водовод“ Суботица, „Водовод“ Јагодина „Водовод“ Крагујевац, „Водовод“ Ваљево, 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 домаћинства и остале кориснике. 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. Припремљеним изменама и допунама Закона о комуналним делатностима дефинисаће се управо јединствена методологија и рокови за утврђивање цена комуналних услуга. Намеће се закључак да је посебно битно обезбедити социјалну прихватљивост тарифа за домаћинства, са једне стране, тј. са друге стране је веома важно обезбедити потребне приходе за уредно пословање предузећа.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

Програмом пословања предузећа ЈКП Водовод Лесковац за 2017. годину није планирано коришћење субвенција из буџета Града Лесковца.

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 01.01.2017. до 30.09.2017 године дошло је до реализације на позицијама: трошкови рекламе и пропаганде у износу од 72.835 динара, док трошкови репрезентације износе 851.653 динара. Трошкови за културне активности износе 19.500 динара. Ови трошкови су на значајно нижем нивоу од планираних вредности.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

(Образложити уколико су програмом пословања планиране инвестиције.) Реализована инвестиција у износу од 12.198.943,64 динара односи се на пројекат „Набавка, испорука и уградња телеметрије и SCADA система за надзор и локалну контролу водоводног система“. Пројекат садржи нови WEB- SCADA систем за праћење целокупног система водоснабдевања од акумулације Барје до крајњих потрошача у селима Петровац, Мрштане, Турековац и Богојевце, интегрисан са постојећим SCADA системом на Фабрици воде „Горина“. Овим је успостављен јединствен систем даљинског праћења.

SCADA систем прати:

1. проток воде од уласка у фабрику, преко резервоара, до излаза из пумпних станица;
2. ниво воде у свим резервоарима водоснабдевања: Рударе, Вучје, Хисар;
3. вредност резидуала хлора испоручене воде потрошачима на локацијама Горина, Рударе, Вучје;

4. даљински и аутоматски рад пумпних станица Хисар, Народни фронт и Фрушкогорска које препумпавају воду у више делове града;
5. стање система катодне заштите на 7 локација на траси. Улога катодне заштите је да се спречи корозија ценовода на потезу од акумулације Барје до резервоара Рударе;
6. мерење притиска у удаљеним тачкама водоводне мреже на 4 локације: Петровац, Турековац, Мрштане и Богојевце;
7. мерење протока на правцу Печењевце,
8. систем алармне заштите бунара и трафостанице.

Нова SCADA поред просторног приказа свих локација водоводног система на мапи лесковачке котлине има и адекватну хидрауличку шему – распоред објеката према висинској зони, као и табелерни приказ објеката са текућим параметрима који се прате. Поред постојећег система комуникације путем интернета и Радио везе уведена је GPRS комуникација. Нови SCADA систем је интегрисан са постојећим SCADA системом на фабрици воде чинећи јединствену мрежу елемената водоводног система Града Лесковца. Такав систем има могућност праћења путем интернета уз одговарајућу лозинку са било које тачке на планети (на којој има интернета). Систем видео надзора прати чак 7 објеката ЈКП Водовод и то: Фабрика воде Горина, резервоари Рударе, Вучје и Хисар, Северно извориште, Јужно извориште и Западни Водовод. Видео надзор се такође прати путем интернета са било које локације која има приступ интернету. Поменути пројекат представља одличну базу за даље проширење система надзора убацавањем нових пратећих тачака, како пумпних станица, мерача протока, трансмитера притиска, видео камера и сл. Пројекат је успешно тестиран током јануара и фебруара 2017. године.

Почетком трећег квартала 2017. године предузеће ЈКП Водовод Лесковац је набавило и утопну бунарску пумпу SAER – ITALIJA, тип S181B/3 + MS 152-30/22 KW, у износу од 395.600,00 динара.

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 позитивни финансијски резултат у износу од 602.000 динара. Предузеће је за период 01.01.2017. до 30.09. 2017. године остварило приходе по основу продаје производа и услуга у износу од 310.151.000 динара, што је на већем нивоу у односу на исти период у 2016. години за око 13.000.000 динара. На финансијско пословање предузећа у велико мери утичу и тужбе од стране радника, који су утужили предузеће за исплату разлике до минималне зараде, што са судским трошковима представља значајан издатак за предузеће. Увећањем масе зарада по овом основу за 2017. годину, а све у складу са

финансијским могућностима, предузеће редовно извршава законску обавезу која није испоштована у претходном периоду, и исплаћује обавезе у месечним ануитетима. 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 преданим радом на наплати потраживања, како би се избегла застарелост истих. Велики проблем представљају предузећа у стечају и ликвидацији, код којих је наплата отежана, или практично немогућа. Приметан је тренд увећања броја водоводних и канализационих прикључака, што је утицало и на већи утрошак материјала. Пословање предузећа је нарочито оптерећено трошковима за отплату зајма на период дужи од дванаест година, који смо преузели када је започета реконструкција водовodne мреже у оквиру програма KfW банке. ЈКП Водовод Лесковац у овом тренутку управља новосаграђеним постројењем за пречишћавање отпадних вода (ЦПШОВ) у режиму одржавања у фази мировања. Пројектовани трошкови за одржавање постројења за пречишћавање отпадних вода (ЦПШОВ) у фази мировања износе 3.965.000 динара, које предузеће финансира из сопствених извора, а не остварује приход. Потребно је да Град Лесковац преузме субвенционисање трошкова постројења за пречишћавање отпадних вода у режиму одржавања у фази мировања. Значајан финансијски издатак за предузеће представљају и трошкови пословања Западног водовода који су на знатно већем нивоу у односу на приходе по основу фактурисане воде. Предузеће функционише финансијски пренапрегнуто због финансирања прикључака на рате, споразумевања око заосталог дуговања са грађанима за плаћање на рате, отежане наплате од предузетника.

Све напред наведено изискује озбиљан приступ при планирању, како трошкова, тако и улагања у инвестициону изградњу, и опрему за обављање делатности, и мора бити усклађено са расположивим новчаним средствима, како се у наредном периоду предузеће не би довело у стање неликвидности.

Датум 18.10.2017.

Потпис и печат