

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"
Број: 819
22.04.2016.год.
Л о з н и ц а**

И З В Е Ш Т А Ј

**О ПОСЛОВАЊУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ
ЈП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"ЛОЗНИЦА
ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР - МАРТ 2016.ГОДИНЕ**

Лозница, . април 2016. године

1. УВОД

• Историјат предузећа

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.

Јавно предузеће "Водовод и канализација" обавља комуналну делатност пречишћавања и дистрибуције воде, испоруке воде корисницима за пиће водоводном мрежом и пречишћавања и одвођења отпадних вода канализационом мрежом.

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

У основну делатност спадају:

- сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
- пречишћавање и одвођење отпадних вода
- изградња, реконструкција и поправка канала и ценовода спољнег водовода и канализације и осталих хидрографевинских објеката
- услуге контроле квалитета воде

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.

• Законски оквир

Предузеће је основано и послује у складу са Законом о јавним предузећима ("Сл.гласник РС" 119/2012, 116/2013 - аутентично тумачење и 44/2014 - др. закон), Законом о комуналним делатностима ("Сл.гласник РС" 88/2011), Законом о привредним друштвима ("Сл.гласник РС" 36/2011, 99/2011, 83/2014 - др. закон и 5/2015) и Одлуке о усклађивању одлуке о оснивању Јавног предузећа "Водовод и канализација" Лозница ("Сл.лист" града Лозница 5/13 и 2/14).

ПРОИЗВЕДЕНЕ И ФАКТУРИСАНЕ КОЛИЧИНЕ ВОДЕ

Производња воде

У периоду I – III 2016. године произведена је следећа количина воде:

- Црпна станица „Бања Ковиљача“ 1.983.900 м³
- Каптаже „Цариградски извор“ , М.Троноша“ 18.600 м³

УКУПНО:	2.002.500 м³
----------------	--------------------------------

Однос 2016/2015 = **2.002.500 : 2.080.720 = 96%**

Произведена количина воде је исказана према показивању мерача протока на Црпној станици и процене издашности извора на приказаним каптажама. Она је за 4% мања у односу на произведену количину воде у истом периоду претходне године. Произведене количине воде су биле довољне да све потребе потрошача буду задовољене на квалитетан начин уз рационалну потрошњу у летњем периоду у нижим висинским зонама.

Препумпана количина отпадних вода представља количину препумпаних фекалних вода и атмосферских (кишна канализација) и она износи:

- атмосферске воде 300.215 м³
- фекалне воде..... 100.071 м³

- Фактурисана количина воде

у м³

Врста – корисник	Остварено I – III 2015.	Остварено I – III 2016.	И н д е к с 2016./2015.
Вода за домаћинства	741.854	731.242	99
Вода за предуз. и уст.	104.734	115.637	110
УКУПНО ВОДА:	846.588	846.879	100
Канализација за домаћинства	269.768	274.242	102
Канализација за предуз.и уста	81.403	87.937	108
УКУПНО КАНАЛИЗАЦИЈА	351.171	362.179	103

Фактурисане количине воде и одвођења отпадних вода су за категорију домаћинстава на истом нивоу у односу на исти период претходне године. Док је код категорије предузећа и установа дошло до незнатног повећања у односу на исти период претходне године.

- Губици воде

Уочена разлика између фактурисаних и произведених количина воде представља процењене губитке водоводног система. Сваки водовод, чак и онај добро надзиран и управљан, има губитке и немогуће их је у потпуности

елиминисати. Они представљају комплексан проблем зависан од комплетне политике управљања водоводним системом.

Губитке можемо представити као:

Потрошња која се не наплаћује – нефактурисана потрошња (хидранти, комуналне потребе)

Потрошња – привидни губици (илегални прикључци, неисправни водомери)

- Физички губици – стварни губици (цурења на мрежи и објектима система)

- Привидни губици су вода коју су потрошачи утрошили за своје потребе али није регистрована или наплаћена због грешака у мерењу, евиденцији потрошача, као и потрошња нелегалних потрошача. Проблем тачности мерења, због кога може доћи до великог одступања између приозведених и испоручених количина, такође нам не даје право да причамо о тачним већ добро процењеним подацима.

- Физички губици су вода коју потрошачи нису искористили за своје потребе јер је та вода истекла из система кроз цурење из цеви и прикључака (пре водомера), преливања из резервоара и сл.. Узроци ових губитака су углавном, неизбежни, велики притисци комбиновани са дотрајалим цевоводима и вентилима.

Контрола ових губитака може бити:

- активна, што представља скуп осмишљених и координираних активности које имају за циљ континуирано праћење и смањивање губитака воде из система кроз трагање за невидљивим цурењима и контролу количине изгубљене воде лимитирањем трајања ових догађаја. Количина изгубљене воде може бити велика пошто истицање може трајати данима па и годинама док се не установи место квара.

- пасивна што подразумева поправку видљивих цурењима која су се појавила на површини терена или су опажена на неки други начин. Ова повремена пуцања већих цевовода по правилу делују спектакуларно и проузрокују штету на објектима и инсталацијама у окружењу али се кварови брзо отклањају и не представљају оне највеће губитке.

Основа решавања питања губитака своди се углавном на:

- проблем идентификације губитака и
- методе ефикасног деловања.

- Идентификација губитака подразумева пре свега базу података система која дефинише просторни положај и све потребне елементе дистрибутивне мреже као основ за плански приступ отклањању губитака. Набавком опреме за испитивање кварова и постављањем додатних уређаја на деловима система велики део кварова се успешно детектује.

- Правовремено и ефикасно деловање захтева податак о стању система у сваком тренутку. Реализацијом пројекта надзора и даљинског управљања системом уз примену претходних активности слика о губицима ће бити сасвим другачија. Један од важних корака за утврђивање циљева у смањењу губитака воде је утврђивање неизбежних годишњих стварних губитака у водоводном

систему (UARL – Unavoidable annual real losses). Ово су углавном губици воде који настају услед истицања на цевоводима али су малог интензитета које је готово немогуће пронаћи применом уобичајених метода и уређаја осим случајно или када се њихов интензитет повећа.

Неизбежне годишње стварне губитке воде је могуће израчунати на бази следеће формуле (IWA metodologija):

$$UARL (m^3/dan) = (18 \times L_m + 0,8 \times N_c + 25 \times L_p) \times P$$

где су:

L_m – дужина цевовода (km); N_c – број прикључака; L_p – дужина прикључака (km); P – притисак (m). (У случају наше мреже губици на дневном нивоу се крећу око 2100 m³).

Борба против губитака је веома важно и комплексно питање и захтева улагање значајних финансијских средстава. Ова улагања имају своју економску оправданост и знатно би смањила трошкове пословања, а не мање важно допринела рационалнијој потрошњи воде и очувању водних ресурса.

Није економски оправдано отклањање свих губитака. Економски ниво губитака представља информацију до које границе је реално очекивати смањење стварних губитака воде уз економску исплативост а његов прорачун зависи од економске рачунице свих трошкова (када трошкови санације губитка воде постају већи од трошкова саме изгубљене воде).

У извештајном периоду губици на водоводној мрежи су износили 57%, што је свакако велики проценат.

Произведена вода I-III 2016. у м ³	Измерена потрошња I-III 2016. у м ³	Губици воде I-III 2016.
Црпна станица - 1.983.900	-Фактурисане кол. 846.879	1.149.399 м ³
-Каптаже - 18.600	-Сопствена потрошња 6.222	
УКУПНО: 2.002.500	853.101	57%

Процент губитака је и даље висок и његово смањење је један од приоритетних задатака у наредном периоду.

Пораст губитака у овом извештајном периоду је настао из више разлога:

- у зимском периоду долази до повећаног пуцања цевовода и водомера услед утицаја великих температурних разлика (мразева)
- због радова на путној инфраструктури (поправак више улица на територији града условило је оштећења водоводне мреже)
- вршено је прикључење секундарне мреже у Трбушници и Бањи Ковиљачи (запуњавање и испирање нове мреже)

Очекујемо да ће на смањење губитака утицати комплетан завршетак пројекта „SCADA“ систем за управљање и надзор над целокупним водоводним системом и завршетком и пуштањем у рад црпних станица Доњи Добрић и Чокешина (радови у завршној фази). Поред овога наше предузеће предузима и мере системског праћења и отклањања нелегалних прикључака, замену неисправних мерних инструмената, ажурно и ефикасно решавање свих видљивих цурења на водоводној мрежи и отклањање свих осталих цурења детекцијом и провером од стране службе за детекцију цурења. Такође мерење потрошње воде за све наше потрошаче преко мерног инструмента треба да буде стални задатак.

2. ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Табела 1 - Биланс успеха

у .000,⁰⁰ динара

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	остварено у периоду I-III 2015. године	планирано за период I-III 2016. године	планирано за 2016. годину	остварено у периоду I-III 2016. године	индекс 7/6	индекс 7/5	индекс 7/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА								
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	72.368	56.433	350.554	77.626	22	137	107
60	I. 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	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	70.113	55.121	342.354	71.056	20	128	101
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	70.113	55.121	342.354	71.056	20	128	101
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015							
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	2.215	1.280	8.000	6.535	81	510	295
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	40	32	200				
	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	53.663	43.394	308.709	61.360	19	141	114
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							

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022							
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	2.764	5.347	33.418	2.855	8	55	103
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	9.906	9.542	59.640	9.819	16	102	99
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	24.792	16.601	103.756	24.778	23	149	99
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	2.101	4.278	29.548	4.661	15	108	221
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	8.125	6.400	40.000	12.778	31	199	151
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028							
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5.975	6.776	42.347	6.469	15	95	108
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030	18.705	7.039	41.845	16.266	38	231	86
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031							
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	690	392	2.450	705	28	179	102
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	372	352	2.200	670	30	190	180
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	372	352	2.200	670	30	190	180
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		8	50				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	318	32	200	35	17	109	11
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	447	1.080	22.500	169	1	15	37
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	106	24	150				
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	106	24	150				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	341	1.000	22.000	169	1	15	37
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		56	350				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048	243			536			220

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		688	20.050				
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				7.438			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	17.013	3.567	22.295	22.000	98	616	129
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	156	112	700	116	16	103	74
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	36	32	200	20	10	62	55
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	2.055	2.864		2.336		81	113
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055							
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	2.055			2.336			113
	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 - 1063)	1064	2.055			2.336			113
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065							
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066							
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067							
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068							
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069							
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ								
	1. Основна зарада по акцији	1070							
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071							

У периоду I-III 2016. године Ј.П."Водовод и канализација" Лозница остварило је укупан приход од 85.885.000 рсд и он је повећан за 17 индексних поена у односу на исти период прошле године, док је у односу на план остварено 24%. Укупан приход се састоји из пословних, финансијских, прихода од усклађивања вредности имовине, осталих прихода и прихода из ранијих година.

Пословни приходи су остварени у износу од 77.626.000 рсд и њих највећим делом чине фактурисани приходи од испоручене воде и одведене отпадне воде привреди у износу од 15.648.000 рсд и фактурисани приходи од испоручене воде и одведене отпадне воде грађанима 54.556.000 рсд.

Већу ставку пословних прихода чине приходи остварени по радним налозима, а односе се на приходе од испитивања кварова, приходе од баждарења водомера, рада цистерне, пријаве и одјаве водомера, приходе од учешћа грађана приликом прикључења на већ изграђену водоводну и канализациону мрежу. У периоду од I-III 2016. године ови приходи су остварени у износу од 851.000 рсд.

Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. исказани су у износу 6.535.000 рсд. О тога део прихода KFW у износу од 5.440.000 рсд односи на сразмерни део амортизације основних средстава која су примљена из донације и у целини књижена на рачуну пасивних временских разграничења, као и сразмерни део амортизације у износу од 435.000 рсд за средства која су примљена од Буџета Града. Социјални попусти су 660.000 рсд, а остатак се односи на донацију у виду земљишта од физичког лица за изградњу Ц.С. Чокешина.

Финансијски приходи у извештајном периоду остварени су у износу од 705.000 рсд, они су за 2% већи од остварених у 2015. години, а остварење у односу на план износи 28%. Финансијске приходе највећим делом чине приходи од накнаде за коришћење водног добра и накнада за испуштenu воду.

Остали приходи исказани су у износу од 116.000 рсд и мањи су у односу на исти период претходне године, али у односу на план су незнатно већи. Највећи део ових прихода односи се на приходе од наплаћене штете и остале.

У периоду I-III 2016. године остварени су укупни расходи у износу од 83.549.000 рсд и они су за 17% већи у односу на исти период претходне године, а остварење је 23% плана за 2016. годину. Током овог периода рационално се пословало уз поштовање свих ограничења, како у ценама тако и у зарадама. Набављало се само најнеопходније како не би било угрожено нормално функционисање целокупног система. Укупне расходе чине: пословни расходи, финансијски расходи, расходи по основу усклађивања вредности имовине, остали расходи и расходи из ранијих година.

Приходи од усклађивања вредности остале имовине конто 685 износе 7.438.000 рсд, а односе се на наплаћена потраживања која су у претходном периоду била на исправци вредности у складу са законским прописима.

Пословни расходи у извештајном периоду износе 61.360.000 рсд и они су за 14% виши од пословних расхода у 2015. години, а остварење у односу на план за 2016. годину износи 19%. Пословне расходе чине расходи везани за пословање предузећа и на њих мало можемо да утичемо.

Пословне расходе чине:

❖ Расходи материјала	
-материјал за обављање делатности	2.855.000 рсд
-електрична енергија.....	8.652.000 рсд
-гориво.....	<u>1.167.000 рсд</u>
	<u>12.674.000 рсд</u>
❖ Трошкови бруто зарада и накнада	
-бруто зарада.....	19.687.000 рсд
-доприноси на терет послодавца.....	3.578.000 рсд
-накнаде зарада.....	<u>1.513.000 рсд</u>
	<u>24.778.000 рсд</u>
❖ Трошкове амортизације.....	12.778.000 рсд
❖ Остали пословни расходи.....	11.130.000 рсд

Код расхода материјала у извештајном периоду исказан је расход материјала за редовно обављање делатности, затим електрична енергија и гориво.

Трошкови бруто зарада су у 2016. години ограничени Уредбом Владе Републике и кретали су се у планираним оквирима.

Нето просек зарада за период I-III 2016. године 34.897,85 рсд

Бруто просек зарада за период I-III 2016. године 48.136,70 рсд

Трошкови амортизације исказани су у складу са важећим рачуноводственим политикама.

Остали пословни расходи су они који 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 169.000 рсд и односе се на расходе камата по основу лизинга. Као и у претходном периоду и током 2016. године редовно се измирују преузете и текуће обавезе за електричну енергију, као и обавезе према осталим добављачима.

Остали расходи у извештајном периоду износе 20.000 рсд

Расходи од усклађивања вредности имовине – обезвређење вредности потраживања износе 22.000.000 рсд.

У периоду I-III 2016. године Ј.П."Водовод и канализација" Лозница остварило је веће приходе од расхода и исказало нето добитак у износу од 2.336.000 рсд.

2а. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ГРАДА ЛОЗНИЦЕ

Табела 2 - Приходи из буџета града Лознице

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Врста/основ прихода из буџета града Лознице	остварено у периоду I-III 2015. године	планирано за период I-III 2016. године	планирано за 2016. годину	остварено у периоду I-III 2016. године	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Капиталне субвенције							
2.	Текуће субвенције	565	750	20.850	660	3	88	116
УКУПНО:	/	565	750	20.850	660	3	88	116

Табела 2а - Намена средстава из буџета града Лознице

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Врста/основ прихода из буџета града Лознице	Остварено у периоду I-III 2016. године	Намена/утрошак средстава из буџета града Лознице
1	2	3	4.
1.	Капиталне субвенције		
2.	Текуће субвенције	660	Социјални попусти
УКУПНО:	/		

2б. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТИ У ВЕЗИ СА ОБАВЉАЊЕМ КОМУНАЛНИХ ДЕЛАТНОСТИ

Табела 2б - Финансијски резултат у вези са обављањем комуналне делатности

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Комунална делатност	Позиција	остварено у периоду I-III 2015. године	планирано за период I-III 2016. године	планирано за 2016. годину	остварено у периоду I-III 2016. године	индекс 7/6	индекс 7/5	индекс 7/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.		УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	73.214	56.937	353.704	85.885	24	150	117
		Пословни приходи	72.368	56.433	350.554	77.626	22	137	107
		Финансијски приходи	690	392	2.450	705	28	179	102
		Остали приходи	156	112	700	116	16	103	74
		Приходи од усклађивања вредности имовине				7.438			
		Приходи из ранијих година							
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	71.159	54.073	353.704	83.549	23	154	117
		Пословни расходи	53.663	49.394	308.709	61.360	19	124	114
		Финансијски расходи	447	1.080	22.500	169	1	15	37
		Остали расходи	36	32	200	20	10	62	55
		Расходи од усклађивања вредности имовине	17.013	3.567	22.295	22.000	98	616	129
		Расходи из ранијих година							
		ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ		2.055	2864		2.336		81

