

ЈКП“ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ ОБРЕНОВАЦ

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

За период од 01.01.2016. до 30.09.2016.

У Обреновцу, октобар 2016. год.

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“ Обреновац

Седиште: Обреновац, ул. Цара Лазара бр. 3/1

Претежна делатност: 36.00 Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

37.00 Уклањање отпадних вода

Матични број: 20234806

ПИБ: 104764759

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Уклањање отпадних вода

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Решење о давању сагласности на годишњи програм пословања и финансијски план Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Обреновац за 2016. годину усвојен од Скупштине Градске Општине Обреновац VII-01 бр. 020-163 од 29. децембра 2015. године, Решење о давању сагласности на прву измену годишњег програма пословања и финансијског плана Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Обреновац за 2016. годину усвојен од Скупштине Градске Општине Обреновац VII-01 бр. 020-87 од 27. маја 2016. године и Решење о давању сагласности на другу измену годишњег програма пословања и финансијског плана Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Обреновац за 2016. годину усвојен од Скупштине Градске Општине Обреновац VII-01 бр. 020-125 од 24. јуна 2016. године.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“ Обреновац основано је одлуком Скупштине градске општине Обреновац VI-13 бр.020-104 од 01. децембра 2006.године („Службени лист града Београда“, број 26/06 и 55/12), на основу извршене статусне промене - издвајањем организационе целине Радне јединице „Водовод и канализација“ из Јавног комуналног предузећа „Обреновац“ из Обреновца, ради оснивања посебног Јавног комуналног предузећа у циљу обављања делатности од општег интереса:

- скупљања, пречишћавања и дистрибуције воде за потребе домаћинстава и индустрије при чему је укључено скупљање воде из различитих извора;
- уклањања отпадних вода које обухвата рад канализационих система и уређаја за обраду отпадних вода, скупљање и транспорт индустријских, комуналних и других отпадних вода, као и кишнице, коришћење канализационих мрежа, колектора, покретних танкова или других видова транспорта; пражњење и чишћење септичких јама и резервоара, шахтова и канализационих јама, одржавање хемијских тоалета; обраду, пречишћавање отпадних вода (укључујући канализационе и индустријске отпадне воде и воду из базена за купање) применом физичких, хемијских и биолошких процеса; одржавање и чишћење одводних канала и дренажу, укључујући и деблокирање одвода и друге послове везане за пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода;
- одржавања, реконструкције, адаптације и санације постојећих и изградње нових комуналних грађевинских и других инфраструктурних објеката, постројења, инсталација и опреме у функцији обављања комуналних делатности Предузећа. Под одржавањем објеката комуналне инфраструктуре из оквира делатности Предузећа подразумева се инвестиционо и текуће одржавање које Предузеће може предузимати самостално у складу са Законом.

Мисија предузећа је да се садашњим и будућим корисницима осигура континуирано, сигурно и квалитетно водоснабдевање уз редовне контроле квалитета воде (интерне и екстерне) у складу са важећим прописима и стандардима, као и одвођење отпадних вода уз стални циљ очувања животне околине и здравља корисника.

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

За првих девет месеци 2016. год. укупни пословни приходи су остварени на нивоу од 295.461.000 дин. у односу на 274.064.000 дин. планираних. Приходи од продаје производа и услуга односе се на приход од правних и физичких лица по основу одвођења отпадних вода, испоручене воде, одржавања водоводне и канализационе мреже и одгушења канализације. Пословни расходи су остварени на нивоу од 320.169.000 дин. у односу на планираних 339.443.000 дин. Предузеће је за период 01.01.-30.09.2016. године остварило пословни губитак од 24.708.000 дин. у односу на планираних 65.379.000 дин. Највећи утицај на овакав финансијски резултат имају трошкови амортизације који су остварени на вишем нивоу од планираних јер у време израде плана није била завршена процена имовине предузећа те су ове вредности планиране на бази историјских података из претходних година. Процентом имовине установљене су више вредности у односу на књиговодствене, чиме је и основица за обрачун амортизације у 2016. години повећана.

Финансијски приходи за период 01.01.-30.09.2016. године су планирани на нивоу од 7.500.000 дин., а остварени су у износу од 6.639.000 дин. Финансијски расходи су планирани на нивоу од 1.497.000 дин., а остварени су на нивоу од 23.000 дин. Остварени добитак из финансирања износи 6.616.000 дин. у односу на планираних 6.003.000 дин. Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха реализовани су на вишем нивоу од планираних и обухватају обезвређења потраживања због пријаве у стечај потраживања АД Драган Марковић, редовних тужби и индиректног отписа потраживања због немогућности утужења корисника (преминулих, непознатих на адреси и сл.).

