

# ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2023. ГОДИНУ

/пречишћен текст измена 13.04.2023./

Пословно име: **ЈКП „Водовод Златибор“**

Седиште: **Александра Карађорђевића б/а, 31310 Чајетина**

Претежна делатност: **скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде**

Матични број: **20302976**

ПИБ: **105060489**

ЈББК: **81253**

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: **Општина Чајетина**

# САДРЖАЈ

1.	ОПШТИ ДЕО.....	2
2.	МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ.....	3
3.	ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА .....	4
4.	ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023.ГОДИНУ.....	5
5.	ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ .....	6
6.	ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2023. ГОДИНУ .....	7
7.	ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА .....	11
8.	ИНВЕСТИЦИЈЕ .....	11
9.	ЗАДУЖЕНОСТ.....	11
10.	ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ .....	12
11.	ЦЕНЕ.....	12
12.	УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....	12
13.	ПРИЛОЗИ .....	13

# 1. ОПШТИ ДЕО

## Историјат предузећа

**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 б/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 КЈП „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 поменутог 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 КЈП „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

**Облик својине** предузећа је државни.

**Претежна делатност** предузећа је:

36.00 – сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде,

Предузећеможе обављати и следеће делатности:

37.00 – уклањањеотпадних 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.

**Законски оквир:**

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.

**Одлуке** које је донела Скупштина општине Чајетина, као оснивач су:

- **Одлука о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод“ Златибор** (Општински службени гласник број 4/06, 6/07 и 6/11) и **Одлука о измени и допуни одлуке**

**о оснивању јавног комуналног предузећа „Водовод“ Златибор** број 26/2012 од 03.02.2012. године.

- **Одлука о водоводу и канализацији** (Општински службени гласник број 13/02 и 6/2003) - Овом одлуком уређују се услови и начин снабдевања грађана водом, предузећа и других установа, услови и начин прикључивања на водоводну и канализациону мрежу, одржавање и коришћење објеката и уређаја за снабдевање водом, пречишћавање отпадних вода, мере ограничења потрошње и мере заштите објеката и уређаја.

- **Одлука о уређењу насеља** (Општински службени гласник 8/97) - Овом одлуком се уређују услови и мере за уређење насеља, одржавање, коришћење и заштитакомуналних објеката, одржавање чистоће јавних , других површинаи др.

- **Одлука о облику и начину плаћања комуналних услуга** (Општински службени гласник бр 9/2000, 2002 и др) - Овом одлукомуређује сеначин наплате комуналних услуга и облици комуналних услуга.

- **Ценовникосновних комуналних услуга**, на које сагласност даје оснивач .

#### **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. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ**

### **Мисија**

Наша мисија огледа се у јасној оријентацији ка крајњем кориснику у смислу:

- **Квалитета** – апсолутни приоритет рада ЈКП „Водовод Златибор“ односи се на квалитет воде, односно усклађеност исте са прописима Републике Србије и њених релевантних институција ;
- **Квантитета** – настојимо да и у условима рапидног ширења мреже и повећања броја корисника, а последично и потрошње, обезбедимо довољне количине воде за све кориснике;
- **Континуитета** – континуирано водоснабдевање није само предуслов за нормалан живот и рад људи и привреде, већ и основ даљег развоја наше Општине. У том смислу, евидентна је велика пожртвованост радника ЈКП „Водовод Златибор“, која се огледа у томе да се кварови отклањају и у најтежим временским условима у свако доба дана, односно ноћи.
- **Поштовања еколошких стандарда** –стремимо ка имплементацији еколошких норми заступљених у земљама Европске уније. У том смислу, у сарадњи са партнерима из Словеније завршени су радови на постројењу за пречишћавање отпадних вода на Златибору, које се тренутно налази у пробном раду. Такође, започете су активности на изради пројектне документације која се односи на изградњу сличних постројења на територији читаве Општине.

Планиран је стабилан развој, уз сталну имплементацију иновативних идеја и уважавање еколошких принципа.

### **Визија**

Наша визија огледа се у константном напретку предузећа, постизању бољих пословних резултата и даљем усавршавању запослених. Настојимо да будемо лидери у региону у смислу процентуалног обухвата становништва водоводним и канализационим системом. Радимо на смањењу губитака на мрежи, пречишћавању фекалних и каптирању атмосферских отпадних вода. Ипак, апсолутни приоритет је санитарна исправност воде за пиће.