2. БИЛАНС СТАЊА

Табела 3 - Биланс стања

у .000,⁰⁰ динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	стање на дан 31.03.2015. године	стање на дан 31.03.2016. године	индекс 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	АКТИВА				
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	1.579.182	1.698.671	107
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003			
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004			
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005			
013 и део 019	3. Гудвил	0006			
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007			
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008			
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009			
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	1.575.391	1.695.919	107
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	2.136	2.146	100
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	671.360	891.526	132
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	38.714	84.033	217
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015			
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	852.892	718.214	84
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине постројења и опрему	0018	10.289		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019			
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020			
032 и део 039	2. Основно стадо	0021			
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022			
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023			
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	3.791	2.752	72
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025			
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026			

1.	2.	3.	4.	5.	6.
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027			
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028			
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029			
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030			
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031			
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032			
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	3.791	2.752	72
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034			
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035			
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037			
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039			
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040			
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041			
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042			
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	300.002	303.672	101
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	49.154	41.060	83
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	47.824	40.915	85
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046			
12	3. Готови производи	0047			
13	4. Роба	0048			
14	5. Стална средства намењена продаји	0049			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	1.330	145	10
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	201.338	190.996	94
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052			
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053			
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054			
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055			
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	201.338	190.996	94
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058			

1.	2.	3.	4.	5.	6.
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059			
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	152	89	58
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061			
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	96	99	103
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063			
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	96	99	103
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	48.702	70.376	144
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	558	612	109
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	2	440	220
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.879.184	2.002.343	106
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072			
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	822.689	824.555	100
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	828.456	828.456	100
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	828.456	828.456	100
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задружни удели	0408			
306	7. Емисиона премија	0409			
309	8. Остали основни капитал	0410			
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411			
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
32	IV. 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			
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	3.354	4.571	136

1.	2.	3.	4.	5.	6.
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	1.299	2.235	172
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2.055	2.336	113
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	9.121	8.472	92
350	1. Губитак ранијих година	0422	9.121	8.472	92
351	2. Губитак текуће године	0423			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	270.512	353.432	130
40	I. 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	270.512	353.432	130
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433			
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436			
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	14.857	10.816	72
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	254.215	341.797	134
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	1.440	819	56
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	654	1.053	161
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	785.329	823.303	105
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	43.222	43969	101
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	43.222	43969	101
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	274		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	67.898	21.887	32

1.	2.	3.	4.	5.	6.
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	67.898	21.887	32
436	6. Добављачи у иностранству	0457			
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	8.854	8.615	97
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1.093	1.041	95
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	710	3.396	478
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	663.278	744.395	112
	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	1.879.184	2.002.343	106
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465			

У билансу стања на страни активе на дан 31.03.2016. године констатујемо раст сталне имовине за 7% у односу на исти период прошле године. То повећање се односи на капиталне инвестиције у току.

Дугорочни финансијски пласмани су смањени у односу на исти период претходне године за 28% и износе 2.752.000 рсд, а разлог за то је што није обрачуната ревалоризација за откуп станова солидарности у овом извештајном периоду зато што је раст зарада био мањи у односу на раст потрошачких цена.

Обртна имовина је у извештајном периоду је повећана за 1% у односу на исти период прошле године и износи 303.672.000 рсд. Највећу ставку у оквиру обртне имовине чине краткорочна потраживања која износе 190.996.000 рсд и која су за 6 индексних поена мања у односу на претходну годину, што је свакако позитиван тренд, који је остварен уз велике напоре запослених у Ј.П."Водовод и канализација" Лозница на повећању % наплате потраживања, како од привреде тако и од грађана (што је надлежност ЈСП"Лозница").

Залихе материјала у периоду I-III 2016. године износе 41.060.000 рсд и за 17% су ниже у односу на исти период прошле године.

Укупна актива на крају овог обрачунског периода износи 2.002.000 рсд и за 6 индексних поена је већа у односу на исти период 2015. године.

У оквиру пасиве није било повећања основног капитала, у односу на претходну годину.

Укупан капитал је увећан за добитак и умањен за губитак ранијих година и у 2016. години он износи 824.555.000 рсд, док је у 2015. години износио 822.689.000 рсд.

Дугорочне обавезе у извештајном периоду износе 353.432.000 рсд и веће су у односу на исти период претходне године за кредитно задужење KFW банке, и кредите за станове солидарности.

Краткорочне обавезе у извештајном периоду износе 823.303.000 рсд и веће су за 5% у односу на исти период 2015. године

Највећу ставку чине пасивна временска разграничења (конто 495) и у извештајном периоду износе 744.395.000 рсд, док су у истом периоду претходне године 663.278.000 рсд.

Затим су ту обавезе из пословања које у 2016. години износе 21.887.000 рсд, док су у 2015. години износиле 67.898.000 рсд. Све обавезе се измирују уредно и у валути, а значајно је истаћи и да су овде исказане и обавезе према добављачима које се измирују кроз KFW и то у износу од 1.132.000 рсд, а које опет имају своју динамику и процедуру плаћања.

Следе краткорочне финансијске обавезе које су у извештајном периоду 43.969.000 рсд и незнатно су више у односу на исти период претходне године (43.222.000 рсд), јер је део KFW кредита који доспева на плаћање у 2016. години, пребачен на краткорочне обавезе.

Остале краткорочне обавезе (зараде, накнаде зарада) су 8.615.000 рсд. Остале обавезе по основу ПДВ-а и осталих пореза су 4.437.000 рсд и знатно су веће у односу на исти период 2015. године, пре свега из разлога што је било више плаћеног ПДВ-а, али је дошло и до увећања осталих пореза, пре свега пореза на добит.

Укупна пасива је 2.002.000.000 рсд и већа је за 6% у односу на прошлу годину.

3. ГОТОВИНСКИ ТОКОВИ

Табела 4 - Токови готовине

у .000,⁰⁰ динара

Позиција	АОП	остварено у периоду I-III 2015. године	остварено у периоду I-XII 2016. године	индекс 4/3
1.	2.	3.	4.	5.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	70.157	85.194	121
1. Продаја и примљени аванси	3002	69.046	76.659	111
2. Примљене камате из пословних активности	3003			
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1.111	8.535	768
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	59.415	68.512	115
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	27.315	35.773	130
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	25.899	26.190	101
3. Плаћене камате	3008	341	169	49
4. Порез на добитак	3009	57	599	1.050
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	5.803	5.781	99
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	10.742	16.682	155
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012			
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			
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			
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	1.609	460	28
1. Откуп сопствених акција и удела	3032			
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	962		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	533	278	52
4. Остале обавезе (одливи)	3035			
5. Финансијски лизинг	3036	114	182	159
6. Исплаћене дивиденде	3037			
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038			
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	1.609	460	28
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	70.157	85.194	121
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	61.024	68.972	113
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	9.133	16.222	177
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043			
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	39.569	54.154	136
З. 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	48.702	70.376	144

У оквиру прилива готовине најзначајнији је прилив готовине из пословних активности у износу од 85.194.000 рсд.

У оквиру одлива готовине најзначајнију ставку чине одливи готовине из пословних активности у износу од 68.512.000рсд, а у оквиру њих највећа ставка су одливи по основу исплате добављачима у износу од 33.356.000 рсд. Следећа већа ставка у оквиру одлива из пословних активности су одливи по основу зарада, накнада зарада и других примања, у износу од 26.190.000 рсд . Још једна од већих ставки су и одливи по основу платног промета у износу од 2.417.000 рсд. Разлику чине остале обавезе за јавне приходе, тј. камате, порез на добитак, ПДВ и остали порези.

Одливи готовине из активности финансирања су 460.000 рсд и њих чине обавезе по основу кредита и лизинга.

Укупни приливи готовине за овај период износе 85.194.000 рсд. док су укупни приливи готовине за исти период претходне године износили 70.157.000,(индекс 121).

Укупни одливи готовине су износили 68.972.000 рсд и већи су за 13% у односу на прошлу годину када су износили 61.024.000 рсд.

