

На основу члана 63. став 1. тачка 37. Статута града Чачка („Сл. лист града Чачка“ бр. 3/2008, 8/2013, 22/2013, 15/2015 и 26/2016) и члана 26. Одлуке о усклађивању оснивачког акта Јавног комуналног предузећа за водовод и канализацију „Водовод“ Чачак са Законом о јавним предузећима („Сл. лист града Чачка“ бр. 22/2016),

Скупштина града Чачка на седници одржаној 8, 9, 12. и 13. фебруара 2018. године, донела је

ОДЛУКУ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП „ВОДОВОД“ ЧАЧАК ЗА 2018. ГОДИНУ

I

ДАЈЕ СЕ сагласност на Измене и допуне Програма пословања ЈКП „Водовод“ Чачак за 2018. годину, које је донео Надзорни одбор ЈКП „Водовод“ Чачак, на седници одржаној 5. фебруара 2018. године, број 4/4.

II

Ову одлуку објавити у „Службеном листу града Чачка“.

СКУПШТИНА ГРАДА ЧАЧКА
Број: 06-19/18-I
8, 9, 12. и 13. фебруар 2018. године

ПРЕДСЕДНИК
Скупштине града Чачка
Игор Грифуновић





ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ
"ВОДОВОД" ЧАЧАК, Ул. Краља Петра I бр. 8.
Централа 032/303-606 * Факс 032/303-616 * Директор 032/303-600
Текући рачун 155 - 304 - 68 Чачак

Датум, 05.02.2018.г.

Број: 4/4

На основу чл. 59. и 60. Закона о Јавним предузећима (Сл. Гласник РС бр. 15/2016), чл. 26., 27. и 45 Одлуке о усклађивању оснивачког акта Јавног комуналног предузећа за водовод и канализацију " Водовод " Чачак са Законом о јавним предузећима (Сл.лист града Чачка бр. 22/2016) и чл. 24., 25. и 43 Статута (Сл.лист града Чачка бр. 8/2017), решавајући по питањима из своје надлежности, Надзорни одбор ЈКП " Водовод " Чачак, на својој седници бр. 4/4 од 05.02.2018.г. доноси следећу,

О Д Л У К У

Утврђују се и доносе Измене и допуне Програма пословања ЈКП " Водовод " Чачак за 2018.годину, у свему као у писаном материјалу који је саставни део ове Одлуке.

НАДЗОРНИ ОДБОР
Председник,

Иван Обућина, дипл. инж. елек.

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈУ
»ВОДОВОД« ЧАЧАК**

**ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП » ВОДОВОД« ЧАЧАК ЗА 2018.ГОДИНУ**

Оснивач : Град Чачак
Надлежна филијала
управе за трезор: Чачак
Делатност : 3600
Матични број : 07167610
Седиште : Краља Петра I бр. 8, Чачак

ФЕБРУАР 2018.ГОДИНЕ

ЈКП »ВОДОВОД« ЧАЧАК
БРОЈ : 4/4
ДАТУМ: 05.02.2018. год.
Ч А Ч А К

На основу чл. 59. и 60. Закона о Јавним предузећима (Сл. гласник РС бр. 15/2016), чл. 26., 27. и 45. Одлуке о усклађивању оснивачког акта Јавног комуналног предузећа за водовод и канализацију "Водовод" Чачак са Законом о јавним предузећима (Сл.лист града Чачка бр.22/2016) и чл. 24., 25. и 43. Статута, (Сл.лист града Чачка бр. 8/2017), решавајући по питањима из своје надлежности, Надзорни одбор ЈКП »Водовод« Чачак на седници број 4/4 од 05.02.2018. год. донео је

ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП » ВОДОВОД » ЧАЧАК
ЗА 2018.ГОДИНУ

С А Д Р Ж А Ј

	Страна
Разлози за измене и допуне Програма пословања за 2018.годину	1
Планиране позиције расхода по наменама	2
План расхода	4
Финансијски резултат	5
Пројекције новчаних токова	7
Биланс успеха за планиране приходе и расходе	9
Извештај о новчаним токовима	12
Прилози	14

ОСНОВНИ РАЗЛОЗИ ЗА ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП «ВОДОВОД» ЧАЧАК ЗА 2018.ГОДИНУ

Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије ("Сл. РС бр", 5/2018 од 19.01.2018.год.) послодавац је дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ, ради ублажавања неповољног материјалног положаја, под условом да за то има обезбеђена финансијска средства .

