

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"**

Број: 1909

26.11.2015.год.

Л о з н и ц а

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2016.ГОДИНУ

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈАВНОМ ПРЕДУЗЕЋУ:

Пословно име: ЈП „Водовод и канализација“

Седиште: Лозница, Георгија Јакшића бр.9

Претежна делатност: 36.00 - производња и дистрибуција воде

Матични број: 07168861

ПИБ:101188448

ЈБКЈС:81488

Оснивач: Град Лозница

Надлежно министарство: Министарство грађевинарства, саобраћаја и
инфраструктуре

Лозница, новембар 2015. године.

САДРЖАЈ

1.МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	3
Историјат предузећа и законски оквир	3
Циљеви ЈП „Водовод и канализација”	3
Природа и обим организационих активности	4
Организациона / управљачка структура	4
Подручје пружања услуга и мапа подручја пружања услуга	5
Преглед области за побољшање	5
Изјава о мисији	5
Стратешки циљеви	5
Власништво	6
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА	6
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2016	9
3.1. ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2015. ГОДИНИ	9
3.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2015. ГОДИНУ	10
3.2.1. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2015. ГОДИНЕ ПЛАН И ПРОЦЕНА	10
3.2.2. БИЛАНС УСПЕХА У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2015. ПЛАН И ПРОЦЕНА	15
3.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2015. ПЛАН	21
4.ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016.ГОДИНУ	24
5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ И ТЕКСТУАЛНО ОБЈАШЊЕЊЕ	25
5.1. БИЛАНС СТАЊА	25
5.2. БИЛАНС УСПЕХА	32
5.3. ПЛАН ДОБИТИ/ГУБИТКА ЗА 2016. ГОДИНУ – ПРЕДЛОЖЕНИ НАЧИН	37
5.5. СУБВЕНЦИЈЕ	40
Програм коришћења буџетске помоћи у 2016.	41
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	42
6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	42
6.2. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА	45
6.3. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ	47
6.4. ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2015. ГОДИНИ И ПЛАН ЗАРАДА ЗА 2016.ГОДИНУ	49
6.5. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА	51
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	53
7.1. БУЏЕТ КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА	53
8. ЗАДУЖЕНОСТ	54
8.1. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	54
8.2. НЕИЗМИРЕНА ДУГОВАЊА И НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА	57
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА....	59
9.1. ТАБЕЛА ПЛАНИРАНИХ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА ЗА НАБАВКУ	59
9.2. ТАБЕЛА СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	63
10.ЦЕНЕ	64
11.УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	66

1.МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Историјат предузећа и законски оквир

Јавно предузеће „Водовод и канализација“ Лозница основано је 24.11.1989.године Одлуком о оснивању коју је донела Скупштина општине Лозница ("Сл.лист општине Лозница" 7/89) на основу Закона о предузећима ("Сл.лист СФРЈ" 77/88 и 40/89). Наведеном одлуком постојећа радна организација "Водовод и канализација" организује се као јавно предузеће - регистарски уложак број 1-697-00 ОПС Ваљево. На основу Закона о регистрацији привредних субјеката ("Сл.гласник РС" бр. 55/04) предузеће се 2005. године региструје у Агенцији за привредне регистре Републике Србије – Регистар Привредних субјеката БД 29287/05.

Основна делатност предузећа је делатност од општег интереса. Одређена је Статутом и уписана у судски регистар.

Претежна делатност јавног предузећа је 36.00 сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде.

Поред претежне делатности Јавно предузеће обавља и следеће делатности:

20.13 производња осталих основних неорганских хемикалија

37.00 уклањање отпадних вода

42.21 изградња цевовода

43.22 постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизованих система

71.12 инжињерске делатности и техничко саветовање

71.20 техничко испитивање и анализа

82.99 остале услужне активности и подршке пословања

Предузеће је организовано као јавно предузеће са државним капиталом кога чине новчана средства и право коришћења над стварима и правима која су у државној својини.

Предвиђено је да ЈП"Водовод и канализација" испуни основни задатак свог пословања стабилног и континуираног снабдевања водом и одвођење отпадних вода са што мање губитака на водоводној мрежи и да при томе постане економски стабилно предузеће.

Предузеће је основано и послује у складу са Законом о јавним предузећима ("Сл.гласник РС" 119/2012) Законом о комуналним делатностима ("Сл.гласник РС" 88/2011), Законом о Привредним друштвима ("Сл.гласник РС" 36/2011 и 99/2011) и Одлуке о усклађивању одлуке о оснивању Јавног предузећа "Водовод и канализација" Лозница ("Сл.лист" града Лозница 5/13 и 2/14.) и Статут ЈП „Водовод и канализација“ („Сл.лист“ града Лозница 6/13).

Циљеви ЈП „Водовод и канализација“

Да би ЈП"Водовод и канализација" остварило зацртане циљеве континуираног и стабилног снабдевања водом и одвођења отпадних вода за све наше потрошаче потребна је подршка од стране оснивача Града Лозница, надлежног министарства и потенцијалних донатора, ради финансирања развојних пројеката и подршке код усвајања нових управљачких, инжењерских, техничких и административних процедура које ће унапредити целокупно пословање.

У складу са овим аспектима, ЈП „Водовод и канализација” је успоставило следеће циљеве за развој услуга водоснабдевања и канализације :

а) Трансформација ЈП „Водовод и канализација” у ефикасно и коначно финансијски самостално комунално предузеће за водоснабдевање и канализацију кроз програме институционалног и финансијског реструктурирања и јачања;

б) Побољшање квалитета и ефикасности услуга водоснабдевања и канализације за становништво и привреду;

в) Побољшање ефикасности у раду свих постојећих капацитета (бунара, резервоара, црпних станица и водоводне и канализационе мреже) кроз програме рехабилитације истих, а све у циљу смањења губитака на водоводној мрежи;

г) Смањење загађења животне средине отпадним водама тако што ће се у будућности изградити постројење за пречишћавање отпадних вода.

Природа и обим организационих активности

Поновно редизајнирање и оптимизација пословних процеса или реорганизација предузећа да би се побољшала ефикасност зарад боље услуге генерално је и питање поједностављења процеса помоћу ефеката синергије, модификовану поделу рада као и преношење овлашћења. Резултат увођења нових управљачких принципа јавним институцијама подржава промену из бирократских, спорих у самостална или полусамостална тела, која демонстрирају флексибилност, задовољство одлучивања и контролисане одговорности.

У пословним решењима ЈП "Водовод и канализација" руководство ће се концентрисати на следеће функције које имају оперативни или карактер подршке услугама.

- Рад и одржавање мреже
- Услуге према потрошачима
- Анализа и пројекти мреже за водоснабдевање и канализацију
- Управљање средствима
- Управљање квалитетом / потражњом воде
- Финансијска /комерцијална администрација
- Управљање људским ресурсима
- Управљање материјалима
- Тендери и набавке
- Закони и регулативе

Организациона / управљачка структура

Квалитет и професионално уређење флексибилне организационе структуре омогућава што боље искоришћење постојећих кадровских капацитета узимајући у обзир разуђеност и дужину наше водоводне и канализационе мреже, а у циљу што квалитетнијег пружања наших услуга.

Постојећа организација до сада није показала задовољавајућу ефикасност. Додатно ограничавање у свакодневном пословању ЈП „Водовод и канализација” представљају и постојеће бирократске процедуре и законска ограничења која се често тешко примењују у пракси.

Подручје пружања услуга и мапа подручја пружања услуга

Подручје на ком ЈП „Водовод и канализација” пружа услуге генерално одговара границама ЈП „Водовод и канализација”, а већина изворишта налази се у Б.Ковиљачи и Г.Ковиљачи, док је већина становништва сконцентрисана у градском и приградском подручју.

ЈП „Водовод и канализација” као јавни водовод пружа услуге јавног водоснабдевања и канализације на свом сервисном подручју, које је територија Града Лозница, подељено у следећа насељена места:

Градска : Лозница, Бања Ковиљача и Лешница

Приградска : Лозничко Поље, Клупци и Плоча

Сеоска : Башчелуци, Брадић, Брезјак, Брњац, Велико Село, Воћњак, Горња Ковиљача, Горње Недељице, Горњи Добрић, Грнчара, Доње Недељице, Доњи Добрић, Драгинац, Јадранска Лешница, Јаребице, Јелав, Јошева, Козјак, Коренита, Крајишници, Липница, Липнички Шор, Ново Село, Пасковац, Руњани, Симино Брдо, Слатина, Стража, Ступница, Трбушница, Тршић, Цикоте, Чокешина и Шурице.

Преглед области за побољшање

ЈП "Водовод и канализација" ће наставити и интензивирати напоре у повећању процента наплате за категорију привреде а такође и у сарадњи са ЈСП "Лозница"- обједињена наплата за категорију грађана..

У наредном периоду Ј.П. „Водовод и канализација" ће наставити са концентрисањем својих напора ка смањењу губитака на водоводној мрежи, смањењу трошкова пословања и повећању прихода.

Изјава о мисији

Наша мисија је да будемо финансијски независно предузеће које обезбеђује адекватно и поуздано водоснабдевање и сакупљање и одвођење отпадних вода уз безбедно одржавање животног окружења за своје запослене и заједницу у целини.

Стратешки циљеви

Стратешки циљеви ЈП „Водовод и канализација” у наредном периоду су:

- Да достигне одрживи позитивни оперативни кеш флоу (економски стабилно и ликвидно предузеће)
- Континуирано и поуздано снабдевање здравом, питком водом
- Стабилност и поузданост водоводног и канализационог система
- Повећање обима услуга
- Очување постојећих водних ресурса
- Прилагођавати систем стандардима заштите животне средине
- Примена савремених стандарда у пословању

Власништво

ЈП „Водовод и канализација” ће и даље остати у јавном власништву. Средства ће припадати водоводу као крајњем кориснику. Основне функције које су директно повезане са услугама водоснабдевања и канализације ће пружати јавно предузеће.

Накнада трошкова и одрживост

У складу са Тарифном студијом ЈП „Водовод и канализација” треба да повећава тарифе до висине које ће у наредном периоду покривати све трошкове рада и одржавања и које ће бити социјално прихватљиве, а са друге стране постепено омогућити потребна финансијска средства за инвестиције у рехабилитацију и отплате главнице и камате на зајмове. У супротном, ЈП „Водовод и канализација” мора да се субвенционише из локалног буџета да би се покрили трошкови.

Да би се постигла боља покривеност трошкова ЈП „Водовод и канализација” ће инвестирати (из спољних фондова међународних пројеката) у модерни, компјутеризовани систем целокупног пословања предузећа. ЈП „Водовод и канализација” је успоставило вођење евиденције трошкова по месту настанка трошкова како би се побољшало вођење евиденције, разврставање трошкова и одређивање цена услуга. Придржавање ових принципа гарантоваће дугорочну одрживост услуга водоснабдевања и канализације коју пружа ЈП „Водовод и канализација”.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА

Предузеће је организовано по секторима, службама, одељењима и радним јединицама.

Сектор за опште и правне послове са 22 извршиоца, организован је кроз рад 2 одељења којим руководи 1 помоћник директора за правне и опште послове:

- одељење за правне и опште послове и послове обезбеђења, безбедности и здравља на раду - 18 извршилаца
- одељење за јавне набавке – 3 извршиоца.

