

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2022. 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 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 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 б/а

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 2022. ГОДИНУ

ПРЕГЛЕД ПРИХОДА ЗА 2022. ГОДИНУ

Р.б р.	Н а з и в	Оставарено 2021.	План 2022.	Остварено 2022.	Индекс с 5/3	Индекс с 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Приходи од воде - привреда	36.518.337,75	46.000.000,00	36.762.879,23	100,67	79,92
2.	Приходи од воде- домаћ.Златибор и Чајетина	18.775.709,28	27.500.000,00	22.191.420,97	118,19	80,69
3.	Приходи од воде – викенд куће	25.472.640,05	41.000.000,00	34.381.339,08	134,97	83,86
4.	Приходи од одржавања мреже – привреда Златибор и Чајетина	10.904.690,62	12.000.000,00	11.385.451,00	104,40	94,88
5.	Приход од одржавања мреже – домаћ. Златибор и Чајетина	5.371.805,48	7.200.000,00	6.554.573,27	122,02	91,04
6.	Приходи од одржавања мреже – викенд куће	35.328.396,89	53.156.000,00	45.167.756,38	127,85	84,97
7.	Приходи од техничких услова	1.101.500,00	2.000.000,00	988.661,11	89,83	49,45
8.	Приходи од грађевинских радова	275.182.799,69	467.674.000,00	202.463.768,11	73,57	43,29
9.	Приходи од рада грађ.машина	113.136,36	500.000,00	185.150,00	163,72	37,00
10.	Приходи од превоза	/	200.000,00	/	/	/
11.	Приходи од накнаде штете	742.949,20	1.000.000,00	582.462,36	78,33	58,20
12.	Приходи од камате	5.246.097,34	5.000.000,00	6.391.610,71	121,85	127,84
13.	Остали непословни приходи (напл.суд.тр.)	1.535.303,53	2.000.000,00	3.077.897,13	200,52	153,90
14.	Остали пословни приходи	1.120.350,00	2.000.000,00	10.374.954,16	926,34	818,75
15.	Приходи од усклађивања вредности имовине	13.297.855,57	6.000.000,00	18.386.777,88	138,27	306,45
16.	Приходи од чишћења канализ.	79.100,00	200.000,00	310.200,00	392,41	155,00
17.	Приходи од премија, субв. и др. држ.давања и усл. донације	3.155.427,64	5.000.000,00	3.136.594,87	99,43	62,74
18.	Приходи од воде- сеоски водов.	27.159.509,43	34.000.000,00	30.835.226,03	113,53	90,69
19.	Приходи од одржавања мреже – сеоски водоводи	7.077.981,92	8.000.000,00	8.581.010,45	121,23	107,26
20.	Приходи од смањења обавеза	475.090,26	300.000,00	395.328,30	83,16	131,67
21.	Приходи од издавања потврда и промене власништва	2.039.200,00	2.000.000,00	2.247.000,00	110,20	112,35
22.	Услуге обједињене наплате	7.421.272,28	8.000.000,00	4.776.565,25	64,37	59,71
23.	Приходи од канализације-	7.081.239,31	11.000.000,00	8.173.607,02	115,44	74,31

	привреда Златибор и Чајетина.					
24.	Приходи од канализације – домаћинства . Злат. и Чајетина	4.882.180,17	9.000.000,00	7.557.997,03	154,81	83,98
25.	Приходи од канал.-викенд куће	6.513.106,92	14.400.000,00	11.147.149,18	171,15	77,41
26.	Приходи од прикључака на месне водоводе	6.443.588,72	7.000.000,00	13.568.916,18	210,57	193,84
27.	Приходи од зимског одржавања	/	/	832.430,00	/	/
28.	Остали непосл.приходи	596.395,93	500.000,00	207.978,49	34,90	41,60
29.	Остали пословни приходи	15.529.127,08	20.000.000,00	29.916.887,63	192,65	149,59
30.	Прих. од ефек. вал. клаузуле	12.878,91	/	174.783,99	/	/
31.	Вишкови	54.439,85	/	426.242,59	/	/
32.	Приходи од укидања резервисања	1.252.479,97	/	/	/	/
УКУПНО:		520.484.590,15	792.630.000,00	521.182.618,40	100,13	65,75

