

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"
Број: 323
22.02.2016.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 - ДЕЦЕМБАР 2015.ГОДИНЕ

Лозница, 22 . фебруар 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 цевовода спољнег водовода и канализације и осталих хидрограђевинских 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 – XII 2015. године произведена је следећа количина воде:
- Црпна станица „Бања Ковиљача“ 8.327.290 м³
 - Каптаже „Дубоки поток, „Шаиновац“ , М.Троноша“ 112.200 м³

УКУПНО: 8.439.490м³

Однос 2015/2014 = **8.439.490 : 8.238.126 = 102 %**

Произведена количина воде је исказана према показивању мерача протока на Црпној станици и процене издашности извора на приказаним каптажама. Она је за 2% виша у односу на произведену количину воде у истом периоду претходне године, а за то је пре свега разлог сушнији период у односу на 2014. годину. 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 воде3.661.600 м³
- фекалне воде.....1.554.125 м³

- Фактурисана количина воде

у м³

Врста – корисник	Остварено I – XII 2014.	Остварено I – XII 2015.	И н д е к с 2015./2014.
Вода за домаћинства	3.084.859	3.270.631	106
Вода за предуз. и уст.	473.490	470.260	99
УКУПНО ВОДА:	3.558.349	3.740.891	105
Канализација за домаћинства	1.025.664	1.274.306	124
Канализација за предуз.и уста	364.822	360.272	99
УКУПНО КАНАЛИЗАЦИЈА	1.390.486	1.634.578	118

Фактурисане количине воде и одвођења отпадних вода су за категорију домаћинства неznатно више у односу на исти период претходне године. Док је код категорије предузећа и установа дошло до неznатног смањења 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.

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.

У извештајном периоду губици на водоводној мрежи су износили 55%, што је свакако велики проценат, али у односу на 2014. годину они су мањи за 2% што је значајан напредак у сталној борби за њихово смањење.

Произведена вода I-XII 2015. у м³	Измерена потрошња I-XII 2015. у м³	Губици воде I-XII 2015.
Црпна станица - 8.327.790	-Фактурисане кол. 3.740.891	4.667.982м³
-Каптаже - 112.200	-Сопствена потрошња 30.617	
УКУПНО: 8.439.490	3.771.508	55 %

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

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-XII 2014. године	планирано за 2015. годину	остварено у периоду I-XII 2015. године	индекс 6/5	индекс 6/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	285.358	406.093	326.268	81	115
60	1. 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					
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
602	3. Приходи од продаје робе	1005					

	осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту						
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	279.371	380.282	313.562	83	113
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	279.371	380.282	313.562	83	113
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016	5.826	25.653	12.509	49	215
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	161	158	197	125	123
	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	224.238	277.101	229.518	83	103
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	-	-	-	-	-
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	13.738	13.762	13.545	99	99
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	41.581	43.100	40.625	95	98
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	105.717	115.694	98.980	86	94
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	11.172	50.184	8.325	17	75
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	30.594	35.000	40.614	116	133
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	21.436	19.361	27.429	142	128
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030	61.120	128.992	96.750	75	159
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	2.058	2.192	2.834	130	138
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.

66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	1.583	1.655	2.831	171	179
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	1.583	1.655	2.831	171	179
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	286	334	3	1	1
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	189	203	-	-	-
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	16.717	25.764	30.536	119	183
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	104	129	107	83	103
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	104	129	107	83	103
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	15.008	25.635	21.769	85	145
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	1.605	-	8.660	-	540
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049	14.659	23.572	27.702	118	189
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	61	-	2.109	-	3.458
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	57.277	У осталим расходима	51.841	-	90
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	15.612	1.265	2.205	175	15
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	1.434	106.685	2.105	2	147
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	3.423	-	19.416	-	568
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.

	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	1.473	-	11.789	-	801
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	1.950	-	7.627	-	392
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	1.096	-	4.993	-	456
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	-	-	399	-	-
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	445	-	-	-	-
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	1.299	-	2.235	-	172
	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-XII 2015. године Ј.П."Водовод и канализација"Лозница остварило је укупан приход од 334.558.000 рсд и он је повећан за 11 индексних поена у односу на исти период прошле године, док је у односу на план остварено 82%. Разлоге за то треба тражити у одлагању примене повећања цена наших услуга у 2015. години. 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 326.268.000 рсд и њих највећим делом чине фактурисани приходи од испоручене воде и одведене отпадне воде привреди у износу од 66.327.000 рсд и фактурисани приходи од испоручене воде и одведене отпадне воде грађанима 241.823.000 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-XII 2015. године ови приходи су остварени у износу од 5.412.000 рсд.

Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. исказани су у износу 12.509.000 рсд. О тога део прихода KFW у износу од 7.936.000 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 1.740.000 рсд за средства која су примљена од Буџета Града. Социјални попусти су 2.774.000 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 2.843.000 рсд, они су за 38% већи од остварених у 2014. години и за 29% већи у односу на план. Финансијске приходе највећим делом чине приходи од накнаде за коришћење водног добра и накнада за испуштену воду.

Остали приходи исказани су у износу од 2.205.000 рсд и мањи су у односу на исти период претходне године, али у односу на план су већи. Највећи део ових прихода односи се на наплаћена директно отписана потраживања и то 2.109.000 рсд, затим приходи од наплаћене штете и остали.