Економско – финансијски сектор са 14 извршилаца, организован је кроз рад 3 одељења којим руководи 1 помоћник директора за економско финансијске послове:

- одељење обрачуна и наплате – 3 извршиоца,
- одељење рачуноводства – 7 извршиоца
- одељење плана и комерцијале – 3 извршиоца.

Технички сектор са 100 извршилаца организован је кроз 3 службе којима руководи 1 помоћник директора за техничка питања, а службе су организоване кроз одељења и радне јединице:

- служба за производњу и дистрибуцију воде – 35 извршилаца, а у оквиру које су:
*одељење припреме – 6 извршилаца,

*диспечерско одељење - 17 извршилаца

*одељење евиденције и читања водомера – 10 извршилаца.

- служба електро и машинског одржавања и контроле квалитета воде којом руководи 1 руководицац службе, у оквиру које су:

*одељење машинског одржавања – 4 извршиоца,

*одељење руковаоца – 4 извршиоца,

*одељење електро одржавања – 3 извршиоца

*одељење контроле квалитета воде – 9 извршилаца

- служба за одржавање водоводне и канализационе мреже којом руководи 1 руководицац службе, у оквиру које су:

*радна јединица за одржавање водовода – 19 извршилаца

*радна јединица за одржавање канализације – 5 извршилаца

*радна јединица за замену водомера – 8 извршилаца

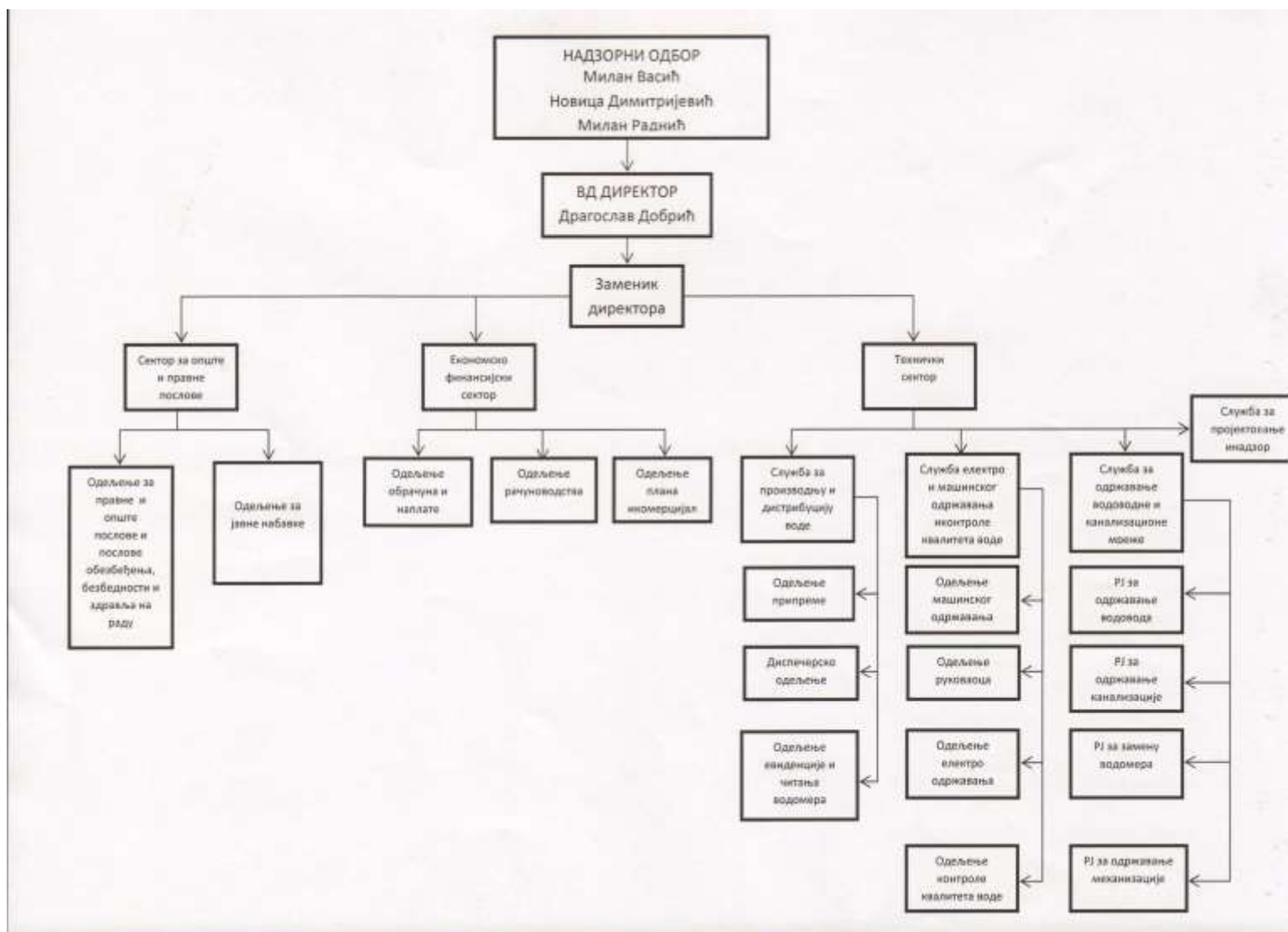
* радна јединица за одржавање механизације – 10 извршилаца.

- служба за пројектовање и надзор – 1 извршилац

.

Предузећем руководи директор и заменик директора.

На наредној страни следи табеларни приказ организационе шеме



3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2016

3.1. ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2015. ГОДИНИ

Физички обим производње - услуга у 2015. години

(у јединицама мере)

Ред. Бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	План 2015.	Процена 2015.	Индекс
					5 / 4
1	2	3	4	5	6
1.	Пијаћа вода	м ³	10.000.000	8.740.000	87
2.	Фекална вода	м ³	1.400.000	1.600.000	114
3.	Препумпавње кишних вода	м ³	4.000.000	3.800.000	95

Процењујемо да ће до краја 2015. године доћи до одступања од плана и то смањење код пијаће и повећање код фекалне воде, а такође и незнатно смањење код препумпавања отпадних вода. Количине кишних и фекалних вода дате су на основу часова рада пумпи..

Подаци о количинама кишних вода не утичу на формирање прихода, али утичу на износ накнаде Републичкој дирекцији за воде за употребљену и испуштену воду и трошкове препумпавања. Очекујемо да ће доношењем нове Одлуке о снабдевању водом, пречишћавању и одвођењу отпадних вода и атмосферских вода са јавних површина, за посао препумпавања кишних вода који се поверава нашем предузећу, бити предвиђена и финансијска средства, неопходна да покријемо трошкове које овај посао носи са собом.

3.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2015. ГОДИНУ

3.2.1. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2015. ГОДИНЕ ПЛАН И ПРОЦЕНА

У билансу стања за 2015. годину укупно процењена актива износи 1.986.305.000,00 рсд. и у односу на план остварење је ниже за 5%.

Стална имовина према процени је нижа у односу на план за 2015. годину за 2 %.

Обртна имовина у посматраном периоду износи 280.325.000,00 рсд., и нижа је за 18% у односу на план, а највеће смањење је код потраживања од купаца која са исправком потраживања износе 195.630.000,00 рсд што је свакако позитиван тренд који је остварен уз велике напоре запослених у ЈП“Водовод и канализација“ на повећању % наплате потраживања.

Укупно процењена пасива износи 1.986.305.000,00 динара.

У оквиру пасиве у процењеном билансу стања најзначајнија ставка је капитал који износи 821.830.000,00 рсд.

Процењена дугорочна резервисања и обавезе износе 358.909.000,00 рсд и за 13% су нижа у односу на план.

Краткорочне обавезе у посматраном периоду износе 804.912.000,00 рсд и за 6% су ниже у односу на план, а у оквиру њих највећу ставку чини konto 495 (пасивна временска разграничења) у износу од 739.594.000,00 рсд где се привремено књиже сва примљена средства како из донације KFW банке, тако и она средства која су примљена из републичких и локалних извора, а односе се на инвестиције у току. Краткорочне недоспеле обавезе према добављачима и остале обавезе износе 65.318.000,00 рсд.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2015. године

у хиљадама
динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2015.	Процена 31.12.2015.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002	1.749.781	1.705.980
01	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009+010)	003		
010	1. Улагања и развој	004		
011 и 012	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005		
013	3. Гудвил	006		
014	4. Остала нематеријална имовина	007		
015	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
019	7. Исправка вредности нематеријалне имовине	010		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019+020)	011	1.745.470	1.702.190
020 и 021	1. Земљиште	012	2.136	2.146
022	2. Грађевински објекти – у плану је износ пребијен са исправком	013	467.655	1.089.811
023	3. Постројења и опрема - у плану је износ пребијен са исправком	014	35.154	215.718
024	4. Инвестиционе некретнине	015		
025	5. Остале некретнине, постројења и опрема	016		
026	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	017	1.223.490	946.827
027	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	018		

1	2	3	4	5
028	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	019	17.035	2.660
029	Исправка вредности некретнина, постројења и опреме	020		-554.972
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА(022+023+024+025)	021		
030 и 031	1. Шуме и вишегодишњи засади	022		
032	2. Основно стадо	023		
037	3. Биолошка средства у припреми	024		
038	4. Аванси за биолошка средства	025		
04	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027 + 028+029+030+031+032+033+034)	026	4.311	3.790
040	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	027		
041	2. Учешће у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	028		
042	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	029		
044	5. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	031		
045	6. Дугорочни пласмани у земљи и иностранству	032		
046	7. Хартије од вредности које се држе до доспећа	033		
048	8. Остали дугорочни финансијски пласмани	034	4.311	3.790
05	VI. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)	035		
050 И 051	1. Потраживања од повезаних лица	036		
052 И 053	2. Потраживања по основу продаје на роби кредит и финансијски лизинг	037		
054	3. Потраживања по основу јемства	038		
055	4. Спорна и сумњива потраживања	039		
056	5. Остала дугорочна потраживања	040		
298	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	041		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)	042	342.484	280.325
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	043	45.164	39.109
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	044	44.911	38.789
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	045		
12	3. Готови производи	046		
13	4. Роба	047		
14	5. Стална средства намењена продаји	048		

1	2	3	4	5
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	049	253	320
Класа 2 (осим 237 и 298)	II. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+0055+056+057+058+059+060+061+062+063+064+062+063+064+065+066)	050	268.565	241.216
200	1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица	051		
202	3. Купци у земљи- остала повезана правна лица	053		
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	054		
204	6. Купци у земљи – у плану пребијено са исправком	055	268.565	491.266
205	6. Купци у иностранству	056		
206	7.Остала потраживања по основу продаје	057		
209	8. Исправка вредности потраживања од продаје	058		-295.636
21	9. Потраживања из специфичних послова	059		
22	10. Друга потраживања	060	1.062	90
236	11. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061		
(23 осим 236)- 237	12. Краткорочни финансијски пласмани	062	12	24
24	13. Готовински еквивалент и готовина	063	26.386	45.044
27	14. Порез на додатну вредност	064	842	5
290	15. Губитак изнад висине капитала	065		
29 осим 290 и 298	16. Активна временска разграничења	066	453	423
	Д. УКУПНА АКТИВА (002+041+042)	067	2.092.265	1.986.305
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	068		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (102+111+112+1113+114-1115+116-119-120-123) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	821.005	821.830
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	828.456	828.456
300	1. Акцијски капитал	103		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	104		
302	3. Улози	105		
303	4. Државни капитал	106	828.456	828.456
304	5. Друштвени капитал	107		
305	6. Задружни удели	108		
306	7. Емисиона премија	109		
309	8. Остали основни капитал	110		
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	111		

