

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ВОДОВОД“ ЧАЧАК ЗА 2014.ГОДИНУ

Пословно име : Јавно комунално предузеће за водовод и
канализацију „Водовод“ Чачак
Седиште: Чачак
Претежна делатност: 36.00 - сакупљање, пречишћавање и
дистрибуција воде
Матични број : 07167610
ПИБ : 101108292

Чачак, децембар 2013.године

ЈКП »ВОДОВОД« ЧАЧАК
БРОЈ :4/6
ДАТУМ:16.12.2013. год.
Ч А Ч А К

**На основу члана 12. и члана 41. Статута ЈКП „Водовод“ Чачак,
Надзорни одбор ЈКП »Водовод« Чачак на седници број 4/6 од
16.12.2013.год. донео је**

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКП » ВОДОВОД » ЧАЧАК
ЗА 2014.ГОДИНУ**

С А Д Р Ж А Ј

	Страна
1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	2
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА- ШЕМА	3
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2014.ГОДИНУ	4
3.1. – процена физичког обима активности	4
3.2. - процена финансијских показатеља за 2013	4
3.2.1.-Биланс стања на дан 31.12.2013.	5
3.2.2.- Биланс успеха 01.01-31.12.2013.	7
3.2.3.-Извештај о токовима готовине	9
4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2014.ГОДИНУ	12
4.1. - анализа стања и анализа пословног окружења	12
4.2. – процена ресурса предузећа	13
4.3.- план физичког обима активности	15
5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ	22
5.1.-извори прихода по врстама	22
5.2.- позиција расхода по наменама	24
5.3.- финансијски резултат	27
- начин расподеле добити	29
5.4. – пројекција новчаних токова	30
- биланс стања на дан 31.12.2014.	32
- биланс успеха на дан 01.01.2014.-31.12.2014.	34
- извештај о токовима готовине	36
5.5. -субвенције	38
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	
Трошкови запослених	39
Исплаћене зараде	
6.1.- трошкови запослених	39
6.2.- динамика запошљавања	47
6.3.- структура запослених	49
6.4. – исплаћене зараде у 2013. и план зараде за 2014.	51
6.5. Накнада члановима Надзорног одбора	52
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	53
8. ЗАДУЖЕНОСТ	54
8.1. Кредитна задуженост	54
8.2. ненаплаћена потраживања и неизмирене обавезе	57
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	58
9.1. – табела планираних фин. средстава за набавку добара, радова и услуга	59
9.2.- табела средстава за посебне намене	60
10. ЦЕНЕ	61
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	65
12. ЗАКЉУЧАК	67

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Мисија

Трајно и континуирано снабдевање довољном количином воде одговарајућег квалитета свих потрошача на територији града Чачка као и одвођење отпадних фекалних вода, што подразумева производњу и испоруку квалитетних производа и пружање квалитетних услуга који су незаменљив услов живота и рада грађана и других субјеката на територији града Чачка.

Коришћењем воде регионалног система за водоснабдевање „Рзав“ Ариље и сопственог изворишта ЈКП „Водовод“ Чачак ће обезбедити довољну количину воде за снабдевање града Чачка до изградње бране и акумулације „Сврачково“, када ће се дугорочно решити водоснабдевање у региону.

Ослонцем на своје кадровске и техничке потенцијале уз подршку оснивача ЈКП „Водовод“ Чачак ће градити и ширити водоводну и канализациону мрежу тако да омогући уредно водоснабдевање и одвођење отпадних вода и најудаљенијих потрошача на територији града Чачка .

Паралелно са водоснабдевањем изградњом система за пречишћавање и одвођење отпадних вода обезбедиће се заштита животне средине, унапредити квалитет вода и побољшати квалитет живота и здравља грађана.

Изградњом комуналне инфраструктуре на овај начин створиће се услови за боље пословање привредних субјеката и стабилнији економски развој града, заштита животне средине и одрживо управљање водама као природним ресурсима што је у складу са стратегијом одрживог развоја града Чачка.