ПРЕГЛЕД РАСХОДА ЗА 2022. ГОДИНУ

Редн и бр.	Н а з и в	Остварено 2021.	План 2022.	Остварено 2022.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Трошкови материјала	197.087.529,49	249.130.000,00	117.156.833,34	59,44	47,03
1а.	Трошкови резервних делова	1.135.412,89	6.800.000,00	1.408.437,98	124,05	20,71
2.	Отпис ситн.инвентара, ХТЗ, аутогума	4.798.364,24	5.600.000,00	4.908.377,20	102,29	87,64
3.	Трошкови канцеларијског материјала	578.977,87	600.000,00	601.111,43	103,80	100,17
4.	Трошкови електричне енергије	21.992.625,83	70.000.000,00	29.728.776,07	135,17	42,47
5.	Трошкови мазива и горива	9.876.539,49	24.030.000,00	15.276.341,20	154,66	63,57
6.	Трошкови бруто зарада	86.716.738,39	116.000.000,00	106.897.464,50	123,27	92,15
7.	Трошкови доприноса на терет послодавца	14.440.165,50	19.314.000,00	17.263.942,79	119,56	89,39
8.	Солидарна помоћ запосленима	74.018,00	300.000,00	86.000,00	116,22	28,67
8а.	Трошкови за ублаж. неповољног материјалног положаја запослених	3.971.110,75	4.200.000,00	4.179.999,60	105,26	99,52
9.	Јубиларне награде	484.512,46	800.000,00	227.079,11	46,80	28,38
10.	Отпремнине	1.083.719,65	6.000.000,00	5.141.530,63	474,26	85,70
11.	Путни трошкови запослених	2.989.754,77	3.600.000,00	3.339.371,76	111,67	92,75
12.	Остали лични расходи	779.736,00	1.080.000,00	530.000,00	67,95	49,07
13.	Трошкови службених путовања	139.167,59	800.000,00	406.917,19	292,81	50,88
14.	Дневнице надзорног одбора	76.645,28	200.000,00	106.673,04	138,96	53,50
15.	Трошкови уговора о делу	26.459,12	200.000,00	93.750,00	361,54	47,00
16.	Трошкови уговора о приврем и повр. Послов.	/	600.000,00	/	/	/
16а.	Трошкови по основу ост.уго.	122.641,51	150.000,00	125.000,00	101,63	83,33
17.	Трошкови транспортних услуга	240.400,00	500.000,00	572.500,00	238,75	114,50
18.	ПТТ трошкови -пошиљке	5.816.220,50	7.000.000,00	6.372.958,23	109,58	91,04
18а/	Трошкови курирске поште	44.497,83	80.000,00	60.992,63	138,64	76,25
18б/	ПТТ-фиксна телефонија	64.850,81	150.000,00	84.897,51	130,77	56,67
18в/	ПТТ-мобилна телефонија	414.011,80	990.000,00	378.297,11	91,30	38,18
18г/	ПТТ-интернет	429.263,62	700.000,00	475.385,22	110,72	67,86
19.	Санитарни преглед воде	1.544.006,40	2.000.000,00	1.932.969,00	125,19	96,65
20.	Баждарење водомера	1.018.250,00	1.890.000,00	673.540,00	66,21	35,66
21.	Чишћење канализације	113.454,55	400.000,00	308.000,00	272,57	77,00
22.	Трошкови предујма у извршном поступку	2.074.740,58	3.500.000,00	2.920.179,13	140,72	83,43
23.	Трошкови услуга на ископима –	/	500.000	/	/	/