1	2	3	4	5
047 и 237	III.ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	112		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	113		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	114		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	115		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	116		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	117	1.670	1.846
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	118		
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	119	1.670	1.846
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	120		
35	Б. ГУБИТАК (122+123)	121	9.121	8.472
350	1.Губитак ранијих година	122	9.121	8.472
351	2.Губитак текуће године	123		
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+132)	124	412.299	358.909
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131)	125		
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	127		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	128		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	129		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	130		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138)	132	412.299	358.909
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	133		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	134		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	135		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	136		
414 и 415	5. Дугорочни кредити	137	410.074	357.510
416 и 419	6. Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе	138	2.225	1.440
498	Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	139	1.209	654
	Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	857.752	804.912
42 осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	141	37	170

1	2	3	4	5
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	142		
430	3. Примљени аванси, депозити и кауције	143	329	
431	4. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	144		
432	5. Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи	145		
433	6. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	146		
434	7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	147		
435	8. Добављачи у земљи	148	98.497	55.161
436	9. Добављачи у иностранству	149		
439	10. Остале обавезе из пословања	150		
44,45 и 46	11. Остале краткорочне обавезе	151	81.007	8.680
47	12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност	152	51	1.003
48	13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	153	355	304
49 осим 498	14. Пасивна временска разграничеља	154	677.476	739.594
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140)> 0	155	2.092.265	1.986.305
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	156		

3.2.2. БИЛАНС УСПЕХА У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2015. ПЛАН И ПРОЦЕНА

У периоду I-XII 2015.год.очекује се да ће ЈП „Водовод и канализација“ остварити укупан приход у износу од 325.704.000 рсд, што је 80% од планираног. Разлоге неиспуњења плана треба тражити у чињеници да се од два планирана повећања цена наших услуга и то: од 01.01.2015.год за 5% и од 01.07.2015.год за 7% реализовано само повећање цена од 01.02.2015. за 5% и то само за категорију домаћинства, док код категорије привреде цене се не повећавају већ дужи период како би се у догледној будућности постигло њихово изједначавање.

Исто тако, разлоге за одступање од плана треба тражити у смањењу произведене количине воде, а самим тим и фактурисане количине воде због рационалнијег трошења када су у питању домаћинства, као и због смањења привредне активности и изналагања алтернативних извора снабдевања (сопствених бунара) када су у питању привредни субјекти.

Укупни расходи се процењују у износу од 323.858.000 рсд , што је 79% од планираних. Разлози за ово одступање су рационалније пословање и уштеде на свим нивоима како на трошковима материјала, ел.енергије и горива, тако и на свим другим трошковима на које се могло утицати. Такође кашњење у завршетку појединих инвестиција из KFW програма, проузроковало је смањење остварених расхода камата у односу на планиране.

На бази овако процењених укупних прихода и расхода за 2015. год. очекујемо да се оствари нето добитак пре опорезивања у износу од 1.846.000 рсд.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	У хиљадама
511 Трошкови материјала	9.421
512 Трошкови ел.материјала, канц.	915
513 Трошкови ел .енергије	31.942
5131 Трошкови горива	5.276
514 Трошкови рез.делова за возила	930
515 трошкови отписа ситног инв.	2.586
52 Зараде, накнаде и ост.накн.	98.811
540 Трошк. амортизације	35.000
531 Трошк. птт, интернет ,телефони	604
532 Одржавање хидр.маш.постр.лабор.	3.712
535 Трошкови рекламе и информ.	280
539 Трошкови ком.услуга	3.337
550 Трошк. семинара, провера НАССР	
ревизије, стр.литер. и вештачења	1.614
551 Трошкови репрез. и хотел.услуга	187
552 Трошкови премије осигурања	1.149
553 Трошкови пл. промета и провизије	9.571
554 Чл. посл. удруж. и ком.и изд. сагл.	439
555 Накнаде Министарству и ост. таксе	5.064
559 Умањење зарада за 10% по основу Закона, таксе за утужење (СОН), регистрација возила	8.069
Укупно:	218.907

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

562 Расходи камата-кредит KFW и лизинг.	20.998
564 Валутна клаузула	327
569 Казне по решењу и исход суд.спор.	128
Укупно:	21.453

ОСТАЛИ РАСХОДИ

573;575;576;579 (група конта) 140

585 Исправка вредности потраживања 83.356

592 Трошкови ранијих година 2

УКУПНИ РАСХОДИ

323.858

Пословни расходи у извештајном периоду од I – XII 2015 . год. износе **218.907.000** динара.

То су расходи везани за пословање предузећа.

Пословне расходе чине:

1. Расходи материјала

- Материјал за редовно обављање делатности.....	10.336.000 рсд
- Електрична енергија	31.942.000 рсд
- Гориво	5.276.000 рсд

Укупно: 47.554.000 рсд

2. Трошкови бруто зарада и накнада без јавних радова

- Бруто зарада	79.155.000 рсд
- Доприноси на терет послодавца	14.382.000 рсд
- Накнаде зарада	5.274.000 рсд

Укупно: 98.811.000 рсд

3. Трошкови амортизације 35.000.000 рсд

Трошкови амортизације исказани су у складу са важећим рачуноводственим политикама.

4. Остали пословни расходи 37.542.000 рсд.

Остали пословни расходи су неопходни за процес обављања целокупне делатности. Њих чине трошкови осигурања, стручне литературе и ревизије финансијских извештаја од стране овлашћеног ревизора, трошкови одржавања опреме и механизације, трошкови платног промета и провизије која се плаћа СОН-у.

Финансијски расходи у извештајном периоду износе **21.453.000 рсд** и односе се на расходе законских затезних камата, по основу KFW кредита и лизинга.

Остали расходи у извештајном периоду износе **140.000 рсд.**

Посебно су исказани расходи по основу обезвређивања потраживања, која су делом застарела и ненаплатива (од грађана и од привреде) и расходи по основу обезвређивања некретнина, постројења и опреме.

Трошкови ранијих година исказани су у износу од 2.000,00 рсд .

У периоду I – XII 2015. године , Ј.П. „Водовод и канализација“ Лозница, процењује да ће остварити веће приходе од расхода , и исказати **нето добит** у износу **1.846.000 рсд .**

тачка 3.2.2.

БИЛАНС УСПЕХА
у периоду од 01.01.2015. до 31.12. 2015. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 2015	Процена 2015
1	2	3	4	5
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009+ 1016 + 1017)	1001	406.093	322.643
60 и 61	II. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002		
600	1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011+ 1012+ 1013+ 1014+1015)	1009	380.282	314.968
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		

1	2	3	4	5
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014	380.282	314.968
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	1016	25.653	7.487
65	8. Други пословни приходи	1017	158	188
50 до 55	IV. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) > 0	1018	277.101	218.907
50	1. Набавна вредност продате робе	1019		
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	1020		
630	3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	1021		
631	4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	1022		
51 осим 513	5. Трошкови материјала	1023	13.762	13.852
513	6. Трошкови горива и енергије	1024	43.100	37.218
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	1025	115.694	98.811
53	8. Трошкови производних услуга	1026	50.184	7.993
540	9. Трошкови амортизације	1027	35.000	35.000
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	1028		
55	11. Нематеријални трошкови	1029	19.361	26.093
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) > 0	1030	128.992	103.736
	VI. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) > 0	1031		
66, осим 662, 663 и 664	VII. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	2.192	2.599
660 и 661	1. Финансијски приходи од повезаних лица (1034+1035+1036+1037)	1033	1.655	1.986
662	2. Приходи од камата (од трећих лица)	1034		
663 и 664	3. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле	1035		
665	4. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	5. Остали финансијски приходи	1037		1.986
662	6. Приходи од камата (од трећих лица)	1038	334	3
663 и 664	7. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1039	203	610
56	VIII. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	25.764	21.453

1	2	3	4	5
56,осим 562,563 и 564	Финансијски расходи из односа са повезаним правним лицима и остали финансијски расходи (1042+1043+1044+1045)	1041	129	128
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним зависним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	5. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	1044		
566 и 569	6. Остали финансијски расходи	1045	129	128
562	Расходи камата (према трећим лицима)	1046	25.635	20.998
563 и 564	Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		327
	IX. ДОБИТ ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		
	X.ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049	23.572	18.854
683 и 685	XI. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	XII. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		83.356
67 и 68, осим 683 и 685	XIII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1.265	462
57 и 58, осим 583 и 585	XIV. ОСТАЛИ РАСХОДИ (укључени су у плану и трошкови обезбеђења потраживања 585)	1053	106.685	140
	XV. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054		1.848
	XVI. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055		
69 - 59	XVII. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59 - 69	XVIII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		2
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058		1.846
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059		
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	1. Порески расход периода	1060		
Део 722	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064		1.846
	Е. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065		
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	И. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		

1	2	3	4	5
	J. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	XV. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	1071		

3.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2015. ПЛАН И ПРОЦЕНА

У оквиру прилива готовине највећи је прилив готовине из пословних активности који износи 306.688.000,00 рсд.и он је за 20% нижи у односу на план, а разлози за то се налазе у смањењу процењених прихода у односу на план, узрокованих кашњењем у примени повећања цене и смањеним фактурисаним количинама воде (рационалнија потрошња).

Процењени приливи готовине из активности финансирања износе 20.000,00 рсд. и они су значајно нижи у односу на план, а највише из разлога што није било реализације прилива по основу увећања капитала.

Укупно процењени прилив готовине износи 326.688.000,00 рсд. и за 15% је нижи у односу на план.

У оквиру одлива готовине најзначајнију ставку чине одливи из пословних активности у износу од 273.593.000,00 рсд. и за 12% су нижи у односу на план. Значајно је истаћи да у оквиру ових одлива готовине исплате добављачима и дати аванси износе 132.099.000,00 рсд.

Одливи готовине из активности финансирања износе 47.620.000,00 рсд.и највећим делом се односе на исплате по основу кредитног задужења (дугорочни кредит KFW банке) и на основу предвиђања консултантске куће SETEC из Београда по овом основу планиран је одлив у износу од 31.311.309,00 рсд. за 15.12.2015.год.

Укупно процењени одливи готовине износе 321.213.000,00 рсд. и за 17% су мањи у односу на план.

