

ЈКП “ВОДОВОД“ БОР

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

За период од 01.01.2016. до
31.03.2016.

Бор, Април 2016.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Водовод“

Седиште: Бор

Претежна делатност: 3600

Матични број: 07183453

ПИБ: 100567394

Надлежно министарство: Општина Бор

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су: сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде корисницима, за пиће и друге потребе, водоводном мрежом до мерних иструмената потрошача (водомера).

Годишњи/трогодишњи програм пословања: годишњи програм пословања усвојен је Решењем број 023-99/2015-I од 29.12.2015.године. Објављено је у Службеном листу Општине Бор 27/2015 од 29.12.2015.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Правилником о обрасцима тромесечног извештавања о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа, чији је оснивач локална самоуправа – Општина Бор (у даљем тексту : Правилник - објављен је 8.априла 2016.године у Службеном гласнику РС, број 36/16) прописани су обрасци за праћење реализације годишњих програма пословања који се усвајају квартално и то само за квартал на који се односе.

ОБРАЗАЦ 1. БИЛАНС УСПЕХА - Односи се на финансијски резултат и однос прихода и расхода.

Исказан финансијски резултат у првом кварталу 2016.године је негативан у износу од 4.485 хиљада динара.

У првом кварталу остварен је пословни губитак од 5.079 хиљада динара. Пословни приходи се не остварују у складу са планом за посматрани квартал због смањених количина продате воде по категоријама потрошача (нарочито код категорије привреда где је и финансијски ефекат највећи). Индекс реализације је 71. Код пословних расхода индекс реализације је 88, што указује на то да су и пословни расходи испод планираних.

Добит из финансирања остварена је у износу од 606 хиљада динара. Финансијски приходи су већи у односу на план због прихода од камата по купопродајним односима(наплата преко ЈП за стамбене услуге) и по основу осталих финансијских прихода.

Губитак по основу осталих прихода и расхода остварен је у износу од 12 хиљада динара и мањи је од планираних износа.

ОБРАЗАЦ 1 А - БИЛАНС СТАЊА – Представља пресек стања билансних позиција на дан 31.03.2016.године.

У првом кварталу у билансу стања је дошло до повећања стања залиха за 18%, дугорочних резервисања за 71%, краткорочних обавеза за 43%.

Остале позиције показују смањење у односу на план индексима који су наведени у обрасцу 1А.

ОБРАЗАЦ 1 Б - ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ – У првом кварталу 2016.године Предузеће не располаже са довољно ликвидних средстава за измирење текућих обавеза пословања и измирење обавеза према запосленима.

Укупно остварени приливи из пословне активности у првом кварталу износили су 73.064 хиљада динара. Највише прилива остварено је по основу продаје и примљених аванса у износу од 62.058 хиљада динара (96%), а у односу на планиране износе највиши индекс од 85 остварен је код осталих прилива из редовног пословања.

Укупно остварени одливи из пословне активности износили су 61.685 хиљада динара и већи су од планираних за 16% (плаћање репрограма према ЕПС-у дистрибуцији – већи број рата због заостатка)

Код токова готовине из активности инвестирања остварен је нето прилив у износу од 143 хиљада динара а нето одлив је 62 хиљаде динара, што значи да је нето прилив већи за 81 хиљаду динара.

У токовима готовине из активности финансирања остварен је нето одлив од 10.548 хиљада динара.

Стање готовине на крају првог квартала 2016.године износила је 3.875 хиљада динара.

ОБРАЗАЦ 2 - ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ – односе се на зараде и остала лична примања , јер је то предмет сталне контроле, у складу са мерама Владе Републике Србије.

Маса за зараде је планирана у складу са инструкцијама, а месечне масе за зараде одобрава и оверава Оснивач, тако да у том делу нема прекорачења.

Код трошкова превоза радника на посао и са посла дошло је до прекорачења за 5%, а разлог је промена пребивалишта појединих запослених радника и превоз за инкасанте у току рада (појачана наплата).

ОБРАЗАЦ 3 - ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ – на дан 31.03.2016.године број запослених био је 184 на неодређено и 18 на одређено време.

У посматраном кварталу предузеће су напустила 3 радника која су била запослена на неодређено време и то по следећем основу:

- по програму о решавању вишка запослених (максималан број запослених)-2
- смрт запосленог радника (27.03.2016.год.)-1

ОБРАЗАЦ 4 - КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА – односи се на цене воде и одвођење отпадних вода.

У првом кварталу 2016.године није било промене цене воде и одвођења отпадних вода.