Исказан је нето прилив готовине у износу од 16.222.000 рсд, као разлика између укупних прилива и укупних одлива готовине. Када се дода готовина на почетку године добија се готовина на дан 31.03.2016. године у износу од 70.376.000 рсд

4. ПОТРАЖИВАЊА

Табела 5 - Потраживања - стање на дан 31. 03. 2015. године

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Дужници	Износ потраживања (4+5)	од тога:		Доцње - старост доспелих потраживања	
			доспело ненаплаћено (6+7)	недоспело (отворено) ненаплаћено	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица	343.326	322.108	21.218	27.946	294.162
2.	Привредни субјекти	73.313	69.698	3.615	3.615	55.758
3.	Јавни сектор	7.923	5.631	2.292	2.292	563
4.	Остали	5.472	5.307	165	165	3.757
УКУПНО :		430.034	402.744	27.290	27.290	354.240

Табела 5а - Потраживања - стање на дан 31. 03. 2016. године

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Дужници	Износ потраживања (4+5)	од тога:		Доцње - старост доспелих потраживања	
			доспела ненаплаћена (6+7)	недоспела (отворена) ненаплаћена	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица	337.227	317.514	19.713	34.650	282.864
2.	Привредни субјекти	78.670	73.290	5.380	16.465	56.825
3.	Јавни сектор	5.134	1.716	3.418	1.098	618
4.	Остали	5.594	5.166	428	186	4.980
УКУПНО :		426.625	397.686	28.939	52.399	345.287

Табела 5б - Наплата потраживања

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Делатност (услуга)	период I-III .2015. године			период I-III 2016. године		
		фактурисана реализација	наплаћена реализација	наплата потраживања (4/3)*100	фактурисана реализација	наплаћена реализација	наплата потраживања (7/6)*100
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Производња и дистрибуција воде	76.270	67.353	88%	81.049	76.205	94%
УКУПНО :		76.270	67.353	88%	81.049	76.205	94%

Табела 5в - Списак најзначајнијих дужника

у .000,⁰⁰ динара

Дужници		Износ потраживања	Време доспећа потраживања на наплату
1.	2.	3.	4.
Физичка лица	1.	Драгићевић Зоран	1.264
	2.	Ђукић Марко	1.112
	3.	Ђукић Осман	1.077
	4.	Ђукић Марко	1.018
	5.	Инфофин	992
Привредни субјекти	1.	ХТП Б.Ковиљача	11.489
	2.	АД Дринум Травел	7.621
	3.	Аутопревоз у стечај	5.618
	4.	Лук компензатори	5.379
	5.	Лофолен у стечају	3.750
Јавни сектор	1.	Ватр.дом Лагатор	846
	2.	Општа болница	1.627
Остали	1.	ЛСК ФК Лозница	4.205
	2.	Борац ФК Лешница	533
	3.	Удружење пензион.	209
	4.	СПС ОО	171

Укупна потраживања на дан 31.03.2016. године износе 426.625.000 рсд . У оквиру њих највећу ставку чине потраживања од грађана у износу од 337.227.000 рсд, док су потраживања од привреде 89.398.000 рсд. У оквиру потраживања од привреде, највише се потражује од привредних субјеката и то 78.670.000 рсд, затим од јавног сектора 5.134.000 рсд, док се на остале односи 5.594.000 рсд.

У периоду I – III 2016. године домаћинствима је фактурисано за услуге снабдевања водом и одвођење отпадних вода 60.336.000 рсд, а наплаћено је 56.031.000 рсд, што даје % наплате од 92,87 у истом периоду је привреди фактурисано 20.713.000 рсд и наплаћено је 20.175.000 рсд, што је 97,41 %. Збирни проценат наплате је 94,03 и то је један од циљева који је ово предузеће зацртало и успело да оствари у извештајном периоду. Оно што следи јесу напори да се % наплате покуша још повећати посебно за категорију домаћинстава заједно ЈСП „Лозница“ – обједињена наплата, коме је Град Лозница поверио наплату комуналних услуга, као и активности у самом Ј.П. „Водовод и канализација“ Лозница које ће допринети да % наплате за категорију привреде остане на нивоу 2016. године.

6. ОБАВЕЗЕ

Табела 6 - Обавезе - стање на дан 31. 03. 2015. године

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Добављач/поверилац	Износ обавеза (4+5)	од тога:		Доцње - старост доспелих обавеза	
			доспеле неплаћене (6+7)	недоспеле неплаћене	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица					
2.	Привредни субјекти	41.954	40.534	1.420	36.480	4.054
3.	Јавни сектор	25.944	22.128	3.816	22.128	
4.	Остали					
УКУПНО :		67.898	62.662	5.236	58.608	4.054

Табела 6а - Обавезе - стање на дан 31. 03. 2016. године

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Добављач/поверилац	Износ обавеза (4+5)	од тога:		Доцње - старост доспелих обавеза	
			доспеле неплаћене (6+7)	недоспеле неплаћене	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица					
2.	Привредни субјекти	2.075	1.656	419	1.603	53
3.	Јавни сектор	19.812	15.806	4.006	15.806	-
4.	Остали					
УКУПНО :		21.887	17.462	4.425	17.409	53

Табела 6б - Списак најзначајнијих добављача/поверилаца

у .000,⁰⁰ динара

Дужници		Износ обавезе	Време доспећа обавезе за плаћање
1.	2.	3.	4.
Физичка лица	1.	-	-
Привредни субјекти	1.	Телекомуникације	1.132
	2.	Градитељ	472
	3.	НИС Нови Сад	243
	4.	Унипрогрес	187
Јавни сектор	1.	Електроподр-репр.	9.484
	2.	Електроп.-отпуст д.	6.332
	3.	ЕПС снабдевање	3.642
	4.	Топлана	81
Остали	1.		
	2.		

Напомена: код наведених добављача постоји више испостављених фактура, а самим тим и више валута доспећа обавеза за плаћање, те због тога није попуњена колона 4 из табеле 6б.

Што се тиче обавеза према добављачима оне у извештајном периоду износе 21.887.000 рсд и мање су у односу на исти период претходне године, јер се обавезе измирују у валути.

Највећа обавеза у извештајном периоду је обавеза за утрошену електричну енергију у износу од 19.448.000 рсд, од чега је 9.484.000 рсд плаћање по раније склопљеном репрограму (рате се редовно измирују), 6.322.000 рсд је на условном отпуста и остатак је редовна потрошња која се измирује у валути. Такође веће ставке у обавезама су и обавезе према извођачима радова у оквиру KFW програма и то "Градитељ" у износу од 472.000 рсд, Телекомуникације 1.132.000,00 рсд, а које се плаћају из кредита KFW-а.

6а. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Табела 6в - Кредитна задуженост

у .000,⁰⁰

Ред. бр.	Кредитор	Назив кредита/пројекта	Валута	Износ кредита у динарима на дан задужења	Стање кредитне задужености на дан 31.03.2016. године у ориг. валути	Стање кредитне задужености на дан 31.03.2016. године у динарима	Рок отплате без периода почека	Период почека	Датум прве отплате	Каматна стопа
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
1.	KFW банка	Програм водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији I -фаза II	рсд/ еур	384.463	3.161	384.463	24 шестомесечне рате	2 године	15.06.2013.	6,17годишње
УКУПНО:		384.463								
<i>од тога за ликвидност:</i>										
<i>од тога за капиталне пројекте:</i>		384.463								

По просечном курсу од рсд за еур

Укупан износ средстава намењен Програму ревитализације водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији I фаза II је предвиђен у износу од 6.950.000еур (834.000.000,00 рсд), а од тога 4.170.000еур (500.400.000,00 рсд) је кредит, а 2.780.000еур (333.600.000,00 рсд) је донација.

На дан 31.03.2016. године стање кредитне задужености је 3.161.000 еура, а што у динарима износи 384.463.000.

На бази предвиђања консултантске куће SETEC из Београда о извршености радова и преносу средстава из кредита и донације очекује се да ће нова рата кредита са каматом (15.06.2016. године) износити око 262.334,10 еур-а.