Посебно су исказани приходи из ранијих година, који се односе на укњижење стана у улици Ђ. Јакшића и износи 1.142.000 рсд

У периоду I-XII 2015. године остварени су укупни расходи у износу од 326.931.000 рсд и они су за 9% већи у односу на исти период претходне године, а остварење је 80% плана за 2015. 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.

Пословни расходи у извештајном периоду износе 229.518.000 рсд и они су за 2% виши од пословних расхода у 2014. години, а остварење у односу на план за 2015. годину износи 83%. Пословне расходе чине расходи везани за пословање предузећа и на њих мало можемо да утичемо.

Пословне расходе чине:

❖ Расходи материјала	
-материјал за обављање делатности	13.545.000 рсд
-електрична енергија.....	35.8340.000 рсд
-гориво.....	<u>5.285.000 рсд</u>
	<u>54.170.000 рсд</u>
❖ Трошкови бруто зарада и накнада	
-бруто зарада.....	78.973.000 рсд
-доприноси на терет послодавца.....	14.349.000 рсд
-накнаде зарада.....	<u>5.658.000 рсд</u>
	<u>98.980000 рсд</u>
❖ Трошкове амортизације.....	40.614.000 рсд
❖ Остали пословни расходи.....	35.754.000 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 2015. години ограничени Уредбом Владе Републике и кретали су се у планираним оквирима.

Нето просек зарада за период I-XII 2015. године 34. 828 рсд

Бруто просек зарада за период I-XII 2015. године 48.065 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 30.536.000 рсд и односе се на расходе камата по основу лизинга, KFW кредита. У односу на 2014. годину значајно су увећани пре свега због KFW кредита. Обавезе како за главницу тако и за камату редовно се плаћају у складу са потписаним уговором. И током 2015. године редовно се измирују преузете и текуће обавезе за електричну енергију, као и обавезе према осталим добављачима.

Остали расходи у извештајном периоду износе 2.105.000 рсд и значајно су виши у односу на исти период 2014. године, а пре свега због промена финансијских извештаја. Највећи део припада расходима по основу директног отписа потраживања и то 1.921.000 рсд, и остали расходи 184.000 рсд.

Расходи од усклађивања вредности имовине – обезвређење вредности потраживања износе 51.841.000 рсд, а расходи из ранијих година 12.931.000 рсд. и односе се, по налогу ревизора, на исправку валутне клаузуле обрачунате на кредит KFW-а за 2014. годину.

У периоду I-XII 2015. године Ј.П."Водовод и канализација" Лозница остварило је веће приходе од расхода и исказало нето добитак у износу од 2.235.000 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-XII 2014. године	планирано за 2015. годину	остварено у периоду I-XII 2015. године	индекс 5/4	индекс 5/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Капиталне субвенције	1.316	17.000	-	-	-
2.	Текуће субвенције	30.000	23.000	22.774	99	76
УКУПНО:	/	31.316	40.000	22.774	57	73

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-XII 2015. године	Намена/утрошак средстава из буџета града Лознице
1	2	3	4.
1.	Капиталне субвенције		
2.	Текуће субвенције	22.774	Социјални попусти и део рате кредита KFW-а
УКУПНО:	/	22.774	

26. 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-XII 2014. године	планирано за 2015. годину	остварено у периоду I-XII 2015. године	индекс 6/5	индекс 6/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.		УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	303.520	409.550	334.558	82	110
		Пословни приходи	285.358	406.093	326.268	80	114
		Финансијски приходи	2.058	2.192	2.834	129	138
		Остали приходи	15.612	1.265	2.205	174	14
		Приходи од усклађивања вредности имовине	61	-	2.109	-	3.457
		Приходи из ранијих година	431	-	1.142	-	265
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	301.570	409.550	326.931	80	109
		Пословни расходи	224.238	277.101	229.518	83	102
		Финансијски расходи	16.717	25.764	30.536	119	183
		Остали расходи	1.434	106.685	2.105	2	147
		Расходи од усклађивања вредности имовине	57.277	-	51.841	-	91
		Расходи из ранијих година	1.904	-	12.931	-	679
		ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ		1.950	-	7.627	-

3. БИЛАНС СТАЊА

Табела 3 - Биланс стања

у .000,⁰⁰ динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	стање на дан 31.12.2014. године	стање на дан 31.12.2015. 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	1.542.000	1.708.164	111
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	1.538.209	1.705.412	111
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	2.136	2.146	100
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	677.454	899.550	133
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	31.988	87.473	273
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	818.198	715.619	87
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	8.433	624	7
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	73
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	73
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	299.788	297.234	99
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	49.147	41.169	84
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	47.407	40.333	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	1.740	836	48
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	209.692	200.648	96
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	209.692	200.648	96
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058			
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059			

1.	2.	3.	4.	5.	6.
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	264	89	34
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	129	131	102
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	129	131	102
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	39.569	54.154	137
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	575	604	105
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	412	439	107
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.841.788	2.005.398	109
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072			
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	820.634	822.219	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	1.299	2.235	172
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418			
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.299	2.235	172

1.	2.	3.	4.	5.	6.
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	9.121	8.472	93
350	1. Губитак ранијих година	0422	9.121	8.472	93
351	2. Губитак текуће године	0423			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	216.681	348.098	161
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	216.681	348.098	161
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	15.826	10.816	68
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	199.415	336.463	169
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	1.440	819	57
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	803.819	834.028	104
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	43.868	44.430	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	43.868	44.430	101
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	1.601	-	-
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	118.574	28.500	24
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			

1.	2.	3.	4.	5.	6.
435	5. Добављачи у земљи	0456	118.574	28.500	24
436	6. Добављачи у иностранству	0457			
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	8.821	8.570	97
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1.305	1.820	139
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1.255	3.994	318
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	628.395	746.714	119
	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	1.841.788	2.005.398	109
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465			

У билансу стања на страни активе на дан 31.12.2015. године констатујемо раст сталне имовине за 11% у односу на исти период прошле године. То повећање се односи на капиталне инвестиције у току, на цевоводу Ø600 и резервоару Р2 – активирани инвестиције, које су допринеле повећању сталне имовине.

