

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2023. 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 стациоца ЖКП „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 ЖКП „Водовод Златибор“ Чајетина на стациоца 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 предузеће 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 2023. ГОДИНУ

ПРЕГЛЕД ПРИХОДА ЗА 2023. ГОДИНУ

Р.б р.	Н а з и в	Оставарено 2022.	План 2023.	Остварено 2023.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Приходи од воде - привреда	36.762.879,23	45.000.000,00	33.427.079,74	90,93	74,28
2.	Приходи од воде- домаћ.Златибор и Чајетина	22.191.420,97	27.000.000,00	23.889.052,50	107,65	88,48
3.	Приходи од воде – викенд куће	34.381.339,08	45.000.000,00	38.060.429,37	110,70	84,58
4.	Приходи од одржавања мреже – привреда Златибор и Чајетина	11.385.451,00	15.000.000,00	11.900.363,00	104,52	79,33
5.	Приход од одржавања мреже – домаћ. Златибор и Чајетина	6.554.573,27	9.000.000,00	7.308.902,44	111,50	81,21
6.	Приходи од одржавања мреже – викенд куће	45.167.756,38	62.070.000,00	59.709.343,51	132,19	96,20
7.	Приходи од техничких услова	988.661,11	1.500.000,00	756.000,00	76,44	50,40
8.	Приходи од грађевинских радова	202.463.768,11	486.206.000,00	255.083.953,57	125,99	52,46
9.	Приходи од рада грађ.машина	185.150,00	500.000,00	393.800,00	212,97	78,80
10.	Приходи од превоза	/	200.000,00	/	/	/
11.	Приходи од накнаде штете	582.462,36	1.000.000,00	1.058.958,72	181,96	105,90
12.	Приходи од камате	6.391.610,71	5.000.000,00	9.297.923,43	145,46	185,96
13.	Остали непословни приходи (напл.суд.тр.)	3.077.897,13	2.000.000,00	3.364.403,57	109,29	168,20
14.	Остали пословни приходи	10.374.954,16	5.000.000,00	1.508.252,15	14,53	30,16
15.	Приходи од усклађивања вредности имовине	18.386.777,88	15.000.000,00	22.646.684,56	123,17	150,98
16.	Приходи од чишћења канализ.	310.200,00	400.000,00	254.600,00	82,26	63,75
17.	Приходи од премија, субв. и др. држ.давања и усл. донације	3.136.594,87	7.000.000,00	4.687.940,77	149,44	66,97
18.	Приходи од воде- сеоски водов.	30.835.226,03	37.000.000,00	31.335.250,92	101,62	84,69
19.	Приходи од одржавања мреже – сеоски водоводи	8.581.010,45	10.500.000,00	9.608.617,05	111,98	91,51
20.	Приходи од смањења обавеза	395.328,30	400.000,00	150.252,87	37,97	37,50
21.	Приходи од издавања потврда и промене власништва	2.247.000,00	2.000.000,00	2.074.000,00	92,30	103,70
22.	Услуге обједињене наплате	4.776.565,25	5.000.000,00	5.128.053,88	107,37	102,56

23.	Приходи од канализације-привреда Златибор и Чајетина.	8.173.607,02	10.500.000,00	9.012.824,94	110,026	85,84
24.	Приходи од канализације – домаћинства Злат. и Чајетина	7.557.997,03	10.000.000,00	8.726.426,91	115,45	87,26
25.	Приходи од канал.-викенд куће	11.147.149,18	16.500.000,00	13.956.238,00	125,20	84,58
26.	Приходи од прикључака на месне водоводе	13.568.916,18	9.000.000,00	4.446.475,47	32,77	49,41
27.	Приходи од зимског одржавања	832.430,00	10.000.000,00	9.090.909,10	1092,67	90,91
28.	Остали непосл.приходи	207.978,49	500.000,00	184.672,27	88,94	37,00
29.	Остали пословни приходи	29.916.887,63	30.000.000,00	21.414.451,60	71,58	71,38
30.	Прих. од ефек. вал. клаузуле	174.783,99	/	21.093,61	12,07	/
31.	Вишкови	426.242,59	/	/	/	/
32.	Приходи од укидања резервисања	/	/	389.646,03	/	/
33.	Приходи по осн.исправки грешки из ранијег периода	/	/	214.320,00	/	/
УКУПНО:		521.182.618,40	868.276.000,00	589.100.919,98	113,03	67,85