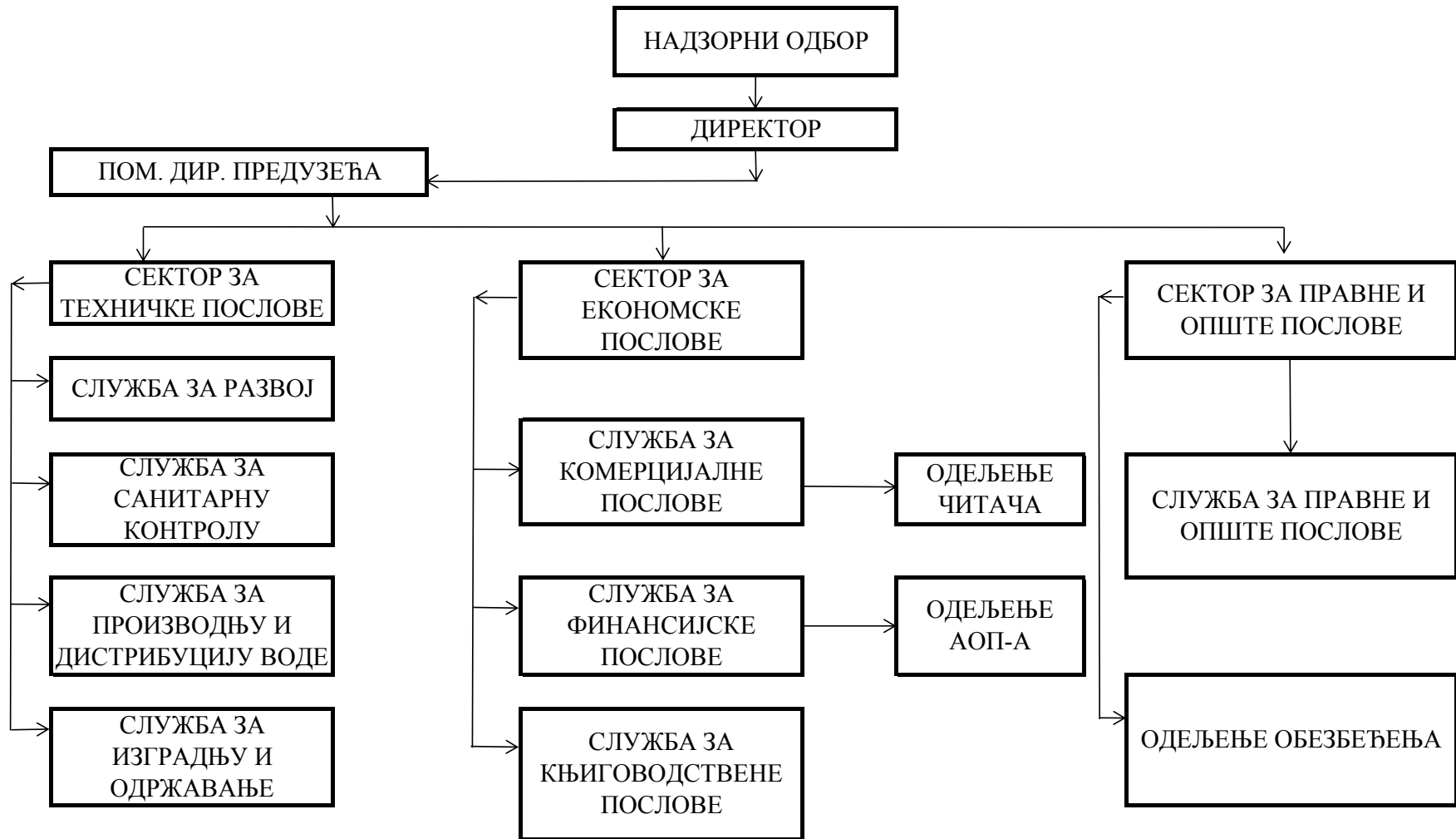
Визија

Стварање модерног и ефикасног система снабдевања водом града Чачка и система за одвођење отпадних вода уз перманентно праћење и контролу квалитета вода који се подржавају високом технолошком опремљеношћу и одговарајућим програмима оспособљавања и мотивације запослених.

Циљеви

- Стварање поузданог система водовода и канализације уз пуну примену и афирмацију система даљинског управљања.
- Проширење водоводне и канализационе мреже и прикључење нових корисника.
- Смањење губитака воде у мрежи.
- Повећање степена наплате потраживања.
- Врхунски квалитет услуга, одговорност и висок степен професионалности сваког запосленог.
- Очување постојећих природних вредности и заштита животне средине (извориште водоснабдевања, подземне воде , заштитни појасеви и санитарне зоне).
- Брзо и ефикасно доношење одлука и друштвено одговорно пословање према мерилима одрживе економије.
- Технолошко оспособљавање и развој информационог система и система електронског управљања и пословања.
- Установљење система за мерење ефикасности рада и квалитета услуга.

13. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈКП "ВОДОВОД" ЧАЧАК



3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2014.ГОДИНУ

3.1. ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2013.ГОДИНИ

У 2013.години остварен је следећи физички обим активности:

Ред. бр.	Назив	План за 2013.г.		Процена остварења за 2013.г.		Индекс	
		количина	вредност	количина	вредност	5:3	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Продаја воде	6.185.000	277.230.350	5.534.000	248.699.000	89	90
2.	Услуге канализације	5.508.170	89.760.797	4.884.000	79.763.000	89	89
3.	Приход од услуга	-	50.000.000	-	27.800.000	-	56
	УКУПНО		416.991.147		356.262.000		85

У 2013.год. дошло је до значајног пада физичког обима активности по свим показатељима. Наиме, значајно је подбачен план продаје воде, како у привреди тако и код домаћинства на коју ЈКП „Водовод“ Чачак не може да утиче (продата количина воде грађанима и привреди у 2013.години од 5.534.000м³ мања је од остварења 1993.године – 8.899.010м³ за 38%).

До овог пада дошло је због смањених привредних активности у граду Чачку и због штедне становништва.

Један од узрока је свакако и примена блок тарифе. Готово код свих већих потрошача у области привреде дошло је до пада потрошње што је тенденција у последњих неколико година, тако да су поједини потрошачи смањили потрошњу за више од 50% („ФРА“ 87%, „Бип – сладара“ 94%, „СНІPS – WAY“ 82%,Имлек 96%, Аутопревоз 54%) у односу на максималну потрошњу..

Оно што је битно напоменути је да је у току целе 2013.године било уредно водоснабдевање и да су потрошачи током целе 2013.године имали на располагању довољне количине воде у квалитету за пиће.

Знатно мањи обим физичких активности остварен је и у вршењу услуга и то пре свега због чињенице да је смањен обим радова који се финансира из буџета и због тога што није заживела Одлука Скупштине града о додели искључивог права ЈКП Водовод-у Чачак.

3.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2013.ГОДИНУ

3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2013.год. (план и процена)

3.2.2 Биланс успеха у периоду 01.01.2013.- 31.12.2013.год. (план и процена)

3.2.3. Извештај о токовима готовине 01.01.2013. 31.12.2013. год. (план и процена)

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2013. године

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2013.	Процена 31.12.2013.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
	А.СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	001		
00	I. НЕУПЛАЋЕН УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
012	II. GOODWILL	003		
01 без 012	III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004		
	IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	005		
020,022,023,026,027(део), ...	1. Некретнине, постројења и опрема	006		
024,027(део),028(део)	2. Инвестиционе некретнине	007		
021,025,027део, 028део	3. Биолошка средства	008		
	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009		
030 до 032, 039(део)	1. Учешћа у капиталу	010		
033до038,039(део)- 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011		
	В. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	012		
10 до 13, 15	I. ЗАЛИХЕ	013		
14	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА	014		
	III. КРАТКОР ПОТРАЖ, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016+017+018+019+020)	015		
20, 21 и 22 осим 223	1. Потраживања	016		
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	018		
24	4. Готовински еквиваленти и готовиниа	019		
27 и 28 осим 288	5. ПДВ и АВР	020		
288	IV. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
	V. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	022		
29	G. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
	D. УКУПНА АКТИВА (022+023)	024		
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025		

	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		
30	I. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ	102		
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
32	III. РЕЗЕРВЕ	104		
330 и 331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105		
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ	106		
333	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ	107		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108		
35	VIII. ГУБИТАК	109		
037 и 237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)	111		
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	113		
414, 415	1. Дугорочни кредити	114		
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	115		
	III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	116		
42, осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	117		
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се	118		
43 и 44	3. Обавезе из пословања	119		
45, 46	4. Остале краткорочне обавезе	120		
47 и 48, осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по основу ПДВ и осталих јавних прихода	121		
481	6. Обавезе по основу пореза на добит	122		
498	IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		
	V. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	124		
89	G. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125		