Дугорочни финансијски пласмани су смањени у односу на исти период претходне године за 27% 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 смањена за 1% у односу на исти период прошле године и износи 297.234.000 рсд. Највећу ставку у оквиру обртне имовине чине краткорочна потраживања која износе 200.648.000 рсд и која су за 4 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-XII 2015. године износе 40.433.000 рсд и за 15% су ниже у односу на исти период прошле године.

Укупна актива на крају овог обрачунског периода износи 2.005.000 рсд и за 9 индексних поена је већа у односу на исти период 2014. 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 2015. години он износи 822.219.000 рсд, док је у 2014. години 820.634.000 рсд.

Дугорочне обавезе у извештајном периоду износе 348.098.000 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 834.028.000 рсд и веће су за 4% у односу на исти период 2014. године

Највећу ставку чине пасивна временска разграничења (конто 495) и у извештајном периоду износе 746.714.000 рсд, док су у истом периоду претходне године 628.395.000 рсд.

Затим су ту обавезе из пословања које у 2015. години износе 28.500.000 рсд, док су у 2014. години износиле 118.574.000 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 28.500.000 рсд, а које опет имају своју динамику и процедуру плаћања.

Следе краткорочне финансијске обавезе које су у извештајном периоду 44.430.000 рсд и незнатно су више у односу на исти период претходне године (43.868.000 рсд), јер је део KFW кредита који доспева на плаћање у 2015. години, пребачен на краткорочне обавезе.

Остале краткорочне обавезе (зараде, накнаде зарада) су 8.570.000 рсд. Остале обавезе по основу ПДВ-а и осталих пореза су 5.814.000 рсд и знатно су веће у односу на исти период 2014. године, пре свега из разлога што је било више плаћеног ПДВ-а, али је дошло и до увећања осталих пореза, пре свега због промена код обрачуна.

Укупна пасива је 2.005.000.000 рсд и већа је за 9% у односу на прошлу годину.

4. ГОТОВИНСКИ ТОКОВИ

Табела 4 - Токови готовине

у .000,⁰⁰ динара

Позиција	АОП	остварено у периоду I-XII 2014. године	остварено у периоду I-XII 2015. године	индекс 4/3
1.	2.	3.	4.	5.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	311.336	359.766	116
1. Продаја и примљени аванси	3002	295.485	348.025	118
2. Примљене камате из пословних активности	3003	287	3	1
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	15.564	11.738	75
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	239.792	274.492	114
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	98.368	121.407	123
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	107.318	107.394	100
3. Плаћене камате	3008	14.999	21.769	145
4. Порез на добитак	3009	761	1.766	232
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	18.346	22.156	121
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	71.544	85.274	119
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012			
B. 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			

1.	2.	3.	4.	5.
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	3025	150	20.000	13.333
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)				
1. Увећање основног капитала	3026			
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027			
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	150		-
4. Остале дугорочне обавезе	3029			
5. Остале краткорочне обавезе	3030		20.000	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	47.943	90.689	189
1. Откуп сопствених акција и удела	3032			
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	45.677	46.543	102
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	1.001	43.511	4.347
4. Остале обавезе (одливи)	3035	1.265		
5. Финансијски лизинг	3036		635	
6. Исплаћене дивиденде	3037			
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038			
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	47.793	70.689	148
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	311.486	379.766	122
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	287.735	365.181	127
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	23.751	14.585	61
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043			
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	15.818	39.569	250
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	39.569	54.154	137

У оквиру прилива готовине најзначајнији је прилив готовине из пословних активности у износу од 359.766.000 рсд.

Следећа ставка у оквиру прилива готовине су приливи готовине из активности финансирања у износу од 20.000.000 рсд (субвенција за кредит КФВ-а). Овај износ је значајно смањен у односу на прошлу годину јер је дошло до промене начина књижења па се више примљена средства како од Буџета Града, тако и од Републичке Дирекције за воде не књиже на приливе готовине из пословних активности.

У оквиру одлива готовине најзначајнију ставку чине одливи готовине из пословних активности у износу од 274.492.000 рсд, а у оквиру њих највећа ставка су одливи по основу исплате добављачима у износу од 121.407.000 рсд. Следећа већа ставка у оквиру одлива из пословних активности су одливи по основу зарада, накнада зарада и других примања, у износу од 107.394.000 рсд. Још једна од већих ставки су и одливи по основу платног промета у износу од 9.787.000 рсд. Разлику чине остале обавезе за јавне приходе, тј. камате, порез на добитак, ПДВ и остали порези.

Одливи готовине из активности финансирања су 90.689.000 рсд и њих чине обавезе по основу кредита, јавних прихода и осталих обавеза.

Укупни одливи готовине за овај период износе 365.181.000 рсд.

Исказан је нето прилив готовине у износу од 14.585.000 рсд, као разлика између укупних прилива и укупних одлива готовине. Када се дода готовина на почетку године добија се готовина на крају 2015. године у износу од 54.154.000 рсд.