Висина солидарне помоћи по запосленом на годишњем нивоу износи 41.800,00 динара, без пореза и доприноса.

Имајући у виду да је програмом пословања за 2018.годину на позицији остала лична примања – солидарне помоћи планиран износ од 5.000.000,00 динара (планирани трошкови у висини исплаћене солидарне помоћи у 2017. години од 22.620,00 динара по раднику), неопходно је извршити измену и допуну програма пословања и то у висини утврђене разлике између исплаћене солидарне помоћи у 2017.години и одобрене за 2018.годину.

- 1) **Повећати позицију остала лична примања – солидарне помоћи** ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених за бруто износ 3.495.000,00 динара (сходно Анексу II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије и Анексу III Колективног уговора ЈКП «Водовод» Чачак).
- 2) **Повећање прихода од услуга** и то: услуге на изградњи водоводне и канализационе мреже реализацијом уговора из 2017.године и потенцијалних нових радова за које ће тендери бити расписани у 2018. години (магистрални цевовод Ø315 МЗ „Трнава“ – МЗ „Балуга Трнавска“ превезивање МЗ „Станчићи“ на систем „Рзав“ и друга фаза водоснабдевања МЗ „Липница“, „Рајац“, „Слатина“).

ИЗВРШЕНА ИЗМЕНА У ПРИХОДИМА И РАСХОДИМА НЕ УТИЧЕ НА ПРОМЕНЕ ФИНАНСИЈСКОГ РЕЗУЛТАТА ЗА 2018.ГОДИНЕ.

ПЛАНИРАНЕ ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

А. ПЛАН РАСХОДА

Рб.	ЕЛЕМЕНТИ	План	Процена	План	Индекс		
		за	остварења	за	4:3	5:3	5:4
		2017.год.	За 2017.год.	2018.год.			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	435,910,512	434,703,724	453,003,829	100	104	104
1	Набавна вредност продате робе						
2	Трошкови материјала	156,000,000	154,300,000	164,500,000	99	105	107
	2.1. трошкови основног материјала	22,000,000	14,000,000	15,000,000	64	68	107
	2.2. трошкови воде са " Рзава "	86,000,000	96,000,000	101,000,000	112	117	105
	2.3. трошкови режијског и осталог материјала	10,000,000	9,000,000	10,500,000	90	105	117
	2.4. трошкови горива	18,000,000	16,000,000	18,000,000	89	100	113
	2.5. трошкови електричне енергије	20,000,000	19,300,000	20,000,000	97	100	104
3	Трош. зар.,нак. зар. и остал. лични расх.(3.1.-3.3)	171,163,148	170,072,782	176,532,697	99	103	104
3.1.	трошкови зарада и накнада зарада бруто II после умањ.	145,610,548	145,610,548	147,205,836	100	101	101
3.1.1.	трошкови зарада и нак. зарада бруто I после умањ.	122,956,490	122,956,490	124,318,753	100	101	101
3.1.2.	порез и допринос на терет послодавца	22,654,058	22,654,058	22,887,083	100	101	101
3.2.	Лична примања запослених и накнаде трошкова	15,391,600	14,304,234	19,168,861	93	125	134
	3.2.1 отпремнине , јубиларне награде и сл.	4,470,000	3,154,234	4,173,861	71	93	132
	3.2.2 дневнице за службена путовања	350,000	350,000	350,000	100	100	100
	3.2.3. трошкови превоза на рад	5,800,000	6,000,000	6,150,000	103	106	103
	3.2.4.остала лична примања-солидарне помоћи	4,771,600	5,000,000	8,495,000	105	178	170
3.3.	Остали лични расходи и трошкови накнада	10,161,000	10,158,000	10,158,000	100	100	100
	3.3.1. ауторска дела	250,000	250,000	250,000	100	100	100
	3.2.2. наканде за рад по уговорима	8,103,000	8,100,000	8,100,000	100	100	100
	3.3.3. услуге омладинских задруга	1,200,000	1,200,000	1,200,000	100	100	100
	3.3.4. накнада чл. Надзорног одбора	608,000	608,000	608,000	100	100	100
4	Трошкови амортизације	63,000,000	62,000,000	64,000,000	98	102	103
5	Трошкови резервисања отпремнина		1,500,000	-			
6	Остали пословни расходи (6.1. – 6.2.)	45,747,364	46,830,942	47,971,132	102	105	102
6.1.	Трошкови производних услуга	18,700,000	21,300,000	21,500,000	114	115	101
	6.1.1. трошкови крпљења асфалта	11,000,000	12,500,000	13,000,000	114	118	104
	6.1.2. ПТТ услуге	1,600,000	1,500,000	1,600,000	94	100	107
	6.1.3. инвестиционо одржавање	4,500,000	5,500,000	5,500,000	122	122	100