ПРЕГЛЕД РАСХОДА ЗА 2023. ГОДИНУ

Редн и бр.	Н а з и в	Остварено 2022.	План 2023.	Остварено 2023.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Трошкови материјала	117.156.833,34	232.824.000,00	156.431.082,88	133,52	67,19
1а.	Трошкови резервних делова	1.408.437,98	7.200.000,00	3.131.863,15	222,44	43,50
2.	Отпис ситн.инвентара, ХТЗ, аутогума	4.908.377,20	8.107.000,00	4.040.863,06	82,33	49,85
3.	Трошкови канцеларијског материјала	601.111,43	600.000,00	610.628,92	101,66	101,83
4.	Трошкови електричне енергије	29.728.776,07	73.000.000,00	37.731.848,41	126,92	51,69
5.	Трошкови мазива и горива	15.276.341,20	29.880.000,00	17.266.862,65	113,03	57,79
6.	Трошкови бруто зарада	106.897.464,50	159.000.000,00	117.288.036,22	109,72	73,77
7.	Трошкови доприноса на терет послодавца	17.263.942,79	24.088.000,00	17.815.838,38	103,20	73,96
8.	Солидарна помоћ запосленима	86.000,00	300.000,00	/	/	/
8а.	Трошкови за ублаж. неповољног материјалног положаја запослених	4.179.999,60	6.000.000,00	4.040.666,28	96,67	67,35
9.	Јубиларне награде	227.079,11	3.000.000,00	2.236.559,46	985,46	74,57
10.	Отпремнине	5.141.530,63	6.000.000,00	2.054.166,51	39,95	34,23
11.	Путни трошкови запослених	3.339.371,76	4.000.000,00	3.914.401,80	117,22	97,85
12.	Остали лични расходи	530.000,00	1.080.000,00	732.000,00	138,11	67,78
13.	Трошкови службених путовања	406.917,19	800.000,00	480.446,60	117,94	60,06
14.	Дневнице надзорног одбора	106.673,04	200.000,00	49.043,19	45,79	24,50
15.	Трошкови уговора о делу	93.750,00	200.000,00	/	/	/
16.	Трошкови уговора о приврем и повр. Послов.	/	/	/	/	/
16а.	Трошкови по основу ост.уго.	125.000,00	200.000,00	123.456,79	98,40	61,50
17.	Трошкови транспортних услуга	572.500,00	500.000,00	105.000,00	18,32	21,00
18.	ПТТ трошкови -пошиљке	6.372.958,23	10.500.000,00	10.110.523,01	158,65	96,30
18а/	Трошкови курирске поште	60,992,63	140.000,00	86.651,34	142,62	62,14
18б/	ПТТ-фиксна телефонија	84.897,51	150.000,00	100.097,56	117,65	66,73
18в/	ПТТ-мобилна телефонија	378.297,11	1.500.000,00	1.122.225,78	296,83	74,80
18г/	ПТТ-интернет	475.385,22	800.000,00	570.561,43	120,21	71,38
19.	Санитарни преглед воде	1.932.969,00	2.300.000,00	1.987.083,80	102,79	86,39
20.	Баждарење водомера	673.540,00	1.181.000,00	609.370,00	90,36	51,57
21.	Чишћење канализације	308.000,00	400.000,00	/	/	/