5. ПОТРАЖИВАЊА

Табела 5 - Потраживања - стање на дан 31. 12. 2014. 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	334.277	314.723	19.544	3.276	311.447
2.	Привредни субјекти	73.473	71.374	2.099	11.420	59.954
3.	Јавни сектор	7.971	4.598	3.373	4.184	414
4.	Остали	5.395	5.352	43	1.607	3.745
УКУПНО :		421.116	396.047	25.069	20.487	375.560

Табела 5а - Потраживања - стање на дан 31. 12. 2015. 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	332.342	310.744	21.598	18.402	292.342
2.	Привредни субјекти	76.657	73.577	3.080	10.033	63.544
3.	Јавни сектор	6.553	3.767	2.786	2.441	1.326
4.	Остали	5.650	5.566	84	257	5.309
УКУПНО :		421.202	393.654	27.548	31.133	362.521

Табела 5б - Наплата потраживања

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Делатност (услуга)	период I–XII .2014. године			период I–XII 2015. 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	304.992	287.469	94,26%	343.888	302.466	87,96%
УКУПНО :		304.992	287.469	94,26%	343.888	302.466	87,96%

Табела 5в - Стисак 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	1.080	
	3. Базић Осман	1.063	
	4. Ђукић Марко	1.018	
	5. Инфофин	971	
Привредни субјекти	1. ХТП Б.Ковиљача	11.489	
	2. Ад Дринум травел	7.653	
	3. Аутопревоз у стечају	5.618	
	4. Лук компензатори	5.038	
	5. Лофолен у стечају	3.757	
Јавни сектор	1. Топлана јкп	1.158	
	2. Општа болница	1.157	
Остали	1. Гучево фк	4.195	
	2. ЛСК Лозница	8.302	
	3. Борац фк Лешница	537	
	4.		

Укупна потраживања на дан 31.12.2015. године износе 421.202.000 рсд . У оквиру њих највећу ставку чине потраживања од грађана у износу од 332.342.000 рсд, док су потраживања од привреде 88.860.000 рсд. У оквиру потраживања од привреде, највише се потражује од привредних субјеката и то 76.637.000 рсд, затим од јавног сектора 6.574.000 рсд, док се на остале односи 5.649.000 рсд.

У 2015. години домаћинствима је фактурисано за услуге снабдевања водом и одвођење отпадних вода 267.447.000 рсд, а наплаћено је 228.046.000 рсд, што даје % наплате од 85,27 у истом периоду је привреди фактурисано 76.440.000 рсд и наплаћено је 74.420.000 рсд, што је 97,36 %. Збирни проценат

наплате је 87,96 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 2015. године.

6. ОБАВЕЗЕ

Табела 6 - Обавезе - стање на дан 31. 12. 2014. 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	90.686	16.186	74.500	15.437	839
3.	Јавни сектор	27.888	17.387	10.501	17.387	
4.	Остали					
УКУПНО :		118.574	33.573	85.001	32.734	839

Табела 6а - Обавезе - стање на дан 31. 12. 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	7.096	6.765	331	6.705	60
3.	Јавни сектор	21.404	17.639	3.765	253	17.386
4.	Остали					
УКУПНО :		28.500	24.404	4.096	6.958	17.446

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. Телекомуникација	5.930	
	2. Градитељ	472	
	3. Нис Нови Сад	274	
	4. Дуна в осигурање	108	
	5. ПИН	72	
Јавни сектор	1. Електропр. Репр	11.064	
	2. Ел.Подриње отпуст	6.322	
	3. Епс санбд.	3.570	
	4. Топлана	320	
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 28.500.000 рсд и минорно су веће у односу на исти период претходне године. Разлог за повећање обавеза према добављачима су пре свега испостављене ситуације извођача радова, као и добављача материјала које се плаћају из кредита KFW-а.

Највећа обавеза у извештајном периоду је обавеза за утрошену електричну енергију у износу од 20.956.000 рсд, од чега је 11.064.000 рсд плаћање по раније склопљеном репрограму (рате се редовно измирују), 6.322.000 рсд је на условном отпусту 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 5.930.000,00 рсд, а које се плаћају из кредита KFW-а.

6a. 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 31.12.2015. године у ориг. валути	Стање кредитне задужености на дан 31.12.2015. 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	379.130	3.117	379.130	24 шестомесечне рате	2 године	15.06.2013.	6,17годишње
УКУПНО:		379.130								
<i>од тога за ликвидност:</i>			По просечном курсу од 121,64 рсд за еур							
<i>од тога за капиталне пројекте:</i>		379.130								

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 рад), а од тога 4.170.000еур (500.400.000,00 рсд) је кредит, а 2.780.000еур (333.600.000,00 рсд) је донација.

До краја извештајног периода укупно је повучено 6.898.125,05 еур-а (7.988,1 еур-а остатак из I фазе кредита и 6.886.769,88 еур-а из II фазе.) од укупно повучених средстава 4.127.269,20 еур-а су средства кредита, а 2.759.500,67 еур-а су средства донације. До краја 2015. године извршена је и отплата 6 рата кредита у укупном износу од 1.296.446,93 еур-а., од чега је кредит 1.010.096,39 еур-а, а камата 286.350,56 еур-а.

Када се од повучених кредитних средстава одузму отплаћена средства на име главнице добија се кредитна задуженост на дан 31.12.2015. године у износу од 3.117.172,82 еур-а.

