**ЈКП ВОДОВОД ЗЛАТИБОР**

**Ул. А. Карађорђевића 6а**

**Ч а ј е т и н а**

**ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2021. ГОДИНУ**

**1.Опште информације**

Јавно комунално предузеће „Водовод Златибор“ Чајетина организовано је на основу Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа „Сирогојно“ из Сирогојна, број 02-81/06-01 од 27.12.2006. године, коју је донела Скупштина општине Чајетина и уписано је у Агенцији за привредне регистре дана 28.05.2007. године. По добијању решења 2007. године предузеће је добило ПИБ и рачун о пословању, а финасијско пословање започело је 01.07.2007. године. Преузимање водовода од МЗ Сирогојно извршено је 01.09.2007. године.

Предузеће је променило назив и седиште одлуком Управног одбора, потврђеном од стране Скупштине општине Чајетина, у Јавно комунално предузеће „Водовод“ Златибор са седиштем на Златибору. Наведена промена је уписана у Регистар привредних субјеката под бројем БД 106533/2011 од 24.08.2011. године.

На исти начин предузеће је поново променило назив и седиште у Јавно комунално предузеће „Водовод Златибор“ Чајетина са седиштем у Чајетини ул. Александра Карађорђевића 6/а. Наведена промена је уписана у Регистар привредних субјеката под бројем БД 80965/2012 од 19.06.2012. године .

На основу уговора о статусној промени број 109/2012 од 27.04.2012. године и донетих одлука о подели издвајање уз припајање, припојен је део предузећа преносиоца КЈП „Златибор“ из Златибора на стицаоца ЈКП „Водовод Златибор“. Скупштина општине Чајетина је решењем број 110-02/2012-01 од 29. марта 2012. године дала сагласност на наведену статусну промену.

На основу уговора о статусној промени број 1362/12 од 29.10.2012. године и донетих одлука о подели **издвајање уз припајање**, припојен је део предузећа – чистоћа преносиоца ЈКП „Водовод Златибор“ Чајетина на стицаоца КЈП „Златибор“ Златибор. Скупштина општине Чајетина је решењем број 06-27-4/2012-01 од 03.12.2012. године дала сагласност на наведену статусну промену.

### Подаци о предузећу

Назив: Јавно комунално предузеће Водовод Златибор

Седиште: Чајетина

Адреса: Александра Карађорђевића 6а

Матични број: 20302976

ПИБ: 105060489

**Облик својине** предузећа : државна.

**Претежна делатност** предузећа је:

36.00 – сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде,

Предузеће може обављати и следеће делатности:

37.00 – уклањање отпадних вода,

42.21 – изградња цевовода,

43.22 – постављање водоводних и канализационих цеви,

42.99 – изградња осталих непоменутих грађевина,

43.12 – припрема градилишта,

43.99 – остали непоменути специфични грађевински радови,

45.20 – одржавање и поправка моторних возила,

49.41 – друмски превоз терета,

82.99 – остале услужне активности подршке пословања.

Оснивање и пословање јавних предузећа која обављају делатност од општег интереса, регулисана су Законом о јавним предузећима, Законом о комуналним делатностима, Законом о привредним друштвима, правилницима и уредбама Владе које регулишу делатности које предудзеће обавља и одлукама оснивача.

**Начин финансирања:**

Предузеће се финансира из сопствених средстава. Општина Чајетина као оснивач, према могућностима из буџета, може обезбедити одређена средства за инвестирање у даљи развој предузећа.