За период 01.01.-30.09.2016. године у односу на пројектовани нето губитак од 65.446.000 дин., остварен је нето губитак у износу од 35.129.000 дин.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Нематеријална улагања се вреднују према набавној вредности и амортизују се у току корисног века, при чему се примењује пропорционални метод амортизације по стопи од 20%. У набавну вредност урачунавају се сви плаћени износи као и зависни трошкови настали у току прибављања нематеријалног улагања. У билансу стања се нематеријална улагања исказују по садашњој вредности.

Основна средства се признају по фер вредности, тако да се некретнине, постројења и опрема након почетног признавања исказују по набавној вредности, умањеној за укупну исправку вредности по основу амортизације и губитка због обезвређивања, односно умањења вредности. Основицу за обрачун амортизације некретнина, постројења и опреме чини набавна вредност, односно цена коштања умањена за преосталу вредност.

Залихе материјала, резервних делова, инвентара, амбалаже и горива се процењују по набавној вредности, која обухвата фактурну вредност добављача и зависне трошкове набавке. Обрачун излаза залиха материјала, резервних делова и ситног инвентара се врши по пондерисаној просечној набавној цени.

Краткорочна потраживања обухватају потраживања од купаца (зависних и повезаних правних лица и осталих купаца у земљи по основу продаје роба и услуга), као и потраживања од запослених. Потраживања од корисника услуга Предузећа по основу продаје прерађене воде и извршених услуга евидентирају се у пословним књигама по основу финансијских докумената у којима су дефинисани дужничко поверилачки односи и валутни рокови.

Ванбилансна средства односе се на примљена обезбеђења плаћања на основу склопљених уговора по јавним набавкама и у 2015. година та вредност је износила 222.480.000 динара. Средства обезбеђења плаћања односе се на гаранцију за добро извршење посла и износе 10% од вредности уговора што чини суму од 22.248.000 динара у 2015. години.

Краткорочне обавезе се мере по вредности из оригиналне документације. Обавезе према добављачима и остале обавезе из пословања вреднују се по фактурној вредности или по номиналној вредности примљене накнаде.

У билансу стања нема значајних одступања у односу на пројектоване вредности активе и пасиве. Индекс остварења на позицији укупне активе и укупне пасиве износи 103.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине је извор информација о приливу и одливу новца у периоду од 01.01. до 30.09.2016. године. У овом периоду бележи пораст прилива готовине из пословних активности у највећем делу од продаје и примљених аванса у односу на одлив готовине из пословних активности по основу исплата добављачима и датих аванса. Одлив готовине из активности инвестирања је остварен на nižем нивоу од планираног по основу куповине нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава. У периоду од 01.01. до 30.09.2016. године предузеће није имало токове готовине из активности финансирања. У односу на планирани прилив из пословних активности у износу од 312.550.000 дин. остварен је прилив у износу од 322.072.000 дин., захваљујући повећаном обиму фактурисања и добром проценту наплате потраживања. Захваљујући томе предузеће је могло да исплати и већи износ одлива из пословних активности и тиме измири и део раније преузетих обавеза према добављачима. Ова средства су реализована у износу од 319.827.000 дин. у односу на планираних 279.470.000 дин. Готовина на крају периода износи 15.000.000 дин. у односу на планираних 29.846.000 дин.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Позиције које су планиране програмом пословања табелом Трошкова запослених остварене су на nižем нивоу од планираних осим позиције јубиларних награда која је остварена на нешто вишем нивоу, али која не премашује планирани износ на годишњем нивоу. У овом периоду јубиларне награде су исплаћене свим запосленима који су у радном односу код послодавца, а у складу са Колективним уговором код послодавца и Програмом пословања. Такође и позиција Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима је остварена на вишем нивоу од планираног, али која не премашује планирани износ на годишњем нивоу и која обухвата синдикални и колективни рекреативни одмор запослених, накнаду за неискоришћени годишњи одмор и вансудско поравњање.

### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду од 30.06. до 30.09.2016. године број запослених на неодређено и одређено време остао је на истом нивоу, док је број ангажованих по основу уговора (привремено-повремене послови) смањен са 14 на 8 извршилаца. То се односи на извршиоце који су били ангажовани на основу уговора са Националном службом за запошљавање путем јавних радова на пословима уређења зелених површина у предузећу.

