

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ “ВОДОВОД” ЛЕСКОВАЦ

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

За период од 01.01.2018. до 30.09.2018.

Лесковац, 26.10.2018. 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 за 2018. годину усвојен је на седници Надзорног одбора предузећа број 100/17 од 14. децембра 2017. године. Скупштина Града Лесковца, на 18. седници одржаној 28. децембра 2017. године, донела је решење број 06-10/17-I, којим се даје сагласност на Програм пословања ЈКП „Водовод“ Лесковац за 2018. годину.

Измена програма пословања ЈКП „Водовод“ Лесковац за 2018. годину усвојен је на седници Надзорног одбора предузећа, број 27/18 од 02.04.2018. године. Скупштина Града Лесковца, на 20. седници одржаној 19. априла 2018. године, донела је решење број 06-2/18-I, којим се даје сагласност на измене програма пословања ЈКП „Водовод“ Лесковац за 2018. годину.

Измена програма пословања ЈКП „Водовод“ Лесковац, о коришћењу средстава ЈКП „Водовод“ Лесковац из буџета Града Лесковца за 2018. годину усвојен је на седници Надзорног одбора предузећа, број 28/18 од 02.04.2018. године. Скупштина Града Лесковца, на 20. седници одржаној 19.04.2018. године, донела је решење број 06-2/18-I, којим се даје сагласност на измене програма пословања ЈКП „Водовод“ Лесковац, о коришћењу средстава ЈКП „Водовод“ Лесковац из буџета Града Лесковца.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Описати пословање (реализацију основне делатности) у наведеном периоду.

У протеклом периоду пословање предузећа ЈКП „Водовод“ Лесковац се кретало у очекиваним оквирима. Предузеће ЈКП Водовод Лесковац ће и у наредном периоду наставити, у складу са Законом о максималном одређивању броја запослених у јавном сектору, да спроводи и процес рационализације броја запослених. Од почетка процеса рационализације, од 2016. године, закључно са последњим даном извештајног периода 30.09.2018. године, из предузећа ЈКП Водовод Лесковац је по овом основу отишло осамнаест запослених радника. Наведена рационализација је планирана и социјално одговорна, и неће довести до нарушавања процеса и квалитета рада предузећа. Менаџмент предузећа је сагласан, да ће оптимално смањење трошкова, кроз коригован број запослених и радних места, довести до повећања продуктивности, а самим тим и до смањења осталих трошкова који из тога произилазе, а све у циљу постизања што веће функционалности, потпуности и ефикасности предузећа са здравом пословном политиком.