	ручни.					
24.	Трошкови услуга одржавања средстава рада	6.816.542,63	16.930.000,00	4.576.125,05	67,13	27,03
25.	Трошкови закупнине	452.502,60	500.000,00	299.047,77	66,00	59,80
26.	Трошкови рекламе и пропаганде	459.498,40	1.080.000,00	650.890,00	141,83	60,28
27.	Остале производне услуге	31.979.649,35	94.878.000,00	16.664.909,67	52,11	17,56
28.	Трошкови амортизације	26.479.889,07	35.000.000,00	38.490.371,96	145,35	109,97
29.	Трошкови здравствених услуга	708.230,00	990.000,00	856.930,00	121,05	86,57
30.	Трошкови репрезентације	735.090,77	1.020.000,00	653.508,05	88,84	64,12
31.	Трошкови премије осигур.	4.425.400,79	9.000.000,00	4.769.593,47	107,77	53,00
32.	Трошкови банкарских услуга	671.737,58	800.000,00	699.660,20	104,17	87,50
33.	Трошкови доприноса привр. коморама	327.089,89	600.000,00	282.690,00	86,54	47,17
34.	Остали порези	885.614,54	1.000.000,00	789.159,01	89,05	78,90
35.	Судски трошкови, таксе	120.442,94	200.000,00	296.061,54	246,67	148,00
36.	Преплата на службене новине и стр. литературу	211.903,62	350.000,00	235.869,11	111,32	67,43
37.	Трошкови стручног усавршавања	58.918,18	500.000,00	504.366,67	854,24	100,80
38.	Технички преглед и регистрација возила	413.281,01	700.000,00	442.265,72	107,02	63,14
39.	Трошкови чланарина	27.450,00	20.000,00	15.000,00	55,56	75,00
40.	Други нематеријални трошкови	4.337.783,66	19.498.000,00	11.847.969,37	273,12	60,77
41.	Расходи камате – кредити	865.957,64	2.900.000,00	988.320,85	114,09	34,07
42.	Расходи камата за неблаговремено измир. об.	9.097,46	100.000,00	6.911,49	77,78	6,91
43.	Други финансијски расходи	130.921,76	200.000,00	5.550,00	4,24	2,78
44.	Отпис потраживања – директан	1.745.243,91	1.000.000,00	655.133,98	37,54	65,50
45.	Обезвређење потраживања	28.136.849,18	14.100.000,00	26.340.778,86	93,62	186,82
46.	Накнаде штете и казне	50.000,06	2.000.000,00	23.495,82	46,00	1,15
47.	Непословни и ванредни расходи	534.295,91	900.000,00	148.690,60	27,90	16,56
48.	Расходи основних средстава	523.244,41	200.000,00	2.002.687,79	382,98	1001,0
48.a	Мањак основних средстава	136.315,16	/	196.940,53	144,85	/
49.	Расходи по основу валутне клаузуле	/	100.000,00	/	/	/
50.	Трош.испор.воде у резервоар „Вршчић“	12.948.688,80	15.000.000,00	13.504.363,91	104,29	90,03
51.	Трошкови грејања	374.002,50	800.000,00	351.770,96	94,12	44,00
52.	Трошкови усл. изнош. смећа	85.250,00	150.000,00	93.000,00	109,41	62,00
53.	Трошкови адвокатских услуга	113.250,00	200.000,00	76.500,00	68,14	38,25
54.	Расход из ранијих година	355.779,23	500.000,00	/	/	/
55.	Расход залиха	413.619,06	/	497.876,48	120,29	/
56.	Мањак залиха	158.795,59	/	56.164,80	35,22	/
57.	Резерв.за отпрем.накн.др.бенеф.запослени м	/	500.000,00	4.442.154,92	/	888,40
58.	Трошкови ангажовања адника преко агенције	8.729.582,36	39.800.000,00	40.393.142,95	462,69	101,49
УКУПНО:		492.555.732,98	788.630.000,00	493.115.226,20	100,11	62,53