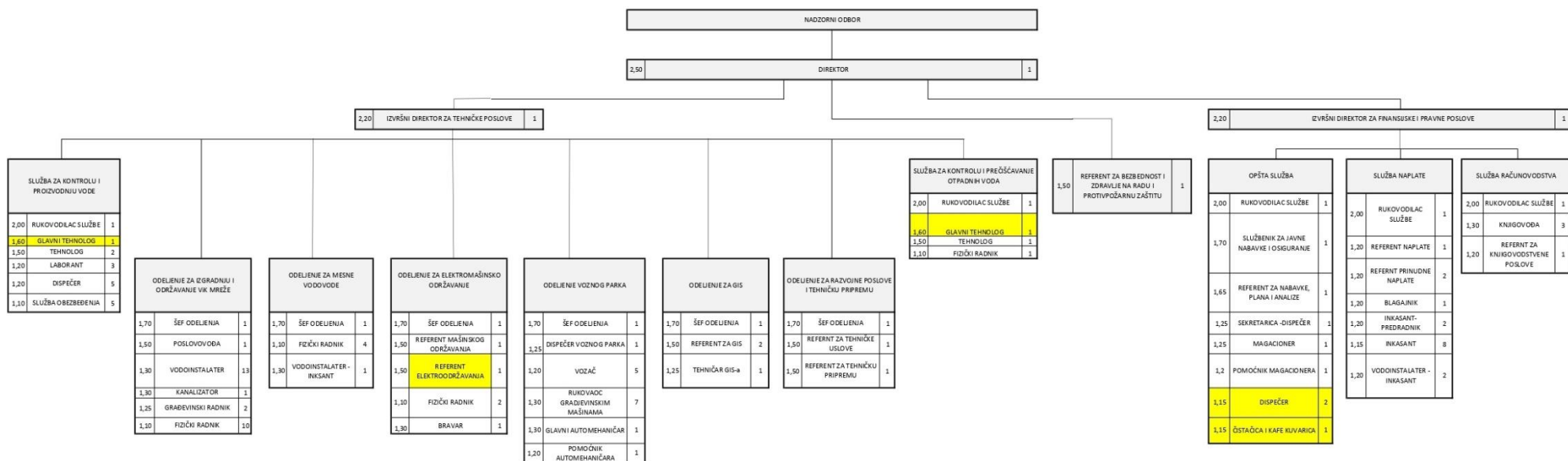
## Циљеви

- Производња и дистрибуција воде у складу са санитарним стандардима;
- Брига о заштити животне средине;
- Експанзија водоводне и канализационе (фекалне и атмосферске) мреже на територији целе општине Чајетина;
- Реконструкција постојеће мреже у циљу смањења губитака;
- Праведна наплата утрошене воде;
- Повећање степена задовољства наших корисника ради постизања међусобних партнерских односа;
- Рационализација трошкова пословања, промене у организационој и кадровској структури предузећа;
- Побољшање професионалних капацитета запослених.

ЈКП „Водовод Златибор“ има врло амбициозне планове у смислу краткорочних и средњорочних циљева. У сврху остварења истих, блиско сарађујемо са општином Чајетина, као и са многобројним домаћим и страним донаторима. Неки од пројеката које планирамо да реализујемо у поменутиим временским оквирима су:

- Изградња водовода „Сушичко врело“ и његово повезивање са водоводом акумулације „Рибница“ и свим већим извориштима на територији општине Чајетина (Доброселичка врела, Змајевац, Глиза, Голово, Боровац и др.), као и бунарских водосистема (Рудине, Швајцарија и др.), како би се обезбедила алтернатива тренутним видовима водоснабдевања;
- Почетак радова на постројењу за прераду отпадних вода у Чајетини и другим месним заједницама;
- Завршетак радова на замени магистарлног цевовода Ø 500 од Рибнице до резервоара Камалъ;
- Завршетак изградње новог резервоара на локацији Тић поље (Врањевина) капацитета 2000 м<sup>3</sup>, чија је изградња у току;
- Израда планске документације за изградњу резервоара „Црни врх“ на Златибору, који ће решити проблем виших зона Златибора;
- Даље проширење водоводне мреже на читавој територији Општине (Голово, Даутовац, Гостиље, Шљивовица, Трипкова...)