6.1.4.	трошкови огласа	200,000	200,000	200,000	100	100	100
6.1.5.	трошкови комуналних услуга	500,000	400,000	500,000	80	100	125

Рб.	ЕЛЕМЕНТИ	План	Процена	План	Индекс		
		за 2017.год.	остварења За 2017.год.	за 2018.год.	4:3	5:3	5:4
I	2	3	4	5	6	7	8
	6.1.6. Трошкови услуга заштите на раду	200,000	200,000	200,000	100	100	100
	6.1.7. Трошкови истраживања и развоја који се не капитализују (пројекти)		-				
	6.1.8. Остали производни трошкови	700,000	1,000,000	1,500,000	143	214	150
6.2.	Нематеријални трошкови	27,047,364	25,530,942	26,471,132	94	98	104
	6.2.1. трошкови прегледа воде	3,000,000	2,900,000	3,000,000	97	100	103
	6.2.2. трошкови стручног образовања	500,000	600,000	500,000	120	100	83
	6.2.3. репрезентација	250,000	250,000	250,000	100	100	100
	6.2.4. прослава дана предузећа	200,000	183,578	200,000	92	100	109
	6.2.5. трошкови осигурања	5,500,000	5,000,000	5,500,000	91	100	110
	6.2.6. трошкови платног промета и банкарске	600,000	500,000	600,000	83	100	120
	6.2.7. остали нематеријални трошкови	3,500,000	3,800,000	3,800,000	109	109	100
	6.2.8. трошкови увођења стандарда ИСО	1,000,000	-				
	6.2.9. трошкови пореза	1,200,000	1,000,000	1,200,000	83	100	120
	6.3.0 остале обавезе	11,297,364	11,297,364	11,421,132	100	101	101
II	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1,150,000	900,000	1,150,000	78	100	128
	- расходи од камата	150,000	100,000	150,000	67	100	150
	- остали финансијски расходи	1,000,000	800,000	1,000,000	80	100	125
III	ОБЕЗВРЕЂЕНА ПОТРАЖИВАЊА	20,000,000	34,000,000	22,000,000	170	110	65
IV	ОСТАЛИ РАСХОДИ	14,500,000	15,200,000	15,500,000	105	107	102
	- накнада штете	1,500,000	1,200,000	1,500,000	80	100	125
	- отписана потраживања	12,000,000	13,500,000	14,000,000	113	117	104
	- нак.по основу допр. за узету и испуштenu воду						
	- издаци за спорт и хуманитарне циљеве						
	- остали расходи	1,000,000	500,000	1,000,000	50	100	200
IV	УКУПНИ РАСХОДИ : (I + II+ III+IV)	471,560,512	484,803,724	491,653,829	103	104	101

Наведеним допунама програма пословања за 2018.годину мењају се поједине позиције прихода и расхода, биланса успеха и то:

А) ПЛАН РАСХОДА

I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

I Категорија пословних расхода, износ од 449.508.829,00 динара у колони 5 замењује се износом од 453.003.829,00 динара из програма пословања.