22.	Трошкови предујма у извршном поступку	2.920.179,13	3.500.000,00	3.025.424,58	103,6	86,43
23.	Трошкови услуга одржавања средстава рада	4.576.125,05	17.080.000,00	5.725.100,05	125,11	33,52
24.	Трошкови закупнине	299.047,77	350.000,00	327.295,53	109,36	93,43
25.	Трошкови рекламе и пропаганде	650.890,00	1.080.000,00	875.360,35	134,41	81,02
26.	Остале производне услуге	16.664.909,67	90.494.000,00	12.791.442,44	76,75	14,13
27.	Трошкови амортизације	38.490.371,96	40.000.000,00	43.103.156,34	111,98	107,76
28.	Трошкови здравствених услуга	856.930,00	1.615.000,00	1.185.894,37	138,39	73,44
29.	Трошкови репрезентације	653.508,05	1.290.000,00	1.405.854,12	214,98	108,99
30.	Трошкови премије осигур.	4.769.593,47	10.800.000,00	4.460.508,22	93,52	41,31
31.	Трошкови банкарских услуга	699.660,20	800.000,00	689.315,97	98,57	86,13
32.	Трошкови доприноса привр. коморама	282.690,00	800.000,00	553.830,00	195,76	69,25
33.	Остали порези	789.159,01	1.000.000,00	1.253.421,82	158,81	125,30
34.	Судски трошкови, таксе	296.061,54	300.000,00	174.328,57	58,78	58,00
35.	Претплата на службене новине и стр. литературу	235.869,11	350.000,00	313.327,27	132,63	89,43
36.	Трошкови стручног усавршавања	504.366,67	700.000,00	573.823,33	113,89	82,00
37.	Технички преглед и регистрација возила	442.265,72	800.000,00	466.359,31	105,43	58,25
38.	Трошкови чланарина	15.000,00	20.000,00	15.000,00	100,00	75,00
39.	Други нематеријални трошкови	11.847.969,37	12.517.000,00	4.164.597,22	35,15	33,27
40.	Расходи камате – кредити	988.320,85	3.000.000,00	1.185.866,59	120,04	39,53
41.	Расходи камата за неблаговремено измир. об.	6.911,49	100.000,00	9.851,88	142,54	9,85
42.	Други финансијски расходи	5.550,00	200.000,00	1.200,00	21,62	0,60
43.	Отпис потраживања – директан	655.133,98	1.000.000,00	931.101,76	142,14	93,10
44.	Обезвређење потраживања	26.340.778,86	17.000.000,00	29.476.193,68	111,90	173,39
45.	Накнаде штете и казне	23.495,82	2.000.000,00	408.479,45	1773,91	20,40
46.	Непословни и ванредни расходи	148.690,60	900.000,00	642.100,49	430,87	71,33
47.	Расходи основних средстава	2.002.687,79	500.000,00	538.226,09	26,86	107,60
47.a	Мањак основних средстава	196.940,53	/	/	/	/
48.	Расходи по основу валутне клаузуле	/	200.000,00	/	/	/
49.	Трош.испор.воде у резервоар „Вршчић“	13.504.363,91	15.000.000,00	14.181.129,56	105,01	94,54
50.	Трошкови грејања	351.770,96	500.000,00	415.365,11	117,90	83,00
51.	Трошкови усл. изнош. смећа	93.000,00	150.000,00	93.000,00	100,00	62,00
52.	Трошкови адвокатских услуга	76.500,00	200.000,00	9.000,00	11,76	4,50
53.	Расход из ранијих година	/	500.000,00	257.184,00	/	51,40
54.	Расход залиха	497.876,48	/	511.031,20	102,61	/
55.	Мањак залиха	56.164,80	-	/	/	/
56.	Трош. резервисања за отпремнине запослених	4.442.154,92	1.000.000,00	/	/	/
57.	Трошкови ангажовања радника преко агенције	40.393.142,95	66.580.000,00	57.883.585,97	143,30	86,94
УКУПНО:		493.115.226,20	866.276.000,00	570.286.632,49	115,65	65,83

ОСТАЛИ ПОКАЗАТЕЉИ:

У 000 динара

I/ Грађевински објекти

	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност	% Истрошености
2023.	<u>945.137</u>	<u>198.543</u>	<u>746.594</u>	<u>20,95%</u>
2022.	<u>581.277</u>	<u>184.189</u>	<u>397.088</u>	<u>31,69%</u>

II/ Опrema

	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност	% Истрошености
2023.	<u>508.308</u>	<u>144.712</u>	<u>363.596</u>	<u>28,47%</u>
2022.	<u>228.011</u>	<u>117.429</u>	<u>110.582</u>	<u>51,50%</u>

III/ Нематеријална улагања

	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност	% Истрошености
2023.	<u>4.176</u>	<u>2.970</u>	<u>1.206</u>	<u>71,12%</u>
2022.	<u>4.163</u>	<u>2.440</u>	<u>1.723</u>	<u>58,61%</u>

IV/ Основна средства у припреми

	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност
2023.	<u>11.265</u>	<u>/</u>	<u>11.265</u>
2022.	<u>535.199</u>	<u>/</u>	<u>535.199</u>