7. ИНВЕСТИЦИОНА АКТИВНОСТ

Табела 7 - Инвестициона активност

у .000, ⁰⁰ динара								
Ред. бр.	Опис/назив пројекта	укупна вредност инвестиције	реализовано у претходним годинама	планирана реализација у текућој години	планирана реализација у периоду I-III 2016. године	реализовано у периоду I-III 2016. године	индекс 7/6	индекс 7/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Објекти (1+1П)	283.449	272.980					
1	Објекти (1а)	93.855	84.338					
1а	Реконстр. центр.Ц.С.у Б.Ковиљачи (са анексом)	93.855	84.338					
1П	Грађевине(1Па+1Пб+1Пв+1Пг+1Пд)	189.594	188.642					
1Па	Израда бушења копаног бунара Б-9	822	822					
1Пб	Наставак на изградњи канализационог колектора 3	12.619	11.710					
1Пв	Доградња система за надзор и управљ.вод.СКАДА	111.457	111.414					
1Пг	Реконструкција секундарне водоводне мреже 9км	64.696	64.696					
2.	Опрема (2а+2б)	42.832	34.188	3.098	2.698	379	14	13
2а	Опрема за гпс и надзор возила	600	265	400				
2б	Рачунарска опрема	2.080	918	1.800	1.800			
2в	Опрема за СДУ	1.350	898	499	499			
2г	Видео надзор	1.149	1.097	399	399	379	95	95
2д	Мерачи протока	1.800	1.799					
2ђ	Ост.средства KFW (рад.опр. и механизација)	35.853	29.211	5.640		4.950		88
3.	Остало (3а+3б+3в+3г+3д)	6.789	3.220	10.640	5.000	4.950	99	47
3а	Израда геолошке документације	3.000	1.535	5.000	5.000			
3б	Израда урбанистичко-техничке документације за реконструкцију водоводне мреже	2.500	396					
3в	Усаглашавање студ.оправд. са важећим прописима ради добијања водне дозволе (пројекат одрживог коришћења подземних вода)	250	250					
3г	Вршење надзора над доградњом система за упр.вод.сист.СКАДА	278	278					
3д	Доградња система за управљање вод.сист.-СКАДА-успостава службености	287	287					
3ђ	Израда идејног и главног пројекта периф.градског полупрстена	474	474					
УКУПНО (1+2+3):		330.070	310.388	13.738	7.698	5.329	70	39

Обрачунска вредност еур-а за инвестиције из KFW-а је 120 рсд

**Радови, опрема и механизација из преосталих средстава у оквиру
II фазе KFW-а за период I-III 2016. године**

Грађевински инсталациони радови за изградњу пумпне станице у Г.Добрићу KFW – у току (уговорено 15.970.875)	15.970.875
Грађевински инсталациони радови за изградњу пумпне станице у Чокешини KFW - у току (уговорено 14.636.278)	13.469.220
Грађевински радови и уградња са делимичном набавком за ремонт постојећих посуда за заштиту од хидр.удара на пумпној станици у Б.Ковиљачи (амортизери)- уговорено 5.245.865	4.721.028
УКУПНО	34.161.123

8. ЈАВНЕ НАБАВКЕ

Табела 8 - Јавне набавке

у .000,⁰⁰ динара

Редни бр.	ПОЗИЦИЈА	остварено у периоду I-III 2015. године	планирано за период I-III 2016. године	планирано за 2016. годину	остварено у периоду I-III 2015. године	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
I	Добра	33.450	57.500	94.190	49.896	53	87	149
1	Набавка електричне енергије	29.920	45.000	45.000	45.000	100	100	150
2	Нафта и нафтни деривати			10.000				
3	Материјал за одржавање водовodne и канализационе мреже			16.500				
4	Резервни делови за хидромашинску опрему – фекална станица и локалне подстанице			1.000				
5	Електроматеријал			1.000				
6	Средства за личну заштиту радника на раду (ХТЗ опрема)		1.500	1.500	364	24	24	
7	Нејодирана со (натријум хлорид)	1.106	1.000	1.000	728	73	73	66
8	Грађевински материјал (по партијама) 1.резана грађа, столарија, цемент, арматура, блокови, боје и лакови 2.шљунак, песак, бетон	1.547	1.600	1.600	1.471	92	92	95
9	Рачунарска опрема (штампачи, копиер, тонери, рибони, switch, каблови, тастатуре, миш)		1.800	1.800	1.524	85	85	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
10	Материјали за одржавање хидромашинске опреме: профили, брусне плоче, електроде, бургије, лимови, шrafoви, шипке	877	1.000	1.000	809	81	81	
11	Резервни делови за возила (по партијама) 1.Путничка и полутеретна возила 2.Теретна возила 3.Специјална радна возила 4.Грађевинске машине 5.Гуме за возила			4.990				
12	Канцеларијски материјал са рекламним материјалом			700				
13	Опрема за флуорисање		2.000	2.000				
14	Набавка водомера		3.600	3.600				
15	Набавка трактора			2.500				
II	Услуге		5.000	36.050	1.500	4	30	
1	Уградња и набавка соларног панела са шахтом			2.000				
2	Израда идејног и главног пројекта снабдевања водом III висинске зоне у Б.ковиљачи			3.000				
3	Израда пројектне документације изведеног објекта водоводне мреже -II фаза			4.500				
4	Израда пројектне документације изведеног објекта канализационе мреже			5.000				
5	Баждарење водомера			3.000				
6	Одржавање хидромашинске опреме (по партијама) 1.На изворишту 2.На фекалној станици и локалним подстаницама			2.100				
7	Одржавање хидромашинске опреме – електроодржавање			1.000				

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
8	Осигурање имовине и лица			2.500				
9	Услуга одржавања возног парка (по партијама) 1. Аутомеханичарске услуге 2. Аутоелектричарске услуге 3. Одржавање у овлашћеним сервисима 4. Аутолимарске услуге			5.000				
10	Услуга процене вредности капитала предузећа			1.950				
11	Израда пројектне документације за водоводну мрежу у Горњој Ковиљачи			1.000				
12	Израда пројектне документације за водоводну мрежу у Горњој Ковиљачи		5.000	5.000	1.500	30	30	
III	Радови	2.779	2.960	15.660				
1	Грађевински радови (по партијама) 1. Асфалтирање 2. Молерско фарбарски, зидарски, стакларски радови	2.779	2.960	2.960				
2	Реконструкција објекта радионице			1.600				
3	Радови на изради надстрешнице на посл. простору радионице			1.000				
4	Реконструкција водоводне мреже у Б.Ковиљачи			10.000				
IV НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ								
	Добра	2.269	5.050	6.100	3.286	54	65	145
1	Опрема за систем даљинског управљања (СДУ)		499	499	332	67	67	
2	Ручни алат		499	499	384	77	77	
3	Тракторска приколица			400				
4	Пумпе за воду		450	450				
5	Средства за одржавање хигијене пословног простора предузећа	267	250	250	201	81	81	76
6	Хемијска средства и опрема за лабораторију	360	499	499	474	95	95	132

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
7	Саобраћајна опрема	123	100	100				
8	Саобраћајни знаци	40	50	50				
9	Набавка палетара	50	50	50	42	84	84	84
10	Картице здравственог осигурања за осигуранике ЈП“Водовод и канализација“ Лозница		120	120	103	86	86	
11	Топли напитци, инстант напитци, безалкохолни, освежавајући напитци и газирана вода, заслађивачи	70	100	100	77	77	77	143
12	Новогодишњи пакетићи за децу запослених			150				
13	Канцеларијски намештај	197	149	149				
14	Огревно дрво за потребе предузећа		120	120	119	100	100	
15	Стручни часописи и литература	139	250	250	45	18	18	33
16	Материјал за одржавање сопствених санитарних чворова	310	400	400	316	79	79	102
17	Разна баштенска опрема, косилице за траву, мот.тестера, тример и др.опрема са рез.деловима за опрему и пумпе за црпљење воде	297	400	400	382	96	96	129
18	Опрема за теретна возила -Цераде		50	50	50	100	100	
19	Набавка муљне пумпе	296	200	200				
20	Набавка клима уређаја			100				
21	Опрема ГПС за контролу возила			400				
22	Набавка опреме и инсталирање видео надзора управа-Трешњица		399	399	379	95	95	
23	Уређај за читавање дигиталних тахографа и картица возача		140	140	138	99	99	
24	Машина за прање возила		100	100	63	63	63	
25	Набавка усисивача		25	25	22	88	88	
26	Набавка пресвлака за возила		200	200	159	80	80	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
	Услуге	16.501	130.676	131.721	14.550	11	11	88
1	ПТТ услуге и Post express	33	399	399	62	16	16	188
2	Ревизија финансијских извештаја за 2016 год.			300				
3	Заступање предузећа од стране адвоката	360	499	499	141	28	28	39
4	Услуге извршитеља		400	400				
5	Услуге јавног бележника		200	200				
6	Услуге одржавања система (програма)	230	300	300	245	82	82	107
7	Услуге одржавања рачунарске мреже и опреме	390	499	499	499	100	100	128
8	Геодетске услуге		400	400	400	100	100	
9	KFW програм II фаза	11.401	113.640	113.640	8.460	8	8	75
10	Услуге дератизације, дезинсекције и дезинфекције	79	100	100	79	79	79	100
11	Услуге одрж.и надоградње постојећег система видео надзора и бежичних линкова		300	300	300	100	100	
12	Услуге информисања путем медија	192	272	272	272	100	100	142
13	Систем ГПС за контролу возила	300	400	400				
14	Услуге хемијске и бактериолошке анализе и анализа отпадних вода	2.300	2.500	2.500	2.500	100	100	109
15	Техничка контрола пројеката ревизија)		499	499				
16	Услуге издавања локац.и грађевинских дозвола и сагласности на урбанистичко – техничке услове	21	4.000	4.000				
17	Услуге ископавања и затрпавања земље		100	100				
18	Услуге лекарских прегледа запослених (претходни, периодични, прегледи возача)	260	350	350	336	96	96	135
19	Технички преглед изведених радова	400	500	500				
20	Услуга вештачења		499	499				
21	Хотелске услуге – семинари		30	30				
22	Услуге ресторана и послуживања храном	30	170	170	20	12	12	67
23	Услуге семинара – стручног оспособљавања	39	50	50	29	58	58	75
24	Услуге – остале јавне, друштвене и личне		30	30				