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 (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 периоду I-XII 2015. године	реализовано у периоду I-XII 2015. године	индекс 6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Објекти (1+1П)	272.901	150.912	89.350	108.599	122
1	Објекти (1а)	93.855	84.338			
1а	Реконстр. центр.Ц.С.у Б.Ковиљачи (са анексом) KFW	93.855	84.338			
II	Грађевине(IIа+IIб+IIв+IIг)	179.046	66.574	89.350	108.599	122
IIа	Израда бушења копаног бунара		572	350	250	80
IIб	Наставак на изградњи канализационог колектора 3	26.394				
IIв	Доградња система за надзор и управљ.вод.СКАДА KFW	103.435	59.466	64.000	50.586	79
IIг	Реконструкција секундарне водоводне мреже KFW	49.217	6.536	25.000	57.763	231
2.	Опрема (2а+2б+2в+2г+2д+2ђ)	105.929	3.167	84.173	99.388	118
2а	Опрема за гпс и надзор возила	600	265	200		
2б	Рачунарска опрема	2.080	424	1.200	824	69
2в	Опрема за СДУ	1.350	403	660	495	75
2г	Видео надзор	1.149	699	399	398	100
2д	Мерачи протока	1.800		1.800	1.799	100
2ђ	Ост.средства KFW (радови,опрема и механизација)	98.950	1.376	79.914	95.872	120
3.	Остало (3а+3б+3в+3г+3д+3ђ+3е)	5.500	1.987	3.300	1.233	38
3а	Израда геолошке документације	3.000	1.035		500	
3б	Израда урбанистичко-техничке документације за реконструкцију водоводне мреже	2.500	396			
3в	Усаглашавање студије оправданости са важећим прописима ради добијања водне дозволе (пројекат одрживог коришћења подземних вода)			300	250	84
3г	Вршење надзора над системом управљања SCADA		278			
3д	Доградња система за управљање вод.систем. SCADA- успостава службености		278			
3ђ	Израда идејног и главног пројекта периферног градског полупрстена			3.000	474	
УКУПНО (1+2+3):		384.330	156.066	176.823	209.220	119

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

**Радови, опрема и механизација из преосталих средстава у оквиру
II фазе KFW-а за период I-XII 2015. године**

Израда главног пројекта за изградњу пумпне станице у Г.Добрићу и пумпне станице у Чокешини KFW	3.465.000
Грађевински инсталациони радови за изградњу пумпне станице у Г.Добрићу KFW – у току (уговорено 14.382.000,00)	13.988.510
Грађевински инсталациони радови за изградњу пумпне станице у Чокешини KFW - у току (уговорено 11.833.000,00)	7.048.760
Набавка испорука и уградња PRATISOLI пумпе MS – 45 на постојећи камион	1.149.450
Набавка и испорука пумпних агрегата	8.510.349
Набавка и испорука трактора, приколице и косачице	4.277.697
Набавка и испорука комбинованог багера JCB 4CX, мини багера JCB80216 CTS и мини багера JCB 8020 CTS	15.737.830
Набавка и испорука комбинованог CANAL JET возила	12.039.162
Грађевински радови и уградња са делимичном набавком за ремонт постојећих посуда за заштиту од хидр.удара на пумпној станици у Б.Ковиљачи (амортизери)	4.721.028
Набавка и испорука два теренска возила LADA NIVA	2.242.282
Набавка и испорука цистерни за превоз воде за пиће	17.130.700
Набавка две TOYOTE 2,5 D4D DC COMFORT	5.561.040

8. ЈАВНЕ НАБАВКЕ

Табела 8 - Јавне набавке

у .000,⁰⁰ динара

Редни бр.	ПОЗИЦИЈА	остварено у периоду I-XII 2014. године	планирано за 2015. годину	остварено у периоду I-XII 2015. године	индекс 5/4	индекс 5/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
I	Добра	61.502	87.150	67.407	77	110
1	Набавка електричне енергије	28.141	45.000	29.920	66	106
2	Нафта и нафтни деривати	6.946	9.000	7.269	81	105
3	Материјал за одржавање водоводне и канализационе мреже	13.997	16.500	16.480	100	118
4	Резервни делови за хидромашинску опрему – фекална станица и локалне подстанице	1.456	1.200	1.068	89	73
5	Електроматеријал	1.633	1.600	1.000	63	61
6	Средства за личну заштиту радника на раду (ХТЗ опрема)	555	1.700	1.649	97	297
7	Опрема за систем даљинског управљања (СДУ)	598	660	562	85	94
8	Морска со нејодирана (натријум хлорид)	1.128	1.200	1.106	92	98

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
9	Грађевински материјал (по партијама) 1.резана грађа, столарија, цемент, арматура, блокови, боје и лакови 2.шљунак, песок, бетон	2.662	1.600	1.547	97	58
10	Рачунарска опрема (штампачи, копиер, тонери, рибони, switch, каблови, тастатуре, миш)	650	1.200	918	77	141
11	Материјали за одржавање хидромашинске опреме: профили, брусне плоче, електроде, бургије, лимови, шрафови, шипке	913	1.000	877	88	96
12	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	2.330	2.990	2.128	71	91
13	Канцеларијски материјал са рекламним материјалом	493	700	548	78	111
14	Ручни алат		1.000	536	54	
15	Мерачи протока на фекалној Ц.С. у Лозници и фекалној Ц.С. у Б.Ковиљачи		1.800	1.799	100	
II	Услуге	9.015	21.700	12.771	59	142
1	Израда идејног и главног пројекта периферног градског полупрстена		3.000	474	16	
2	Израда пројекта изведеног објекта водоснабдевања града Лознице		4.500	2.780	62	
4	Баждарење водомера	1.731	2.990	1.717	57	99
5	Одржавање хидромашинске опреме (по партијама) 1.На изворишту 2.На фекалној станици и локалним подстанцима	2.990	2.990	2.990	100	100
6	Одржавање хидромашинске опреме – електроодржавање	733	1.280	856	67	117
7	Осигурање имовине и лица	1.121	2.000	964	48	86
9	Услуга одржавања возила (по партијама) 1.Путничка и полутеретна возила 2.Теретна возила 3.Специјална радна возила 4.Грађевинске машине	2.440	2.990	2.990	100	123