V/ Аванси за некретнине, постројења и опрему

	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност
2023.	<u>316</u>	<u>316</u>	<u>/</u>
2022.	<u>316</u>	<u>316</u>	<u>/</u>

VI/ Улагања у туђу некретнину

	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност	% Истрошености
2023.	<u>2.587</u>	<u>589</u>	<u>1.998</u>	<u>22,77%</u>
2022.	<u>2.587</u>	<u>525</u>	<u>2.062</u>	<u>20,29%</u>

VII/ Остале ставке Биланса стања

у 000 динара

Р.Бр.	Н а з и в	2023.	2022.
1.	2.	3.	4.
1.	Залихе материјала	41.142	47.608
2.	Залихе резервних делова	1.133	1.017
3.	Залихе ситног инвентара	2.103	2.215
4.	Дати аванси-укупно	673	735
5.	Исправка вредности датих аванса	571	690
6.	Потраживања од купаца - укупно	248.977	138.709
7.	Исправка вредности потраживања	65.474	60.427
8.	Потраживања за камате укупно	22.576	17.705
9.	Исправка вред.потр.за камате	9.970	8.591
10.	Потраживање за порез из резултата	2.036	/
11.	Потраживања од запослених	179	73
12.	Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају	198	394
13.	Зајам запосленим	1.298	959
14.	Текући рачун	48.610	103.492
15.	Благајна	695	55
16.	Унапред плаћени трошкови	1.245	1.728
17.	Потраживања за нефактурисани приход	6.272	22.389
18.	Разгранич.ПДВ и актив.врем.разгранич.	2.760	2.999
19.	Потраживања за више плаћени ПДВ	9.535	8.303
20.	Државни капитал	608.520	593.263
21.	Нераспоређ.добитак(пренос са рев.резерви)	62.075	62.075
22.	Нераспоређени добитак ранијих година	249.576	228.182
23.	Дугорочни финансијски кредити	7.509	13.107
24.	Део дугороч. кредита који досп.до 1 год.	5.581	7.398
25.	Дугорочна резервисања за отпремнине	12.359	12.748
26.	Резервисања за задржане кауције и депозите	/	/
27.	Обавезе за примљене авансе	16.039	15.223
28.	Обавезе према добављачима	39.943	35.845
29.	Остале обавезе из пословања	626	886
30.	Обавезе из специфичних послова	30.048	24.557
31.	Обав.по осн.зарада , пореза и доприноса	/	/
32.	Обавезе за камате	89	101
33.	Обавезе према запосленим	347	336
34.	Обавезе за ПДВ	/	/
35.	Остале обавезе за порезе	55	15
36.	Обав. за водни допринос	121	112
37.	Обавезе за порез на добит	/	583
38.	Разграничене обавезе за ПДВ	99	85
39.	Одложени приходи од донац. и др држав.давања	81.773	82.920
40.	Одложени приходи - прикључци	284.986	209.345
41.	Одложене пореске обавезе	8.931	9.876
42.	Унапред обрачунати трошкови	7.064	/
43.	Остала ПВР-таксе	4.867	4.558
44.	Нето добитак текућег периода	14.790	21.394

Од укупних потраживања, 23.239 хиљада динара односи се на обрачунате накнаде за изношење и депоновање смећа и одржавања гробља по основу обједињене наплате комуналних услуга.

Од укупних потраживања за камате, 3.377 хиљада динара се односи на камате по основу обједињене наплате.