У структури пословних расхода промене су следеће:

3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (3.1. – 3.5.) износ од 173.037.697,00 динара мења се у износ од 176.532.697,00 динара.

3.2. Лична примања запослених и накнаде трошкова износ од 15.673.861,00 динара замењује се износом од 19.168.861,00 динара, а сходно томе и пратећи индекси (колоне 7 и 8) програма пословања.

3.2.4. Остала лична примања – солидарне помоћи износ од 5.000.000,00 динара замењује се износом од 8.495.000,00 динара и пратећи индекси.

На бази наведених измена у расходима мења се **категорија укупних расхода** (I+II+III+IV) тако да се износ од 488.158.829,00 динара замењује се износом од **491.653.829,00** динара.

ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Рб.	Назив	План за 2017	Процена 2017	План 2018	Индекс
					5/4
1	2	3	4	5	6
А:	УКУПНИ ПРИХОДИ :	488,136,000	514,460,317	514,632,612	100
1.	Пословни приход	438,136,000	462,460,317	465,632,612	101
-	Приходи од воде	303,723,280	331,599,374	327,126,220	99
-	Приходи од канализације	98,622,720	111,220,943	109,392,720	98
-	Приходи од услуга	30,000,000	14,000,000	23,495,000	168
-	Приходи од субвенције	3,790,000	3,790,000	3,618,672	95
-	Приход од закупнине	2,000,000	1,850,000	2,000,000	108
2.	Финансијски приходи	22,000,000	26,000,000	21,000,000	81
3.	Остали приходи	5,000,000	5,500,000	5,000,000	91
4.	Наплаћена исправка потраживања	23,000,000	20,500,000	23,000,000	112
Б:	УКУПНИ РАСХОДИ :	471,560,512	484,803,724	491,653,829	101
1.	Пословни расходи	435,910,512	434,703,724	453,003,829	104
-	трошкови материјала	156,000,000	154,300,000	164,500,000	107
-	зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	171,163,148	170,072,782	176,532,697	104
-	амортизација	63,000,000	62,000,000	64,000,000	103
-	трошкови резервисања отпремнина	-	1,500,000	-	-
-	трошкови производни услуга	18,700,000	21,300,000	21,500,000	101
-	нематеријални трошкови	27,047,364	25,530,942	26,471,132	104
2.	Финансијски расходи	1,150,000	900,000	1,150,000	128
3.	Остали расходи	14,500,000	15,200,000	15,500,000	102
4.	Обезвређена потраживања	20,000,000	34,000,000	22,000,000	65
Ц.	ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ	2,225,488	27,756,593	12,628,783	45
Д.	ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	20,850,000	25,100,000	19,850,000	79
Е.	РЕЗУЛТАТ ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА	-95,000,000	-9,700,000	-10,500,000	108
Ф.	РЕЗУЛТАТ - наплаћена/ исправљена потраживања	3,000,000	-13,500,000	1,000,000	-
	УКУПАН ФИН.РЕЗУЛТАТ ДОБИТ	16,575,488	29,656,593	22,978,783	77

ТАБЕЛА ФИНАНСИЈСКОГ РЕЗУЛТАТА СЕ МЕЊА И ТО:

А) ПРИХОДИ:

- Позиција **укупни приходи** у колони 5 у износу од 511.137.612,00 динара замењује се износом од 514.632.612,00 динара.
- **Пословни приходи** износ од 462.137.612,00 динара мења се у износ од 465.632.612,00 динара.
- Позиција **приход од услуга** износ од 20.000.000,00 динара мења се у износ од 23.495.000,00 динара.

Б) УКУПНИ РАСХОДИ:

- Позиција **укупни расходи** износ од 488.158.829,00 динара замењује се износом од 491.653.829,00 динара.
- **Пословни расходи** износ од 449.508.829,00 динара замењује се износом од 453.003.829,00 динара.
- **Трошкови зараде, накнаде зараде и остали лични расходи** износ од 173.037.697,00 динара мења се у износ од 176.532.697,00 динара.