ОСТАЛИ ПОКАЗАТЕЉИ:

У 000 динара

I/ Грађевински објекти

	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност	% Истрошености
2022.	<u>581.277</u>	<u>184.189</u>	<u>397.088</u>	<u>31,69%</u>
2021.	<u>550.032</u>	<u>174.281</u>	<u>375.751</u>	<u>31,69%</u>

II/ О п р е м а

	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност	% Истрошености
2022.	<u>228.011</u>	<u>117.429</u>	<u>110.582</u>	<u>51,50%</u>
2021.	<u>207.106</u>	<u>99.462</u>	<u>107.644</u>	<u>48,02%</u>

III/ Нематеријална улагања

	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност	% Истрошености
2022.	<u>4.163</u>	<u>2.440</u>	<u>1.723</u>	<u>58,61%</u>
2021.	<u>2.913</u>	<u>2.002</u>	<u>911</u>	<u>68,73%</u>

IV/ Основна средства у припреми

	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност
2022.	<u>535.199</u>	<u>/</u>	<u>535.199</u>
2021.	<u>537.590</u>	<u>/</u>	<u>537.590</u>

V/ Аванси за некретнине, постројења и опрему

	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност
2022.	<u>316</u>	<u>316</u>	<u>/</u>
2021.	<u>316</u>	<u>316</u>	<u>/</u>

VI/ Улагања у туђу некретнину

	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност	% Истрошености
2022.	<u>2.587</u>	<u>460</u>	<u>2.127</u>	<u>17,78%</u>
2021.	<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	2022.	2021.
1.	2.	3.	4.
1.	Залихе материјала	47.608	39.445
2.	Залихе резервних делова	1.017	404
3.	Залихе ситног инвентара	2.215	1.708
4.	Дати аванси-укупно	735	2.342
5.	Исправка вредности датих аванса	690	731
6.	Потраживања од купаца - укупно	138.709	122.325
7.	Исправка вредности потраживања	60.427	53.382
8.	Потраживања за камате укупно	17.705	15.807
9.	Исправка вред.потр.за камате	8.591	8.150
10.	Потраживање за порез из резултата	/	1.962

11.	Потраживања од запослених	73	40
12.	Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају	394	402
13.	Зајам запосленим	959	563
14.	Текући рачун	103.492	110.367
15.	Унапред плаћени трошкови	1.278	1.326
16.	Потраживања за нефактурисани приход	22.389	5.139
17.	Разгранич.ПДВ и актив.врем.разгранич.	2.999	2.623
18.	Потраживања за више плаћени ПДВ	8.303	5.557
19.	Државни капитал	593.263	591.967
20.	Нераспоређ.добитак(пренос са рев.резерви)	62.075	62.075
21.	Нераспоређени добитак ранијих година	228.182	204.004
22.	Дугорочни финансијски кредити	13.107	20.551
23.	Део дугороч. кредита који досп.до 1 год.	7.398	11.999
24.	Дугорочна резервисања за отпремнине	12.748	8.306
25.	Резервисања за задржане кауције и депозите	/	/
26.	Обавезе за примљене авансе	15.223	15.403
27.	Обавезе према добављачима	35.845	56.106
28.	Остале обавезе из пословања	886	746
29.	Обавезе из специфичних послова	24.557	24.875
30.	Обав.по осн.зарада , пореза и доприноса	/	/
31.	Обавезе за камате	101	87
32.	Обавезе према запосленим	336	275
33.	Обав.према члановима надзорног одбора	/	/
34.	Обавезе по основу умањења зарада	/	/
35.	Обавезе за ПДВ	/	/
36.	Остале обавезе за порезе	15	11
37.	Обав. за водни допринос	112	110
38.	Обавезе за порез на добит	583	/
39.	Разграничене обавезе за ПДВ	85	520
40.	Одложени приходи од донац. и др држав.давања	82.920	61.584
41.	Одложени приходи - прикључци	209.345	180.949
42.	Одложене пореске обавезе	9.876	10.844
43.	Остала ПВР-таксе	4.558	4.503
44.	Нето добитак текућег периода	21.394	17.659

Од укупних потраживања, 21.216 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, 2.640 хиљада динара се односи на камате по основу обједињене наплате.