### 3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА



## 4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

### 4.1. Процењени физички обим активности у 2022. години

р.бр.	назив	јед. мере	план2022	процена2022.	индекс5/4
1	2	3	4	5	6
1	потиснута вода у систем	м <sup>3</sup>	3.100.000	2.930.000	94,52
2	фактурисана вода	дин.	148.500.000	126.900.000	85,45
3	фактурисана канализација	дин.	34.400.000	27.000.000	78,49
4	потрошња електричне енергије	дин.	70.000.000	30.000.000	42,86
5	одржавање мреже	дин.	72.356.000	61.900.000	85,55
6	грађевински радови	дин.	467.674.000	130.000.000	27,80
7	прикључци	дин.	7.000.000	9.000.000	128,57

### 4.2. Процена финансијских показатеља за 2022. годину

Програмом пословања за 2022. годину планирани су расходи неопходни за покриће плана набавки. Због потребе нових радова урађен је ребаланс програма пословања и плана јавних набавки.

#### 4.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2022. године

Према процени, актива, као вредносни приказ средстава по намени, на дан 31.12.2022. године износиће 1.295.037 хиљада динара. У оквиру активе процена је да ће стална имовина учествовати са 79,68%, а обртна са 20,32%.

На страни пасиве се процењује учешће капитала од 67,74%. Стање обавеза на дан 31.12.2022. године процењује се у износу 164.747 хиљада динара (22.306 дугорочне обавезе и резервисања, 131.596 краткорочне обавезе, 10.845 одложене пореске обавезе).

#### 4.2.2. Биланс успеха у периоду 1.1.2022. до 31.12.2022. године – план и процена

Процена је да ће се пословна 2022. година завршити позитивним финансијским резултатом у износу од 1.541 хиљада динара пре опорезивања.

#### А. Расходи

Према процени за 2022. годину:

- Пословни расходи ће се остварити са 53,26% у односу на план.
- Финансијски расходи ће се остварити са 33,94% у односу на план.
- Остали расходи ће се остварити са 73,17% у односу на план.

Највећи трошкови у структури трошкова су персонални трошкови и амортизација који чине 49,95% укупних трошкова пословања.

#### Б. Приходи

Што се тиче прихода, процена је да ће се остварити са 54,51% у односу на укупно планиране приходе.

Приход се планира на основу планираних фактурисаних кубика и цене воде, као и осталих радова и ангажовања које обавља ово предузеће (грађевински радови, израда прикључака на водоводну и канализациону мрежу, приходи од донација и др.).

## ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

р.бр.	назив	јед. мере	план2023.
1	потиснута вода у систем	м <sup>3</sup>	3.200.000
2	фактурисана вода	дин.	154.000.000
3	фактурисана канализација	дин.	37.000.000
4	потрошња електричне енергије	дин.	73.000.000
5	одржавање мреже	дин.	88.520.000
6	грађевински радови	дин.	460.206.000
7	прикључци	дин.	9.000.000

За 2023. годину планира се фактурисање услуга из основне делатности веће за 29,29% у односу на процену остварења за 2022 годину, услед планираног повећења цене воде као и планираног повећања броја корисника.

Планирани грађевински радови су у складу са планом Општине Чајетина и подложни су промени, сходно средствима и плановима оснивача. У оквиру прихода од грађевинских радова обухваћени су и приходи по основу израде прикључака на водоводну и канализациону мрежу новоизграђених објеката.

Ресурси са којима предузеће рачуна у наредној години су:

- А. Људски ресурси
- Б. Инфраструктура
- В. Некретнине
- Г. Информационо-комуникационе технологије

### А. Људски ресурси

Комплетан техничко-технолошки процес опслужује 88 запослених, организованих у службе: прерада воде, дистрибуција воде, механизација, општа служба, служба рачуноводства, служба наплате.

### Б. Инфраструктура

Конзумно подручје водоводног система чине насељена места Златибор и Чајетина. Конфигурација терена на коме је смештено конзумно подручје може се сматрати повољним за водоснабдевање.