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01.2013. до 31.12. 2013. године

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2013	Процена 2013
1	2	3	4	5
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	201		
	І. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+203+204-205+206)			
60 и 61	1. Приходи од продаје	202		
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	203		
630	3. Повећање вредности залиха учинака	204		
631	4. Смањење вредности залиха учинака	205		
64 и 65	Остали пословни приходи	206		
	ІІ. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 ДО 212)	207		
50	1. Набавна вредност продате робе	208		
51	2. Трошкови материјала	209		
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210		
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211		
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212		

	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-207)	213		
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207-201)	214		
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215		
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216		
67, 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217		
57, 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	218		
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (2013-214+215-216+217-218)	219		
69-59	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218)	220		
59-69	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219-220+221-222)	223		
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220-219+222-221)	224		
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	1. Порески расход периода	225		
722	2. Одложени порески расходи периода	226		

722	3. Одложени порески приходи периода	227		
723	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦУ	228		
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223-224-225-226+227-228)	229		
	Е. НЕТО ГУБИТАК (224-223+225+226-227+228)	230		
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231		
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232		
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	233		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2013. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2013	Процена 2013
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	301		
1. Продаја и примљени аванси	302		
2. Примљене камате из пословних активности	303		
3. Остали приливи из редовног пословања	304		
ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	305		
1. Исплате добављачима и дати аванси	306		
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	307		
3. Плаћене камате	308		
4. Порез на добитак	309		
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310		
НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	311		
НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	312		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	313		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		
5. Примљене дивиденде	318		
ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	319		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		
НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	323		
НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	324		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	325		
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	329		
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331		
3. Финансијски лизинг	332		
4. Исплаћене дивиденде	333		
НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	334		
НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	335		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ	336		
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ	337		
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ	338		
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ	339		
ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340		
ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341		
НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342		
ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	343		

На основу података из биланса успеха може се закључити:

- Да је остварен за више од четири пута већи пословни губитак него што је планом предвиђено, и то из разлога што су сви показатељи физичких активности значајно подбачени. Наиме, остварена је мања продаја воде, смањени приход од услуга канализације, мањи приходи од услуга. Мањи приходи од услуга су остварени због чињенице да ЈКП „Водовод“ Чачак није добило неколико послова на тендерима а да није заживела Одлука Скупштине града којом је ЈКП „Водовод“ додељено искључиво право за изградњу водоводне и канализационе мреже на територији града Чачка.
- Да су остварени већи финансијски приходи а знатно мањи финансијски расходи јер ЈКП „Водовод“ Чачак у 2013. години није користило кредите а отписан је дуг према ЈП „Рзав“ Ариље, па је самим тим знатно мања обрачуната камата од стране ЈП „Рзав“ Ариље.
- Остварен је за око 10 пута већи салдо пословних прихода и пословних расхода (планирано 4.600.000, а процена остварења 44.800.000). Овакав резултат је последица Одлуке ЈП „Рзав“ Ариље да свим корисницима воде са система „Рзав“ отпише потраживање на дан 31.12.2012. године. По том основу ЈКП „Водовод“ Чачак је отписано 53.875.771 динара.
Све је то омогућило да ЈКП „Водовод“ Чачак у 2013. години исказе добит.

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2014.ГОДИНУ

Пре израде плана физичког обима активности за 2014.годину извршена је анализа стања и анализа пословног окружења. Такође је извршена и процена ресурса јавног предузећа.

4. 1. АНАЛИЗА СТАЊА И АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА

ЈКП »Водовод« Чачак има најзначајнију улогу у дистрибуцији воде и пружању услуга одвођења отпадних вода због тога што је једино предузеће које се овом делатношћу бави на овој територији. Међутим, ЈКП »Водовод« Чачак се не може понашати као природни монополиста, јер су цене комуналних услуга у надлежности јединице локалне самоуправе.