VIII/ Зараде у динарима

Нето зарада	76.962.264
Просечан број запослених	89
Просечна зарада	72.062

IX/ Остварење плана инвестиционих улагања

у 000 динара

р.б	Н а з и в	План 2022.	Извор фин. 2022.	Остварено 2022.
1	2	3.	4.	5.
1.	Рачунарска опрема	990	Сопст.ср.	733
2.	Процесна опрема	250	Сопст.ср.	116
3.	Остала разна опрема	700	Сопст.ср.	598
4.	Опрема за ППЗ	100	Сопст.ср.	15
5.	Намештај канцеларијски	350	Сопст.ср.	196
6.	Рачунске машине	30	Сопст.ср.	/
7.	Извођење радова на објекту зграде у Чајетини	2.990	Сопст.ср.	/
8.	Опрема за сателитско праћење возила	200	Сопст.ср.	88
9.	Муљна пумпе	300	Сопст.ср.	70
10.	Опрема за филтрацију	200	Сопст.ср.	/
11.	Опрема за мерење нивоа и управљање пумпама РЧВ Мешћема	300	Сопст.ср.	/
12.	Хидростатички нивометар	300	Сопст.ср.	236
13.	Доградња рачуновод. Софтвера	600	Сопст.ср.	111
14.	Мерачи протока	350	Сопст.ср.	/
15.	Имплементација модела за матем.моделирање у постојећи ГИС	500	Сопст.ср.	495
16.	Опрема за видео надзор за објекат Протина ћуприја	990	Сопст.ср.	316
17.	Опрема за хлорисање са уградњом	700	Сопст.ср.	/
18.	Ланци за радне машине	300	Сопст.ср.	/
19.	Грађевинска оплата	500	Сопст.ср.	/
20.	Млазнице за вому	100	Сопст.ср.	/
21.	Опрема за евиденцију радног времена	200	Сопст.ср.	199
22.	Мобилни телефони	200	Сопст.ср.	207
23.	Половно доставно возило	800	Сопст.ср.	/
24.	Вибро жаба	600	Сопст.ср.	/
25.	Палетна виљушка	250	Сопст.ср.	/
26.	Електрофузиони апарат	500	Сопст.ср.	495
27.	Ултразвучни мерач протока	990	Сопст.ср.	/
28.	Комбинована грађевинска машина	15.000	Сопст.ср.	14.953
29.	Доставно возило	2.300	Сопст.ср.	2.280
30.	Камион ТИП ВОМА/уговор 2022. испорука 2023.	23.000	Кредит	/
31.	Теретни камион доставни	2.800	Сопст.ср.	2.798
32.	Алат и слични уређаји	990	Сопст.ср.	855
33.	Опрема за лабораторију	600	Сопст.ср.	/
34.	Боце за ацетилен и кисеоник	50	Сопст.ср.	/
35.	Надоградња ДМС писарнице за диспеч.службу	650	Сопст.ср.	645
36.	Опрема за даљинску контролу у резервоару Глиза	950	Сопст.ср.	/
УКУПНО		60.630		25.406

Техничка структура инвестиција – укупно

р.б	Н а з и в	План 2022.	Остварено
			2022.
1	2	3	4
1.	Грађевински објекти	/	/
2.	Опрема	55.890	24.156
3.	Нематеријална улагања	1.750	1.250
4.	Улагање у туђе некретнине	2.990	/

Извори финансирања – укупно

р.б	Н а з и в	План 2022.	Остварено
			2022.
1	2	5	
1.	Сопствена средства	37.630	25.406
2.	Буџет Општине	/	/
3.	Банкарски кредити	23.000	/
4.	Донације	/	/

Из упоредног прегледа може се видети кретање свих прихода и расхода 2022.године, како у односу на планиране за 2022.годину, тако и у односу на остварене у претходној пословној години. У односу на 2021. годину приходи су повећани за 0,13%, а расходи су повећани за 0,11%.