р.бр.	назив	јед. мере	количина
1	постројење за пречишћавање	ком.	1
2	резервоари	ком.	13
3	црпне станице	ком.	7
4	хидранти	ком.	17
5	водоводна мрежа		
	<i>сирова вода</i>	м	200
	<i>чиста вода</i>	км	229
6	водоводни прикључци	ком.	18672
7	канализациона мрежа	км	83,5
8	канализациони прикључци	ком	14689



## В. Некретнине

У некретнине ЈКП „Водовод Златибор“ спадају грађевински објекти који се користе за производњу и дистрибуцију воде, за пословне просторије и за радионицу.

## Г. Информационо-комуникационе технологије

Серверски систем чине три физичка сервера који раде под Windows оперативним системом, од тога су два SQL сервера и један Web сервер.

У систем је укључено 24 рачунара и 19 штампача.

Пословни информациони систем обухвата следеће програмске модуле: главна књига, аналитике купаца и добављача, аналитика камате и тужби, магацинско и материјално књиговодство, обрачун зарада, фактурисање воде и услуга, благајна, евиденција водомера са заменама, апликација за контакт и командни центар, евиденција потрошње по мобилним телефонима и обрачун за наплату преко зарада, ликвидатура са формирањем уплата и праћењем истих, електронско одобравање налога за набавку, опомене са радним налозима за искључење, основна средства итд.

# 5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2023. ГОДИНУ

## 5.1. Биланс стања за 2023. годину

Планирана актива као вредносни приказ средстава по намени на дан 31.12.2023. године износиће 1.325.000 хиљада динара. У оквиру активе план је да ће стална имовина учествовати са 80,83%, а обртна са 19,17%.

На страни пасиве се планира учешће капитала од 68,74%.

## 5.2. Биланс успеха за 2023. годину

Планира се да се пословна 2023. година заврши позитивним финансијским резултатом/пре опорезивања/ у износу од 2.000.000 динара.

### А. Приходи

За 2023. годину планирају се укупни приходи већи за 5,18% у односу на планиране приходе за 2022. годину, а у односу на процену су повећани за 92,96%.

У структури прихода, приход од основне делатности има учешће од 33,46%. Приходом од основних делатности покрива се 33,54% укупних расхода. Знатно мањи проценат учешћа ових прихода у структури укупно планираних за 2023. годину је из разлога што је и за ову годину, осим грађевинских радова на хидрограђевинским објектима који се сваке године обављају, планирано извођење радова на доградњи и реконструкцији постројења за прераду воде у Рибници, који су започети у 2021. години.

Приходи од премија, субвенција и других државних давања и условљених донација планирани су у износу годишње амортизације опреме, набављене из средстава уплаћених из буџета СО Чајетина за набавку опреме, пре 2014. године и из дела средстава донације уплаћених за изградњу постројења за прераду отпадних вода на Златибору.

р.б	Н а з и в	Конто	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.	Индекс4/3	Индекс5/4
1	2		3	4	5	6	7
1.	Приходи од воде - привреда	614111	46.000.000	37.000.000	45.000.000	80,43	121,62