Разлика између процењених прилива и одлива готовине је позитивна и износи 5.475.000,00 рсд.и рачунајући готовину на почетку обрачунског периода у износу од 39.569.000 рсд даје укупну готовину на крају обрачунског периода од 45.044.000,00 динара.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2015. године

у хиљадама
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2015	Процена 2015
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3001	382.254	306.688
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002	342.254	299.931
2. Примљене камате из пословних активности	3003		3
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	40.000	6.754
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	311.489	273.593
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	151.897	132.099
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	3007	124.548	97.129
3. Плаћене камате	3008	26.316	20.997
4. Порез на добитак	3009		1.681
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	3010	8.728	21.687
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	3011	70.765	33.095
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	3013		
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		

1	2	3	4
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)	3023		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	3024		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025		20.000
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		20.000
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	3031	74.902	47.620
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	72.902	3.876
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		43.175
4. Остале обавезе (одлив)	3035		
3. Финансијски лизинг	3036	2.000	569
4. Исплаћене дивиденде	3037		
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	3038		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	3039	74.902	27.620
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	3040	382.254	326.688
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	3041	386.391	321.213
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)	3043	4.137	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	23.987	39.569
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)	3047	19.850	45.044

4.ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016.ГОДИНУ

Планирани физички обим производње – услуга за 2016.годину

у јединицама мере

Ред. Бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	01.01.-31.03. 2016.	01.04.-30.06. 2016.	01.07.-30.09. 2016.	01.10.-31.12. 2016.	План 01.01.-31.12.2016. (4+5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Пијаћа вода	м ³	1.600.000	2.500.000	3.000.000	1.500.000	8.600.000
2.	Фекална вода	м ³	350.000	350.000	350.000	350.000	1.400.000
3.	Препумпавање кишних вода	м ³	1.200.000	800.000	800.000	1.200.000	4.000.000

У 2016. години планирају се количине произведене воде на приближно истом нивоу у односу на процењену за 2015.годину, а изградњом две нове црпне станице Г.Добрић и Чокешина, очекујемо да ће грађани Горњег Јадра имати перманентно снабдевање током целе године

Подаци о количинама кишних вода не утичу на формирање прихода, али утичу на износ накнаде Републичкој дирекцији за воде за употребљену и испуштену воду и трошкове препумпавања.

Процена ресурса јавног предузећа

Предузеће располаже огромним материјалним ресурсима. Најзначајнији материјални ресурси се налазе у грађевинским објектима, опреми и инвестицијама. Процењена вредност на дан 31.12.2015. године сталне имовине је 1.705.980.000 рсд., а од тога:

- Земљиште	2.146.000 рсд
- Грађевине.....	1.089.811.000 рсд
- Опрема.....	215.718.000 рсд
- Инвестиције у току.....	946.827.000 рсд
- Аванси за некр.постр.и опр.....	2.660.000 рсд
- Исправка вредности некр.пос. и опр.	-554.972.000 рсд
- Остали дугорочни фин.пласмани (станови у откупу).....	3.790.000 рсд

Најзначајнији ресурси у предузећу су запослени који на веома разуђеној секундарној водоводној мрежи (око 780 км) и канализационој мрежи (око 84 км) чине огромне напоре да обезбеде нормално функционисање система производње, дистрибуције воде и одвођење отпадних вода.

На територији Града Лозница Ј.П. „Водовод и канализација“ је једино предузеће за производњу, дистрибуцију и одвођење отпадних вода, тако да има монопол у својој делатности.

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ И ТЕКСТУАЛНО ОБЈАШЊЕЊЕ ПОЗИЦИЈА ЗА 2016. ГОДИНУ

5.1. БИЛАНС СТАЊА

У Билансу стања за планску 2016. годину у оквиру активе, предвиђено је повећање вредности сталне имовине за 5%, у односу на процену за 2015. годину, јер се предвиђа повећање вредности некретнина, постројења и опреме кроз реализацију капиталних инвестиција и набавке основних средстава, а које се финансирају из, KFW програма и сопствених средстава и других извора.

Планирамо да вредност сталне имовине на крају 2016. године износи 1.795.718.000,00 рсд., а у оквиру сталне имовине највећа ставка су некретнине, постројења и опрема у износу од 1.791.868.000,00 рсд.

Дугорочни финансијски пласмани су планирани у износу од 3.853.000,00 рсд и нешто су већи у односу на процену за 2015. годину, а односе се на дугорочни откуп станова за наше раднике.

Обртна средства су планирана у укупном износу од 304.227.000,00 рсд, а највећа ставка су краткорочна потраживања у износу од 195.630.000,00 рсд и она су иста у односу на процену за претходну годину због исправке вредности потраживања која су застарела и ненаплатива и очекивања да ће мо повећати % наплате у 2016.години.

Планирамо да се залихе материјала у 2016. години незнатно повећају у односу на 2015. Годину.

Укупна актива планирана за 2016.годину износи 2.099.945.000,00 рсд, и виша је за 7% него у 2015. години.

У структури пасиве планирали смо основни капитал на истом нивоу као у 2015. години..

У оквиру дугорочних резервисања и обавеза, планиран је износ од 345.718.000,00 рсд, а у оквиру њих највећа ставка је дугорочни кредит код KFW банке у износу од 332.155.000,00рсд.

Планиране су краткорочне обавезе од 931.573.000,00рсд, а највећу ставку у оквиру њих чине пасивна временска разграничења (конто 495) где се привремено књиже сва примљена средства како из донације KFW банке, тако и средства која су примљена из Републичких и локалних извора,а односе се на инвестиције у току износе 691.083.000,00 рсд.

Укупна пасива за 2016. годину је планирана у износу од 2.099.945.000,00 рсд .

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016. године

Тачка 5.1
у хиљадама

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ				
			План 01.01.2016 - 31.12.2016.	План 31.03.2016.	План 30.06.2016.	План 30.09.2016.	План 31.12.2016.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	1.795.718	1.741.846	1.759.804	1.777.761	1.795.718
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0 009)	003					
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005					
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	010					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)		1.791.868	1.738.112	1.756.031	1.773.949	1.791.868
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	2.150	2.085	2.107	2.128	2.150
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	850.650	825.130	833.637	842.143	850.650
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	232.125	225.161	227.483	229.804	232.125
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	704.943	683.796	690.844	697.894	704.943
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	2.000	1.940	1.960	1.980	2.000
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019					

1	2	3	4	5	6	7	8
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	3.850	3.734	3.773	3.812	3.850
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	3.850	3.734	3.773	3.812	3.850
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					

1	2	3	4	5	6	7	8
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	304.227	295.100	298.142	301.185	304.227
Класа 1	И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	40.233	39.026	39.428	39.831	40.233
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	39.913	38.716	39.114	39.514	39.913
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048					
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	320	310	314	317	320
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	195.630	189.761	191.717	193.674	195.630
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	195.630	189.761	191.717	193.674	195.630
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	90	87	88	89	90
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	30	29	29	30	30
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					

1	2	3	4	5	6	7	8
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	30	29	29	30	30
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	67.824	65.789	66.467	67.146	67.824
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069					
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	420	408	412	416	420
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	2.099.945	2.036.946	2.057.946	2.078.946	2.099.945
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072					
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	822.134	797.470	805.691	813.913	822.134
30	І. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	828.456	803.602	811.887	820.171	828.456
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	828.456	803.602	811.887	820.171	828.456
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410					
31	ІІ. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	ІІІ. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	ІV. РЕЗЕРВЕ	0413					
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					

1	2	3	4	5	6	7	8
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	2.150	2.085	2.107	2.128	2.150
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2.150	2.085	2.107	2.128	2.150
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	8.472	8.218	8.302	8.387	8.472
350	1. Губитак ранијих година	0422	8.472	8.218	8.302	8.387	8.472
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	345.718	335.346	338.804	342.261	345.718
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425					
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429					
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430					
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	345.718	335.346	338.804	342.261	345.718
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	12.746	12.364	12.491	12.619	12.746
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	332.155	322.190	325.512	328.833	332.155
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	817	792	801	809	817
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	520	505	510	514	520

1	2	3	4	5	6	7	8
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	931.573	864.600	873.513	882.427	931.573
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	64.234	62.307	62.949	63.592	64.234
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446					
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	64.234	62.307	62.949	63.592	64.234
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450					
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	52.000	50.440	50.960	51.480	52.000
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	52.000	50.440	50.960	51.480	52.000
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	103.756	100.643	101.681	102.718	103.756
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	16.000	15.521	15.680	15.841	16.000
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	4.500	4.365	4.410	4.455	4.500
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	691.083	631.324	637.833	644.341	691.083
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.099.945	1.997.921	2.018.518	2.039.115	2.099.945
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465					

5.2. БИЛАНС УСПЕХА

У билансу успеха за 2016. годину планирани су укупни приходи од 353.704.000,00 рсд и они су већи за 9% у односу на процену за 2015. годину.

Највећу ставку укупних прихода чине приходи који су везани за пословање предузећа и у 2016. години они су планирани у износу од 350.554.000,00 рсд, а у оквиру њих највећу ставку чине планирани приходи од фактурисане воде и канализације за грађане и привреду. Они су планирани на следећи начин:

- Количине воде узете су на бази просечних количина из претходних година
- Цене воде за период I - XII 2016. године су планиране на истом нивоу као у 2015.год., нису предвиђена повећања цена нити за категорију грађана, нити за категорију привреде.

Планирани приходи од продаје су подељени по кварталима узимајући у обзир предње наведено као и очекивано повећање потрошње у летњим месецима.

Финансијски приходи су планирани у износу од 2.450.000,00 рсд. Највећу ставку у оквиру њих чине приходи по основу наплате на име накнаде за коришћење водног добра и накнаде за испуштену воду.

У оквиру осталих прихода који су планирани у износу од 700.000,00 рсд, највећу ставку чине приходи по основу наплаћених штета и приходи од услуга према трећим лицима.

Укупани расходи су планирани у износу од 353.704.000,00 рсд, а у оквиру њих највећу ставку чине пословни расходи који су планирани у износу од 308.709.000,00 рсд.и распоређени су по кварталима на бази очекиваних и познатих искустава из претходне године.

У оквиру пословних расхода највећу ставку чине расходи за бруто зараде, накнаде зараде, друга примања и јавне радове и они су планирани у износу од 103.756.000,00 рсд.

У складу са смерницама за израду годишњег Програма пословања за 2016.год. детаљно објашњењ је дато у одељку "План зарада".

Следећу већу ставку у пословним расходима чине расходи материјала у износу од 33.418.000,00 рсд., затим расходи енергије и горива у износу од 59.640.000,00.

Трошкови амортизације су планирани у износу од 40.000.000,00 рсд и већи су у односу на 2015. год, јер се очекује да се један број инвестиција у току активира у 2016. години.

У оквиру пословних расхода већа ставка је планирана за трошкове услуга од стране других правних лица, а односе се на трошкове одржавања опреме, механизације, рачунарске опреме, геодетска снимања и њихов укупан износ је 29.548.000,00 рсд.

У оквиру пословних расхода, на групи конта 55 планиран је износ од 42.347.000,00 рсд.а ту се налазе сви планирани расходи од стране других правних лица, потребних за несметано функционисање нашег водоводног и канализационог система, укључујући и планирана средства по основу умањења зарада од 10%.

Финансијски расходи су планирани у износу од 22.500.000,00 рсд и највећу ставку чине планирани расходи на име камате за кредит KFW банке.

Остали расходи су планирани у износу од 200.000,00 рсд а односе се на расходе по основу директних отписа потраживања, накнаде судском извршитељу.

Планирана исправка вредности потраживања износи 22.295.000,00 рсд., а односи се на застарела и ненаплатива потраживања.

Морамо напоменути да смо приликом планирања расхода за 2016. год., поред процене расхода за 2015. год. водили рачуна да они буду у вези са Планом јавних набавки за 2016. год.

тачка 5.2.