VIII/ Зараде

у динарима

Нето зарада	84.427.339
Просечан број запослених	87
Просечна зарада	80.869

IX/ Остварење плана инвестиционих улагања

у 000 динара

р.б	Н а з и в	План 2023.	Извор фин. планирано 2023.	Остварено 2023.	Извор фин. Остварено 2023.
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Рачунарска опрема	990	Сопст.ср.	622	Сопст.ср.
2.	Процесна опрема	250	Сопст.ср.	236	Сопст.ср.
3.	Остала разна опрема	700	Сопст.ср.	460	Сопст.ср.
4.	Опрема за ППЗ	100	Сопст.ср.	6	Сопст.ср.
5.	Намештај канцеларијски	350	Сопст.ср.	196	Сопст.ср.
6.	Рачунске машине	40	Сопст.ср.		Сопст.ср.
7.	Извођење радова на објекту зграде у Чајетини	1.000	Сопст.ср.	/	Сопст.ср.
8.	Опрема за сателитско праћење возила	200	Сопст.ср.	84	Сопст.ср.
9.	Муљна пумпе	400	Сопст.ср.	110	Сопст.ср.
10.	Опрема за филтрацију	250	Сопст.ср.		Сопст.ср.
11.	Опрема за мерење нивоа и управљање пумпама РЧВ Мешћема	300	Сопст.ср.	/	Сопст.ср.
12.	Доградња рачуновод. Софтвера	600	Сопст.ср.	24	Сопст.ср.
13.	Опрема за видео надзор за објекат Протина ћуприја и други објекти	990	Сопст.ср.	343	Сопст.ср.
14.	Опрема за хлорисање са уградњом	700	Сопст.ср.	/	Сопст.ср.
15.	Ланци за радне машине	400	Сопст.ср.	115	Сопст.ср.
16.	Грађевинска оплата	500	Сопст.ср.	/	/
17.	Млазнице за вому	300	Сопст.ср.	/	/
18.	Мобилни телефони	990	Сопст.ср.	697	Сопст.ср.
19.	Вибро плоча	600	Сопст.ср.	/	/
20.	Палетна виљушка	250	Сопст.ср.	/	/
21.	Електрофузиони апарат	600	Сопст.ср.	/	/
22.	Ултразвучни мерач протока	990	Сопст.ср.	990	Сопст.ср.
23.	Камион ТИП ВОМА/уговор 2022. испорука 2023.	23.000	Буџет опш.	23.000	15.000 Буџет 8.000 Сопст.ср.
24.	Опрема за евиденцију радног времена	200	Сопст.ср.	/	/
25.	Алат и слични уређаји	990	Сопст.ср.	558	Сопст.ср.
26.	Опрема за лабораторију	600	Сопст.ср.	/	/
27.	Лабораторијске грејне плоче	80	Сопст.ср.	/	/

28.	Електролизер за производњу натријум хипохлорита	990	Сопст.ср.	974	Сопст.ср.
29.	Опрема за компензацију електричне енергије	200	Сопст.ср.	/	/
30.	Багер точкаш	25.000	Кредит	/	/
31.	Путнички и теретни ауромобили	5.000	Сопст.ср.	4.963	Сопст.ср.
32.	Комби возило за одгушење канализације	6.000	Сопст.ср.	5.990	Сопст.ср.
33.	Снежни плугови	3.000	Сопст.ср.	2.791	Сопст.ср.
34.	Пиштољ 9х9мм	100	Сопст.ср.	/	/
35.	Рекламни натпис на згради водовода	300	Сопст.ср.	300	Сопст.ср.
УКУПНО		76.960		42.483	

Техничка структура инвестиција – укупно

р.б	Н а з и в	План 2023.	Остварено
			2023.
1	2	3	4
1.	Грађевински објекти	/	/
2.	Опрема	75.360	42.459
3.	Нематеријална улагања	600	24
4.	Улагање у туђе некретнине	1.000	/

Извори финансирања – укупно

р.б	Н а з и в	План 2023.	Остварено
			2023.
1	2	5	
1.	Сопствена средства	28.960	27.483
2.	Буџет Општине	23.000	15.000
3.	Банкарски кредити	25.000	/
4.	Донације	/	/

Из упоредног прегледа прихода и расхода може се видети кретање свих прихода и расхода 2023.године, како у односу на планиране за 2023.годину, тако и у односу на остварене у претходној пословној години. У односу на 2022. годину приходи су повећани за 13,03%, а расходи су повећани за 15,65%.

У пословној 2023.години остварени су укупни приходи у износу од 589.100.919,98 динара, а укупни расходи у износу од 570.286.632,49 динара, па је предузеће пословну годину завршило са добитком пре опорезивања у износу од 18.814.287,49 динара. Порески расход периода износи 4.969.362,00 динара, одложени порески приход у складу са МРС 12 је 944.925,29 динара, па **нето добитак износи 14.789.850,78 динара.**

Укупни приходи у односу на планиране за 2023.годину остварени су 67,85%, док су расходи 65,83% у односу на планиране.