**2. Приказ развоја, финансијског положаја и резултата пословања**

**ПРЕГЛЕД ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2021. ГОДИНУ**

**ПРЕГЛЕД ПРИХОДА ЗА 2021. ГОДИНУ**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Р.бр. | Н а з и в | Оставарено  2020. | План 2021. | Остварено  2021. | Индекс  5/3 | Индекс  5/4 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| 1. | Приходи од воде - привреда | 30.696.473,80 | 40.900.000,00 | 36.518.337,75 | 118,97 | 89,29 |
| 2. | Приходи од воде- домаћ.Златибор и Чајетина | 16.931.979,00 | 23.000.000,00 | 18.775.709,28 | 110,89 | 81,63 |
| 3. | Приходи од воде – викенд куће | 21.180.172,03 | 34.280.000,00 | 25.472.640,05 | 120,27 | 74,31 |
| 4. | Приходи од одржавања мреже – привреда Златибор и Чајетина | 10.457.899,00 | 12.000.000,00 | 10.904.690,62 | 104,27 | 90,88 |
| 5. | Приход од одржавања мреже – домаћ. Златибор и Чајетина | 5.159.651,62 | 6.000.000,00 | 5.371.805,48 | 104,11 | 89,53 |
| 6. | Приходи од одржавања мреже – викенд куће | 29.244.895,30 | 35.000.000,00 | 35.328.396,89 | 120,80 | 100,94 |
| 7. | Приходи од техничких услова | 880.500,00 | 1.000.000,00 | 1.101.500,00 | 125,09 | 110,20 |
| 8. | Приходи од грађевинских радова | 130.036.918,47 | 605.843.000,00 | 275.182.799,69 | 211,62 | 45,42 |
| 9 | Приходи од рада грађ.машина | 124.529,09 | 3.500.000,00 | 113.136,36 | 90,40 | 3,23 |
| 10. | Приходи од превоза | 37.200,00 | 200.000,00 | / | / | / |
| 11. | Приходи од накнаде штете | 909.577,18 | 1.000.000,00 | 742.949,20 | 81,65 | 74,30 |
| 12. | Приходи од камате | 4.744.398,33 | 5.000.000,00 | 5.246.097,34 | 110,58 | 104,92 |
| 13. | Остали непословни приходи (напл.суд.тр.) | 2.673.906,78 | 2.000.000,00 | 1.535.303,53 | 57,40 | 76,75 |
| 14. | Остали пословни приходи | 579.471,66 | 2.000.000,00 | 1.120.350,00 | 193,44 | 56,00 |
| 15. | Приходи од усклађивања вредности имовине | 7.081.605,80 | 5.000.000,00 | 13.297.855,57 | 187,77 | 265,96 |
| 16. | Приходи од чишћења канализ. | 127.600,00 | 200.000,00 | 79.100,00 | 61,72 | 39,50 |
| 17. | Приходи од премија, субв. и др. држ.давања и усл. донације | 287.913,62 | 3.000.000,00 | 3.155.427,64 | 1095,49 | 105,17 |
| 18. | Приходи од воде- сеоски водов. | 25.813.902,56 | 32.000.000,00 | 27.159.509,43 | 105,21 | 84,88 |
| 19. | Приходи од одржавања мреже – сеоски водоводи | 7.021.259,68 | 8.000.000,00 | 7.077.981,92 | 100,81 | 88,48 |
| 20. | Приходи од смањења обавеза | 275.804,76 | 300.000,00 | 475.090,26 | 172,10 | 158,33 |
| 21. | Приходи од издавања потврда и промене власништва | 1.191.000,00 | 1.500.000,00 | 2.039.200,00 | 171,20 | 135,93 |
| 22. | Услуге обједињене наплате | 6.666.103,06 | 7.000.000,00 | 7.421.272,28 | 111,33 | 106,01 |
| 23. | Приходи од канализације-  привреда Златибор и Чајетина. | 5.857.622,76 | 7.000.000,00 | 7.081.239,31 | 120,88 | 101,16 |
| 24. | Приходи од канализације – домаћинства . Злат. и Чајетина | 4.382.219,96 | 5.000.000,00 | 4.882.180,17 | 111,41 | 97,64 |
| 25. | Приходи од канал.-викенд куће | 5.396.262,25 | 7.000.000,00 | 6.513.106,92 | 120,70 | 93,04 |
| 26. | Приходи од активирања учинака | / | / | / | / | / |
| 27. | Приходи од прикључака на месне водоводе | 4.261.249,75 | 4.000.000,00 | 6.443.588,72 | 151,23 | 161,10 |
| 28. | Приходи од зимског одржавања | 8.609.000,00 | / | / | / | / |
| 29. | Остали непосл.приходи | 833.850,51 | 500.000,00 | 596.395,93 | 71,46 | 119,20 |
| 30. | Остали пословни приходи | 24.283.400,69 | 20.000.000,00 | 15.529.127,08 | 63,95 | 77,65 |
| 30а | Прих. од ефек. вал. клаузуле | 56.850,04 | / | 12.878,91 | 22,81 | / |
| 31. | Вишкови | / | / | 54.439,85 | / | / |
| 32. | Добици од продаје осн. средст. | 80.416,67 | / | / | / | / |
| 33. | Приходи од укидања резервисања | / | / | 1.252.479,97 | / | / |