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12. 2016. године

у
хиљадама
динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С				
			План 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.03.2016.	План 01.04- 30.06.2016.	План 01.07- 30.09.2016.	План 01.10- 31.12.2016.
1	2	3	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	350.554	56.433	105.811	134.027	54.283
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002					
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	ІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	342.354	55.121	103.351	130.911	52.971

1	2	3	5	6	7	8	9
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	342.354	55.121	103.351	130.911	52.971
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	8.000	1.280	2.400	3.040	1.280
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	200	32	60	76	32
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	308.709	49.394	92.612	117.308	49.395
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	33.418	5.347	10.025	12.699	5.347
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	59.640	9.542	17.892	22.663	9.543
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	103.756	16.601	31.127	39.427	16.601
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	29.548	4.728	8.864	11.228	4.728

1	2	3	5	6	7	8	9
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	40.000	6.400	12.000	15.200	6.400
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	42.347	6.776	12.704	16.091	6.776
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	41.845	7.039	13.199	16.719	4.888
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	2.450	392	735	931	392
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	2.200	352	660	836	352
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037	2.200	352	660	836	352
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	50	8	15	19	8
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	200	32	60	76	32
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	22.500	1.080	10.150	1.190	10.080
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	150	24	45	57	24
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	150	24	45	57	24
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	22.000	1.000	10.000	1.000	10.000

1	2	3	5	6	7	8	9
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	350	56	105	133	56
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	20.050	688	9.145	259	9.688
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	22.295	3.567	6.688	8.473	3.567
67 и 68, осим 683 и 685		1052	700	112	210	266	112
	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ						
57 и 58, осим 583 и 585		1053	200	32	60	76	32
	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ						
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		2.864		8.177	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			2.754		8.287
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058					

1	2	3	5	6	7	8	9
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064					
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

5.3. ПЛАН ДОБИТИ/ГУБИТКА ЗА 2016. ГОДИНУ – ПРЕДЛОЖЕНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋА ГУБИТКА

За 2016. годину ЈП „Водовод и канализација“ не планира добит.

5.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

За 2016. годину планиран је укупан прилив готовине у износу од 350.523.000,00 рсд и он се састоји из прилива готовине из пословних активности у износу од 315.673.000,00 рсд и прилива готовине из активности финансирања у износу од 34.850.000,00 рсд.

У оквиру прилива готовине из пословне активности највећу ставку чине приливи од продаје и примљени аванси у износу од 307.718.000,00 рсд и остали приливи из редовног пословања у износу од 7.950.000,00 рсд.

Код прилива готовине из активности финансирања планиран износ од 34.850.000,00 рсд се односи на субвенције из Градског буџета и то текуће субвенције у износу од 17.850.000,00 рсд.

Укупни одливи готовине за 2016 годину су планирани у износу од 327.743.000,00 рсд и састоје се од одлива готовине из пословних активности у износу 282.320.000,00 рсд и одлива готовине из активности финансирања од 45.423.000,00 рсд.

У оквиру одлива готовине из пословних активности највећу ставку чине одливи готовине по основу исплате добављачима и дати аванси у износу од 138.000.000,00 рсд и исплате по основу зарада, накнада зарада и осталих личних примања у износу од 100.000.000,00 рсд.

Највећу ставку у одливу готовине из активности финансирања чине одливи по основу кредита од KWF банке II фаза у износу од 43.100.000,00 рсд (две рате кредита које ће доспети 15.06.2016. и 15.12.2016. године).

За планску 2016. годину предвиђен је нето прилив готовине у износу од 22.780.000,00 рсд којим са готовином на почетку обрачунског периода од 45.044.000,00 рсд чини планирану готовину на крају обрачунског периода од 67.824.000,00 рсд.

тачка 5.4.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2016. године

у
хиљадама
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.03.2016.	План 01.04- 30.06.2016.	План 01.07- 30.09.2016.	План 01.10- 31.12.2016.
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	315.673	73.860	83.976	73.835	84.002
1. Продаја и примљени аванси	3002	307.718	71.859	82.000	71.859	82.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	5	1	1	1	2
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	7.950	2.000	1.975	1.975	2.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	282.320	69.160	72.000	69.160	72.000
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	138.000	33.000	36.000	33.000	36.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	100.000	30.000	23.000	24.000	23.000
3. Плаћене камате	3008	22.000	1.000	10.000	1.000	10.000
4. Порез на добитак	3009	820	205	205	205	205
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	21.500	5.375	5.375	5.375	5.375
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	33.353	4.700	11.976	4.675	12.002
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					

1	2	3	4	5	6	7
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013					
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019					
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021					
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024					
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	34.850	4.000	4.000	4.000	22.850
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030	34.850	4.000	4.000	4.000	22.850
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	45.423	1.119	22.669	1.117	20.518
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	3.850	963	963	962	962
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	43.100		21.550		21.550
4. Остале обавезе (одливи)	3035					

1	2	3	4	5	6	7
5. Финансијски лизинг	3036	623	156	156	155	156
6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		2.881		2.883	2.332
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	10.573		18.669		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	350.523	77.860	87.976	77.835	106.852
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	327.743	70.279	94.669	70.277	92.518
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	22.780	7.581		7.558	14.334
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043			6.693		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	45.044				
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	67.824				

5.5. СУБВЕНЦИЈЕ

У Градском Буџету за 2016. годину је на име текућих субвенција предвиђено 20.850.000,00 рсд, и то за отплату рате кредита од KFW банке (17.850.000,00 рсд) – за рефундацију на име попушта за плаћање воде и канализације за социјално угрожене категорије потрошача у износу од 3.000.000 рсд..

Текуће субвенције у овом износу су предвиђене и у овој години из разлога што у Програму пословања није предвиђено повећање цена наших услуга. Град Лозница је трилатералним уговором и посебним уговором о зајму и финансирању, преузео део обавезе да отплати рате кредита KFW банке, обезбеђујући тиме текућу ликвидност у јавном предузећу, те је стога планирано 17.850.000,00рсд за ове намене. Средства ће бити распоређена у IV квартал 2016.године, с'обзиром да смо за рату која ће доспети у првој половини године обезбедили средства из сопствених извора.

СУБВЕНЦИЈЕ

у
динарима

Ред. број	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА	01.01-31.12.2015 година	01.01-31.12.2016 година	01.01-31.03.2016 година	01.04-30.06.2016 година	01.07-30.09.2016 година	01.10-31.12.2016 година
	Текуће субвенције	Буџет Града Лозница Отплата KFW кредита; Накнада попушта за плаћање воде за социјалне категорије потрошача					
1.	Планирано	23.000.000	20.850.000	750.000	750.000	750.000	18.600.000
2.	Уговорено	23.000.000	20.850.000	750.000	750.000	750.000	18.600.000
3.	Повучено	23.000.000					
	УКУПНО	23.000.000	20.850.000	750.000	750.000	750.000	18.600.000
	Капиталне субвенције	Буџет Града Лозница Израда пројекта изведеног објекта водоводне мреже Израда пројекта изведеног објекта канализационе мреже Набавка трактора					
1.	Планирано						
2.	Уговорено						
3.	Повучено						
	УКУПНО						

Програм коришћења буџетске помоћи у 2016.

У оквиру планираних текућих субвенција из Градског буџета у износу од 20.850.000,00 рсд предвиђено је отплата дела дугорочног кредита од KFW банке 15.06.2016. и 15.12.2016.године и 3.000.000,00 рсд на име рефундације за попусте у плаћању воде и канализације за социјално угрожене категорије потрошача.

Разлози за коришћење ове субвенције се налазе у томе што за ову планску годину није планирано никакво повећање цена. Град Лозница је трилатералним уговором и посебним уговором о зајму и финансирању, преузео део обавезе да отплати рате кредита KFW банке, обезбеђујући тиме текућу ликвидност у јавном предузећу, те је стога планирано 17.850.000,00рсд за ове намене. Поред тога, због пада животног стандарда и пада привредне активности приметно је смањење фактурисаних количина воде и канализације (посебно код категорије привреде) што се одражава и на проценат наплате.

На бази процене потреба износ средстава за отплату кредита у 2016.год је око 62.310.846 рсд (са каматом). Процењујемо да ћемо у 2016.год рату која доспева 15.06.2016.год бити у могућности да измиримо сами из средстава која смо резервисали за те намене, а рату 15.12.2016.год ће мо сервисирати делом из планиране субвенције од 17.850.000 рсд, а делом из сопствених средстава. Морамо напоменути да је у II фази KFW програма при крају реализација капиталних пројеката чиме ће се смањити губици на водоводној мрежи, те према томе, ова текућа субвенција од 17.850.000 рсд има карактер капиталног улагања.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених су исказани у табели 6.1. и планирани су у складу са закључком Владе Републике Србије бр.023-11810/2015 од 05.11.2015.год и Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2016.год.

Просечна нето зарада за 2016. годину укључујући новозапослене је планирана у износу од 33.086 рсд, а просечна бруто 1 зарада у износу од 49.877 рсд.

У 2016. години предвидели смо и да конкуришемо за јавне радове, а по основу програма Националне службе за запошљавање. Лица по овом основу би била ангажована на период од 3 месеца и то у трећем и четвртом кварталу. По овом основу планирали смо 1.000.000 рсд.

Трошкови за долазак и одлазак са рада планирани су у износу од 4.800.000 рсд у складу са Чл.70 став 1 алинеја 1 Правилника о раду предузећа од 29.12.2014.год. Дневнице за службена путовања су планиране у износу од 500.000 рсд и смањене су у односу на план за 2015. годину, али првенствено из разлога рационализације и смањеног броја службених путовања и које су планиране у складу са Чл.70 Правилника. Дневнице се исплаћују до неопорезивог износа, а очекује се усклађивање и вероватно повећање у наредном периоду, јер се узима 5% од просечне месечне зараде у привреди Републике Србије.

За 2016. годину планира се потецнијалних 5 отпремнина за одлазак у пензију, јер по кадровској евиденцији 5 запослених испуњава један од неопходних услова за одлазак у пензију. Висина накнаде зависи од просечне месечне зараде у Републици Србији и по овом основу планирано је 1.100.000 рсд . План је урађен на бази посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији републике Србије, а у складу са Чл.64, а по коме се по основу отпремнине приликом одласка у пензију исплаћује износ три зараде које је запослени остварио за месец који претходи месецу у којем се исплаћује отпремнина или три просечне зараде у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за статистику ако је то повољније за запосленог..

У 2016. години 133.000 рсд је планирано за јубиларне награде за укупно 7 запослених који по Чл.73 Правилника о раду ЈП „Водовод и канализација“ Лозница остварују право на исте. План је урађен на бази интерног акта – Правилника о раду предузећа, а по коме се по основу јубиларних награда предвиђа исплата половине просечне зараде у предузећу.