СВЕ ПРОМЕНЕ НА ПРИХОДИМА И РАСХОДИМА НЕ МЕЊАЈУ ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ ЗА 2018.ГОДИНУ .

ЈКП „Водовод“ Чачак за 2018.годину планира укупан приход од 514.632.612 динара, укупан расход у износ од 491.653.829 динара и планира позитиван финансијски резултат односно добит од 22.978.783 динара.

Пословни приход за 2018.годину већи је од остварења у 2017.години за 1%.

- планира се повећање прихода од услуга за 68% и то на изградњи водоводне и канализационе мреже по закљученим уговорима из 2017.године и новом потенцијалним уговорима за 2018.годину (магистрални цевовод Ø315 МЗ „Трнава“ – МЗ „Балуга Трнавска“ превезивање МЗ „Станчићи“ на систем „Рзав“ и друга фаза водоснабдевања МЗ „Липница“, „Рајац“, „Слатина“),

Планирани пословни расходи за 2018.годину већи су за 4% од процене остварења 2017.године.

- Остала лична примања, солидарне помоћи и трошкови за превенцију радне инвалидности планирани су поштујући критеријуме и висину за доделу помоћи у складу са Колективним уговором и Анексом Посебног колективног уговора за исплату солидарне помоћи ради побољшања материјалног положаја запослених на територији Републике Србије и Анексом III Колективног уговора ЈКП „Водовод“ Чачак.

ПРОЈЕКЦИЈА НОВЧАНИХ ТОКОВА

На основу плана расхода и прихода сачињена је пројекција новчаних токова у циљу да се обезбеде обртна средства за нормално функционисање ЈКП» Водовод» Чачак у 2018.год.

1. ПЛАН ПРИЛИВА СРЕДСТАВА

у 000 дин

Рб	Опис	Планирани прилив	Планирани % наплате	Прилив средстава
1	2	3	4	5
1.	Прилив од продаје воде	359,839	91	326,754
2.	Прилив од услуга канализације	120,332	91	109,502
3.	Прилив од услуга	28,194	100	28,194
4.	Прилив од камата	21,000	91	19,110
5.	Прилив од закупнине	2,400	100	2,400
6.	Прилив од осталих прихода	28,000	100	28,000
7.	Прилив од субвенције	3,619	100	3,619
	УКУПНО :	563,384	91	517,579

Планиран је просечан проценат наплате потражљивања од 91%.

3. ПЛАН ОДЛИВА СРЕДСТАВА

у 000 дин.

Рб.	Планирани одлив	Одлив средстава
1	2	3
1.	Грошкови основног и режијског материјала	30,600
2.	Обавезе према ЈП"Рзав" за 2018.год.	111,100
3.	Обавезе за гориво и електричну енергију	45,600
4.	Грошкови зарада, накнада и остали лични расходи	176,533
5.	Грошкови производних услуга	25,800
6.	Нематеријални трошкови	20,921
7.	Финансијски расходи	1,150
8.	Остали расходи	2,500
9.	Обавезе по основу јавних прихода	20,254
10.	Обавезе према добављачима из 2017. године	10,000
11.	Остале обавезе	11,421
12.	Инвестиције	61,700
	УКУПНО:	517,579

На основу података из претходне табеле произилази да ЈКП „Водовод“ Чачак за измирење свих обавеза у 2018.години има довољно средстава из сопственог прилива, као и могућност да из сопствених средстава финансира набавку неопходне опреме и радова по плану инвестиционих улагања водећи рачуна о текућој ликвидности предузећа .

ПРОМЕНА ПОЗИЦИЈА У ТАБЕЛИ ПРОЈЕКЦИЈА НОВЧАНИХ ТОКОВА И ТО:

1. **План прилива средстава** – у 000 дин.

- на редном броју 3 – **прилив од услуга** у колони 3 и 5 износ од 24.000 динара мења се у износ 28.194 динара,
- укупан планирани прилив у колони 3 износ од 559.190 динара мења се у износ 562.685 динара као и износ од 514.084 динара у колони 5 мења се у износ 517.579 динара.

2. **План одлива средстава**– у 000 дин.