**УКУПНО: 355.883.634,37 872.223.000,00 520.484.590,15 146,25 59,67**

**ПРЕГЛЕД РАСХОДА ЗА 2021. ГОДИНУ**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Редни бр. | Н а з и в | Остварено  2020. | План  2021. | Остварено  2021. | Индекс  5/3 | Индекс  5/4 |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| 1. | Трошкови материјала | 78.117.035,46 | 300.108.000,00 | 197.087.529,49 | 252,30 | 65,67 |
| 1а. | Трошкови резервних делова | 964.434,98 | 9.860.000,00 | 1.135.412,89 | 117,74 | 11,51 |
| 2. | Отпис ситн.инвентара, ХТЗ, аутогума | 2.324.161,76 | 5.710.000,00 | 4.798.364,24 | 206,45 | 84,03 |
| 3. | Трошкови канцеларијског материјала | 290.359,32 | 500.000,00 | 578.977,87 | 199,66 | 115,80 |
| 4. | Трошкови електричне енергије | 10.425.473,96 | 44.000.000,00 | 21.992.625,83 | 210,96 | 49,98 |
| 5. | Трошкови електричне енергије-месни водов./обухваћено р.б.4/ | 6.882.036,22 | / | / | / | / |
| 6. | Трошкови мазива и горива | 9.380.691,16 | 20.010.000,00 | 9.876.539,49 | 105,29 | 49,36 |
| 7. | Трошкови бруто зарада | 71.376.651,05 | 99.000.000,00 | 86.716.738,39 | 121,49 | 87,59 |
| 8. | Трошкови доприноса на терет послодавца | 11.887.201,79 | 16.485.000,00 | 14.440.165,50 | 121,48 | 87,59 |
| 9. | Солидарна помоћ запосленима | 144.502,75 | 300.000,00 | 74.018,00 | 51,03 | 24,67 |
| 9a. | Трошкови за ублаж. неповољног материјалног положаја запослених | 3.434.294,42 | 4.100.000,00 | 3.971.110,75 | 115,64 | 96,85 |
| 10. | Јубиларне награде | 209.511,67 | 850.000,00 | 484.512,46 | 230,95 | 57,06 |
| 11. | Отпремнине | 209.511,67 | 5.300.000,00 | 1.083.719,65 | 516,19 | 20,45 |
| 12. | Путни трошкови запослених | 2.731.061,18 | 3.600.000,00 | 2.989.754,77 | 109,48 | 83,06 |
| 13. | Остали лични расходи | 303.466,49 | 800.000,00 | 779.736,00 | 257,43 | 97,50 |
| 14. | Трошкови службених путовања | 136.279,05 | 600.000,00 | 139.167,59 | 102,21 | 23,17 |
| 15. | Дневнице надзорног одбора | 75.752,51 | 200.000,00 | 76.645,28 | 101,31 | 38,50 |
| 16. | Трошкови уговора о делу | / | 200.000,00 | 26.459,12 | / | 13,00 |
| 17. | Трошкови уговора о приврем и повр. Послов. | / | 700.000,00 | / | / | / |
| 17а. | Трошкови по основу ост.уго. | 13.022,02 | 100.000,00 | 122.641,51 | 946,15 | 123,00 |
| 18. | Трошкови транспортних услуга | 586.632,25 | 500.000,00 | 240.400,00 | 40,89 | 48,00 |
| 19. | ПТТ трошкови -пошиљке | 4.916.258,00 | 6.500.000,00 | 5.816.220,50 | 118,31 | 89,48 |
| 19а/ | Трошкови курирске поште | 43.011,08 | 80.000,00 | 44.497,83 | 104,65 | 55,00 |
| 19б/ | ПТТ-фиксна телефонија | 89.383,82 | 150.000,00 | 64.850,81 | 73,03 | 43,33 |
| 19в/ | ПТТ-мобилна телефонија | 400.218,49 | 990.000,00 | 414.011,80 | 103,50 | 41,82 |
| 19г/ | ПТТ-интернет | 534.756,84 | 700.000,00 | 429.263,62 | 80,19 | 61,29 |
| 20. | Санитарни преглед воде | 1.328.364,60 | 2.000.000,00 | 1.544.006,40 | 116,27 | 77,20 |
| 21. | Баждарење водомера | 499.090,00 | 1.900.000,00 | 1.018.250,00 | 204,01 | 53,58 |
| 22. | Чишћење канализације | 70.000,00 | 300.000,00 | 113.454,55 | 161,43 | 37,67 |
| 23. | Трошкови предујма у извршном поступку | 3.491.325,34 | 3.500.000,00 | 2.074.740,58 | 59,44 | 59,29 |
| 24. | Трошкови услуга на ископима – ручни и маш. | / | 500.000,00 | / | / | / |
| 25. | Трошкови услуга одржавања средстава рада | 5.749.249,79 | 14.820.000,00 | 6.816.542,63 | 118,58 | 46,00 |