Такође по Чл.73 горе поменутог правилника предвиђа се и исплата солидарних помоћи запосленима по разним основама. За 2016. годину планирали смо по овом основу износ од 500.000 рсд и то је смањење у односу на план за 2015. годину.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр .	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2015.	Процена 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.03.2016.	План 01.04-30.06.2016.	План 01.07-30.09.2016.	План 01.09-31.12.2016.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	61.687.824	52.583.197	53.600.000	13.579.217	13.450.740	13.347.429	13.222.614
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	85.319.000	79.211.765	80.799.981	20.468.000	20.274.000	20.118.000	19.939.981
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	100.559.308	93.399.885	95.271.000	24.132.000	23.905.000	23.722.000	23.512.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	148	138	135	139	136	136	135
4.1 .	- на неодређено време	135	127	123	126	124	124	123
4.2 .	- на одређено време	13	11	12	13	12	12	12
5	Накнаде по уговору о делу							
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу							
7	Накнаде по ауторским уговорима							
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима							

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима							
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима							
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора							
13	Накнаде члановима скупштине							
14	Број чланова скупштине							
15	Накнаде члановима управног одбора							
16	Број чланова управног одбора							
17	Накнаде члановима надзорног одбора	451.548	453.278	460.000	115.000	115.000	115.000	115.000
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	4.800.000	3.771.500	4.800.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
20	Дневнице на службеном путу	500.000	371.000	500.000	130.000	120.000	120.000	130.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу							
22	Отпремнина за одлазак у пензију	650.000	488.230	1.100.000	220.000	660.000		220.000
24	Јубиларне награде	400.000	157.028	133.000	57.000	19.000		57.000
25	Број прималаца	10	8	7	3	1		3
26	Смештај и исхрана на терену							
27	Помоћ радницима и породици радника	600.000	60.000	500.000	130.000	120.000	120.000	130.000
28	Стипендије							
29	Остале накн. трошк. запос. и осталим физич. лицима							
30	Накнада по основу јавних радова	700.000		1.000.000			300.000	700.000
31	Број прималаца по основу јавних радова	5		25			25	25

Позиције од 3 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

6.2. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Предузеће планира да заврши 2015. годину са 138 запослених. Од тога менаџменту припада – 6 запослених, администрацији – 15 запослених и у основној делатности је 117 запослених. За 2016. годину планира се повећање за два запослена у основној делатности, ради подизања квалитета и испуњавања критеријума неопходних за добијање водне дозволе и лиценце .

Из свега изнетог проистиче да ће се у току 2016. године попуњавање упражњених и слободних радних места вршити у складу са Законом о изменама и допунама закона о буџетском систему и Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2015. године	138			Стање на дан 30.06.2016. године	136
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.	1		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	
2.	Асан Сипић- пензија			2.		
3.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.	2		3.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	
4.	Пријем радника на одређено време	2		4.	Пријем радника на одређено време	
	Стање на дан 31.03.2016. године	139			Стање на дан 30.09.2016. године	136
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2016. године	139			Стање на дан 30.09.2016. године	136
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.	3		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.	1
2.	Драгица Ивковић-пензија			2.	Радмила Стакић- пензија	
3.	Слободан Гавриловић – пензија					
4.	Златомир Ивановић-пензија					
5.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.			3.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.	
6.	Пријем радника на одређено време					
	Стање на дан 30.06.2016. године	136			Стање на дан 31.12.2016. године	135

6.3. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Ред. Бр.	Врста посла	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.	Индекс
1	2	3	4	5
1.	Основна делатност	117	116	99
2.	Администрација	15	13	87
3.	Менаџмент	6	6	100
4.	УКУПНО:	138	135	98

Предузеће планира да заврши 2015. годину са 138 запослених. Од тога менаџменту припада – 6 запослених, администрацији – 15 запослених и у основној делатности је 117 запослених. За 2016. годину планира се повећање за два запослена у основној делатности, ради подизања квалитета и испуњавања критеријума неопходних за добијање водне дозволе и лиценце .

Како је и у претходним програмима пословања истицано, старосна структура нам је неповољна, те нам значајан део масе одлази и по овом основу. Из табеле која говори о старосној структури види се да је највећи број запослених у старосној категорији од 40-50 година и то 50 запослених, а 48 радника је у категорији од 50-60 година живота. Просечна старост запослених у предузећу је 48 година.

Када анализирамо табелу која говори о времену у радном односу, а што са претходно изнетим говори и о маси зарада која се издваја по основу минулог рада, највише радника се налази у групама од 20-25 година – чак 31 запослених , затим 25-30 – 24 запослених, у групи 30-35 – је 20 запослених и у групи преко 35 је 16 запослених.

Из табеле се види следећа квалификациона структура :

ВСС – 17 запослених

ВШ - 7 запослених

ВКВ – 5 запослених

ССС – 33 запослених

КВ – 50 запослених

НК – 26 запослених.

Већ смо истакли да смо у претходним годинама побољшали број високог стручног кадра. Али поред овог позитивног тренда, поново морамо истаћи да остаје проблем са недостатком запослених у основној делатности.

Предузеће је организовано по секторима и одељењима. До краја 2015. године предвиђања су да ће у оквиру постојећа 3 сектора бити следећи број запослених и то: сектор за опште и правне послове - 22 запослена; сектор за економско финансијске послове – 14 запослених; технички сектор – 100 запослених. Наведеним секторима руководи директор и заменик директора.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12. 2015.	Број запослених 31.12. 2016.
1	ВСС	17	18
2	ВС	7	7
3	ВКВ	5	5
4	ССС	33	30
5	КВ	50	50
6	ПК		
7	НК	26	25
	УКУПНО	138	135

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12. 2015.	Број запослених 31.12. 2016.
1	До 30 година	6	6
2	30 до 40 година	27	27
3	40 до 50	50	49
4	50 до 60	48	49
5	Преко 60	7	4
	УКУПНО	138	135
	Просечна старост	48	47

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12. 2015.	Број запослених 31.12. 2016.
1	До 5 година	15	15
2	5 до 10	15	5
3	10 до 15	11	11
4	15 до 20	16	16
5	20 до 25	31	33
6	25 до 30	24	23
7	30 до 35	20	20
8	Преко 35	16	12
	УКУПНО	138	135

Табела 6.4.1.1

Запосленост по месецима за 2015.годину

2014.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	190	138	130	8
II	190	137	130	7
III	190	139	130	9
IV	190	139	129	10
V	190	138	128	10
VI	190	138	128	10
VII	190	138	128	10
VIII	190	138	128	10
IX	190	138	128	10
X	190	138	128	10
XI	190	138	128	10
XII	190	138	127	11
УКУПНО	190	138	127	11

Запосленост по месецима за 2016.годину

2015.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	190	139	126	13
II	190	139	126	13
III	190	139	126	13
IV	190	136	124	12
V	190	136	124	12
VI	190	136	124	12
VII	190	136	124	12
VIII	190	136	124	12
IX	190	136	124	12
X	190	135	123	12
XI	190	135	123	12
XII	190	135	123	12
УКУПНО	190	135	123	12

6.4. ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2015. ГОДИНИ И ПЛАН ЗАРАДА ЗА 2016.ГОДИНУ

У оквиру поглавља 6.1. кроз трошкове запослених обрађена је и шире ова тема.

Предузеће је у 2016. години планирало 53.600.000 рсд за нето зараде, док је за бруто1 планирано 80.799.981 рсд. Бруто 2 је планирано у износу од 95.271.000. Просечна нето зарада за 2016. годину укључујући новозапослене је планирана у износу од 33.086 рсд, а просечна бруто 1 зарада у износу од 49.877 рсд.

На наредним странама следи табеларни приказ исплаћених зарада у 2015. године и планирана месечна динамика за 2016. годину .

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2016. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2015.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2016.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2016.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	7.862.066	8.616.000	8.052.000	564.000
ФЕБРУАР	7.739.456	8.549.000	7.989.000	560.000
МАРТ	7.835.763	8.657.000	8.091.000	566.000
АПРИЛ	8.086.274	8.717.000	8.147.000	570.000
МАЈ	7.991.040	8.557.000	7.997.000	560.000
ЈУН	7.654.458	8.304.000	7.761.000	543.000
ЈУЛ	7.664.769	8.422.000	7.871.000	551.000
АВГУСТ	7.726.946	8.656.000	8.090.000	566.000
СЕПТЕМБАР	7.534.147	8.304.000	7.761.000	543.000
ОКТОБАР	7.674.985	8.432.000	7.880.000	552.000
НОВЕМБАР	7.866.288	8.418.000	7.867.000	551.000
ДЕЦЕМБАР	7.763.693	8.309.000	7.765.000	544.000
УКУПНО	93.399.885	101.941.000	95.271.000	6.670.000

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Табела 6.4.1.2

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015.годину**

ИСП-ЛАТА 2014.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запо слен их	Маса зарада	просечн а зарада	број запо слен их	Маса зарада	просечна зарада	број запо слен их	Маса зарада	просечн а зарада	број запо слен их	Маса зарада	просечна зарада
I	137	6.668.419	48.675	136	6.564.920	48.271				1	103.499	103.499
II	135	6.564.424	48.625	133	6.422.837	48.292	1	34.516		1	107.071	107.071
III	138	6.646.109	48.160	134	6.440.993	48.067	3	98.629		1	106.487	106.487
IV	139	6.858.587	49.342	134	6.629.405	49.473	4	118.623		1	110.559	110.559
V	138	6.777.811	49.115	133	6.529.281	49.092	4	138.557		1	109.973	109.973
VI	137	6.492.331	47.389	132	6.238.775	47.263	4	143.655		1	109.901	109.901
VII	137	6.501.076	47.453	132	6.251.431	47.359	4	141.735		1	107.910	107.910
VIII	136	6.553.814	48.190	131	6.306.522	48.141	4	141.348		1	105.944	105.944
IX	136	6.390.286	46.987	131	6.138.769	46.861	4	143.656		1	107.861	107.861
X	136	6.509.741	47.866	131	6.256.843	47.762	4	142.202		1	110.696	110.696
XI	136	6.685.362	49.157	131	6.436.832	49.136	4	138.557		1	109.973	109.973
XII	137	6.563.805	48.141	131	6.244.326	47.667	5	211.569		1	107.910	107.910
УКУПНО	138	79.211.765		131	76.460.934		5	1.453.047		1	1.297.784	
ПРО СЕК	137	6.600.980	48.182	133	6.371.744	47.908	4	132.095	33.024	1	108.149	108.149

* старозапослени у 2015. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2014. године

** исплата са проценом до краја године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. годину

ПЛАН 2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО			Средства за обавезну рационализацију у 2016
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	
I	140	6.829.000	48.779	137	6.590.000	48.102	2	128.000	64.000	1	111.000	111.000	380.000
II	140	6.776.000	48.400	137	6.540.000	47.737	2	128.000	64.000	1	108.000	108.000	360.000
III	140	6.863.000	49.021	137	6.620.000	47.591	2	136.000	68.000	1	107.000	107.000	370.000
IV	137	6.910.000	50.438	134	6.670.000	49.776	2	128.000	64.000	1	112.000	112.000	370.000
V	137	6.782.000	49.504	134	6.540.000	48.806	2	132.000	66.000	1	110.000	110.000	365.000
VI	137	6.582.000	48.044	134	6.340.000	47.313	2	132.000	66.000	1	110.000	110.000	370.000
VII	137	6.676.000	48.730	134	6.440.000	48.060	2	128.000	64.000	1	108.000	108.000	380.000
VIII	137	6.862.000	50.088	134	6.620.000	49.403	2	136.000	68.000	1	106.000	106.000	365.000
IX	137	6.580.000	48.029	134	6.340.000	47.313	2	132.000	66.000	1	108.000	108.000	370.000
X	136	6.683.000	49.140	133	6.440.000	48.421	2	128.000	64.000	1	115.000	115.000	400.000
XI	136	6.672.000	49.059	133	6.430.000	48.346	2	132.000	66.000	1	110.000	110.000	400.000
XII	136	6.584.981	48.419	133	6.343.981	47.699	2	132.000	66.000	1	109.000	109.000	401.019
УКУПНО	136	80.799.981		133	77.913.981		2	1.572.000		1	1.314.000		4.531.019
ПРОСЕК	137	6.733.332	49.148	134	6.492.832	48.454	2	131.000	65.500	1	109.500	109.500	

*старозапослени у 2016. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2015. године

6.5. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

У 2016. години планирали смо 12 седница Надзорног одбора, односно једну седницу месечно због обима посла, одговорности која је на члановима Надзорног одбора, али и због динамике пословних активности у оквиру самог предузећа. Бруто маса за накнаде чланова Надзорног одбора планирана је у износу од 455.700,00 рсд. За нето накнаде члановима Надзорног одбора у 2016. години планиран је износ од 288.000,00 рсд.