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
10	Услуга процене вредности капитала предузећа		1.950			
III	Радови	840	2.950	2.779	94	331
1	Грађевински радови (по партијама) 1.Асфалтирање 2.Молерско фарбарски, зидарски, стакларски радови	840	2.950	2.779	94	331
2	Реконструкција објекта радионице					
3	Радови на изради надстрешнице на посл.простору радионице					
IV НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ						
	Добра	1.163	4.975	3.440	69	296
1	Средства за одржавање хигијене пословног простора предузећа	211	390	267	68	127
2	Хемијска средства и опрема за лабораторију	238	390	360	92	151
3	Саобраћајна опрема	205	399	123	31	60
4	Саобраћајни знаци	29	50	40	80	138
5	Топли напитци, инстант напитки, безалкохолни и освежавајући напитки и газирана вода, заслађивачи,	65	100	70	70	108
6	Новогодишњи пакетићи за децу запослених		200	117	59	
7	Канцеларијски намештај	90	399	197	49	219
8	Огревно дрво		150	154	103	
9	Стручни часописи и литература	105	300	205	68	195
10	Материјал за одржавање сопствених санитарних чворова	220	399	310	78	141
11	Разна баштенска опрема, косилице за траву, мот.тестера, тример и др.опрема са рез.деловима за опрему и пумпе за црпљење воде		399	297	74	
12	Опрема за теретна возила - Цераде		200	132	66	
13	Набавка муљних пумпи		350	296	85	
14	Набавка кабине за возило РИВАЛ 45-10 X		300	199	66	
15	Набавка клима уређаја		150	135	90	
16	Машина за сушење влаге		200	140	70	
17	Опрема ГПС за контролу возила		200			

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
18	Набавка опреме и инсталирање видео надзора - радионица		399	398	100	
	Услуге	178.938	167.091	86.545	52	48
1	ПТТ услуге и Post express	236	399	244	61	61
2	Ревизија финансијских извештаја за 2014 год.	250	300	250	83	100
3	Заступање предузећа од стране адвоката	360	390	384	98	107
4	Услуге извршитеља		200	27	14	
5	Услуге јавног бележника		200	30	15	
6	Услуге одржавања система (програма)	234	350	240	69	103
7	Услуге одржавања рачунарске мреже и опреме	390	399	397	99	102
8	Геодетске услуге	83	399	399	100	481
9	KFW програм II фаза	171.547	149.000	76.553	51	45
10	Услуге дератизације, дезинсекције и дезинфекције	79	100	86	86	109
11	Услуге информисања путем медија	277	300	277	92	100
12	Систем ГПС за контролу возила	225	300	300	100	133
13	Услуге хемијске и бактериолошке анализе и анализа отпадних вода	2.300	2.500	2.500	100	109
14	Техничка контрола пројеката ревизија)	230	390	40	10	17
15	Услуге издавања локац.и грађевинских дозвола и сагласности на урбанистичко – техничке услове		4.000	40	1	
16	Услуге ископавања и затрпавања земље	107	390			
17	Услуге лекарских прегледа запослених (претходни, периодични, прегледи возача)	260	350	175	50	67
18	Технички преглед изведених радова	570	800	275	34	48
19	Услуга вештачења	30	200	197	99	657
20	Хотелске услуге – семинари		150	27	18	
21	Услуге ресторана и послуживања храном		170	158	93	
22	Услуге семинара – стручног оспособљавања	121	370	89	24	74
23	Услуге – остале јавне, друштвене и личне	40	100	23	23	58
24	Услуге централног грејања пословног простора	643	1.000	609	61	95
25	Изношење смећа	776	950	802	84	103
26	Сертификација система НАССР		70	66	94	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
27	Услуге фиксне телефоније и провајдерске		399	180	45	
28	Услуге спортско – рекреативне	180	72	72	100	40
29	Сервис хлорне опреме		300	243	81	
30	Лиценца за софтвер autocad		40	40	100	
31	Вулканизерске услуге		100	100	100	
32	Прање возила		100	100	100	
33	Лимарске услуге		390	148	38	
34	Баждарење тахографа		25	21	84	
35	Услуга сервиса и атест плинских уређаја		100	23	23	
36	Услуге сервисирања ПП апарата, испитивање, одржавање ПП апарата и хидр.места		20	14	70	
37	Услуга атестирања електроизнолационе опреме		8	7	88	
38	Израда пројектне документације за реконструкцију објекта радионице		80			
39	Израда пројектне документације – за надстрешницу магацинског простора радионице		80			
40	Израда пројектне документације – за надстрешницу објекта Ц.С. у Б.Ковиљачи		80			
41	Израда пројектне документације уградње мерача протока на Ф.Ц.С. у Лозници и Ф.Ц.С. у Б.Ковиљачи		100			
42	Услуга поправке и пуњења ауто и кућних клима уређаја		100	40	4	
43	Прање тракастих завеса		50	23	46	
44	Вршење стручног надзора на извођењу радова у Чокешини и Г.Добрићу – 1.Електро надзор 2.Машински надзор		200	200	100	
45	Услуге ГПРС на контроли система SCADA система		300	119	40	
46	Услуге испитивања уземљења електро опреме		70	57	81	
47	Израда пројектне документације за бунар Б-9		350	250	71	
48	Усаглашавање студије оправданости са важећим прописима ради добијања водне дозволе (Пројекат одрживог коришћења подземних вода)		300	250	83	
49	Услуге тапазирања		50	47	94	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	Радови		700.399			
1	Радови на изradi надстрешнице на објекту Ц.С. у Б.Ковиљачи		399			
2	Радови на изградњи ППОВ		700.000			
УКУПНО (I+II+III+IV):		251.458	984.265	172.942	18	69