| 26. | Трошкови закупнине | 235.575,84 | 1.000.000,00 | 452.502,60 | 191,95 | 45,30 |
| 27. | Трошкови рекламе и пропаганде | 216.836,40 | 960.000,00 | 459.498,40 | 211,52 | 47,81 |
| 28. | Остале производне услуге | 22.357.127,52 | 196.820.000,00 | 31.979.649,35 | 143,04 | 16,25 |
| 29. | Трошкови амортизације | 24.033.930,56 | 30.000.000,00 | 26.479.889,07 | 110,18 | 88,27 |
| 30. | Трошкови здравствених услуга | 157.440,00 | 990.000,00 | 708.230,00 | 450,96 | 71,52 |
| 31. | Трошкови репрезентације | 452.864,64 | 1.020.000,00 | 735.090,77 | 162,25 | 72,06 |
| 32. | Трошкови премије осигур. | 3.590.942,74 | 7.000.000,00 | 4.425.400,79 | 123,22 | 63,21 |
| 33. | Трошкови банкарских услуга | 521.907,03 | 800.000,00 | 671.737,58 | 128,74 | 84,00 |
| 34. | Трошкови доприноса привр. коморама | 213.751,05 | 400.000,00 | 327.089,89 | 152,80 | 81,75 |
| 35. | Остали порези | 1.215.976,31 | 1.000.000,00 | 885.614,54 | 72,86 | 88,60 |
| 36. | Судски трошкови, таксе | 92.234,23 | 300.000,00 | 120.442,94 | 130,43 | 40,00 |
| 37. | Претплата на службене новине и стр.литературу | 230.953,65 | 350.000,00 | 211.903,62 | 91,77 | 60,57 |
| 38. | Трошкови стручног усавршавања | 49.125,00 | 500.000,00 | 58.918,18 | 120,41 | 11,80 |
| 39. | Технички преглед и регистрација возила | 334.514,00 | 600.000,00 | 413.281,01 | 123,28 | 68,83 |
| 40. | Трошкови чланарина | 15.000,00 | 20.000,00 | 27.450,00 | 186,67 | 135,00 |
| 41. | Други нематеријални трошкови | 3.940.910,52 | 19.550.000,00 | 4.337.783,66 | 110,07 | 22,19 |
| 42. | Расходи камате – кредити | 589.076,95 | 2.100.000,00 | 865.957,64 | 147,03 | 41,24 |
| 43. | Расходи камата за неблаговремено измир. об. | 3.372,78 | 100.000,00 | 9.097,46 | 269,78 | 9,10 |
| 44. | Други финансијски расходи | / | 500.000,00 | 130.921,76 | / | 26,20 |
| 45. | Отпис потраживања – директан | 664.691,72 | 1.000.000,00 | 1.745.243,91 | 262,41 | 174,50 |
| 46. | Обезвређење потраживања | 19.922.987,53 | 10.000.000,00 | 28.136.849,18 | 141,23 | 281,37 |
| 47. | Накнаде штете и казне | 783.556,58 | 7.500.000,00 | 50.000,06 | 6,38 | 0,67 |
| 48. | Непословни и ванредни расходи | 4.010.631,41 | 800.000,00 | 534.295,91 | 13,31 | 66,75 |
| 49. | Расходи основних средстава | 936.305,41 | 200.000,00 | 523.244,41 | 55,88 | 261,50 |
| 49.a | Maњак основних средстава | 11.700,00 | / | 136.315,16 | 1133,33 | / |
| 50. | Расходи по основу валутне клаузуле | / | 100.000,00 | / | / | / |
| 51. | Трош.испор.воде у резервоар „Вршчић“ | 8.161.865,66 | 14.000.000,00 | 12.948.688,80 | 158,65 | 92,49 |
| 52. | Трошкови грејања | 426.060,03 | 500.000,00 | 374.002,50 | 87,79 | 74,80 |
| 53. | Трошкови усл. изнош.смећа | 93.000,00 | 150.000,00 | 85.250,00 | 91,40 | 56,67 |
| 54. | Трошкови адвокатских услуга | 19.500,00 | 200.000,00 | 113.250,00 | 565,00 | 56,50 |
| 55. | Расход из ранијих година | / | 500.000,00 | 355.779,23 | / | 71,20 |
| 56. | Остале производне услуге  Припремни радови на Сушичком врелу | / | 900.000,00 | / | / | / |
| 57. | Трошкови донације | / | / | / | / | / |
| 58. | Расход залиха | 296.404,69 | / | 413.619,06 | 139,86 | / |
| 59. | Мањак залиха | 259.470,32 | / | 158.795,59 | 61,39 | / |
| 60. | Резерв.за отпрем.накн.др.бенеф.запосленим | 3.001.000,21 | 500.000,00 | / | / | / |
| 61. | Губици од продаје осн. средст. | 119.915,53 | / | / | / | / |
| 62. | Трошкови ангажовања адника преко агенције | / | 22.600.000,00 | 8.729.582,36 | / | 38,63 |