- редни број 4 – **трошкови зараде, накнаде и остали лични расходи** - износ од 173.038 динара мења се у износ 176.533 динара,
- колона укупно - износ од 514.084 динара мења се у износ 517.579 динара

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	116,409	232,817	349,226	465,633
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	115,004	230,007	345,011	460,014
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	115,004	230,007	345,011	460,014
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	905	1,810	2,715	3,619
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	500	1,000	1,500	2,000
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	113,251	226,502	339,753	453,004
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	31,625	63,250	94,875	126,500
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	9,500	19,000	28,500	38,000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	44,133	88,266	132,399	176,533
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	5,375	10,750	16,125	21,500
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	16,000	32,000	48,000	64,000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	6,618	13,236	19,854	26,471
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030	3,157	6,315	9,471	12,629
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031				
66	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	5,250	10,500	15,750	21,000
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	5,125	10,250	15,375	20,500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	125	250	375	500
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040				
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	288	575	863	1,150
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				

565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
10						
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	250	500	750	1,000
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	38	75	113	150
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	4,962	9,925	14,887	19,850
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	5,750	11,500	17,250	23,000
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	5,500	11,000	16,500	22,000
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1,250	2,500	3,750	5,000
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	3,875	7,750	11,625	15,500
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054				
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	6,994	13,990	20,983	22,979
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	6,994	13,990	20,983	22,979
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

Табела **биланса успеха** за период 01.01. до 31.12.2018.године **мења се и то:**

у 000 дин.

- позиција АОП 1001 - пословни проход износ из колоне 4 од 115.534 динара се мења у 116.409 динара. Колоне 5 износ од 231.069 динара мења се у износ од 232.817 динара, колона 6 износ од 376.602 динара мења се у износ 349.226 динара и колона 7 износ од 462.168 динара мења се у износ 465.633 динара,
- позиција АОП 1009 - приходи од продаје привреди и услуга износ из колоне 4 у 114.130 динара мења се у износ од 115.004 динара; колона 5 износ од 228.260 динара мења се у износ од 230.007 динара; колона 6 износ од 342.390 динара мења се у износ 345.011 динара; колона 7 износ од 465.519 динара мења се у износ 460.014 динара,
- позиција АОП 1014 – приходи од продаје привреди и услуга износ из колоне 4 од 114.130 динара мења се у износ 115.004 динара; колона 5 износ од 228.260 динара мења се у износ 230.007 динара; колона 6 износ од 342.390 динара мења се у износ 345.011 динара, колона 7 износ од 456.519 динара мења се у износ 460.014 динара,
- позиција АОП 1018- пословни расходи износ у колоне 4 – 111.127 динара замењује се износом 113.251; колона 5 износ од 222.254 динара мења се у износ 226.502 динара; колона 6 износ од 333.381 динара мења се у износ 339.753 динара; колона 7 износ од 449.509 динара мења се у износ 453.004 динара,
- позиција АОП 1025- трошкови зарада, накнада зарад и остали лични расходи износ из колоне 4 - 43.259 динара мења се у износ 44.133 динара, колона 5 износ од 86.519 динара мења се у износ 88.266 динара, колона 6 износ од 129.778 динара мења се у износ 132.399 динара; колона 7 износ од 173.038 динара мења се у износ 176.533 динара .

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	129,395	258,790	388,185	517,579
1. Продаја и примљени аванси	3002	123,108	246,215	369,323	492,430
2. Примљене камате из пословних активности	3003	4,778	9,555	14,334	19,110
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1,509	3,010	4,510	6,039
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	121,470	242,940	364,410	485,879
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	70,310	138,420	206,200	288,442
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	44,133	88,266	132,399	176,533
3. Плаћене камате	3008	30	80	100	150
4. Порез на добитак	3009				-
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	7,000	15,000	24,000	20,254
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	7,900	17,000	25,000	31,700
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА		-	-		
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	-	-	200	200
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	-	-	200	200
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	10,000	30,000	45,000	61,700
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	10,000	30,000	45,000	61,700
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	10,000	30,000	45,000	61,700
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031				
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	129,395	258,790	388,185	517,579
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	136,945	273,890	410,835	547,779
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	2,100	13,000	19,800	30,000
В. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	70,000	67,900	54,900	70,000
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	67,900	54,900	35,100	40,000

ПРОМЕНА ПОЗИЦИЈА У ТАБЕЛИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ:

у 000 дин.