2.	Приходи од воде- домаћинства Златибор и Чајетина	614112	27.500.000	22.500.000	27.000.000	81,82	120,00
3.	Приходи од воде-викенд куће	614113	41.000.000	36.000.000	45.000.000	87,80	125,00
4.	Приходи од одржавања мреже - привреда	614151	12.000.000	11.500.000	15.000.000	95,83	130,43
5.	Приход од одржавања мреже – домаћинства Златибор и Чајетина	614152	7.200.000	6.400.000	9.000.000	88,89	140,63
6.	Приходи од одржавања мреже – викенд куће	614153	53.156.000	44.000.000	53.510.000	82,78	121,61
7.	Приходи од техничких услова	614114	2.000.000	1.000.000	1.500.000	50,00	150,00
8.	Приходи од грађевинских радова	614141	467.674.000	130.000.000	460.206.000	27,80	354,00
9.	Приходи од рада грађевинских машина	614145	500.000	200.000	500.000	40,00	250,00
10.	Приходи од превоза	614142	200.000	/	200.000	/	/
11.	Приходи од накнаде штете	679400	1.000.000	500.000	1.000.000	50,00	200,00
12.	Приходи од камате	662000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	100,00	100,00
13.	Остали непословни приходи (наплата судских и адв. трошкова)	679100 679000	2.000.000	2.100.000	2.000.000	105,00	95,24
14.	Остали пословни приходи	614154	2.000.000	10.000.000	5.000.000	500,00	50,00
15.	Приходи од усклађивања вредности имовине	685000	6.000.000	15.000.000	15.000.000	250,00	100,00
16.	Приходи од чишћења канализације	614130	200.000	400.000	400.000	200,00	100,00
17.	Приходи од премија, субвенција и других држ. Дав. Иусловљених донација	641000	5.000.000	5.000.000	7.000.000	100,00	140,00
18.	Приходи од воде– сеоски водоводи	614...	34.000.000	31.400.000	37.000.000	92,35	117,83
19.	Приходи од одржавања мреже – сеоски водоводи	614...	8.000.000	8.650.000	10.500.000	108,13	121,39
20.	Приходи од смањења обавеза	677000	300.000	400.000	400.000	133,33	100,00
21.	Приходи од издавања потврда и промена власништва	614135	2.000.000	2.000.000	2.000.000	100,00	100,00
22.	Услуге обједињене наплате	614154	8.000.000	4.800.000	5.000.000	60,00	104,17
23.	Приходи од канализације – привреда	614161	11.000.000	8.000.000	10.500.000	72,73	131,25
24.	Приходи од канализације – домаћинства Златибор и Чајетина	614162	9.000.000	7.500.000	10.000.000	83,33	133,33
25.	Приходи од канализације –викенд куће	614163	14.400.000	11.500.000	16.500.000	79,86	143,48
26.	Приходи од прикључака на месне водоводе	614144	7.000.000	9.000.000	9.000.000	128,57	100,00
27.	Приходи од зимског одржавања	614127	/	/	10.000.000	/	
28.	Остали непословни приходи	679300	500.000	200.000	500.000	40,00	250,00
29.	Остали пословни приходи	659000	20.000.000	22.000.000	30.000.000	110,00	136,36
<b>УКУПНО:</b>			<b>792.630.000</b>	<b>432.050.000</b>	<b>833.716.000</b>	<b>54,51</b>	<b>192,96</b>

## Б. Расходи

На страни расхода планира се повећање од 5,46% у односу на план за 2022. годину, а у односу на процену повећање од 93,19%.

Р.Б	Н а з и в	Конто	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.	Индекс 4/3	Индекс 5/4
1	2		3	4	5	6	7
1.	Трошкови материјала	511000	249.130.000	70.000.000	206.804.000	28,10	292,58
1а.	Трошкови резервних делова	514000	6.800.000	1.200.000	6.200.000	76,47	516,67
2.	Отпис ситног инвентара, ХТЗ, аутогума	515000	5.600.000	2.800.000	8.107.000	50,00	289,54
3.	Трошкови канцеларијског материјала	512100	600.000	450.000	600.000	75,00	133,33
4.	Трошкови електричне енергије	513001	70.000.000	30.000.000	73.000.000	42,86	243,33
5.	Трошкови електричне енергије –месниводоводи/спојено на редни број 4/	513008	/	/	/	/	
6.	Трошкови мазива и горива	513300	24.030.000	14.000.000	29.030.000	58,26	207,36
7.	Трошкови бруто зарада	520000	116.000.000	107.800.000	159.000.000	92,93	147,50
8.	Трошкови доприноса на терет послодавца	521000	19.314.000	17.400.000	24.088.000	90,09	138,44
9.	Солидарна помоћ запосленима	529300	300.000	100.000	300.000	33,33	300,00
9а	Трошкови за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених	529300	4.200.000	4.180.000	6.000.000	99,52	143,54
10.	Јубиларне награде	529900	800.000	120.000	3.000.000	15,00	2500,0
11.	Отпремнине	529200	6.000.000	5.140.000	6.000.000	85,67	116,73
12.	Путни трошкови запослених	529100	3.600.000	3.300.000	4.000.000	91,67	121,21
13.	Остали лични расходи	529900	1.080.000	1.080.000	1.080.000	100,00	100,00
14.	Трошкови службених путовања	529001 529005 529050	800.000	500.000	800.000	62,50	160,00
15.	Дневнице Надзорног одбора	526100	200.000	180.000	200.000	90,00	111,11
16.	Трошкови уговора о делу	522000	200.000	94.000	200.000	47,00	212,77
17.	Трошкови уговора о приврем и повременим пословима	524000	600.000	/	/	/	/
17а/	Трошкови по осн. осталих уговора	525000	150.000	125.000	200.000	83,33	160,00
18.	Трошкови транспортних услуга	531004	500.000	500.000	500.000	100,00	100,00
19.	ПТТ трошкови-пошиљке	531300	7.000.000	6.500.000	7.000.000	92,86	107,69
19а	Трошкови курирске брзе поште	531304	80.000	60.000	80.000	75,00	133,33
19б	ПТТ-фиксна телефонија	531301	150.000	100.000	150.000	66,67	150,00
19в	ПТТ-мобилна телефонија	531302	990.000	500.000	1.500.000	50,51	300,00
19г	ПТТ-интернет	531303	700.000	500.000	700.000	71,43	140,00
20.	Санитарни преглед воде	539100	2.000.000	1.900.000	2.000.000	95,00	105,26
21.	Баждарење водомера	532221	1.890.000	600.000	1.181.000	31,75	196,83
22.	Чишћење канализације	539400	400.000	400.000	400.000	100,00	100,00
23.	Трошкови предујма у Извршном поступку	559100	3.500.000	3.000.000	3.500.000	85,71	116,67
24.	Трошкови услуга на ископима – ручни	539800	500.000	/	/	/	/
25.	Трошкови услуга одржавања средстава рада	532200	16.930.000	5.000.000	16.930.000	29,53	338,60
26.	Трошкови закупнине	533000	500.000	500.000	300.000	100,00	60,00
27.	Трошкови рекламе и пропаганде	535000	1.080.000	1.000.000	1.080.000	92,59	108,00
28.	Остале производне услуге	539900	94.878.000	15.000.000	90.054.000	15,81	600,36
29.	Трошкови амортизације	540000	35.000.000	35.000.000	40.000.000	100,00	114,29