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 01.01.2018. до 30.09.2018. године предузеће ЈКП „Водовод“ Лесковац остварило је пословне приходе у укупном износу од 331.883.000 динара. Пословни приходи обухватају приходе по основу продаје производа и услуга у износу од 300.098.000 динара, као и приходе од премија субвенција и донација који износе 31.548.000 динара. Други пословни приходи тј. приходи од закупа износе 237.000 динара. Укупни пословни расходи у наведеном периоду износили су 352.781.000 динара. Ови расходи обухватају: трошкове материјала који износе 23.880.000 динара, трошкове горива и енергије у износу од 14.340.000 динара, трошкове зарада, накнада зарада и остале личне расходе у износу од 208.580.000 динара, трошкове производних услуга у износу од 8.704.000 динара, трошкове амортизације у износу од 76.071.000 динара, и нематеријалне трошкове у износу од 21.100.000 динара. Финанијски приходи износе 8.219.000 динара, а чине их приходи од камата у износу 8.208.000 динара и позитивне курсне разлике у износу од 11.000 динара. Финансијске расходе чине расходи од камата у износу од 829.000 динара. Приходи од наплаћених потраживања по основу утужења износе 14.552.000 динара а расходи од исправке вредности утужених потраживања износе 3.817.000 динара. Остали приходи износе 7.278.000 динара, а остали расходи 3.458.000 динара. Укупан добитак за период 01.01.2018. године до 31.09.2018. године који је предузеће ЈКП „Водовод“ Лесковац остварило износи 457.000 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 31.09.2018. године: стална имовина износила је 3.184.937.000 динара, нематеријална имовина 747.000 динара, некретнине, постројења и опрема 3.184.190.000 динара. У некретнине, постројења и опрему спадају: земљиште у износу од 25.179.000 динара, грађевински објекти у износу од 2.662.883.000 динара, постројења и опрема у износу од 201.073.000 динара, и некретнине, постројења и опрема у припреми у износу од 295.055.000 динара. Обртна имовина износи 187.781.000 динара. У обртну имовину спадају залихе материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара у износу од 54.664.000 динара, плаћени аванси за залихе и услуге у износу од 273.000 динара, потраживања по основу продаје од купаца у износу од 111.967.000 динара, друга (остала) потраживања у износу од 14.582.000 динара, готовински еквиваленти и готовина у износу од 618.000 динара. Активна временска разграничења износе 5.671.000 динара. Укупан износ капитала у извештајном периоду је 1.627.264.000 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 804.257.000 динара. Нераспоређени добитак износи 943.000 динара. Губитак из ранијих година за период од 2004. до 2014. године износи 354.088.000 динара. Дугорочна резервисања и обавезе износе 311.917.000 динара и она обухватају: дугорочна резервисања у износу од 29.524.000 динара, резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених у износу од 15.687.000 динара, резервисања за трошкове судских спорова у износу од 13.837.000 динара. Дугорочне обавезе износе 282.393.000 динара, а односе се на дугорочне кредите и зајмове у иностранству. Краткорочне обавезе износе 1.437.832.000 динара и обухватају: краткорочне финансијске обавезе у износу од 53.300.000 динара, краткорочне кредите и зајмове у земљи у износу од 7.984.000 динара, остале краткорочне финансијске обавезе у износу од 45.316.000 динара, примљене авансе, депозите и кауције у износу од 2.498.000 динара, обавезе из пословања у износу од 60.999.000 динара, које се односе на добављаче у земљи, остале краткорочне обавезе у износу од 16.427.000 динара, обавезе по основу ПДВ-а у износу од 3.167.000 динара, као и пасивна временска разграничења у износу од 1.301.441.000 динара. Укупан износ активе и пасиве је 3.377.013.000 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 30.09.2018. године, приливи готовине из пословних активности износили су 364.382.000 динара. Ови приливи обухватају: продају и примљене авансе, у износу од 329.701.000 динара, примљене камате из пословних активности у износу од 7.798.000 динара, и остале приливе из редовног пословања у износу од 26.883.000. динара. Одливи готовине из пословних активности износе 275.591.000 динара, а састоје се из: исплата добављачима и датих аванса у износу од 32.727.000 динара, затим зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 208.522.000 динара, као и плаћених камата у износу од 829.000 динара. Нето прилив готовине из пословних активности је 88.791.000 динара. Одливи готовине из активности инвестирања су 128.484.000 динара и односе се на куповину нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме. Приливи готовине из активности финансирања износе 30.192.000 динара а односе се на дугорочни кредит који предузеће има код KfW банке. Нето прилив готовине из активности финансирања је 24.304.000 динара. Укупан прилив готовине је 394.574.000 динара, а укупан одлив готовине је 409.963.000 динара.. Из овога следи да је нето одлив готовине у овом извештајном периоду 15.389.000 динара. Готовина на почетку обрачунског периода износи 16.077.000 динара, позитивне курсне разлике су 11.000 динара, и готовина на крају обрачунског периода износи 618.000 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 30.09.2018. године, били су на приближно истом нивоу у односу на планиране. Маса НЕТО зарада износи 113.347.600 динара, маса БРУТО 1 зарада износи 156.187.444 динара, маса БРУТО 2 зарада износи 184.270.199 динара. На дан 30.09.2018. године у предузећу ЈКП Водовод Лесковац било је запошљено 300 радника, од чега 292 радника на неодређено време, и 8 радника на одређено време. По основу уговора о делу укупан исплаћени износ је 283.996 динара. Трошкови превоза радника на посао и са посла износе 7.455.452 динара. Укупан износ дневница на службеном путу износио је 728.574 динара, а накнаде трошкова на службеном путу 343.180 динара. Трошкови смештаја и исхране радника на терену износи 42.672 динара, на име издатака за помоћ радницима и породици радника исплаћен је износ од 11.013.676 динара, док остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима износе 20.518 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

(Образложити уколико је било прилива и одлива запослених.)