- позиција АОП 3001 - прилив готовине из пословних активности износ од 128.500 динара замењује се износом 129.305 динара; износ од 257.000 динара мења се у износ 258.790 динара; износ од 385.000 динара мења се у износ 388.185 динара; износ од 514.084 динара мења се у износ 517.579 динара,
- позиција АОП 3002 – продаја и примљени аванса износ од 122.300 динара мења се у износ 123.108 динара; износ од 244.490 динара мења се у износ 246.215 динара; износ од 366.290 динара мења се у износ 369.323 динара; износ од 488.935 динара мења се у износ 492.430 динара,
- позиција АОП 3005 – одлив готовине из пословних активности износ од 120.600 динара мења се у износ 121.470 динара; износ од 240.000 динара мења се у износ 242.940 динара; износ од 360.000 динара мења се у износ 364.410 динара; износ од 482.384 динара мења се у износ 485.879 динара,
- позиција АОП 3007 – зараде, накнаде зарадом и остали лични расходи износ од 43.260 динара мења се у износ 44.133 динара; износ од 86.500 динара мења се у износ 88.266 динара; износ од 129.700 динара мења се у износ 132.399 динара; износ од 173.038 динара мења се у износ 176.533 динара,
- позиција АОП 3040 – свега прилив готовине износ од 128.500 динара мења се у износ 129.395 динара; износ од 257.000 динара мења се у износ 258.790 динара; износ од 385.200 динара мења се у износ 388.185 динара; износ од 514.284 динара мења се у износ 517.579 динара,,
- позиција АОП 3041 – свега одлив готовине износ од 130.600 динара мења се у износ 136.945 динара; износ од 270.000 динара мења се у износ 273.890 динара; износ од 405.000 динара мења се у износ 410.835 динара; износ од 544.284 динара мења се у износ 547.779 динара.

П Р И Л О З И:

Све пратеће табеле које представљају прилог измењеном програму пословања за 2018.годину измењене су и усаглашене са променом у плану прихода и расхода за 2018.годину.

- табела План физичког обима активности
(план вршења услуга)..... пречишћен текст
- табела средстава остала примања пречишћен текст
- критеријуми за коришћење средстава за посебне намене..... пречишћен текст
- табела трошкови запослених..... пречишћен текст

3.2. ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ

План вршења услуга

Р.Б.	Назив	Процена остварења за 2017.	План за 2018.	Индекс 4:3
1	2	3	4	5
1	Услуге од пројектовања	200.000	500.000	250
2	Радови на изградњи водоводне мрежа и прикључака	7.500.000	15.495.000	207
3	Радови на изградњи канализационе мреже и прикључака	1.200.000	1.800.000	150
4	Радови на санацији сеоских водовода	600.000	500.000	83
5	Радови на одржавању градских чесми и фонтана	700.000	1.200.000	171
6	Остале услуге и радови	3.800.000	4.000.000	114
	УКУПНО:	14.000.000	23.495.000	168

Планира се повећање прихода од услуга и то услуге на изградњи водоводне и канализационе мреже реализацијом уговора из 2017.године и нових потенцијалних уговора за 2018.годину (магистрални цевовод Ø315 МЗ „Трнава“ – МЗ „Балуга Трнавска“ превезивање МЗ „Станчићи“ на систем „Рзав“ и друга фаза водоснабдевања МЗ „Липница“, „Рајац“, „Слатина“).