У пословној 2022.години остварени су укупни приходи у износу од 521.182.618,40 динара, а укупни расходи у износу од 493.115.226,20 динара, па је предузеће пословну годину завршило са добитком пре опорезивања у износу од 28.067.392,20 динара. Порески расход периода износи 7.642.071,00,00 динара, одложени порески приход у складу са МРС 12 је 968.899,28 динара, па **нето добитак износи 21.394.220,48 динара.**

Укупни приходи у односу на планиране за 2022.годину остварени су 65,75%, док су расходи 62,53% у односу на планиране.

Приходи од основних комуналних услуга остварени су у складу са обављеним обимом посла и кретањем цена у току 2022. године како у месним водоводима тако и на подручју Златибора и Чајетине. Ови приходи су повећани у односу на 2021. годину. Такође, напомињемо да су у 2022. години цене повећане за 20% само за домаћинства (вода, канализација, одржавање мреже). Повећање је примењено почев од месеца августа 2022.године.

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 2022. години. Извештај о извршеним радовима, за које је инвеститор Општина Чајетина, дат је у следећем прегледу:

ВРСТА ПОСЛА	МЕСТО	ПРОМЕР	ДУЖИНА
Водовдни крал	Златибор-Златиборских плетиља	DN110	200m
Фекална канализација	Златибор-Код Културног центра	DN160	28m

Водоводни крак	Даутовац-Кнежевићи	DN90, DN63, DN50	518m, 515m, 365m
Фекална канализација	Златибор, Зова	DN200, DN160	8m, 34m
Фекална канализација	Златибор, Чоловића брдо-Шиповик	DN200	612m
Водоводни крак	Златибор, Јелена Анжујска (према Радаковић Инвесту)	DN110	207m
Фекална канализација	Златибор, код одмаралишта Голија	DN200	102m
Магистрални цевовод	Златибор	DN500	1675m
Магистрални цевовод	Златибор	DN500	1075m
Водоводни крак	Златибор, крак према Лидлу	DN225	96m
Водоводни крак	Рожанство, Резервоар Јанковићи	DN32, DN63	120m, 217m
Водоводни крак	Златибор, Резервоар Врањевина	DN315, DN400	40.5m, 36m
Водоводни крак	златибор, Око	DN110	200m
Водоводни крак	Крива Река, Вишовина	DN90	300m
Фекална канализација	Златибор, Улица Јоргована	DN500	78m
Фекална канализација	Златибор, Јелена Анжујска (према Радаковић Инвесту)	DN300	222m
Фекална канализација	Златибор, Улица Панта Мијаиловића	DN200	72m
Водоводни крак	Златибор, Улица спортова	DN225	429m
Кишна канализација	Златибор, Улица Спортова	DN300	98m
Кишна канализација	Златибор, насеље 25. мај	DN300	84m
Кишна канализација	Златибор, Улица Панта Мијаиловића	DN200	72m
Фекална канализација	Златибор, нова обилазница око Златибора	DN500, DN400	450m, 28m
Кишна канализација	Златиборг, код Милете Радишића	DN300	90m
Водоводни крак	Златибор, Тић Поље	DN400, DN180, DN125	50m, 45m, 25m
Фекална канализација	Златибор, Тић Поље	DN300	138m
Водоводни крак	Златибор, Рибница	DN110	300m
Водоводни крак	Златибор, Улица Рујанска	DN110	45m
Водоводни крак	Златибор, Улица Врањевина на Чоловића Брду	DN90	200m
Водоводни	Златибор, Улица Јованке Јефтановић	DN75	19m