Приходи од основних комуналних услуга остварени су у складу са обављеним обимом посла и кретањем цена у току 2023. године, како у месним водоводима тако и на подручју Златибора и Чајетине. Ови приходи су повећани у односу на 2022. годину, највећим делом због повећања броја корисника у насељеном месту Златибор. Такође, напомињемо да су у 2023. години цене повећане само за домаћинства (вода 8% , канализација 20%) . Повећање је примењено почев од месеца августа 2023.године.

Ово предузеће значајан износ прихода остварило је по основу извођења грађевинских радова на изградњи водовода и канализације и изради прикључака на мрежу за новоизграђене објекте, а што је битно утицало на износ укупних прихода у 2023. години.

Извештај о извршеним радовима, за које је инвеститор Општина Чајетина, дат је у следећем прегледу:

ВРСТА ПОСЛА	МЕСТО	ПРОМЕР	ДУЖИНА
Фекална канализација	Златибор за Основну школу	DN200	24m
Фекална канализација	Рожанство, за вртић	DN200	18m
Водоводни крак	Шљивовица	2"	1950m
Фекална канализација	Златибор, Потоци	DN200	222m
Фекална канализација	Златибор, Дринске дивизије	DN200 i DN300	36m i 240m
Фекална канализација	Шиповик	DN200	114m
Фекална канализација	Слобода	DN300 i DN500	93m i 105m
Водоводни крак	Потоци	5/4"	185m
Водоводни крак	Трипкова	DN110	640m
Фекална канализација	Златибор, код Лидла	DN300	63m
Фекална канализација	Златибор, код Технометала	DN300	30m
Водоводни крак	Кобиља Глава	2"	1461m
Кишна канализација	Златибор, код Лидла	DN800	130m
Водоводни крак	Златибор, код Лидла	DN225	218m
Водоводни крак	Златибор, код тениских терена	DN110	30m
Водоводни крак	Златибор, Потоци, Влаовина	DN110	100m
Водоводни крак	Златибор, Катунска улица	DN110	182m
Фекална канализација	Чоловича брдо, Шиповик	DN200	554m
Фекална канализација	Камал, Сребрних пахуља	DN200	60m i 72m
Фекална канализација	Златибор, Крфска улица	DN200 i DN300	23m i 27m
Водоводни крак	Расадник, Хајдучка улица	DN110, 6/4, 5/4, 3/4	73m, 65m, 75m, 105m
Фекална канализација	Златибор, Слобода	DN300	63m
Водоводни крак	Иза Јелене Анжујске	DN110	200m
Водоводни крак	Гостиље	6/4"	1200m
Водоводни крак	Златибор, Мијаила Радовића	6/4"	50m
Водоводни крак	Зова	2"	150m
Фекална канализација	Златибор, Војвођанска улица	DN200	42m
Водоводни крак	Шиповик	DN110	320m
Фекална канализација	Шиповик	DN200 i DN300	166m i 36m
Водоводни крак	Крива Река, за Еко Аграр	5/4"	400m
Кишна канализација	Златибор, испод Новаковог двора	DN200	12m

Фекална канализација	Златибор, Зова 2	DN300	690m
Водоводни крак	Златибор, Лидл	DN225	42m
Кишна канализација	Златибор, Лидл	DN800	15m
Водоводни крак	Златибор, Караула-Петров вртић	DN110, DN225	100m i 1915m
Водоводни крак	Златибор, Панте Мијаиловића	DN110	48m
Кишна канализација	Златибор, Јованке Јефтановић	DN200 i DN300	24m i 7m
Водоводни крак	Златибор, Зова за Зоохигијену	6/4"	1000m
Водоводни крак	Чајетина, Бадњи до	3/4", 1", 2" i DN110	107m, 100m,150m i 76m
Водоводни крак	Горња Шљивовица	2"	1950m
Водоводни крак	Златибор, Кобиља Глава-продужетак	2"	150m
Водоводни крак	Мачкат, Марићи	3/4", 5/4", 6/4", 1"	310m, 40m, 20m i 105m
Водоводни крак	Златибор, Врањевина-Црни Врх	DN225	20m
Водоводни крак	Кобиља Глава	5/4", 2"	95m, 170m
Водоводни крак	Ћетен	1", DN125	70m, 130m
Водоводни крак	Мачкат, Делта пласт	1", DN125	130m, 125m
Водоводни крак	Златибор, ППОВ	DN110	270m
Фекална канализација	Чајетина, Шиповик	DN200	102m
Водоводни крак	Сирогојно, Стаматско врело	6/4", DN125	200m, 530m
Водоводни крак	Златибор, улица Јоргована	3/4", 5/4", 2"	55m, 35m, 80m
Водоводни крак	Златибор, Влаовина	DN125	576m
Водоводни крак	Шљивовица	2"	2860m
Водоводни крак	Голово	3/4", 2"	150m, 190m
Водоводни крак	Златибор, код хотела Торник	2", 110, 160, 225	86m, 45m, 45m, 45m
Водоводни крак	Љубиш, Смиљанско Брдо	3/4" i 5/4"	435m i 270m
Водоводни крак	Гостиље, Симићи	5/4"	156m