НАПОМЕНА: У колони 3 остварено I-XII 2015. 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

9. 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-XII.2014.	планирано за период I-XII.2015.	остварено у периоду I-XII 2015.	индекс 5/4	индекс 5/3
		године	године	године		
1.	2.	3.	4.	5.	7.	8.
1.	МАСА БРУТО 2 ЗАРАДА (1+2)	100.393	100.559	99.450	99	99
2.	Маса зарада (трошкови зарада, додатака и накнада зарада)	84.547	85.319	78.973	93	93
3.	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	15.846	15.240	20.477	134	129
4.	ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРИМА (5+7+9+11+13+15)	447	452	453	100	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)	-				
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	447	452	453	100	101
16.	Накнаде члановима управног/надзорног одбора (нето)	288		288		100
17.	ТРОШКОВИ НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (18+19+20+21+22)	4.781	6.950	5.065	73	106
18.	Трошкови накнада трошкова за превоз на посао и са посла	3.141	4.800	3.841	80	122
19.	Трошкови накнада трошкова у вези са службеним путовањима	336	500	360	72	107
20.	Трошкови јубиларних награда	241	400	157	39	65

21.	Трошкови отпремнина	962	650	647	100	67
22.	Трошкови осталих накн. трошкова запосленима и др. физ. лицима	101	600	60	10	59
23.	ТРОШКОВИ ДРУГИХ ПРИМАЊА ЗАПОСЛЕНИХ	444				
24.	УКУПНИ ТРОШКОВИ ЛИЧНИХ ПРИМАЊА ЗАПОСЛЕНИХ И ОСТАЛИХ ФИЗИЧКИХ ЛИЦА (1+4+17+23)	106.065	107.961	104.968	97	99

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-XII 2015. године предузеће је исказало ниже остварење, како у односу на план, тако и у односу на исти период 2014. године, а што је последица законских решења везаних за ограничавање и умањење зарада у јавном сектору. Редни број 5 (трошкови накнада члановима управног/надзорног одбора), је у границама планираног, али битно је истаћи да се висина нето накнада није мењала у 2015. години (накнада за председника је 10.000,00 рсд и накнада члановима је 7.000,00 рсд).

Укупни трошкови личних примања запослених и осталих физичких лица исказани на редном броју 24 показују да није било прекорачења плана и да је реализација нижа од плана, јер је предузеће водило рачуна о рационализацији свих трошкова и пре мера штедње Владе Републике Србије.

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 32.440,00 рсд.

Табела 9а - Просечна месечна нето зарада

Ред. бр.	Степен стручне спреме (квалификација)	Просечна месечна нето зарада (у динарима)		индекс
		остварено у периоду I-XII 2014. године	остварено у периоду I-XII 2015. године	
1.	2.	3.	4.	5.
1.	I (НКВ)	27.482	26.727	97
2.	II (ПКВ)	-		
3.	III (КВ + ССС/III)	31.127	29.793	96
4.	IV (ССС/IV)	32.625	30.793	94
5.	V (ВКВ)	38.461	34.909	90
6.	VI (ВШС)	40.550	38.332	95
7.	VII/1 + VII/2 + VIII (ВСС + МР + ДР)	58.165	46.602	80
Просечна месечна нето зарада на нивоу предузећа/установе:		34.985	32.440	93

У овом извештајном периоду приметно је значајније смањење код VII степена стручне спреме, које је последица разних законских решења, којима су прописана умањења и ограничења зарада у јавном сектору, а која су разлог смањења и код осталих стручних спрема. Значајније смањење код VII степена стручне спреме огледа се и у значајнијем одливу кадрова у току године, па се тиме укупан просек за ову стваку умањује. Када би се они изузели, просек за VII степен стручне спреме би био 56.759, а индекс 98.