СРЕДСТВА ЗА ОСТАЛА ПРИМАЊА

(отпремнине, солидарне помоћи, трошкови превоза, дневнице за службена путовања)

С

редства за ове намене планирана су на основу остварења у 2017. години, док су средства за солидарне помоћи за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених планирана сходно закљученом Анексу II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије ("Сл. РС бр", 5/2018) и Анекс-а III Колективног уговора ЈКП "Водовод" Чачак

Рб	Назив	План за 2017.г.	Процена остварења за 2017.г.	План за 2018.г.	Индекс		
					4:3	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Отпремнине	1.570.000	189.284	1.913.414	-	122	-
2.	Солидарне помоћи - тр. прев. рад. инвалидности	4.071.600 200.000	5.000.000 200.000	8.495.000 200.000	123	209	170
3.	Превоз	5.800.000	6.000.000	6.150.000	103	106	103
4.	Дневнице за службена путовања	350.000	350.000	350.000	100	100	100

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

На основу Закона о јавним предузећима планирана су средства за посебне намене и то:

1. средства за солидарну помоћ..... 8.495.000 динара

Критеријуми за коришћење ових средстава су:

1. Средства за солидарне помоћи:

- исплаћују се у случају смрти запослених или чланова уже породице у висини трошкова погребних услуга према приложеним рачунима,
- исплаћују се у случају смрти родитеља, дуже или тешке болести радника или чланова уже породице, наступа теже инвалидности запосленог или члана уже породице, здравствене рехабилитације запосленог или члана уже породице, елементарних непогода, набавке лекова за запосленог или члана уже породице и то висине просечне нето зараде код послодавца а у случају набавке лекова и лечења до висине трошкова према приложеном рачуну. Висину средстава и исплату солидарне помоћи одређује директор предузећа својим решењем а у складу са Колективним уговором о правима и обавезама радника и послодавца из области рада и радних односа у ЈКП „Водовод“ Чачак.
- исплаћују се сходно закљученом Анексу II Посебног колективног уговора у комуналним делатностима на територији Републике Србије („Сл. РС“, бр.5/18) и Анексу III Колективног уговора ЈКП „Водовод“ Чачак за побољшање материјалног положаја запослених.

4.5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2017. Претходна година	Реализација (процена) 01.01-31.12.2017. Претходна година	План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	88.443.696	88.443.696	22.365.868	44.731.737	67.197	89.463.475
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	122.956.490	122.956.490	31.093.553	62.187.105	93.280.658	124.318.753
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	145.610.548	145.610.548	36.801.459	73.602.918	110.404.377	147.205.836
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	165	164	164	165	166	166
4.1.	- на неодређено време	163	160	160	162	162	162
4.2.	- на одређено време	2	4	4	4	4	4
5.	Накнаде по уговору о делу	8.103.000	8.100.000	2.025.000	4.050.000	6.075.000	8.100.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	10	10	10	10	10	10
7.	Накнаде по ауторским уговорима	250.000	250.000	250.000	-	-	250.000
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	1	1	1	-	-	1
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.200.000	1.200.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	5	5	5	5	5	5
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	-	-	-	-	-	-
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	-	-	-	-	-	-
13.	Накнаде члановима скупштине	-	-	-	-	-	-
14.	Број чланова скупштине*	-	-	-	-	-	-
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	608.000	608.000	152.000	304.000	456.000	608.000
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију	-	-	-	-	-	-
18.	Број чланова Комисије за ревизију*	-	-	-	-	-	-
19.	Превоз запослених на посао и са посла	5.800.000	6.000.000	1.540.000	3.075.000	4.615.000	6.150.000
20.	Дневнице на службеном путу	350.000	350.000	87.500	175.000	262.500	350.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	-	-	-	-	-	-
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	1.570.000	189.284	478.400	1.000.000	1.500.000	1.913.414
23.	Јубиларне награде	2.900.000	2.964.950	-	2.260.447	-	2.260.444
24.	Број прималаца	29	29	-	24	-	24
25.	Смештај и исхрана на терену	-	-	-	-	-	-
26.	Помоћ радницима и породици радника	4.771.600	8.495.000	7.700.000	7.965.000	8.230.000	8.495.000
27.	Стипендије	-	-	-	-	-	-
28.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	-	-	-	-	-	-

* Број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода
 * позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

ПРЕДСТАВА
 ван Директор

Зоран Пантовић, дипл. инж. грађ

НАДЗОРНИ ОДБОР
 Председник

Иван Обуина, дипл. инж. елек.