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
25	Услуге централног грејања пословног простора	187	1.000	1.000	180	18	18	97
26	Изношење смећа	129	950	950	136	15	15	106
27	Услуга провере НАССР система		70	70	60	86	86	
28	Услуге фиксне телефоније и провајдерске		249	249	32	13	13	
29	Услуге спортско – рекреативне	180	72	72	72	100	100	40
30	Сервис хлорне опреме			300				
31	Услуге оглашавања у Службеном гласнику РС		499	499	3			
32	Услуга баждарења вага		50	50	18	36	36	
33	Лиценца за софтвер autocad			40				
34	Вулканизерске услуге		80	80	80	100	100	
35	Прање возила		50	50	50	100	100	
36	Лимарске услуге			390				
37	Баждарење тахографа		50	50	50	100	100	
38	Услуга сервиса и атест плинских уређаја		40	40				
39	Услуге сервисирања ПП апарата, испитивање, одржавање ПП апарата и хидр.места		50	50	9	18	18	
40	Услуга атестирања електроизнолационе опреме		10	10				
41	Испитивање микроклиме, машина и уређаја на радном месту и у радној околини		100	100				
42	Израда пројектне документације за реконструкцију објекта радионице		80	80				
43	Израда пројектне документације – за надстрешницу магацинског простора радионице		80	80				
44	Израда пројектне документације – за надстрешницу објекта Ц.С. у Б.Ковиљачи		80	80				
45	Услуга поправке и пуњења ауто и кућних клима уређаја			80				
46	Прање тракастих завеса			15				

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
47	Услуге ГППС на контроли система SCADA система		300	300	18	6	6	
48	Услуге испитивања уземљења електро опреме		100	100				
49	Ремонт електро агрегата		499	499	499	100	100	
50	Услуге сервиса опреме за детекцију		130	130				
	Радови							
1	Радови на изради надстрешнице на објекту Ц.С. у Б.Ковиљачи			100				
2	Радови на изградњи ППОВ			100.000				
	УКУПНО (I+II+III+IV):							

НАПОМЕНА: У колони 3 остварено I-III 2016. године предузеће је исказало податак о реализацији у смислу вредности закључених уговора. Обзиром да ЗЈН такође кроз квартално извештавање према УЈН и ДРИ захтева да се искажу подаци о броју закључених уговора, те у том смислу дајемо и податак у овој колони.

8. ЗАРАДЕ И ДРУГА ЛИЧНА ПРИМАЊА

Табела 9 - Трошкови зарада и других личних примања

у .000,00 динара

Р. бр.	Лична примања	остварено у периоду I-III.2015.	планирано за период I-III.2016.	планирано за 2016.	остварено у периоду I-III 2016.	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
		године	године	године	године			
1.	МАСА БРУТО 2 ЗАРАДА (2+3)	24.902	24.132	95.271	24.876	26	103	100
2.	Маса зарада БРУТО I	19.879	20.468	80.800	19.687	24	96	99
3.	Трошкови доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	5.023	3.664	14.471	5.189	36	142	103
4.	ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРИМА (5+7+9+11+13+15)	113	115	460	114	25	99	101
5.	Трошкови накнада по уговору о делу							
6.	Накнаде по уговору о делу (нето)							
7.	Трошкови накнада по ауторским уговорима							
8.	Накнаде по ауторским уговорима (нето)							
9.	Трошкови накнада по уговору о приврем. и поврем. Пословима							
10.	Накнаде по уговору о о приврем. и поврем. пословима (нето)							
11.	Трошкови накнада физичким лицима по основу јавних радова							
12.	Накнаде физичким лицима по основу јавних радова (нето)							

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
13.	Трошкови накнада физ. лицима по основу осталих уговора							
14.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора (нето)							
15.	Трошкови накнада члановима управног/надзорног одбора	113	115	460	114	25	99	101
16.	Накнаде члановима управног/надзорног одбора (нето)	72	72	288	72	25	100	100
17.	ТРОШКОВИ НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (18+19+20+21+22)	1.186	1.737	7.033	1.432	20	82	121
18.	Трошкови накнада трошкова за превоз на посао и са посла	954	1.200	4.800	990	21	83	104
19.	Трошкови накнада трошкова у вези са службеним путовањима	83	130	500	84	17	65	101
20.	Трошкови јубиларних награда	17	57	133	53	40	93	312
21.	Трошкови отпремнина	122	220	1.100	184	17	84	151
22.	Трошкови осталих накн. трошкова запосленима и др. физ. лицима	10	130	500	67	13	52	670
23.	ТРОШКОВИ ДРУГИХ ПРИМАЊА ЗАПОСЛЕНИХ							
24.	УКУПНИ ТРОШКОВИ ЛИЧНИХ ПРИМАЊА ЗАПОСЛЕНИХ И ОСТАЛИХ ФИЗИЧКИХ ЛИЦА (1+4+17+23)	26.201	25.984	102.764	26.423	26	102	101

Као и претходних година ЈП"Водовод и канализација" Лозница се придржавало прописаних ограничења на пољу зарада, накнада зарада и других примања. У извештајном периоду I-III 2016. године предузеће је исказало ниже остварење, како у односу на план, тако и у односу на исти период 2015. године, а што је последица законских решења везаних за ограничавање и умањење зарада у јавном сектору.

У наредној табели дати су подаци о просечној месечној нето заради по квалификацијама, као и просечна месечна нето зарада на нивоу предузећа која у извештајном периоду износи 34.47500 рсд.

Табела 9а - Просечна месечна нето зарада

Ред. бр.	Степен стручне спреме (квалификација)	Просечна месечна нето зарада (у динарима)			индекс 5/4	индекс 5/3
		остварено у периоду I-III 2015. године	остварено у 2015. години	остварено у периоду I-III 2016. године		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	I (НКВ)	26.279	25.542	27.947	109	106
2.	II (ПКВ)					
3.	III (КВ + ССС/III)	29.908	29.690	31.724	107	105
4.	IV (ССС/IV)	31.502	30.570	31.451	103	100
5.	V (ВКВ)	35.854	33.922	35.129	104	98
6.	VI (ВШС)	38.021	39.032	39.801	102	105
7.	VII/1 + VII/2 + VIII (ВСС + МР + ДР)	57.359	46.008	55.390	120	97
Просечна месечна нето зарада на нивоу предузећа/установе:		33.808	32.129	34.475	107	102

У овом извештајном периоду приметно је значајније смањење код VII степена стручне спреме, које је последица флукуације запослених (одласци у пензију и долазак нових радника), а која су разлог смањења или незнатно повећања и код осталих стручних спрема, што се нарочито види на подацима за целу 2015. годину. Поред овога код појединих стручних спрема на незнатно повећање просечне зараде утицао је велики број државних празника у овом периоду, што ће се изнивелисати кроз наредне квартале.