10. ЗАПОСЛЕНОСТ

Табела 10 - Запосленост

Р. бр	Облик ангажовања	Број запослених/ ангажованих лица		Динамика запослених/ ангажованих лица (по месецима текуће године)											
		стање на дан 31.12.2014. године	стање на дан 31.12.2015. 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	139	126	130	130	130	129	128	128	128	128	128	128	128	126
2.	Радни однос на одређено време	5	12	8	7	9	10	10	10	10	10	10	10	10	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:		147	141	138	137	139	139	138	138	138	138	138	138	138	138

Табела 10а - Динамика запослених

Р. бр.	Смањење/повећање броја запослених - основ -	остварено у периоду I-XII 2014. године	планирано за 2015. годину	остварено у периоду I-XII 2015. године	индекс 5/4	индекс 5/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Одлазак у пензију	6	5	3	60	50
2.	Отказ уговора о раду	2	-	1	-	50
3.	Неплаћено одсуство	-	-	-	-	-
4.	Смањење по др. основу	1	-	1	-	100
Укупно смањење броја запослених (1+2+3+4):		9	5	5	100	56
7.	Пријем по основу замене	2	13	1	8	50
8.	Пријем по основу нових послова	-	-	2	-	-
Укупно повећање броја запослених (7+8):		2	13	3	23	150

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 31.12.2014. године	стање на дан 31.12.2015. године		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	I (НКВ)	37	23	26	113	70
2.	II (ПКВ)	-	-	-	-	-
3.	III (КВ + ССС/III)	81	53	50	94	62
4.	IV (ССС/IV)	38	33	33	100	87
5.	V (ВКВ)	3	5	5	100	167
6.	VI (ВШС)	6	7	7	100	117
7.	VII/1 + VII/2 + VIII (ВСС + МР + ДР)	25	18	17	94	68
Укупан број запослених:		190	139	138	99	73

На дан 31.12.2015. године предузеће има 138 запослених и то 126 на неодређено радно време и 12 запослених на одређено радно време. У извештајном периоду 3 запослених је пензионисано, 1 запослени је добио отказ уговора о раду и 1 запослени је преминуо.

11. ЦЕНЕ

Табела 11 - Цене

Ред. бр.	Врста услуге/производа	Јединица мере	Цене		Планиране промене цена		индекси	
			стање на дан 31.12.2014. године	стање на дан 31.12.2015. године	планиране цене	планирано време промене цена	5/4	6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ							
1а	Вода - домаћинства	m ³	60,82	63,86			105	
	Вода - правна лица и предузетници	m ³	129,91	129,91			100	
1б	Канализација - домаћинства	m ³	30,10	31,60			105	
	Канализација – правна лица и предузетници	m ³	64,95	64,95			100	
2.	ОСТАЛЕ УСЛУГЕ И ПРОИЗВОДИ							
2а	Норма час по раднику за трећа лица	h	666,66	666,66			100	
2б	Издак цистерне до места интервенције по	km	166,66	166,66			100	
2в	Рад цистерне за одрж. канализације	h	4.545,45	4.545,45			100	

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
2г	Рад трактора, багера и ровокопача	h	4.166,66	4.166,66			100	
2д	Употреба путничког возила на терену	km	31,50	31,50			100	
2ђ	Рад теретног возила	h	3.750,00	3.750,00			100	
2е	Рад полутеретног возила	h	3.333,33	3.333,33			100	
2ж	Решење за прикључак	kom	1.333,33	1.333,33			100	
2з	Израда прикључка на водоводну мрежу – село	kom	4.166,66	4.166,66			100	
2и	Израда прикључка на водоводну мрежу - град	kom	10.000,00	10.000,00			100	
2ј	Израда прикључка на канализациону мрежу	kom	4.166,66	4.166,66			100	
2к	Услови за израду техничке документације – стамбени објекат	kom	2.083,33	2.083,33			100	
2л	Услови за израду техничке документације – пословни објекат	kom	3.750,00	3.750,00			100	
2љ	Сагласност на техничку документацију – стамбени објекат	kom	2.083,33	2.083,33			100	
2м	Сагласност на техничку документацију – пословни објекат	kom	3.750,00	3.750,00			100	
2н	Бажарење водомера Ø½" и Ø¼"	kom	1.291,66	1.291,66			100	
2њ	Услуга замене водомера	kom	960,00	960,00			100	
2о	Потврда о евиденцији потрошача	kom	666,66	666,66			100	
2п	Пријава водомера	kom	666,66	666,66			100	
2р	Хемијска анализа (А)	kom	1.916,66	1.916,66			100	
2с	Хемијска анализа (Б)	kom	1.916,66	1.916,66			100	
2т	Бактериолошка анализа воде	kom	1.916,66	1.916,66			100	
2ћ	Хемијска и бактериолошка анализа воде	kom	3.333,33	3.333,33			100	
2у	Детекција кварова на водоводној инсталацији	h	5.000,00	5.000,00			100	
2ф	Накнада за прикључак на изгр.вод.мрежу	kom	37.500,00	37.500,00			100	
2х	Накнада за прикључак на изгр.канлиз.мрежу	kom	50.000,00	50.000,00			100	

Све наведене цене су без ПДВ-а, а цене комуналних услуга и без накнаде за коришћење водног добра и накнаде за испуштену воду. Цене под 2 су на снази од 01.10.2012.године и није било у плану њихово повећање у 2015. години. У овом извештајном периоду дошло је до повећања цена комуналних услуга под бројем 1, од 14.02.2015. год.

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 55% 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 подстанца у оквиру наше водоводне мреже, која је планирана, допринеће бољем снабдевању водом и оних потрошача у III висинској зони, који су најугроженији.

Рок – сталан.

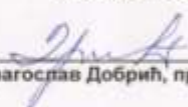
Носилац активности:директор са менаџмент тимом.

За технички сектор

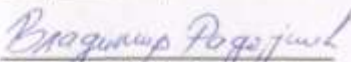


ЈП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"
в.д. директор-а

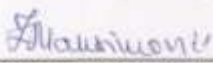

/Милан Радњић, дипл.е.п.инг./


/Драгослав Добрић, професор/

За правни сектор


/Владимир Радојчић, дипл.прав./

За економско финансијски сектор


/Зорица Максимовић, дипл.е.кон./