ОБРАЗАЦ 5 - СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА – у првом кварталу 2016.године планирано је 10.548 хиљада динара субвенција за утрошену електричну енергију (због побољшања ликвидности) пренето је из буџета 10.548 хиљада динара, реализовано 10.548 хиљада динара(индекс 100)

ОБРАЗАЦ 6 - СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ – односе се на средства за посебне намене . Ова средства се исплаћују у складу са програмом пословања а односе се на донације, трошкове репрезентације, спортске активности и трошкове рекламе и ропаганде.

Трошкови репрезентације су мањи од планираних за 47% а трошкови рекламе и пропаганде су мањи за 72%.

ОБРАЗАЦ 7 – НЕТО ДОБИТ – не попуњавамо јер не остварујемо добит већ губитак у пословању.

ОБРАЗАЦ 8 – КРЕДИТНА ЗАДУЖЕЊА – не попуњавамо јер је ЈКП “Водовод“ Бор без кредитне задужености.

ОБРАЗАЦ 9 – ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА – Преглед стања на рачунима и благајни.

На крају првог квартала 2016.године стање готовине на рачунима ЈКП „Водовод“ Бор било је 3.576 хиљада динара.

ОБРАЗАЦ 10 – ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА – Преглед извршених исплата за инвестиције

У првом кварталу 2016.године из сопствених средстава за инвестиције плаћено је 3.441 хиљада динара.

ОБРАЗАЦ 11 – СТАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИНСТРУМЕНАТА – представља детаљније исказане позиције из биланса стања.

III ЗАКЉУЧАК И ПРЕДЛОГ МЕРА

Да бисмо приказали постојеће стварно стање, на основу кога се одређују циљеви и доносе праве и правовремене одлуке везане за побољшање тренутне ситуације морамо да укажемо на наше слабости које се огледају у губицима у водоводној мрежи, неликвидности и високих трошкова запослених који чине већи део укупних трошкова.

С друге стране, имамо релативно добро техничко опремљено предузеће.

ЈКП“Водовод“ има објекте на 9 локација. На тим локацијама су изграђене црпне станице, преливне коморе, каптаже, цевоводи, зграде на пумпним станицама, бунари, резервоари, хидрофорна постројења итд. Ови изграђени ресурси одговарају потребама водоснабдевања и снабдевена су потребном опремом и пумпама, електромоторима и осталим основним средствима. Сва опрема се редовно ремонтује.

Основни задатак овог предузећа је да обезбеди довољно здраве пијаће воде за своје потрошаче. Производне могућности задовољавају потребе наших корисника и рестрикција нема ни у летњем периоду. Зато што постоји висок степен водоснабдевања града општине Бор јер добро функционише однос расположиво-потребно.

ЖКП „Водовод“ доводи воду цевима дужине око 250 км до секундарног дела. Инсталирана снага је 5,2MW а ангажована 3,2 MW. Ово је велика ставка у физичком а и у финансијском смислу. На том путу у дужини од 250 км вода се неколико пута диже и спушта на геодетским висинама од 140 до 220 м (то није случај код других водовода). Због тога трошкови електричне енергије оптерећују цену воде са око 25%

Затечено стање у ЖКП „Водовод“ што се цене воде тиче је неповољно. Цене не покривају трошкове пословања. Стално пословање са губитком је сигуран знак опадања пословне способности предузећа јер не може да сачува средства која су више деценија улагана у развој.

АНАЛИЗА РАСХОДА-ТРОШКОВА

- Превисоки трошкови зарада, накнада зарада и других примања у односу на ниво прихода,
- Превисоки трошкови потрошње електричне енергије

ПРЕДЛОГ МЕРА ЗА СМАЊЕЊЕ ТРОШКОВА

- Рационализација броја запослених и прерасподела у оквиру оптималног броја (израда систематизације радних места је у току) и као резултат ове мере биће смањење трошкова за зараде у односу на укупан приход
- Урадити анализу о уштеди потрошње електричне енергије
-

АНАЛИЗА ПРИХОДА

- Приходи предузећа нису ни на нивоу просте репродукције
- Програмски пројектовани приходи нису реални у смислу реализације (низак % реализације)
- Узроци који утичу на висину прихода су: неадекватна цена воде и ниске цене услуга.

ПРЕДЛОГ МЕРА ЗА ПОВЕЋАЊЕ ПРИХОДА И ПРОЦЕНТА РЕАЛИЗАЦИЈЕ

- Делимично усклађивање цене воде са ценом коштања за 23%
- Корекција ценовника услуга
- Континуирано искључење нередовних платиша у циљу заштите уредних
- Континуирано утужење свих привредних субјеката и правних лица (резултати су показали да утужење није дало веће финансијске ефекте већ само увећане трошкове за судског извршитеља). Закључак је да пре сваког утужења треба добро размислити.

Датум _____

в.д.директора,

Зоран Марковић, дипл. маш. инж.