9. ЗАПОСЛЕНОСТ

Табела 10 - Запосленост

Р. бр	Облик ангажовања	Број запослених/ ангажованих лица		Динамика запослених/ ангажованих лица (по месецима текуће године)												
		стање на дан 31.03.2015. године	стање на дан 31.03.2016. године	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	
1.	Радни однос на неодређено време	130	123	125	125	123										
2.	Радни однос на одређено време	9	12	12	12	12										
3.	Уговор о делу															
4.	Ауторски уговор															
5.	Уговор о привр. и поврем. пословима															
6.	Остали уговори															
7.	Јавни радови															
8.	Чланство у УО/НО (из реда запослених)	3(1)	3(1)													
УКУПНО:		139 3(1)	135	137	137	135										

Табела 10а - Динамика запослених

Р. бр.	Смањење/повећање броја запослених - основ -	остварено у периоду I-III 2015. године	планирано за период I-III 2016. године	планирано за 2016. годину	остварено у периоду I-III 2016. године	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Одлазак у пензију	1	1	5	2	40	200	200
2.	Отказ уговора о раду				1			
3.	Неплаћено одсуство							
4.	Смањење по др. основу	2			1			50
Укупно смањење броја запослених (1+2+3+4):		3		5	4	80		133
7.	Пријем по основу замене	3	2	2	1	50	50	33
8.	Пријем по основу нових послова							
Укупно повећање броја запослених (7+8):		3	2	2	1	50	50	33

Табела 10б - Стручна спрема/квалификације запослених

Ред. бр.	Степен стручне спреме (квалификација)	Број запослених			индекс 5/4	индекс 5/3
		предвиђено актом о систематизацији	стање на дан 31.03.2015. године	стање на дан 31.03.2016. године		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	I (НКВ)	35	22	25	114	71
2.	II (ПКВ)					
3.	III (КВ + ССС/III)	80	53	49	92	61
4.	IV (ССС/IV)	40	35	33	94	82
5.	V (ВКВ)	4	4	5	125	125
6.	VI (ВШС)	7	7	6	86	86
7.	VII/1 + VII/2 + VIII (ВСС + МР + ДР)	24	18	17	94	71
Укупан број запослених:		190	141	135	96	71

На дан 31.03.2016. године предузеће има 135 запослених и то 123 на неодређено радно време и 12 запослених на одређено радно време. У извештајном периоду 2 запослених је пензионисано, 1 запослени је добио отказ уговора о раду и 1 запослени је преминуо.

10. ЦЕНЕ

Табела 11 - Цене

Ред. бр.	Врста услуге/производа	Јединица мере	Цене			Планиране промене цена		Индекси:		
			стање на дан 31.03.2015. године	стање на дан 31.12. 2015. године	стање на дан 31.03.2016. године	планиране цене	планирано време промене цена	6/4	6/5	7/6
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
I	КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ									
1	Вода - домаћинства	м³	63,86	63,86	63,86	-	-	100	100	-
2	Вода - правна лица и предузетници	м³	129,91	129,91	129,91	-	-	100	100	-
3	Канализација - домаћинства	м³	31,60	31,60	31,60	-	-	100	100	-
4	Канализација – правна лица и предузетници	м³	64,95	64,95	64,95	-	-	100	100	-
II	ОСТАЛЕ УСЛУГЕ И ПРОИЗВОДИ									
1	Издак радника на терен - без возила	h	666,66	666,66	500,00	-	-	75	75	-
	Издак радника на терен - са возилом		-	-	2.500,00	-	-	-	-	-
2	Разбијање и уклањање асфалта (бетона)	м²	-	-	750,00	-	-	-	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
3	Скидање бехатон плоча и коцке	м ²	-	-	700,00	-	-	-	-	-
4	Враћање у првобитно стање бехатона	м ²	-	-	700,00	-	-	-	-	-
5	Враћање у првобитно стање бехатона са материјалом	м ²	-	-	1.750,00	-	-	-	-	-
6	Ручни ископ земље	м ³	-	-	1.000,00	-	-	-	-	-
7	Шљунак	м ³	-	-	900,00	-	-	-	-	-
8	Песак	м ³	-	-	1.500,00	-	-	-	-	-
9	Поправка бетонских тротоара	м ²	-	-	1.500,00	-	-	-	-	-
10	Поправка асфалта	м ²	-	-	3.750,00	-	-	-	-	-
11	Затрпавање земљом	м ²	-	-	250,00	-	-	-	-	-
12	Помоћни радник	h	-	-	700,00	-	-	-	-	-
13	Руководилац грађевинских машина	h	-	-	900,00	-	-	-	-	-
14	Возач моторног возила	h	-	-	875,00	-	-	-	-	-
15	Зидар	h	-	-	875,00	-	-	-	-	-
16	Водоинсталатер КВ	h	-	-	950,00	-	-	-	-	-
17	Водоинсталатер ВКВ	h	-	-	950,00	-	-	-	-	-
18	Пословођа одржавања	h	-	-	1.050,00	-	-	-	-	-
19	Аутомеханичар	h	-	-	875,00	-	-	-	-	-
20	Електричар	h	-	-	900,00	-	-	-	-	-
21	Бравар	h	-	-	800,00	-	-	-	-	-
22	Монтер одржавања канализације	h	-	-	875,00	-	-	-	-	-
23	Возач аутоцистерне	h	-	-	950,00	-	-	-	-	-
24	Техничар	h	-	-	900,00	-	-	-	-	-
25	Инжењер	h	-	-	1.125,00	-	-	-	-	-
26	Дипломирани инжењер	h	-	-	1.400,00	-	-	-	-	-
27	Рад цистерне за одрж. канализације	км	-	-	100,00	-	-	-	-	-
28	Цистерна високог притиска (специјално возило – цистерна се нормално ангажује за 1 сат рада са возачем и посадом, накнадно се зарачунава по пређеном км)	h	-	-	6.000,00	-	-	-	-	-
29	Ручно прочишћавање канализације сајлом (накнадно се обрачунавају трошкови возила за превоз по км сходно употребљеном превозу)	h	-	-	875,00	-	-	-	-	-
30	Пуњење цистерне на хидранту	м ³	-	-	195,52	-	-	-	-	-
31	Цистерна воде са превозом (са возачем, сваки наредни сат зарачунава се 2.250,00)	h	-	-	4.250,00	-	-	-	-	-
32	Пражњење цистерне са фекалним отпадним водама	м ³	-	-	200,00	-	-	-	-	-
33	Рад багера и ровокопача	h	4.166,66	4.166,66	6.000,00	-	-	144	144	-
34	Рад трактора	h	4.166,66	4.166,66	3.400,00	-	-	144	144	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
35	Употреба путничког возила на терену са возачем	km	31,50	31,50	30,00	-	-	95	95	-
36	Употреба камиона са возачем (без физичког радника)	km	-	-	100,00	-	-	-	-	-
37	Рад камиона кипера са возачем (без помоћног радника)	h	3.750,00	3.750,00	5.500,00	-	-	147	147	-
38	Агрегат (са Радником)	h	-	-	4.000,00	-	-	-	-	-
39	Вибронабијач (са радником)	h	-	-	2.500,00	-	-	-	-	-
40	Машина за сечење асфалта (са радником)	h	-	-	2.500,00	-	-	-	-	-
41	Муљна пумпа (са радником безагрегата)	h	-	-	1.250,00	-	-	-	-	-
42	ХОНДА пумпа (са радником без горива)	h	-	-	1.250,00	-	-	-	-	-
43	Решење за прикључак	kom	1.333,33	1.333,33	2.000,00	-	-	150	150	-
44	Израда прикључка на водоводну мрежу – село	kom	4.166,66	4.166,66	5.000,00	-	-	120	120	-
45	Израда прикључка на водоводну мрежу - град	kom	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-	-	100	100	-
46	Израда прикључка на канализациону мрежу	kom	4.166,66	4.166,66	5.000,00	-	-	120	120	-
47	Сагласност на пројектну документацију – индивидуални стамбени објект грађана		-	-	2.150,00	-	-	-	-	-
48	Сагласност на пројектну документацију – колективни стамбени објект		-	-	4.000,00	-	-	-	-	-
49	Сагласност на пројектну документацију – стамбено пословни објект и пословни објект услужног типа		-	-	5.500,00	-	-	-	-	-
50	Сагласност на пројектну документацију – производни комплекс, ремонтне радионице, бензинске пумпе		-	-	15.000,00	-	-	-	-	-
51	Технички услови за прикључак – индивидуални стамбени објект грађана		-	-	2.150,00	-	-	-	-	-
52	Технички услови за прикључак – колективни стамбени објект		-	-	4.000,00	-	-	-	-	-
53	Технички услови за прикључак – стамбено пословни објект и пословни објект до 100м ²		-	-	5.500,00	-	-	-	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
54	Технички услови за прикључак – стамбено пословни објекат и пословни објекат до 500м ²		-	-	9.000,00	-	-	-	-	-
55	Технички услови за прикључак – стамбено пословни објекат и пословни објекат преко 500м ²		-	-	15.000,00	-	-	-	-	-
56	Давање података о положају комуналне инфраструктуре – за индивидуалне објекте		-	-	2.500,00	-	-	-	-	-
57	Давање података о положају комуналне инфраструктуре – за објекте колективног становања, пословне и пословно стамбене објекте		-	-	4.000,00	-	-	-	-	-
58	Давање услова за пројектовање за пројектовање водоводних и спољних инсталација за индивидуалне објекте		-	-	2.250,00	-	-	-	-	-
59	Давање услова за пројектовање објеката за колективно становање, пословних и пословно стамбених објеката		-	-	4.500,00	-	-	-	-	-
60	Давање услова за пројектовање, пословних и пословно стамбених објеката		-	-	8.000,00	-	-	-	-	-
61	Давање додатних података о положају комуналне инфраструктуре и услова за пројектовање		-	-	2.500,00	-	-	-	-	-
62	Искључење и поновно укључење са система водоводне мреже због нередовног плаћања		-	-	4.000,00	-	-	-	-	-
63	Искључење и поновно укључење са система водоводне мреже по захтеву корисника		-	-	1.800,00	-	-	-	-	-
64	Трошкови опомене са изласком на лице места корисницима који нередовно измирују своје обавезе		-	-	500,00	-	-	-	-	-
65	Трошкови искључења и поновног укључења воде корисницима који нередовно измирују своје обавезе		-	-	3.000,00	-	-	-	-	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
66	Замена водомера поправљеним Ø ½"	kom	1.291,66	1.291,66	1.900,00	-	-	147	147	-
67	Замена водомера поправљеним Ø ¾"	kom	1.291,66	1.291,66	1.900,00	-	-	147	147	-
68	Замена водомера поправљеним Ø 1"	kom			2.550,00	-	-			
69	Замена водомера поправљеним Ø 5/4"	kom	-	-	2.550,00	-	-	-	-	-
70	Замена водомера поправљеним Ø 6/4"	kom	-	-	3.150,00	-	-	-	-	-
71	Замена водомера поправљеним Ø 50мм	kom	-	-	3.150,00	-	-	-	-	-
72	Замена водомера поправљеним Ø 80мм	kom	-	-	6.550,00	-	-	-	-	-
73	Замена водомера поправљеним Ø 100мм	kom	-	-	8.350,00	-	-	-	-	-
74	Замена водомера поправљеним Ø 50/20мм	kom	-	-	8.250,00	-	-	-	-	-
75	Замена водомера поправљеним Ø 80/20мм	kom	-	-	9.350,00	-	-	-	-	-
76	Замена водомера поправљеним Ø 150/20мм	kom	-	-	11.150,00	-	-	-	-	-
77	Замена водомера новим Ø 1/2"	kom	-	-	5.500,00	-	-	-	-	-
78	Замена водомера новим Ø ¾"	kom	-	-	6.200,00	-	-	-	-	-
79	Замена водомера новим Ø 1"	kom	-	-	8.150,00	-	-	-	-	-
80	Замена водомера новим Ø 5/4"	kom	-	-	9.000,00	-	-	-	-	-
81	Замена водомера новим Ø 6/4"	kom	-	-	14.500,00	-	-	-	-	-
82	Замена водомера новим Ø 50мм	kom	-	-	36.900,00	-	-	-	-	-
83	Замена водомера новим Ø 80мм	kom	-	-	43.050,00	-	-	-	-	-
84	Замена водомера новим Ø 100мм	kom	-	-	80.950,00	-	-	-	-	-
85	Замена водомера новим Ø 150мм	kom	-	-	98.500,00	-	-	-	-	-
86	Замена водомера новим Ø 200мм	kom	-	-	140.000,00	-	-	-	-	-
87	Замена водомера новим Ø 50/20мм	kom	-	-	69.800,00	-	-	-	-	-
88	Замена водомера новим Ø 80/20мм	kom	-	-	83.750,00	-	-	-	-	-
89	Замена водомера новим Ø 150/20мм	kom	-	-	123.450,00	-	-	-	-	-
90	Замена водомера новим Ø 150/40мм	kom	-	-	178.000,00	-	-	-	-	-
91	Комисија са изласком на терен	kom	-	-	1.500,00	-	-	-	-	-
92	Потврда о евиденцији потрошача	kom	666,66	666,66	700,00	-	-	-	-	-
93	Пријава водомера	kom	666,66	666,66	700,00	-	-	105	105	-
94	Хемијска анализа	kom	1.916,66	1.916,66	1.500,00	-	-	78	78	-