Поверене послове из делатности предузећа ЈКП Водовод Лесковац на дан 31.12.2017. године обављало је 311 запослених радника. У извештајном периоду, од 01.01.2018. до 30.09.2018. године дошло је до смањења броја запослених у односу на 30.06.2018. године, и то по следећим основама: два радника је отишао по основу рационализације, док је један радник добио отказ од стране послодавца, због повреде радне дисциплине, један радник је отишао у старосну пензију и један радник је умро. Укупан број запослених на дан 30.09.2018. године износио је 300, од којих је 292 радника у радном односу на неодређено време. У радном односу на одређено време налази се осморо радника са следећим квалификацијама: дипломирани инжењер машинства, дипломирани инжењер грађевинарства, дипломирани електроинжењер, инжењер заштите животне средине, зидар, послужилац канализације и двоје физичких радника.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

(Образложити у случају промена цена производа и услуга.)

У периоду од 01.01.2018. до 30.09.2018. године, је дошло до корекција цена производа и услуга ЈКП „Водовод“ Лесковац. Решењем Градског већа града Лесковца бр. 061-8/18-11 од 05.06.2018. године дошло је до промене цена код категорије “остали потрошачи” која сада износи 138,27 дин/м³ односно 152,09 дин/м³ са ПДВ-ом. цена одвођења отпадних вода износи 34,85 дин/м³ односно 38,33 дин/м³ са ПДВ-ом. За категорију “домаћинства” цена 1 м³ воде и 1 м³ одвођења отпадних вода остаје непромењена. Код категорије

потрошача који имају водоводну инсталацију а немају уграђен водомер цена остаје такође непромењена. Код категорије становништва подкатегија “домаћинства која у оквиру стамбеног објекта имају пословни простор без обзира на врсту делатности”, цена 1м3 воде и 1м3 одвођења отпадних вода остаје на снази шест месеци од дана ступања на снагу Одлуке с тим, што се одређује рок од 6 месеци од дана добијања сагласности од стране Градског већа да раздвоје потрошњу на стамбени и потрошњу за пословни део. У случају да у датом року не раздвоје потрошњу на предвиђени начин укупан утрошак би се обрачунавао по цени за категорију “остали потрошачи”. На овај начин престаје да важи Тарифа бр. 543 од 20.01.2016. године са 13 тарифних цена. Оваква 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.

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 2018. годину, за период од 01.01.2018. до 30.09.2018. године планирано је коришћење субвенција из буџета Града Лесковца за одржавање резервног изворишта Града, у износу од 2.400.000 динара, као и субвенција за реконструкцију улица Саве Ковачевића и Јелене Костић у износу од 9.000.000 што укупно износи 11.400.000 динара. У претходном периоду је уплаћено од стране града Лесковца на име субвенција износ од 897.439,00 динара.

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 01.01.2018. до 30.09.2018. године дошло је до реализације на позицијама: трошкови рекламе и пропаганде у износу од 223.000 динара, док трошкови репрезентације износе 972.565,23 динара, а за хуманитарне и културне активности је издвојено укупно 27.000,00 динара.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

(Образложити уколико су програмом пословања планиране инвестиције.).

Програмом пословања планиране инвестиције у 2018. години су:

1. Наставак изградње водоводне мреже од Живкова до Липовице (укључујући и прелаз испод железничке пруге), инвестицију финансира Министарство пољопривреде и заштите животне средине, Републичка Дирекција за воде и ЈКП Водовод Лесковац. Вредност инвестиције је 10.000.000,00 динара.
2. Реконструкција водоводне мреже на основу преосталих средстава KfW програма у улицама: Слободана Пенезића, Вождова, Владе Јовановића, Капетана Бојана Денића, Воје Николајевића, Учитеља Јосифа, Алексе Ненадовића, Ветернички Трг и Владимира Назора, инвестицију финансира KfW банка. Вредност инвестиције је 17.400.000,00 динара.
3. Реконструкција водоводне мреже у улицама Саве Ковачевића и Јелене Костић, инвестицију финансира Град Лесковац. Вредност инвестиције је 9.000.000,00 динара
4. Израда пројектне документације за изградњу секундарне водоводне мреже у насељима: Печењевце, Чекмин и Брестовац, инвестицију финансира ЈКП Водовод Лесковац. Вредност инвестиције је 900.000,00 динара.
5. Прибављање грађевинске дозволе за изградњу резервоара у Печењевцу и доводног цевовода Ø280 у дужини од 1,6 километара од примарног цевовода до резервоара у Печењевцу, инвестицију финансира ЈКП Водовод Лесковац. Вредност инвестиције је 700.000,00 динара.
6. Израда пројектне документације за изградњу водоводне мреже ради превезивања Прибоја и Залужња на систем „Северни водовод“, дужине око 800 метара, инвестицију финансира ЈКП Водовод Лесковац. Вредност инвестиције је 100.000,00 динара.
7. Санација индустријског колектора, инвестицију финансира ЈКП Водовод Лесковац. Вредност инвестиције је 2.880.000,00 динара.