Висине накнада је одредио Оснивач и нето накнада за рад председника Надзорног одбора је 10.000,00 рсд, а бруто 15.823,00 рсд, док је нето накнада за чланове 7.000,00 рсд, а бруто 11.076,00 рсд. висине накнада су остале непромењене у односу на 2015. годину.

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

у
динар
има

План 2015	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накна да предс едник а УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председн ика	накнада заменик а	УКУПН А маса	УКУПНО- број УО и НО	УКУПН О маса за УО и НО
I							3	24.000	7.000	10.000		24.000	3	24.000
II							3	24.000	7.000	10.000		24.000	3	24.000
III							3	24.000	7.000	10.000		24.000	3	24.000
IV							3	24.000	7.000	10.000		24.000	3	24.000
V							3	24.000	7.000	10.000		24.000	3	24.000
VI							3	24.000	7.000	10.000		24.000	3	24.000
VII							3	24.000	7.000	10.000		24.000	3	24.000
VIII							3	24.000	7.000	10.000		24.000	3	24.000
IX							3	24.000	7.000	10.000		24.000	3	24.000
X							3	24.000	7.000	10.000		24.000	3	24.000
XI							3	24.000	7.000	10.000		24.000	3	24.000
XII							3	24.000	7.000	10.000		24.000	3	24.000
УКУП НО							3	288.000	84.000	120.000		288.000	3	288.000
ПРОС ЕК							3	24.000	7.000	10.000		24.000	3	24.000

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

у
динар
има

План 2015	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор					УКУПНО		
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накна да предс едника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председн ика	накнад а замени ка	УКУПНА маса	УКУПНО- број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	37.975	11.076	15.823		37.975	3	37.975
II							3	37.975	11.076	15.823		37.975	3	37.975
III							3	37.975	11.076	15.823		37.975	3	37.975
IV							3	37.975	11.076	15.823		37.975	3	37.975
V							3	37.975	11.076	15.823		37.975	3	37.975
VI							3	37.975	11.076	15.823		37.975	3	37.975
VII							3	37.975	11.076	15.823		37.975	3	37.975
VIII							3	37.975	11.076	15.823		37.975	3	37.975
IX							3	37.975	11.076	15.823		37.975	3	37.975
X							3	37.975	11.076	15.823		37.975	3	37.975
XI							3	37.975	11.076	15.823		37.975	3	37.975
XII							3	37.975	11.076	15.823		37.975	3	37.975
УКУ ПН О							3	455.700	265.824	189.876		455.700	3	455.700
ПРОС ЕК							3	37.975	11.076	15.823		37.975	3	37.975

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

7.1. БУЏЕТ КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА

У складу са пројектованим републичким и градским буџетом и пословном стратегијом предузећа планирали смо **буџет капиталних улагања** за период 2016.-2018. године.

Услед усвојених мера Владе Републике Србије, а самим тим и планираног Градског буџета, планиране капиталне инвестиције су прилагођене тим околностима.

2016

I У 2016. години из градског буџета планирали смо:

текуће субвенције

- део отплате кредита KFW банке 17.850.000 рсд.
- средства за рефундацију на име попушта за плаћање воде и одвођење отпадних вода за социјалне категорије потрошача 3.000.000 рсд

II Финансирање из средстава донације

Капитални пројекти

- изградња постројења за пречишћавање отпадних вода I фаза 95.000.000 рсд
- KFW програм 110.256.000 рсд
 - Изградња обалоутврде на изворишту „Горње поље“ и цевовода „Дубоки поток“ (отклањање последица од поплаве)...93.600.000 рсд
 - Подстицајна средства14.400.000 рсд
 - Део преосталих средстава из II фазе – донација(40%)..... 2.256.000 рсд
 -

III Финансирање из кредита KFW банке (60%) 3.384.000 рсд

IV Финансирање из сопствених средстава

- израда пројекта изведеног објекта водоводне мреже 4.500.000 рсд
- израда пројекта изведеног објекта канлизационе мреже 5.000.000 рсд
- набавка трактора 2.500.000 рсд
- израда постројења за пречишћавање отпадних вода (учешће) 5.000.000 рсд
- геолошка документација 5.000.000 рсд
- израда пројектне документације за водоснабдевање III висинске зоне У Бањи Ковиљачи 3.000.000 рсд
- израда пројекта реконструкције водоводне мреже у Г.Ковиљачи 1.000.000 рсд
- трошкови локацијских и грађевинских дозвола и сагласности на урбанистичко техничке услове 4.000.000 рсд
- процена вредности капитала предузећа 1.950.000 рсд
- реконструкција објекта радионице 1.600.000 рсд
- радови на изградњи надстрешњице на постојећој радионици 1.000.000 рсд

I у 2017. години из градског буџета планирали смо:

-изградња постројења за пречишћавање отпадних вода (учешће)..... 17.000.000 рсд

II финансирање из средстава донације

капитални пројекти

-изградња постројења за пречишћавање отпадних вода (II фаза)..... 323.000.000 рсд

III финансирање из сопствених средстава

-трошкови локацијских и грађевинских дозвола и

сагласности на урбанистичке услове 4.000.000 рсд

-геолошка документација 2.000.000 рсд

I у 2018 години из Градског буџета планирали смо

-изградња постројења за пречишћавање отпадних вода (учешће)..... 17.000.000 рсд

II финансирање из средстава донације

капитални пројекти

-изградња постројења за пречишћавање отпадних вода (II фаза)..... 323.000.000 рсд

III финансирање из сопствених средстава

-трошкови локацијских и грађевинских дозвола и

сагласности на урбанистичке услове 4.000.000 рсд

-геолошка документација 2.000.000 рсд

8. ЗАДУЖЕНОСТ

8.1. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Инострани кредитори

У оквиру II фазе KFW програма предвиђена су капитална улагања у ревитализацију водоводне мреже у циљу смањивања губитака на истој.

Укупан износ улагања у II фазу програма је 6.950.000 еура од чега је 2.780.000 еура (40%) донација и 4.170.000 еура (60%) кредит.

Са отплатом кредита отпочело се у 2013. години, а на бази процене консултантске куће „SETEC“. Досадашњим реализованим и предвиђеним плаћањима планиране су отплате 2 шестомесечне рате отплате дугорочног кредита у 2016.години и то:

15.06.2016. на име главнице 21.048.232,00 рсд (175.401,93 еур) и камате 10.431.860,00 рсд (86.932,17 еур)

15.12.2016. на име главнице 21.048.232,00 рсд (175.401,93 еур) и камате 9.782.522,00 рсд (81.521,02 еур).

Домаћи кредитори

У 2016. години предузеће не планира се кредитно задужује код домаћих кредитора.

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2016. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

ИНОСТРАНИ КРЕДИТОРИ

у хиљадама динара

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА			
			Отплате	Камате	Укупно	
САЛДО 31.12.2015.	KFW	24 менице	344.873	10.349	355.222	
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ	
			Отплате	Укупно	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.2016.						
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ	
			Отплате	Укупно	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.2016.	KFW	24 менице	21.048	32.181		
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ	
			Отплате	Укупно	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.2016.						
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ	
			Отплате	Укупно	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2016.	KFW	24 менице	21.048	30.831		

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ

у хиљадама динара

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА			
			Отплате	Камате	Укупно	
САЛДО 31.12.2015.						
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ	
			Отплате	Укупно	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.2016.						
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ	
			Отплате	Укупно	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.2016.						
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ	
			Отплате	Укупно	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.2016.						
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ	
			Отплате	Укупно	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2016.						

8.2. НЕИЗМИРЕНА ДУГОВАЊА И НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА

У 2016. години су планирана потраживања незнатно увећана у односу на 2015. годину, јер очекујемо наставак акције принудне наплате од дужника и % наплате изнад 85%. У структури потраживања највећа су потраживања од физичких лица и она чине 80% од укупних потраживања и самим тим и током 2016. године акценат ће бити стављен на наплату потраживања од те групе потрошача.

Планиране обавезе у 2016. години су нешто ниже у односу на 2015. годину, пре свега због рационализације трошкова и законских ограничења.

Са тренутним % наплате наших услуга и задовољавајућом ликвидношћу испоштоваћемо све преузете обавезе у валутном року као што је то случај и данас.

Обавезе су разбијене по кварталима узимајући у обзир предвиђену динамику активности које се финансирају из сопствених средстава и месечне оперативне трошкове, који су потребни за нормално функционисање предузећа.

На наредној страни следи табеларни приказ Ненаплаћена потраживања и неизмирене обавезе 8.2

НЕПОПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕПОПЛАЋЕНЕ ОБАВЕЗЕ

Р. бр.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12.2013. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.01.2014. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06.2014. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09.2014. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12.2014. ГОДИНЕ	
		Непоплаћена потраживања (контоси 20-24, 27)	Непоплаћене обавезе (контоси 43-46)	Непоплаћена потраживања (контоси 20-24, 27)	Непоплаћене обавезе (контоси 43-46)	Непоплаћена потраживања (контоси 20-24, 27)	Непоплаћене обавезе (контоси 43-46)	Непоплаћена потраживања (контоси 20-24, 27)	Непоплаћене обавезе (контоси 43-46)	Непоплаћена потраживања (контоси 20-24, 27)	Непоплаћене обавезе (контоси 43-46)
1	Физичка лица	394.059.621	8.880.000	396.750.233	8.800.000	397.150.200	8.900.000	399.400.510	9.000.000	399.250.300	9.100.000
2	Правни субјекти	84.397.463	30.470.460	86.367.914	31.403.000	85.634.345	30.200.000	85.283.490	35.900.000	85.280.854	35.500.000
3	Правни субјекти из нефинансиjsког државног пословања	2.104.310	18.947.828	2.878.266	18.505.000	964.000	18.199.000	2.080.510	18.020.000	3.050.200	17.691.000
4	Државни органи и органи локалне власти	1.532.253		1.885.510		1.970.002		1.995.120		1.999.300	
5	Установе (административне, образовне, културне...)	3.450.600	42.720	1.987.312	42.000	2.120.400	31.000	2.310.720	30.000	2.400.750	25.000
6	Остало	5.570.354		5.956.332		6.105.360		6.320.150		6.499.936	
	УКУПНО	491.114.621	63.841.608	496.026.767	63.750.000	495.950.300	63.300.000	497.360.600	62.950.000	499.491.340	62.306.000

9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

9.1. ТАБЕЛА ПЛАНИРАНИХ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ

У прилогу 3 - планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности приказане су јавне набавке за 2016. годину на које се примењује Закон о јавним набавкама. Колона "реализација у 2015. години" садржи податке реализације наведених набавки у смислу укупно уговорених вредности.

У табели су приказане и пројекције јавних набавки и набавки на које се не примењује Закон о изменама и допунама закона о јавним набавкама ("Сл. гласник РС", бр.68/15) за 2016. годину као и њихово планирано остварење по кварталима.