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
95	Детекција кварова на водоводној инсталацији (саизвршиоцима, накнадно се обрачунава употреба возила по км)	h	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	100	100	-
96	Накнада за прикључак на изгр.вод.мрежу	kom	37.500,00	37.500,00	37.500,00	-	-	100	100	-
97	Накнада за прикључак на изгр.канлиз.мрежу	kom	50.000,00	5.000,00	5.000,00	-	-	10	10	-
98	Уградња бетонског шахт поклопца	kom	-	-	4.000,00	-	-	-	-	-
99	Уградња лименог шахт поклопца	kom	-	-	4.000,00	-	-	-	-	-
100	Изградња шахта. Шахт је унутрашњих димензија 120x120cm и дубине 130cm (за 1 водомер), дебљине зидова и плоча 15cm са двоструким армирањем горње плоче мрежом Q335. Цена обухвата поред бетона и израду оплате и арматуре. У горњој плочи уградити рам за постављање квадратног поклопца 60x60cm од ребрестог лим. Цена обухвата: земљане радове (ископ и планирање), набавку и уградњу бетона, оплате и арматуре као и уградња поклопца и пењгалица. Обрачун по комаду	kom	-	-	35.000,00	-	-	-	-	-
101	Обрада захтева за прикључење објекта на водоводну и канализациону мрежу који поседује грађевинску дозволу из периода пре доношења Правилника о обједињеној процедури		-	-	2.150,00	-	-	-	-	-

Све наведене цене су без ПДВ-а, а цене комуналних услуга и без накнаде за коришћење водног добра и накнаде за испуштenu воду. Цене под II су на снази од 30.03.2016. године У овом извештајном периоду није дошло је до повећања цена комуналних услуга под бројем I.

12. ПРЕДЛОГ МЕРА ЗА ПРЕВАЗИЛАЖЕЊЕ ПРОБЛЕМА У ПОСЛОВАЊУ

Поред тога што је ЈП"Водовод и канализација" у овом извештајном периоду исказало позитивне трендове у готово свим елементима који утичу на пословање предузећа, има још простора за још боље пословање у наредном периоду. Те мере и активности су следеће:

1. Повећање прихода откривањем нелегалних и непријављених потрошача што доприноси и смањењу губитака на водоводној мрежи.

Рок – сталан.

Носилац активности: директор и економски и технички сектор.

Повећање прихода кроз рад наше грађевинске оперативе за трећа лица.

Рок – сталан.

Носилац активности: технички директор са сарадницима.

2. Смањење трошкова пословања у сфери свих трошкова на које предузеће може да утиче и то: горива и мазива, трошкова репрезентације, административних трошкова, канцеларијског материјала, трошкова спортских и рекреативних активности и друго.

Рок – сталан.

Носилац активности: директор са руководиоцима сектора.

3. Повећање процента наплате наших услуга. Наставити и интензивирати активности на повећању процента наплате кроз: опомене, обиласке на терену, повољне услове за репрограме, тужбе и као крајња мера за оне који се оглушују на све напред наведене мере, искључење са водоводне мреже. Ово важи за категорију правних лица и физичких лица са већим износом дуга. Такође ЈСП"Лозница" СОН мора да интензивира активности на повећању наплате.

Рок – сталан.

Носилац активности: економски сектор у ЈП"Водовод и канализација" на челу са замеником директора.

4. Смањење губитака на водоводној мрежи. Реализација акционог плана за смањење губитака на водоводној мрежи, усвојеног на Градском већу биће нам приоритетан задатак у наредном периоду. Свакако да се много очекује, када се у потпуности заврше све инвестиције у оквиру II фазе KFW програма, смањење физичких губитака који сада постоје. Напореда са тим мора бити сталан задатак откривање нелегалних прикључака и нерегистрованих потрошача (крађа воде), јер губитак од 57% је највећи проблем ЈП"Водовод и канализација" и он је комплексан и захтева време.

Рок – сталан.

Носилац активности: директор и технички сектор.

5.Континуирано и стабилно снабдевање здравом питком водом свих наших потрошача. Ово нам је основни задатак због кога смо основани као јавно предузеће. Све напред наведене мере на посредан или непосредан начин утичу да сви потрошачи буду континуирано снабдевени питком, здравом водом. Такође доградња и реконструкција црпних станица и подстаница у оквиру наше водоводне мреже, која је планирана, допринеће бољем снабдевању водом и оних потрошача у III висинској зони, који су најугроженији.

Рок – сталан.

Носилац активности:директор са менаџмент тимом.