30.	Трошкови здравствених услуга	550400	990.000	990.000	1.615.000	100,00	163,13
31.	Трошкови репрезентације	551000	1.020.000	800.000	1.020.000	78,43	127,50
32.	Трошкови премије осигурања	552000	9.000.000	5.000.000	10.800.000	55,56	
33.	Трошкови банкарских услуга	553000	800.000	800.000	800.000	100,00	100,00
34.	Трошкови доприноса привредним коморама	556000	600.000	500.000	800.000	83,33	160,00
35.	Остали порези	555000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	100,00	100,00
36.	Судски трошкови	559000	200.000	250.000	300.000	125,00	120,00
37.	Претплата на службене новине	559200	100.000	100.000	100.000	100,00	100,00
37a	Стручна литература	559910	250.000	200.000	250.000	80,00	125,00
38.	Трошкови стручног усавршавања	559500	500.000	400.000	700.000	80,00	175,00
39.	Технички преглед и регистрација возила	559304	700.000	700.000	800.000	100,00	114,29
40.	Трошкови чланарина	554000	20.000	20.000	20.000	100,00	100,00
41.	Други нематеријални трошкови	559900	19.498.000	13.000.000	10.697.000	66,67	82,28
42.	Расходи камате – кредити	562000	2.900.000	1.000.000	3.000.000	34,48	300,00
43.	Расходи камата за неблаговремено измирење обавеза	562001	100.000	10.000	100.000	10,00	1000,0
44.	Други финансијски расходи	569000	200.000	10.000	200.000	5,00	2000,0
45.	Отпис потраживања – директан	576000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	100,00	100,00
46.	Обезвређење потраживања	585000	14.100.000	17.000.000	17.000.000	120,57	100,00
47.	Накнаде штете и казне	579300	2.000.000	500.000	2.000.000	25,00	400,00
48.	Непословни и ванредни расходи	579000	900.000	500.000	900.000	55,56	180,00
49.	Расходи основних средстава	570000	200.000	1.000.000	500.000	5,00	50,00
50.	Расходи по основу валутне клаузуле	564000	100.000	100.000	200.000	100,00	200,00
51.	Трошкови испоручене воде у резервоар „Вршчић“	539310	15.000.000	15.000.000	15.000.000	100,00	100,00
52.	Трошкови грејања	513900	800.000	500.000	500.000	62,50	100,00
53.	Трошкови услуге изношења смећа	539200	150.000	100.000	150.000	66,67	150,00
54.	Трошкови адвокатских услуга	550200	200.000	200.000	200.000	100,00	100,00
55.	Расходи из ранијег периода	592000	500.000	500.000	500.000	100,00	100,00
56.	Остале производне услуге- Припремни радови на Сушичком врелу	539900	/	/	/	/	/
57.	Трошкови донације	559940	/	/	/	/	/
58.	Губици од продаје осн.сред.	570100	/	/	/	/	/
59.	Трош.резервисања за отпрем- нине запослених	545000	500.000	500.000	1.000.000	100,00	200,00
60.	Трошкови ангажовања радника преко агенције	528000	39.800.000	39.800.000	66.580.000	100,00	158,29
<b>УКУПНО</b>			<b>788.630.000</b>	<b>430.509.000</b>	<b>831.716.000</b>	<b>54,59</b>	<b>193,19</b>