	Вода	Атмосферска канализација	Фекална канализација	
Златибор	7450m	188m	1790m	
Чајетина	953m	/	2072m	
Села	11661m	/	18m	
ЗБИР	20064m	188m	3880m	24132m

Дуктил	DN500 1100m
	DN400 300m

У овој пословној години завршена је реализација изградње постројења за прераду отпадних вода, прибављена је употребна дозвола, објекат у потпуности приведен намени и из евиденције у припреми пренет у евиденцију Некретнине, постројења и опрема у употреби.

Такође, у 2023. 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 2023. години су у оквиру планом предвиђених.

У односу на планом предвиђене већи су трошкови канцеларијског материјала (1,83%), трошкови амортизације (7,76%), трошкови репрезентације (8,99%), трошкови осталих пореза који не зависе од пословних резултата (25,30%), обезвређење потраживања (73,39%), расходи основних средстава (7,60%).

Повећање трошкова амортизације условљено је првенствено због активирања Постројења за прераду отпадних вода и почетка обрачуна амортизације у овој години.

Повећање трошкова осталих пореза настало је, углавном, по основу обавезе плаћања водног доприноса на количину захваћене воде.

Обезвређење потраживања је значајније повећано у односу на план за 2023.г., у плану су ови расходи потцењени, а обезвређење је урађено у складу са МСФИ-9, где је осим потраживања старијих од годину 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 основних средстава су планирани, али у мањем износу у односу на стварно утврђене по попису 31.12.2023.године.

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 предузећа, преглед планираних и остварених инвестиција у 2023.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	
	2023	2022	2023	2022
ЕУР	-	-	13.090	20.505
	-	-	13.090	20.505

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

	У 000 динара			
	2023		2022	
	10%	-10%	10%	-10%
ЕУР	(1.309)	1.309	(2.050)	2.050
	(1.309)	1.309	(2.050)	2.050

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			
	2023		2022	
	1%	-1%	1%	-1%
Финансијска сред.	-	-	-	-
Финансијске обав.	(130)	130	(205)	205
	(130)	130	(205)	205

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:

Назив	У 000 динара	
	2023.	2022.
Купци привреда	152.929	54.172
Купци физичка лица	72.809	63.321
Купци изношење и депоновање смећа	23.239	21.216
	248.977	138.709

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

		2023	2022
1	Обртна имовина / Краткорочне обавезе	2,89	3,01

Индикатори убрзане ликвидности

2	Обртна имовина без залиха / Краткорочне обавезе	2,48	2,46
---	--	------	------

Индикатори профитабилности:

РОА (стопа поврата на имовину) = нето добит/укупна средства * 100 = 14.790/1.439.677 * 100 = 1,03%

РОЕ (стопа поврата на уложени капитал) = нето добит/капитал * 100 = 14.790/934.961 * 100 = 1,58%

3. Улагања са циљем заштите животне средине

У овој пословној години завршена је реализација изградње постројења за прераду отпадних вода, прибављена је употребна дозвола, објекат у потпуности приведен намени. Објекат је намењен за пречишћавање отпадних вода из насељеног места Златибор и од великог је значаја за заштиту животне средине. У 2023. години набављено је и возило типа Вома, намењено одржавању канализационе мреже, што је, такође, значајно за заштиту животне средине.

4. Догађаји по завршетку пословне године

У Предузећу није било значајних догађаја након датума биланса који би имали утицај на пословање и презентацију финансијских извештаја за 2023. 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.

Чајетина,
08.04.2024.



ЈКП ВОДОВОД ЗЛАТИБОР
директор
Ђуцовић Миломир

Ђуцовић