крак			
Водоводни крак	Златибор, Обудојевица	DN75	60m
Водоводни крак	Златибор, Чоловића Брдо	DN63	180m
Водоводни крак	Златибор, Улица Ерска	DN110	280m
Кишна канализација	Златибор, Улица Ерска	DN300	83m
Водоводни крак	Чајетина, код вртића	DN90	140m
Фекална канализација	Златибор, код ВМ инвеста	DN300	130m
Водоводни крак	Златибор, Хотел Торник-ППОВ	DN110	120m
Фекална канализација	Љубиш, код школе	DN160	3m
Водоводни крак	Трипкова, Радишићи-Савићи	DN63	33m
Кишна канализација	Златибор, испод стационара Чигота	DN110	60m
Водоводни крак	Златибор, Слобода	DN110	160m
Кишна канализација	Златибор, код тениских терена	DN1000	60m
Водоводни крак	Златибор, Улица Нарциса	DN110	500m
Водоводни крак	Чајетина, Ђетен-Очка гора	DN110	200m
Фекална канализација	Златибор, ППОВ	DN400	20m
Водоводни крак	Златибор, Улица Јованке Јефтановић	DN160	120m
Водоводни крак	Златибор, Тић Поље (Резервоар Врањевина-Јелена Анжујска)	DN315	1480m
Водоводни крак	Златибор, код почетне станице Гондоле	DN110	100m
Водоводни крак	Шљивовица-Трипкова, Ковачевићи- Вермезовићи	DN20, DN25, DN32, DN63	5m, 17m, 1m, 1650m
Кишна канализација	Даутовац, дренажа код новог игралишта	DN200	150m
Водоводни крак	ЗлатиборЈелена Анжијска	DN315	41m
Водоводни крак	Златибор, Слобода	DN110	100m
Кишна канализација	Златибор, Улица Крфска	DN300	181m
Фекална канализација	Златибор, Улица Крфска	DN300	180m
Водоводни крак	Голово	DN63, DN50, DN40	1100m, 200m, 600m
Кишна канализација	Златибор, Улица Крфска	DN500	241m

Водоводни крак	Златибор, Улица Крфска	DN315, DN110, DN63, DN40	204m, 220m, 151m, 40m
Водоводни крак	Златибор, према објекту Ивана Мићића	DN110	100m
Водоводни крак	Златибор, код Рајевца	DN110	100m
Водоводни крак	Златибор, Зова	DN200	72m
Водоводни крак	Златибор, код хотела Шимшир	DN110	150m
Водоводни крак	Златибор, Око	DN110	572m
Водоводни крак	Трипкова	DN110	1500m
Фекална канализација	Златибор, код Боће Јевтовића	DN300	31.5m
Водоводни крак	Златибор, код Теодора Ђенића	DN110, DN25, DN50	82m, 23m, 11m
Фекална канализација	Чајетина, код Дома културе	DN200	150m
Кишна канализација	Чајетина, код Дома културе	DN300	74m
Водоводни крак	Чајетина, код Дома културе	DN32, DN50, DN63, DN90	28m, 100m, 30m, 14m
Фекална канализација	Златибор, Потоци	DN300	450m
Кишна канализација	Златибор, Потоци	DN300	366m
Фекална канализација	Златибор, Чоловића Брдо, Улица Врањевина	DN300, DN200	117m, 24m
Водоводни крак	Шљивовица, Томићи-Бонцулићи	DN32, DN63	670m, 817m
Водоводни крак	Златибор, код Срче	DN225, DN63, DN32	504m, 15m, 10m
Водоводни крак	Мачкат, код Делта пласта	DN110	480m
Водоводни крак	Златибор, према Руки копу	DN110	153m
Водоводни крак	Златибор, Резервоар код Олимпа	DN110, DN63	15m, 20m