### 5.3. Извештај о токовима готовине

ЈКП „Водовод Златибор“ се за редовну пословну активност финансира из средстава од основне делатности и услуга.

За 2023. годину планира се укупан прилив готовине у износу од 820.148 хиљада динара што са очекиваном готовином са почетка обрачунског периода износи 893.148 хиљада динара, а укупан одлив у износу од 823.148 хиљада динара. Месечне обавезе, само за радну снагу и електричну енергију, у просеку износе око 25 милиона динара.

Стање на рачуну на крају пословне 2023. године планира се у износу од 70.000.000 динара.

## **6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**

### **6.1. Трошкови запослених**

Трошкови запослених обухватају комплетне персоналне трошкове, односно зараде, ангажовање по уговорима и остала лична примања. Трошкови су планирани у складу са инструкцијом.

### **6.2. Динамика запошљавања**

Број запослених на дан 31.12.2022. године је 87. Стање на дан 31.12.2023. године биће 107 запослених.

У 2023. години планира се пријем 20 нових радника.

### **6.3. Планирана структура запослених**

Планирана структура запослених: квалификациона, старосна, по полу и радном стажу приказана је у прилогу 9 Програма пословања.

За потребе стручног усавршавања запослених присуствовањем на семинарима планирана су средства у износу од 700.000 динара.

### **6.4. Исплаћене зараде у 2022. години и план зарада за 2023. годину**

Процењене бруто I зараде за 2022. годину износе 107.800.000 динара.

Као основа за планирање зарада за 2023. годину коришћена је маса планираних зарада за 2022. годину и број запослених планиран за 2023. годину. Укупно планирани износ зарада за 2023. годину је: бруто I 159.000.000 динара; бруто II 183.088.000 динара. У оквиру планиране масе зарада исплата ће се вршити искључиво у складу са важећим прописима из ове области.

## **7. ИНВЕСТИЦИЈЕ**

## **8. ЗАДУЖЕНОСТ**

ЈКП „Водовод Златибор“ је у 2016. години закључило уговор о дугорочном кредиту за финансирање опреме. По основу уговора о наменском кредиту од 200.000 евра и 2018. години је закључен анекс којим је банка одобрила повећање на 217.000 евра па је до краја 2018. године по основу овог уговора искоришћено укупно 215.115 евра. У 2019. години закључен је нови уговор о кредиту на износ од 92.592 евра (искоришћено у целости) за набвку комбиноване грађевинске машине. У 2021. закључена су 3 уговора о кредиту и то: за камион садизалицом у износу од 102.980 евра; за камион путарац у износу од 43.710 евра; за камион цистерну у износу од 76.020 евра.

### **Кредитна задуженост – преглед садашњих кредитних обавеза:**

Обавеза по уговору о дугорочном кредиту закљученом у 2016. години и искоришћеним средствима у 2016.г. и 2017. и 2018. години је измирена у октобру 2022.г, по основу уговора из 2019. године обавеза износи 21.606 евра, а по основу три уговора из 2021. године обавезе износе 153.177 евра, што укупно по свим уговорима износи 174.783 евра.

### **Неизмирена дуговања и ненаплаћена потраживања**

На дан 31.12.2022. године стање неизмирених краткорочних обавеза се процењује на 119.116 хиљада динара, а обртна имовина на 263.205 хиљада динара.

Процењује се да ће на крају 2023. године стање неизмирених краткорочних обавеза бити 112.030 хиљада динара, а обртна имовина се процењује на износ од 254.000 хиљаде динара.

## **9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

План набавки је урађен у складу са Законом о јавним набавкама и у оквиру је финансијског плана за 2023. годину.