Такође, веома је битно да укажемо на чињеницу да квартална пројекција плана за 2016. годину не одговара стварном стању, обзиром да закључени уговори неће бити реализовани до краја 2016. године јер се закључују на годишњем нивоу те ће то уследити током прве половине 2017. године. Набавке на које се закон не примењује приказане су по кварталима у смислу реализације, с тим што ће се корекција видети тек у наредном периоду достављањем кварталних извештаја.

Све ово сматрамо оправданим јер је у складу са Законом о јавним набавкама као и природом делатности коју предузеће обавља.

Кроз Прилог 3 А предузеће је направило везу са финансијским планом, с' тим да се у колони Процена преузетих обавеза из 2015 године за плаћање у 2016. години, неће сигурно у потпуности испунити, јер постоје Уговори који се не морају извршити до укупно уговорене вредности, ако за тиме не постоји оправдана потреба у предузећу.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА КАПИТАЛНА УЛАГАЊА

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трећи квартал 2016.	План за четврти квартал 2016.
	Добра						
1.	Опрема за флуорисање		2.000.000	2.000.000			
2.	Трактор		2.500.000			2.500.000	
	Услуге						
1.	КФВ – II фаза		113.640.000	113.640.000			
2.	Геолошка документација		5.000.000	5.000.000			
3.	Израда пројектне документације изв.објекта вод.мреже- II фаза		4.500.000			4.500.000	
4.	Израда пројектне документације изв.објекта канал.мреже		5.000.000			5.000.000	
5.	Услуга процене вредности капитала предузећа		1.950.000		1.950.000		
6.	Израда прој.док.за вод.мрежу у Г.Ковиљачи		1.000.000		1.000.000		
7.	Израда идејног и гл.прој.снабд.водом III вис.зоне у Б.Ковиљачи		3.000.000		3.000.000		
8.	Уградња и набавка соларног панела са шахтом		2.000.000		2.000.000		
	Радови						
5.	Радови на изградњи ППОВ		100.000.000			100.000.000	

**ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА
ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ**

у
динарим
а

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трећи квартал 2016.	План за четврти квартал 2016.
	Добра						
1.	Материјал за одрж.вод.и канал. мреже	16.479.590	16.500.000		16.500.000		
2.	Матер.за одрж.хидромаш. опр.проф.бр.пл..е лектро..	877.227	1.000.000	1.000.000			
3.	Рез.делови за возила	2.127.685	4.990.000		4.990.000		
4.	Ручни алат	563.317	499.000	499.000			
5.	Набавка водомера		3.600.000	3.600.000			
	Услуге						
1.	Баждарење водомера	2.990.000	3.000.000	3.000.000			
2.	Одржавање хидромаш. опреме	2.990.000	2.100.000		2.100.000		
3.	Одржавање хид.маш.оп. - електро одр	856.000	1.000.000		1.000.000		
4.	Осигурање имовине и лица	964.425	2.500.000		2.500.000		
5.	Услуга одрж.возног парка		5.000.000		5.000.000		
6.	Усл.хем.и бакт.анализе в.и анал.отп.вода	2.500.000	2.500.000	2.500.000			
7.	Услуге цент.греј.посл.пп	900.000	1.000.000	1.000.000			
8.	Изношење смећа	850.000	950.000	950.000			
	Радови						
1.	/						

**ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА
ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ**

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трећи квартал 2016.	у динарима
							План за четврти квартал 2016.
	Добра						
1.	Рез.делови за Х.М.О.	1.067.650	1.000.000		1.000.000		
2.	Рачунарска опрема	918.050	1.800.000	1.800.000			
3.	Набавка опреме и инсталирање видео надзора-Управа- Трешњица		399.000	399.000			
	Услуге						
1.	Грађевинске услуге		2.960.000	2.960.000			
2.	Реконстр.обј.радио нице		1.600.000		1.600.000		
3.	Радови на изр.надстрешнице на посл.прост. радионице		1.000.000		1.000.000		
4.	Усл.изд.локац. грађ.дозв.и сагл.на урб.тех.услове	50.000	4.000.000	4.000.000			
5.	Техн.контрола пројекта (ревизија)	50.000	499.000	499.000			
	Радови						
1.	Радови на изр.надстр. на обј.Ц.С. у Б.Ковиљачи		100.000	100.000			

9.2. ТАБЕЛА СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У оквиру средстава за посебне намене у 2016. години на име донација је планирано 20.000,00 рсд, распоређено у први и трећи квартал у једнаким износима, а односи се на донације културним ,верским ,спортским клубовима и другим удружењима.

Средства за спортске активности су планирана у износу од 72.000,00 рсд, а односе се на рекреацију наших радника, која је уграђена у Правилник о раду и пословању предузећа.

На име репрезентације планирана су средства у износу од 169.800,00 рсд и распоређена по кварталима узимајући у обзир обележавање наше Крсне славе.

Средства за рекламу и пропаганду су остала на истом нивоу у односу на 2015. годину, а намењена су за законом обавезна обавештења јавности. Јавни увид у значајне инвестиционе активности у области наше делатности, али и информисање јавности о планираним радовима као и евентуалним прекидима у водоснабдевању, обавља се преко локалних медија. Ово је и једна од активности која је предвиђена и као критеријум за праћење успешности пројекта од стране KFW банке.

Тачка 9.2.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трећи квартал 2016.	План за четврти квартал 2016.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	2.000	20.000	10.000		10.000	
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	72.000	72.000	18.000	18.000	18.000	18.000
5.	Репрезентација	187.103	169.800	30.000	60.000	20.000	59.800
6.	Реклама и пропаганда	300.000	300.000	68.000	68.000	68.000	96.000
7.	Остало						

10.ЦЕНЕ

- Елементи за целовито сагледавање политике цена**

Планирали смо у 2016. години не повећавамо цене наших услуга снабдевања водом и одвођења отпадних вода, како за категорију грађана, тако и за категорију привреде.

У предлогу буџета Града Лозница за 2016.год, планиране су текуће субвенције Ј.П. „Водовод и канализацији“ у износу од 20.850.000,00 динара, те у складу са том чинјеницом сматрамо да ће се са постојећим ценама и овим субвенцијама из Буџета Гада Лознице формирати приход довољан да покрије све трошкове пословања у 2016.години.

У наставку ћемо дати приказ планираних цена и количина у 2016. години и на бази њих планираног прихода од основне делатности.

I фактурисана количина воде у m³

Домаћинства	Месечно
Вода	300.000
канализација	102.000
Привреда	Месечно
Вода	33.000
канализација	25.000

II (A) Цене

Домаћинства	У примени	% повећања	Пл. цене I - XII
Вода	63,86	/	63,86
канализација	31,60	/	31,60
Привреда	У примени	% повећања	Пл. цене I – XII
Вода	129,91	/	129,91
канализација	64,95	/	64,95

(Б) Цене

III Приход на бази цена за I – XII месеца

Домаћинства	План.кол. у m³	Планиране цене	Месечни приходи	Годишњи приходи
Вода	300.000	63,86	19.158.000,00	229.896.000,00
канализација	102.000	31,60	3.223.200,00	38.678.400
		Укупно	22.381.200,00	268.574.400,00
Привреда	План.кол. у m³	Планиране цене	Месечни приходи	Годишњи приходи
Вода	33.000	129,91	4.287.030,00	51.444.360,00
канализација	25.000	64,95	1.623.750,00	19.485.000,00
		Укупно	5.910.780,00	70.929.360,00

IV Укупно планирани приходи од воде и канализације за 2016. годину

Домаћинства	
За период од I – XII месеца	268.574.400,00
Укупно	268.574.400,00
Привреда	
За период од I – XII месеца	70.929.360,00
Укупно	70.929.360,00
Укупно	339.503.760,00

У складу са овако планираним ценама и количинама био би остварен пословни приход од основне делатности довољан да са планираним приходима од споредних делатности покрије планиране трошкове пословања у 2016. години.

Исто тако планирано је да се настави интензивна активност на наплати потраживања од физичких лица (СОН) и привреде која је у нашој надлежности, да би се повећао проценат наплате.

Основни циљ нашег предузећа у планској 2016. години је континуирано и поуздано снабдевање здравом, питком водом и одвођење отпадних вода за све наше потрошаче, смањење губитака на водоводној мрежи, повећање обима услуга и финансијска стабилност у текућем пословању.

Следи на наредној страни табела бр.10 у којој је дат месечни преглед цена наших услуга.

16. ЦЕНЕ

Табела: Кретање цена производа и услуга - поим

Р. Бр.	ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	изабар прегледне године	Цена и количина по јединици мере за текућу годину												Износ	
															по текућој години	по изабар прегледне године
			I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII		
1	ОПЛАЋИВАЊЕ ВОДОМ															
	-Домћинства	63.86	63.86	63.86	63.86	63.86	63.86	63.86	63.86	63.86	63.86	63.86	63.86	63.86	100	
	-Правна лица и предузетници	129.91	129.91	129.91	129.91	129.91	129.91	129.91	129.91	129.91	129.91	129.91	129.91	129.91	100	
2	ОДВОЂЕЊЕ ОПАДНОГ ВОДА															
	-Домћинства	31.60	31.60	31.60	31.60	31.60	31.60	31.60	31.60	31.60	31.60	31.60	31.60	31.60	100	
	-Правна лица и предузетници	64.95	64.95	64.95	64.95	64.95	64.95	64.95	64.95	64.95	64.95	64.95	64.95	64.95	100	

НАПОМЕНА: цене су без дана и налога

11.УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Наше предузеће обавља значајну делатност за функционисање Града, снабдевање водом и одвођење отпадних вода, те је стога изложено потенцијалним ризицима у самом раду и пословању предузећа.

Један од највећих ризика и потенцијалних опасности је рад пилане у широј зони изворишта "Зеленица". Наше предузеће је предузело све оно што је у нашој надлежности тражећи од надлежних инспекцијских органа да предузму све мере да престане рад пилане и да се она измести са постојеће локације.

Донето је више решења о забрани рада пилане и рушењу исте због нелегалне градње, те се надамо да ће се та решења што пре и извршити.

Потенцијални ризик представља и угрожавање изворишта и каптажа "Дубоки поток", "Цариградски" и "Мала Троноша" од елементарних непогода и потенцијалних загађивача.

Наше предузеће је у програму КfW банке I и II фаза (која је у току) са основним циљем смањења губитака на водоводној мрежи с једне стране и постизању финансијске стабилности и ликвидности у предузећу. У овом тренутку можемо констатовати да са постигнутим нивоом цена и повећаним процентом наплате врло близу зацртаног циља постизања економске стабилности и солвентности у предузећу. То значи да ћемо бити у позицији да у наредном периоду са оствареним приходом покријемо све оперативне трошкове у предузећу, отплаћујемо потписани репрограм за стари дуг за ел. енергију и да отплаћујемо кредит од КfW банке. Везано за отплату кредита од КfW банке потенцијални ризик екстерне природе је могућа флукуација девизног курса на који морамо бити спремни.

Потенцијални ризик је свакако пад привредне активности што може да утиче на пад процента наплате како код привреде тако и код грађана. Потписивање репрограма и тужбе могу бити начин да се овај ризик предупреди.

Честе промене законских прописа и других нормативних аката утичу на токове пословања предузећа те морамо бити спремни да се прилагодимо на те промене.

ЈП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"

В.Д. ДИРЕКТОР - а



/Драгослав Добрић, професор/