**УКУПНО: 314.788.584,64 867.323.000,00 492.555.732,98 156,47 56,79**

**ОСТАЛИ ПОКАЗАТЕЉИ:**

**У 000 динара**

**I/ Грађевински објекти**

Набавна вредност Исправка вредности Садашња вредност % Истрошености

2021. 550.032 174.281 375.751 31,69%

2020. 367.154 182.995 184.159 49,84%

**II/ О п р е м а**

Набавна вредност Исправка вредности Садашња вредност % Истрошености

2021. 207.106 99.462 107.644 48,02%

2020. 166.758 99.140 67.618 59,45%

**III/ Нематеријална улагања**

Набавна вредност Исправка вредности Садашња вредност % Истрошености

2021. 2.913 2.002 911 68,73%

2020. 2.613 1.692 921 64,75%

**IV/ Основна средства у припреми**

Набавна вредност Исправка вредности Садашња вредност

2021. 537.590 / 537.590

2020. 537.886 / 537.886

**V/ Аванси за некретнине,постројења и опрему**

Набавна вредност Исправка вредности Садашња вредност

2021. 316 316 \_\_\_\_\_ / \_

2020. 316 316 /

**VI/ Улагања у туђу некретнину**

Набавна вредност Исправка вредности Садашња вредност % Истрошености

2021. 2.587 460 2.127 17,78%

2020. 2.548 395 2.153 15,50%

**VII/ Остале ставке Биланса стања** у 000 динара

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Р.Бр. | Н а з и в | 2021. | 2020. |
| 1. | 2. | 3. | 4. |
| 1. | Залихе материјала | 39.445 | 27.471 |
| 2. | Залихе резервних делова | 404 | 455 |
| 3. | Залихе ситног инвентара | 1.708 | 1.808 |
| 4. | Дати аванси-укупно | 2.342 | 734 |
| 5. | Исправка вредности датих аванса | 731 | 680 |
| 6. | Потраживања од купаца - укупно | 122.325 | 128.670 |
| 7. | Исправка вредности потраживања | 53.382 | 45.096 |
| 8. | Потраживања за камате укупно | 15.807 | 6.021 |
| 9. | Исправка вред.потр.за камате | 8.150 | 2.974 |
| 10. | Потраживање за порез из резултата | 1.962 | / |
| 11. | Потраживања од запослених | 40 | 101 |
| 12. | Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају | 402 | 110 |
| 13. | Зајам запосленим | 563 | 496 |
| 14. | Текући рачун | 110.367 | 117.783 |
| 15. | Унапред плаћени трошкови | 1.326 | 1.341 |
| 16. | Потраживања за нефактурисани приход | 5.139 | 15.864 |
| 17. | Разгранич.ПДВ и актив.врем.разгранич. | 2.623 | 1.894 |
| 18. | Потраживања за више плаћени ПДВ | 5.557 | 5.036 |
| 19. | Државни капитал | 591.967 | 591.551 |
| 20. | Нераспоређ.добитак(пренос са рев.резерви) | 62.075 | 62.075 |
| 21. | Нераспоређени добитак ранијих година | 204.004 | 134.898 |
| 22. | Дугорочни финансијски кредити | 20.551 | 9.301 |
| 23. | Део дугороч. кредита који досп.до 1 год. | 11.999 | 7.678 |
| 24. | Дугорочна резервисања за отпремнине | 8.306 | 9.559 |
| 25. | Резервисања за задржане кауције и депозите | / | / |
| 26. | Обавезе за примљене авансе | 15.403 | 12.581 |
| 27. | Обавезе према добављачима | 56.106 | 94.171 |
| 28. | Остале обавезе из пословања | 746 | 703 |
| 29. | Обавезе из специфичних послова | 24.875 | 24.548 |
| 30. | Обав.по осн.зарада , пореза и доприноса | / | / |
| 31. | Обавезе за камате | 87 | 40 |
| 32. | Обавезе према запосленим | 275 | 241 |
| 33. | Обав.према члановима надзорног одбора | / | / |
| 34. | Обавезе по основу умањења зарада | / | / |
| 35. | Обавезе за ПДВ | / | / |
| 36. | Остале обавезе за порезе | 11 | 277 |
| 37. | Обав. за водни допринос | 110 | 91 |
| 38. | Обавезе за порез на добит | / | 3.570 |
| 39. | Разграничене обавезе за ПДВ | 520 | 95 |
| 40. | Одложени приходи од донац. и др држав.давања | 61.584 | 57.237 |
| 41. | Одложени приходи - прикључци | 180.949 | / |
| 42. | Одложене пореске обавезе | 10.845 | 6.622 |
| 43. | Остала ПВР-таксе | 4.503 | 3.820 |
| 44. | Нето добитак текућег периода | 17.659 | 33.272 |

Од укупних потраживања 19.945 хиљада динара односи се на обрачунате накнаде за изношење и депоновање смећа и одржавања гробља по основу обједињене наплате комуналних услуга.

**VIII/ Зараде**  у динарима

|  |  |
| --- | --- |
| Нето зарада | 62.612.460 |
| Просечан број запослених | 88 |
| Просечна зарада | 59.292 |

**IX/ Остварење плана инвестиционих улагања**  у 000 динара

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| р.б | Н а з и в | План  2021. | Извор фин.  2021. | Остварено  2021. |
| **1** | **2** | **3.** | **4.** | **5.** |
| 1. | Рачунарска опрема | 600 | Сопст.ср. | 467 |
| 2. | Процесна опрема | 500 | Сопст.ср. | 60 |
| 3. | Остала опрема, алати, мањи уређаји | 800 | Сопст.ср. | 851 |
| 4. | Опрема за ППЗ | 100 | Сопст.ср. | / |
| 5. | Намештај канцеларијски | 500 | Сопст.ср. | 269 |
| 6. | Рачунске машине | 30 | Сопст.ср. | / |
| 7. | Извођење радова на објекту зграде у Чајетини | 500 | Сопст.ср. | 39 |
| 8. | Опрема за сателитско праћење возила | 200 | Сопст.ср. | / |
| 9. | Муљна пумпe | 400 | Сопст.ср. | 37 |
| 10. | Опрема за филтрацију | 500 | Сопст.ср. | / |
| 11. | Опрема за мерење нивоа и управљање пумпама РЧВ Мешћема | 200 | Сопст.ср. | / |
| 12. | Хидростатички нивометар | 400 | Сопст.ср. | 157 |
| 13. | Доградња рачуновод. Софтвера | 600 | Сопст.ср. | 300 |
| 14. | Мерачи протока | 500 | Сопст.ср. | / |
| 15. | Имплементација модела за матем.моделирање у постојећи ГИС | 500 | Сопст.ср. | / |
| 16. | Опрема за видео надзор за објекат  Протина ћуприја | 300 | Сопст.ср. | / |
| 17. | Половна возила 3 ком. у 2021. | 990 | Сопст.ср. | 512 |
| 18. | Опрема за хлорисање са уградњом | 500 | Сопст.ср. | / |
| 19. | Опрема за даљинску контролу у резервоару Глиза | 500 | Сопст.ср. | / |
| 20. | Ланци за радне машине | 400 | Сопст.ср. | / |
| 21. | Приколица за камион | 2.000 | Сопст.ср. | 1.999 |
| 22. | ПХ метар за лабораторију | 500 | Сопст.ср. | / |
| 23. | Камион са дизалицом | 12.500 | Кредит | 12.490 |
| 24. | Грађевинска оплата | 700 | Сопст.ср. | / |
| 25. | Млазнице за вому | 300 | Сопст.ср. | / |
| 26. | Камион путарац | 5.998 | Кредит | 5.998 |
| 27. | Камион цистерна | 9.997 | Кредит | 9.997 |
| 28. | Пластични резервоари 1000 л 10 ком**.** | 200 | Сопст.ср. | 178 |
| 29. | Опрема за евиденцију радног времена | 400 | Сопст.ср. | / |
| 30. | Детектор подземних инсталација (са обуком руковаоца) | 800 | Сопст.ср. | 728 |
| 31. | Ормар за опасне материје | 150 | Сопст.ср. | / |
| 32. | Лабораторијски фрижидер | 150 | Сопст.ср. | / |
| 33. | Грејна плоча | 80 | Сопст.ср. | / |
| 34. | Опрема за дохлорисање Вршчић | 500 | Сопст.ср. | / |
| 35. | Мобилни телефони | 400 | Сопст.ср. | 352 |
| 36. | БОБ КАТ | 6.000 | Кредит | 5.990 |
| 37. | Половно доставно возило | 800 | Сопст.ср. | 800 |
| 38. | Приколица за путничко ауто | 150 | Сопст.ср. | 149 |
| 39. | Вибро жаба | 400 | Сопст.ср. | 248 |
| **УКУПНО** | | **51.045** |  | **41.621** |