	Вода-нови цевоводи	Кишна канализација	Фекална канализација
Златибор	7475,5m	1335m	2724,5m
Чајетина	512m	74m	150m
Села	9108m	150m	3m
Магистрални цевовод	2750m		
УКУПНО	20655,5m	1559m	2877,5m

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 21.623.959,45 динара што је евидентирано као одложени приход по основу донација (покриваће се сразмерни део амортизације када се изврши обрачун), а у складу са МРС 20. Општина Чајетина је у току 2022. године, за изградњу посторојења за прераду отпадних вода, уплатила ЈКП ВОДОВОД-у 1.296.733,55 динара. Уплате Општине Чајетина евидентирани су на повећање капитала у складу са закљученим уговором.

Такође, у 2022. 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 2022. години су у оквиру планом предвиђених.

У односу на планом предвиђене већи су трошкови канцеларијског материјала (0,17%), трошкови транспортних услуга (14,50%), судски трошкови и таксе (48,00%), трошкови ангажовања радника преко агенције (1,49%), обезвређење потраживања (86,82%), расходи основних средстава (1001%), резервисање за отпремнине и друге бенефиције запослених (888,40%).

Обезвређење потраживања је значајно повећано у односу на план за 2022.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 по основу мањка и расхода залиха и мањака основних средстава, нису предвиђени финансијским планом. Расходи основних средстава су планирани, али у мањем износу у односу на стварно утврђене по попису 31.12.2022.г.. Такође, и расходи по основу резервисања за отпремнине и друге бенефиције је планиран, али у знатно мањем износу у односу на стварно утврђене.

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 2022.години.

Кад су у питању планиране и остварене инвестиције напоменули би да је код набавка опреме, чије је финансирање планирано из кредита (камион ТИП ВОМА), завршен поступак јавне набавке у 2022.г., а испорука камиона по уговору је у 2023.години. У финансијском плану за 2023.г. извршена је измена начина финансирања ове набавке, неће се финансирати из кредита, већ из буџета Општине Чајетина.

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	
	2022	2021	2022	2021
ЕУР	-	-	20.505	32.550
	-	-	20.505	32.550

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

	2022		У 000 динара 2021	
	10%	-10%	10%	-10%
	ЕУР	(2.050)	2050	(3.255)
	(2.050)	2050	(3.255)	3.255

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:

	2022		У 000 динара 2021	
	1%	-1%	1%	-1%
	Финансијска сред.	-	-	-
Финансијске обав.	(205)	205	(326)	326
	(205)	205	(326)	326

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	
	2022.	2021.
Купци привреда	54.172	47.274
Купци физичка лица	63.321	55.106
Купци изношење и депоновање смећа	21.216	19.945
	138.709	122.325

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		2022	2021
1	Обртна имовина / Краткорочне обавезе	3,01	2,17

Индикатори убрзане ликвидности

2	Обртна имовина без залиха / Краткорочне обавезе	2,46	1,79
---	--	------	------

Индикатори профитабилности:

РОА (стопа поврата на имовину) = нето добит/укупна средства * 100 = 21.394/1.325.680 * 100 = 1,61%
РОЕ (стопа поврата на уложени капитал) = нето добит/капитал * 100 = 21.394/904.914 * 100 = 2,36%

3. Улагања са циљем заштите животне средине

ЈКП Водовод Златибор је у пословној 2022. години значајно ангажовано на завршним активностима у вези са изградњом постројења за прераду отпадних вода на Златибору (технички пријем, прибављање употребне дозволе...), а све у сарадњи са оснивачем Општином Чајетина и донатором ЦМСР из Словеније који финансирају изградњу овог објекта. Објекат је намењен за пречишћавање отпадних вода из насељеног места Златибор и од великог је значаја за заштиту животне средине.

4. Догађаји по завршетку пословне године

Предузеће нема значајних догађаја након датума биланса који би имали утицај на пословање и презентацију финансијских извештаја за 2022. 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 изнајмања 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,
06.04.2023.

ЈКП ВОДОВОД ЗЛАТИБОР