### 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У периоду од 30.06. до 30.09.2016. године било је промена цена услуга. Решењем о давању сагласности ГО Обреновац од 08.09.2016. год. примењује се Одлука о ценовнику осталих услуга донета на Надзорном одбору ЈКП „Водовод и канализација“ Обреновац. Дана 08.09.2016. год. . Решењем о давању сагласности ГО Обреновац на одлуку Надзорног одбора ЈКП „Водовод и канализација“ Обреновац о измени и допуни ценовника основних

комуналних производа и услуга дата је сагласност на ову одлуку која ће се примењивати почев од 01.10.2016. год.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Пренета средства из буџета за период од 01.01. до 30.09.2016. године износе 20.721.250,01 динара. Пренета средства из буџета односе се на средства кредита ГО Обреновац за изградњу фекалне канализације у насељу Уровци и Кртинска у износу од 8.856.503,90 дин., пренета средства за извођење радова на повезивању прикључака на већ изграђену канализациону мрежу у износу од 296.546,35 дин., изградњу примарне водоводне мреже дуж Ваљевског пута у Стублинама у износу од 5.257.308,00 дин., замену вентила на каптажном бунару у износу од 592.800,00 дин, изградњу примарне водоводне мреже у Конатицама у износу од 2.192.724,56 дин, набавку машине за сучеоно заваривање у износу од 851.052,00 дин., набавку пумпе за рецикулацију раствора за неутрализацију хлора у износу од 380.952,00 дин, набавку фреквентних регулатора у износу од 767.382,00 дин, набавка утопних електромотора за бунарске пумпе у износу од 547.039,20 дин. и за набавку и уградњу три линијска растављача са припадајућом опремом у износу од 978.942,00 динара.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Трошковима репрезентације сматрају се трошкови учињени приликом радних и пословних састанака, обележавања јубилеја и у другим сличним случајевима, угоститељских услуга које су у непосредној вези са извршењем одређеног службеног посла у земљи и иностранству, куповине поклона који се дају у пригодним приликама и остали трошкови репрезентације. Донације се односе на средства за хуманитарну помоћ односно на услуге и радове из делатности предузећа. Под трошковима рекламе и пропаганде обухваћено је коришћење медија (штампаних, радија, телевизије) за објављивање информација о активностима ЈКП „Водовод и канализација“ Обреновац. Трошкови донација и репрезентације су остварени на вишем нивоу од планираног за период од 01.01. до 30.09.2016. године, али укупне позиције планираних трошкова на годишњем нивоу нису премашене.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Инвестициона улагања за период од 01.01. до 30.09.2016. године су реализована на нижем нивоу од планираних. Из сопствених средстава предузећа реализоване су следеће набавке: набавка канцеларијског намештаја, реконструкција високонапонске мреже од постројења до високонапонског надземног вода 10кВ, набавка фреквентних регулатора, набавка прибора, опреме и апарата за лабораторијску контролу квалитета воде, набавка монтажно-демонтажне скеле, набавка рачунарске опреме, набавка противпожарних апарата, набавка контејнера и друге опреме за привремено складиштење отпада, набавка хронотахографског уређаја са уградњом, израда оптичке мреже за пренос података од главне пумпне станице до командног центра на ППВ Забрежје и набавка и уградња расподелних корита I фазе ППВ Забрежје од нерђајућег челика. Из средстава органа локалне самоуправе инвестициона улагања која су реализована или је започета

реализација у овом периоду: механичко хемијска регенерација бунара, измештање цевстих бунара у зони постојеће инфраструктуре, санација цеговода у ул. Милоша Обилића и Раје Поповића, изградња примарне водоводне мреже у Конатицама, изградња примарне водоводне мреже дуж Ваљевског пута у Стублинама, изградња секундарне водоводне мреже у ул. Чедо Тодоровића у Звечкој, повезивање прикључака на већ изграђену канализацију, набавка уопних пумпи бунара на изворишту Вић баре, замена вентила у каптажном бунару, набавка фреквентних регулатора, набавка и уградња три линијска растављача са припадајућом опремом, набавка уопних електромотора за бунарске пумпе, набавка пумпе за рецикулацију раствора за неутрализацију хлора, набавка машине за сучеоно заваривање, набавка механичке решетке за ФЦС Купинац и изградња фекалне канализације у насељима Уровци и Кртинска.

### **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

ЈКП „Водовод и канализација“ Обреновац је у план 2016. године ушло са пројектованим губитком пре свега због немогућности покривања свих трошкова пословања из прихода од основне делатности због неекономске цене воде и високих трошкова у процесу производње и дистрибуције воде као и трошкова амортизације који су због проширења обима основних средстава сваке године све већи као и смањених прихода од условљених донација. Узрок ценовног диспаритета је пре свега социјалне природе јер се питка вода као и њена цена и доступност сматра социјалном категоријом као и што стратегија развоја водоснабдевања и одвођења отпадних вода представља општи интерес грађана који живе на територији Градске општине Обреновац. Почев од 01.10.2016. год. а на основу сагласности ГО Обреновац на одлуку Надзорног одбора ЈКП „Водовод и канализација“ Обреновац примењиваће се измена и допуна ценовника основних комуналних производа и услуга и из тог разлога се ефекат повећања прихода и смањења губитка очекује у наредном периоду.

Датум \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Потпис и печат