**Техничка структура инвестиција – укупно**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| р.б | Н а з и в | План 2021. | Остварено |
| 2021. |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | Грађевински објекти | / | / |
| 2 | Опрема | 49.445 | 41.282 |
| 3 | Нематеријална улагања | 1.100 | 300 |
| 4 | Улагање у туђе некретнине | 500 | 39 |

**Извори финансирања – укупно**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| р.б | Н а з и в | План 2021. | Остварено |
| 2021. |
| 1 | 2 | 5 |  |
| 1 | Сопствена средства | 16.550 | 13.136 |
| 2 | Буџет Општине | / | / |
| 3 | Банкарски кредити | 34.495 | 28.485 |
| 4 | Донације | / | / |

Из упоредног прегледа може се видети кретање свих прихода и расхода 2021.године, како у односу на планиране за 2021.годину, тако и у односу на остварене у претходној пословној години. У односу на 2020. годину приходи су повећани за 46,25%, а расходи су повећани за 56,47%.

У пословној 2021.години остварени су укупни приходи у износу од 520.484.590,15 динара, а укупни расходи у износу од 492.555.732,98 динара, па је предузеће пословну годину завршило са добитком пре опорезивања у износу од 27.928.857,17 динара. Порески расход периода износи 6.046.814,00 динара, одложени порески расход у складу са МРС 12 је 4.222.741,88 динара, па **нето добитак износи 17.659.301,29 динара.**

Укупни приходи у односу на планиране за 2020.годину остварени су 59,67%, док су расходи 56,79% у односу на планиране.

Приходи од основних комуналних услуга остварени су у складу са обављеним обимом посла и кретањем цена у току 2021. године како у месним водоводима тако и на подручју Златибора и Чајетине. Ови приходи су повећани у односу на 2020. годину. Такође, напомињемо да су у 2020. години цене повећане за 10% само за домаћинства (вода и канализација) за кориснике Златибора и Чајетине. Повећање је примењено од месеца октобра 2020.г..

Ово предузеће значајан износ прихода остварило је по основу извођења грађевинских радова на изградњи водовода и канализације и других радова што је битно утицало на износ укупних прихода у 2021. години. Извештај о извршеним радовима, за које је инвеститор Општина Чајетина, дат је у следећем прегледу:

* Водоводна мрежа:
  + Наставак радова на повезивадњу водоводног крека на Оманици (радови на шахту);
  + Изградња водоводних кракова Тржни центар
  + Израда привремених прикључака изнад Авантура парка
  + Изградња водоводног крака Даутовац L=1000m DN90
  + Изградња водоводног крака за Стан некретнине по тех.условима
  + Наставак изградње водоводног крака у Шљивовици DN50 i DN25 L=880m
  + Измештање водоводног крака код малог кружног тока (код аутоперионице) DN90 L=41m
  + Изградња водоводног крака код Олимпа DN110 L=200m
  + Проширење водоводне мреже (за привремене објекте код Авантура парка) DN40 L=120m
  + Измештање водоводне мреже код БИП-овог одмаралишта DN180 i DN225 L=102m
  + Изградња хидрантске мреже на међустаници DN110 L=140m
  + Радови на изградњи магистралног цевовода DN500 L=1200m (DN400, DN225,DN100,DN50)
  + Изградња вод. крака од бушотине код базена (Мушвете) DN40 L=550m
  + Изградња водоводног крака на Торнику DN110 L=1050m
  + Санација ППВ Рибница
  + Набавка и истовар дуктилних цеви fi 400 за водовод Сушичка врела DN400 4080m
  + Наставак радова на изградњи водоводних кракова у Шљивовици DN25, DN40 i DN50 L=2520m
  + Изградња водоводног крака у Кнежевићима, Крива Река (DN110, DN90, DN63, DN50, DN25) L=1050m
  + Изградња водоводног крака на Оку DN110 L=531m
  + Изградња водоводног крака за Голд Инвест по техничким условима DN180 L=108m
  + Изградња водоводног крака (Вођено од бушотине ка хотелу Олимп) DN110 L=200m
  + Изградња потисног и повратног цевовода у Јанковићима L=185m DN63
  + Резервоар МЗ Љубиш 7000l
  + Изградња водоводног крака у Трипкови L=3312m DN110
  + Изградња водоводног крака у Тић пољу DN400, DN180, DN125 L=540m
  + Изградња водоводног крака Лекићи-Око DN40 L=450m
  + Наставак радова на изградњи вод. крака у Вишовиниi L=400m DN50
  + Измештање вод. крака са општинке парцеле иза хотела "Мир" DN315 L=42m
  + Изградња водоводног крака код Радојковића по тех.условима-Потоци DN110 L=110m
  + Изградња водоводног крака на Кобиљој Глави DN63 L=600m
  + Изградња водоводног крака у Голову DN40, DN32 L=1150m
  + Изградња водоводног крака-Вујовима DN63 L=750m
  + Наставак изградње водоводног крака у Рајевцима DN63 L=480m
  + Израда водоводог прикључка од Понора до Стопића пећине DN25, DN32 L=580m
  + Водоводни крак Чоловића брдо (према Магнет комерцу) DN110 L=150m
  + Реконструкција водоводног крака DN90 L=190m
  + Реконструкција водоводног крака Шишовићи Чајетина DN63 L=430m
* Канализациона мрежа:
  + Изградња канализационог крака на Зови (код Симанића) L=156m DN200
  + Наставак канализационе мреже испод хотела Торник DN400 L=32m
  + Изградња канализационих кракова Тржни центар
  + Изградња канализационог крака у Улици црвеног глога DN200 L=225m
  + Измештање канализационе линије са парцеле МУП-а DN500 L=72m
  + Реконструкција канализационог крака испод хотела Торник DN300 L=120m
  + Израда канализационог крака на ППОВ DN1000 i DN600 L=150m
  + Измештање канализације са кат. парцеле бр. 4548/36 КО Чајетина DN200 L=37m
  + Изградња канализационог крака код Рајевца у Чајетини L=22m
  + Изградња канализационог крака код зграде за избеглице DN160 L=180m
  + Изградња крака кишне и фекалне канализације код Луна парка на Златибору L=288m (DN500, DN400, DN1000)
  + Израдња канал. крака у Зови–Драгутиновић DN200 L=306m
  + Изградња фекалне канализације у Сирогојну DN200 L=1000m
  + Изградња кишне и фекалне канализације DN500, DN300 i DN200 L=400m
  + Изградња канализационог крака од ППОВ ка Семегњевском путу DN500 L=216m
  + Изградња фекалне канализације Шишовићи DN200 L=430m

У овој пословној години настављена је започета реализација изградње постројења за прераду отпадних вода, ангажовање се односи на прибављање употребне дозволе, технички пријем и потпуно привођење намени овог објекта. По основу уговора о донацији примљена су средства/директна уплата извођачу радова/ намењена реализацији овог пројекта у износу од 4.634.424,06 динара што је евидентирано као одложени приход по основу донација (покриваће се сразмерни део амортизације када се постројење стави у употребу), а у складу са МРС 20. Општина Чајетина је у току 2021. године, за изградњу посторојења за прераду отпадних вода, уплатила ЈКП ВОДОВОД-у 415.712,59 динара. Уплате Општине Чадјетина евидентиране су на повећање капитала у складу са закљученим уговором. Такође, у 2021. години настављени су радови започети у претходном периоду на изради прикључака на нове водоводе у Даутовцу и Рибници, а што ће се наставити и у току наредне пословне године.

Већина расхода у 2021. години су у оквиру планом предвиђених.

У односу на планом предвиђене повећани су трошкови канцеларијског материјала (15,80%), трошкови по основу осталих уговора (23,00%), трошкови чланарина (35,00%), отпис потраживања – директан (74,50%), обезвређење потраживања (181,37%) и расходи основних средстава (161,50%).

Обезвређење потраживања је значајно повећано у односу на претходну годину и у односу на план за 2021.г., јер је за ову пословну годину обезвређење урађено у складу са МСФИ-9, где је осим потраживања старијих од гoдину дана на исправку прокњижено и део потраживања којима је од доспелости за наплату прошло мање од годину дана, а све у складу са МСФИ-9 и Правилником о рачуноводству.

Расходи по основу мањка и расхода залиха и мањака основних средстава, нису предвиђени финансијским планом што ће се у будућим пословним годинама морати узети у обзир приликом планирања. Расходи основних средстава и расходи по основу обезвређења су планирани, али у мањем износу у односу на стварно утврђене по попису 31.12.2021.г..