За 2023. годину планирају се средства за набавку добара, услуга и радова у износу од 636.304.000 динара, од чега се на добра односи 416.571.000 динара, на услуге 132.999.000 динара и на радове 86.734.000 динара.

## **10. ЦЕНЕ**

Ниво цена готово никад није био довољан да у целини покрије ни укупне, ни оперативне трошкове са јасно израженом социјалном компонентом.

Због утврђивања стабилних извора финансирања, а у циљу успостављања одрживог развоја, морају се успоставити одговарајући економски инструменти за њихово обезбеђивање – реалне економске цене воде и одвођења отпадних вода по систему „потрошач плаћа“ и „загађивач плаћа“ (Члан 25. Закона о комуналним делатностима, Сл. лист РС 88/2011)

Политика цена треба да обезбеди:

- Да цена воде представља подстицај за њено рационално коришћење
- Да постоји принцип довољности цене да покрије трошкове пословања.

Током 2015. године, цена воде и одвођења отпадних вода коригована је једаном и то само за категорију домаћинства.

Процењује се да би се чешћим, али мањим повећањем цена за домаћинства могло доћи до приближавања цена за све кориснике.

Представници Сталне конференције градова и општина (СКГО) и КОМДЕЛ-а радили су анализу нашег пословања у претходним годинама и цена основних комуналних услуга (последња измена 2015.г.) .Дали су препоруку да цене за домаћинства треба повећати најмање до висине тренутно важећих цена за привреду како ово Предузеће не би пословало са губитком при обављању основне комуналне делатности.

У 2020. години извршено је повећање цена воде и накнаде за одвођење отпадних вода /канализације/ за 10%. Повећање је извршено само за категорију домаћинства и примењује се почев од месеца октобра 2020. године. За категорију домаћинства извршене су две измене цена у 2022.г. : повећање за 11% почев од марта 2022.г. и повећање за 21% почев од августа 2022. године.

## **11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**

Управљање ризицима је вишефазни процес који се састоји из:

- Постављања циљева
- Идентификације ризика
- Процене ризика

- Поступање са ризицима
- Надзор ризика

Управљање ризицима служи да се помоћу њега олакша остваривање стратешких и планираних циљева организације.

#### **А. Кредитни ризик**

Уважавајући чињеницу да је досадашње извршавање обавеза по ануитетима било редовно, констатујемо да је ниво кредитног ризика низак и да ће преостали ануитети бити измирени у року.

#### **Б. Ценовни ризик**

Ризик је да неће бити одобрена потребна цена, што ће утицати на мањи приход од основне делатности као извор прихода пословне активности.

#### **В. Ризик ликвидности**

Ликвидност предузећа се обезбеђује сталном усклађеношћу новчаних прилива у предузеће и новчаних одлива по основу исплата доспелих обавеза, а што је директно везано за ценовни ризик.

#### **Г. Ризик новчаног тока**

За отклањање и спречавање наведеног ризика неопходно је преусмерити све ресурсе према повећању стопе наплате потраживања.

## **12. ПРИЛОЗИ**

- 1) Биланс стања на дан 31.12.2022. године-Прилог 1
- 2) Биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године-Прилог 1а
- 3) Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године-Прилог 1б
- 4) Циљеви Јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева-Прилог 2
- 5) Пословни ризици и план управљања ризицима-Прилог 3
- 6) Приказ планираних и реализованих индикатора пословања-Прилог 4
- 7) Биланс стања на дан 31.12.2023. године-Прилог 5
- 8) Биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године-Прилог 5а
- 9) Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године-Прилог 5б
- 10) Субвенцијеи остали приходи из буџета-Прилог 6
- 11) Трошкови запослених-Прилог 7
- 12) Структура запослених по секторима/орган.јединицама-Прилог 8
- 13) Планирана структура запослених-Прилог 9
- 14) Динамика запошљавања-Прилог 10
- 15) Зараде-Прилог 11
- 16) Распон исплаћених и планираних зарада – Прилог 11а
- 17) Исплаћена маса за зараде, 11б
- 18) Накнаде надзорног одбора-Прилог 12
- 19) Накнаде комисије за ревизију-Прилог 13
- 20) Кредитна задуженост-Прилог 14
- 21) Набавке-Прилог 15
- 22) Инвестиције-Прилог 16
- 23) Средства за посебне намене– Прилог 17

ЈКП ВОДОВОД ЗЛАТИБОР