За реконструкцију водоводне мреже на основу преосталих средстава KfW програма у улицама: Слободана Пенезића, Вождова, Владе Јовановића, Капетана Бојана Денића, Воје Николајевића, Учитеља Јосифа, Алексе Ненадовића, Ветернички Трг и Владимира Назора, потписан је Уговор са извођачем радова, предузећем Телекомуникације ДОО из Блага. Радови на реконструкцији водоводне мреже су завршени у следећим улицама: Слободана Пенезића, Владе Јовановића, Капетана Бојана Денића, Алексе Ненадовића, Владимира Назора и Учитеља Јосифа.

За израду пројектне документације за изградњу секундарне водоводне мреже у насељима: Печењевце, Чекмин и Брестовац, урађена је катастарско топографска подлога од стране лиценциране геодетске куће Геожупа, биро за геодетске и пословно-техничке услуге из Александровца. Добили смо локацијске улове за изградњу секундарне водоводне мреже за Печењевце. Поднет је захтев за издавање локацијских услова за Чекмин и Брестовац.

За израду пројектне документације за изградњу водоводне мреже ради повезивања Прибоја и Залужња на систем “Северни водовод”, дужине око 800 метара, поднет је захтев за издавање локацијских услова.

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. На финансијско пословање предузећа у великој мери утичу и тужбе од стране радника, који су утужили предузеће за исплату заосталог топлог оброка, што са судским трошковима представља значајан издатак за предузеће. Како се искључиво самофинансирамо, веома је важно да не долази до финансијског застоја. Предузеће подржава и показује позитиван однос према јавним и јавно комуналним предузећима, државним институцијама, приватним предузећима и грађанима, јер омогућава измирење заосталих обавеза на више месечних рата, по основу заосталих дуговања за воду, и извршених услуга. 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. Јачањем капацитета, предузеће ЈКП Водовод Лесковац ће настојати да повећа наплату потраживања, смањи трошкове и унапреди своје пословање, како би на ефикасан начин могло да реализује изузетно захтевне инвестиционе пројекте. Велики проблем представљају и предузећа у стечају и ликвидацији, код којих је наплата отежана, или практично немогућа. Пословање предузећа је нарочито оптерећено трошковима за отплату зајма на период дужи од дванаест година, који смо преузели када је започета реконструкција водоводне мреже у оквиру програма KfW банке. ЈКП Водовод Лесковац у овом тренутку управља новосаграђеним постројењем за пречишћавање отпадних вода (ЦППОВ) у режиму одржавања у фази мировања. Пројектовани трошкови за одржавање постројења за пречишћавање отпадних вода (ЦППОВ) у фази мировања износе 3.965.000 динара, које предузеће финансира из сопствених извора, а не остварује приход. Интегрисањем новог постројења за пречишћавање отпадних вода (ЦППОВ), омогућиће се адекватно сакупљање, пречишћавање и одлагање отпадних вода, што ће значајно побољшати квалитет живота становништва. Проширењем канализационе мреже у приградским насељима, генерисаћемо довољно финансијских средстава, која могу да гарантују правилан рад, одржавање и будућа инвестирања у ЦППОВ, али и обезбедити финансијски независно пословање ЈКП Водовода Лесковац. 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, као и финансирања издвајања водомера за пословни део од домаћинства на рате, споразумевања око заосталог дуговања са грађанима за плаћање на рате, отежане наплате од предузетника. Свакодневно и предано се ради и на откривању нелегалних водоводних и канализационих прикључака.

Молба предузећа ЈКП Водовод Лесковац према свом оснивачу, Граду Лесковцу је да подржи наше предузеће, како не би дошли у ситуацију да се кредитне обавезе према KfW банци не измирују редовно, затим све обавезе према добављачима, посебно набавка неопходних хемикалија за воду, као и за зараде радника, који свакодневно производе воду, и отклањају хаварије на водоводној мрежи.

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 финансијским средствима, како се у наредном периоду предузеће не би довело у стање неликвидности.

Датум: 26.10.2018.

Потпис и печат