Сви остали расходи настали су у планираним оквирима, а у складу са потребама и обимом обављеног посла у току ове године.

У наставку, иза табеле прихода и расхода, дат је преглед осталих показатеља и имовине предузећa, преглед планираних и остварених инвестиција у 2021.години.

Кад су у питању планиране и остварене инвестиције напоменули би да је код набавка опреме, чије је финансирање планирано из кредита (камион путарац, камион цистерна, камион са дизалицом), завршен поступак јавне набавке у 2020.г., а испорука камиона и кредитно задужење је реализовано у 2021. години.

Пословање предузећа је изложено различитим финансијским ризицима:тржишном,финансијском (девизном и каматном), кредитном ризику и ризику ликвидности.

**Девизни ризик:**

Књиговодствена вредност монетарних средстава са валутном клаузулом на дан извештавања је следећи:

**У 000 динара**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Имовина** |  |  |  | **Обавезе** |  |  |
|  | **2021** |  | **2020** |  | **2021** |  | **2020** |
| ЕУР | - |  | - |  | 32.550 |  | 16.979 |
|  | **-** |  | **-** |  | **32.550** |  | **16.979** |

Осетљивост Предузећа на апресијацију и депресијацију за 10% као могуће промене курса РСД у односу на ЕУР:

**У 000 динара**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2021** | | |  | **2020** | | |
|  | **10%** |  | **-10%** |  | **10%** |  | **-10%** |
| ЕУР | (3.255) |  | 3.255 |  | (1.698) |  | 1.698 |
|  | **(3.255)** |  | **3.255** |  | **(1.698)** |  | **1.698** |

**Каматни ризик:**

Предузеће је изложено ризику промене каматних стопа на пласманима и обавезама код којих су каматне стопе варијабилне.

Наредна табела приказује анализу осетљивости нето добитка на промену каматне стопе за 1%, што је реално могућа промена, а уз претпоставку да су све остале варијабиле непромењене:

**У 000 динара**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2021** | | |  | **2020** | | |
|  | **1%** |  | **-1%** |  | **1%** |  | **-1%** |
| Финансијска сред. | - |  | - |  | - |  | - |
| Финансијске обав. | (326) |  | 326 |  | (170) |  | 170 |
|  | (326) |  | 326 |  | (170) |  | 170 |

**Кредитни ризик:**

Изложеност кредитном ризику ограничена је углавном на потраживања од купаца. Номинални износ потраживања од купаца, пре извршене исправке вредности, састоји се од великог броја потраживања:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **У 000 динара** | | | | |
|  | **2021.** |  | | **2020.** |
| **Назив** |  |  |  | |
| Купци привреда | 47.274 |  | 47.217 | |
| Купци физичка лица | 55.106 |  | 60.357 | |
| Купци изношење и депоновање смећа | 19.945 |  | 21.096 | |
|  | 122.325 |  | 128.670 | |
|  |  |  |  | |

Кредитни ризик представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања према Предузећу измире у потпуности и на време.

**Ризик ликвидности:**

Руководство Предузећа управља ризиком ликвидности на начин који му обезбеђује да у сваком тренутку мора да испуњава све своје доспеле обавезе.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Индикатори опште ликвидности** | | **2021** | **2020** |
| 1 | Обртна имовина / Краткорочне обавезе | 2,17 | 1,27 |
| **Индикатори убрзане ликвидности** | |  |  |
| 2 | Обртна имовина без залиха / Краткорочне обавезе | 1,79 | 1,12 |

**Индикатори профитабилности:**

**РОА** (стопа поврата на имовину) =нето добит/укупна средства \*100=17.659/1.272.576\*100=1,39%

**РОЕ** (стопа поврата на уложени капитал)=нето добит/капитал\*100=17.659/875.705\*100=2,02%

**3. Улагања са циљем заштите животне средине**

ЈКП Водовод Златибор је у претходним пословним годинама, а и у 2021. значајно ангажовано на изградњи постројења за прераду отпадних вода на Златибору, а све у сарадњи са оснивачем Општином Чајетина и донатором ЦМСР из Словеније који финансирају изградњу овог објекта. У току 2022.године овај објекат ће се у потпуности привести намени – пречишћавање oтпадних вода из насељеног места Златибор.

**4. Догађаји по завршетку пословне године**

Предузеће нема значајних догађаја након датума биланса који би имали утицај на пословање и презентацију финансијских извештаја за 2021. годину.

**5. Планирани будући развој и активности истраживања и развоја**

У циљу будућег развоја, предузеће планира набавку нове опреме, како због замене постојеће дотрајале, тако и проширења капацитета ради повећања обима пружених услуга. Такође, предузеће предузима активности истраживања и изналажења начина за побољшање квалитета постојећих услуга-првенствено квалитета воде месних водовода у сеоским подручјима на територији општине Чајетина.

Да би предузеће и у наредним пословним годинама остварило позитиван финансијски резултат мора наставити са ангажовањем на обиму, квалитету пружања и наплати основних комуналних услуга, као и извођењем грађевинских радова који су значајан приход за ово предузеће.

ЈКП ВОДОВОД ЗЛАТИБОР

директор

Туцовић Миломир

Чајетина,

25.05.2022.