ЈКП »Водовод« Чачак се већ више година налази у врло тешкој финансијској ситуацији. У последњих 19 година само је 2002.година завршена без губитка што се види из табеле:

ПРЕГЛЕД РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЊА ПО ГОДИНАМА

Година	Финансијски резултат	
1994.	Губитак	483.602,23
1995.	Губитак	3.269.535,92
1996.	Губитак	6.118.771,18
1997.	Губитак	3.067.761,57
1998.	Губитак	6.377.955,00
1999.	Губитак	15.087.533,00
2000.	Губитак	42.037.162,83
2001.	Губитак	12.803.235,54
2002.	Губитак	Ø
2003.	Губитак	36.937.149,57
2004.	Губитак	39.048.035,00
2005.	Губитак	59.649.650,48
2006.	Губитак	51.649.163,00
2007.	Губитак	65.012.133,32
2008.	Губитак	56.182.292,48
2009.	Губитак	67.765.913,00
2010.	Губитак	5.195.383,00
2011.	Губитак	38.968.339,00
2012.	Губитак	46.612.206,00
Укупно 1994. – 2012.		556.265.822,12
Процена 2013.	Добит	12.644.669,00

У 2002.години није остварен губитак у пословању из разлога што је Одлуком Владе Републике Србије утврђена јединствена цена воде и канализације у износу 10,00 динара за целу територију Републике, што је омогућило повећање цене воде за 50% за грађане и 35% за привреду што је било довољно да се оствари пословање без губитка.

Укупно исказани губитак износи 556.265.822,12 динара од чега је покривено на терет капитала и ревалоризационих резерви 126.182.706,84 дин., а остатак представља непокривени губитак у износу од 430.083.115,28 динара.

Од 1994.год. наплата потраживања износи 90% што је довело до кумулирања ненаплаћених потраживања тако да она 31.12.2013.год. (процена) износе 455.618.481 дин., што доводи до немогућности предузећа да уредно измирује своје обавезе и улаже у занављање опреме ради ефикасног вршења своје основне делатности.

На овакво стање пресудно су утицала два основна фактора и то:

- политика цена и
- смањење продаје воде привреди и промена у структури потрошње воде по потрошачима .

Мора се констатовати да је ЈКП “Водовод“ Чачак више година предлагало озбиљне захтеве у циљу стварања услова за нормално пословање али да су ти захтеви одбијени због тога што се преко цене воде водила социјална политика. Изузетак је 2013. година када је одобрено тражено повећање цена тако да ће ЈКП „Водовод“ Чачак 2013. годину завршити са позитивним финансијским резултатом.

Пад продаје воде привреди последица је опадања производње у великим системима као што су Компанија »Слобода-Апарати«, »ФРА«, »Цер« ПКС „Латех“ . Поред смањења количине овакав пад продаје воде привреди се на финансијски резултат ЈКП » Водовод« вишеструко одражава због чињенице да су цене воде за привреду биле 4–5 пута веће од цена воде за домаћинство, тако да повећање продаје воде домаћинствима није могло надоместити велико смањење прихода по основу смањења количине продате воде привреди.

Поред тога што је дошло до промене у структури продаје воде примећује се и пад продаје воде домаћинствима (са 5.525.256 м³ у 2003. год. на 4.190.000 м³ у 2013. год.) што је последица штедње од стране грађана и увођења блок тарифе.

Оно што посебно забрињава је чињеница да се може проценити да ће и у наредном периоду доћи до даљег пада продаје воде привреди јер су многа предузећа у поступку стечаја или поступку реструктурирања а скоро код свих се бележи пад потрошње.

4.2. ПРОЦЕНА РЕСУРСА ПРЕДУЗЕЋА

На бази биланса стања укупна вредност билансне имовине на дан 31.12.2012. год. износи 1.301.976 динара.

1) Од укупног износа средстава вредност сталне имовине износи 998.200 динара од чега се на поједине облике имовине односи:

у 000 дин.			
Рб.	Назив	Остварено у 2012. год.	Процена остварења за 2013.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
I	АКТИВА	1.301.976	1.318.023
A.	СТАЛНА ИМОВИНА	998.200	968.723
-	Нематеријална улагања	66	336
-	Некретнине, постројења , опрема	996.959	967.212
-	Дугорочни финансијски пласмани	1.175	1.175
B.	ОБРТНА ИМОВИНА	302.255	347.800
-	Краткорочно потраживање	272.988	319.800
-	Залихе	29.267	28.000
-	Одложена пореска средства	1.521	1.500

Укупна имовина предузећа финансирана је из следећих извора:

Рб.	Назив	Остварено у 2012.год.	Процена остварења за 2013.год.
1	2	3	4
II	ПАСИВА	1.301.976	1.318.023
-	Основни капитал	1.500.986	1.554.412
-	Нереализовани губици по осн. хартија од вред.	1.536	-
-	Добитак		12.645
-	Непокривени губитак	428.547	423.765
-	Краткорочне обавезе	221.251	163.231
-	Одложене пореске обавезе	-	-
-	Дугорочна резервисања	9.822	11.500

Људски ресурси :

-	укупно запослених	.....	175
-	магистар	.....	1
-	са ВСС	.....	19
-	са ВШ	.....	12
-	са ССС	.....	54
-	остали	.....	89

Непокретна имовина:

-	грађевински објекти	.....	4.680 м ²
-	земљиште	.....	55,35 ха

Комплетан систем водоснабдевања и одвођења употребљених – фекалних вода је покривен системом даљинског надзора са командним центром у служби за производњу Бељина а на главним колекторима фекалне канализације постоје уграђени мерачи протока. Основа комплетног рачунског центар је рачунар IBM S 400.

Технолошки капацитети :

-	резервоари питке воде 41 укупне запремине	.....	20.505 м ³
-	црпне станице за питку воду укупно (33) инсталисане снаге пумпи	.....	1.030,9 kW
-	фекалне црпне станице укупно (14), инсталисане снаге пумпи	.....	253,85 kW
-	инфилтрациони базени у Пријевору и Бељини (укупно 12) површине	.....	16.512 м ²
-	бунари за црплење воде из поземља у Пријевору и Бељини (укупно 27) издашности	.....	75-150 лит./сек
-	водоводна мрежа (ЛГ, поцинкована, ТПЕ и ПВЦ) укупно	.....	668 км.
-	канализациона мрежа (АБ, керамика, ПВЦ) укупно	.....	402 км.
-	водомера за домаћинства	.....	18.978 ком.
-	водомера у кућним саветима (укупно потрошача 12.607)	.....	716 ком.
-	водомера код потрошача из области привреде (укупно потрошача 2.057)	.....	3007 ком.

Грађевинске машине и остала опрема:

-	Багери (ИЦБ и РД 600)	.....	6 ком.
-	Булдожер (ТГ 80 )	.....	1 ком.
-	Цистерне за питку воду	.....	2 ком.
-	Цистерне сливничарке	.....	2 ком.
-	Специјална возила » Вома »	.....	4 ком.
-	Теретна возила (ФАП)	.....	7 ком.
-	Доставна возила (Ривал,Ивеко)	.....	5 ком.
-	Теренска возила (Лада Нива) и лака доставна возила (Поли, Дачиа)	.....	6 ком.
-	Путничка возила	.....	15 ком.
-	Остала опрема (компресори , Хидроpower и итд.)	.....	4 ком.

4.3. ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ

4.3.1. План продаје воде

Р.Б.	Назив	Процена остварења за 2013. - м ³	План за 2014. - м ³	Индекс 4:3
1	2	3	4	5
1	Домаћинства	4.190.000	4.600.000	110
2	Привреда	1.344.000	1.400.000	106
	УКУПНО:	5.534.000	6.000.000	108

4.3.2. План услуга канализације

Р.Б.	Назив	Процена остварења за 2013.- м ³	План за 2014. - м ³	Индекс 4:3
1	2	3	4	5
1	Домаћинства	3.683.000	4.000.000	109
2	Привреда	1.201.000	1.150.000	96
	УКУПНО:	4.884.000	5.150.000	105

4.3.3. План вршења услуга

Р.Б.	Назив	Процена остварења за 2013.	План за 2014.	Индекс 4:3
1	2	3	4	5
1	Услуге од пројектовања	660.000	3.000.000	454
2	Радови на изградњи водоводне мрежа и прикључака	19.500.000	32.000.000	164
3	Радови на изградњи канализационе мреже и прикључака	2.000.000	3.000.000	150
4	Радови на санацији сеоских водовода	140.000	1.500.000	1071
5	Остали радови	5.500.000	5.500.000	100
	УКУПНО:	27.800.000	45.000.000	162

На основу података из претходних табела може се закључити:

- 1) Да се планира знатно већи физички обим активности на свим делатностима. Реално је очекивати да се продаја воде становништву повећа у односу на процену за 2013.годину што ће се поспешити укидањем блок тарифе у периодима јануар – март и октобар – децембар. Поред тога очекује се повећање количине воде за „Компанију Слобода“ која је уговорила комплетну производњу за 2014.годину, у „ФРА“ Чачак код које се постепено повећава физички обим производње, „CHIPS – WAY“ где постепено после више година одпочиње процес производње. Такође, реално је очекивати да се у 2014.години кроз примену искључивог права на изградњи водоводне и канализационе мреже оствари знатно веће ангажовање ЈКП „Водовод“ Чачак. Истовремено напомињемо да поређење са конкуренцијом у области водоснабдевања није могуће јер је ЈКП „Водовод“ Чачак једини снабдевач водом грађана Чачка.

4.3.4. ПЛАН ОСТАЛИХ ФИЗИЧКИХ АКТИВНОСТИ

A.1. Производња и дистрибуција воде

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Остварено 2012	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Дистрибуција воде са Рзава	m ³	8,258,449	8,103,000	8,296,298	8,103,000	98	100	98
2.	Производња са сопствених изворишта	m ³	3,098,628	3,252,120	2,445,828	3,157,056	105	79	129
3.	Укупна производња	m ³	11,357,077	11,355,120	10,742,126	11,260,056	100	95	105

A.2. Санитарно одржавање објеката водоснабдевања

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Остварено 2012	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Чишћење и дезинфекција бунара	ком.	5	19	0	19	380	0	0
2.	Чишћење, фрезирање, наливање и праћење инфилтрационих базена	m ²	0	16,000	0	0	0	0	0
3.	Чишћење, прање и дезинфекција резервоара чисте воде	m ³	2,265	15,265	1,915	15,265	674	85	797
4.	Хиперхлорисање и чишћење доводног цевовода чисте воде ф 500	m	0	2,000	0	2,000	0	0	0

A.3. Контрола и бажарење мерача и електронске опреме

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Остварено 2012	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Контрола и бажарење мерача протока	ком.	192	192	192	195	100	100	102
2.	Контрола и бажарење мерача нивоа	ком.	96	96	96	94	100	100	98
3.	Контрола и бажарење мерача резидуалног хлора	ком.	48	48	48	50	100	100	104
4.	Контрола и бажарење мерача резидуалног хлора у сопственој производњи	ком.	52	52	52	52	100	100	100
5.	Контрола и бажарење мерача мутноће и ПХ вредности	ком.	48	48	48	50	100	100	104
6.	Контрола напојних станица катодне заштите	ком.	84	84	84	80	100	100	95
7.	Мерење заштитног напона на мерним стубовима катодне заштите	ком.	20	20	20	15	100	100	75
8.	Контрола и подешавање система радио веза	ком.	120	120	120	125	100	100	104
9.	Контрола и подешавање система техничког обезбеђења	ком.	96	96	96	100	100	100	104
10.	Мерење отпора заштитног уземљења, сви објекти	ком.	1	1	1	1	100	100	100
11.	Мерење громобранског уземљења и контрола инсталација и објеката	ком.	1	1	1	1	100	100	100
12.	Контрола, детектора хлора у ваздуху	ком.	24	24	24	30	100	100	125

А.4. Одржавање фекалних црпних станица

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Остварено 2012	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Редовно одржавање и периодични прегледи, фекалних пумпи, аутоматике, објеката и пратећих инсталација једном недељно.	ком	728	728	728	728	100	100	100

Б.1. Анализа квалитета воде

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Остварено 2012	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Физичко хемијске и микробиолошке анализе речне воде	ком	103	103	103	105	100	100	102
2.	Физичко хемијске и микробиолошке анализе градске воде	ком	3531	3500	3500	3600	99	99	103
3.	Физичко хемијске и микробиолошке анализе воде са изворишта у Пријевору и Бељини	ком	824	800	830	850	97	101	102
4.	Физичко хемијске и микробиолошке анализе воде за трећа лица	ком	1053	1000	1050	1050	95	100	100

Б. 2. Испирање градске водоводне мреже

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Остварено 2012	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Испирање цевовода у градској мрежи на 250 контролних места	ком/ год	298	250	250	250	105	107	102

Ц. 1. Одржавање водоводне мреже

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Остварено 2012	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Поправка пуклих цеви	ком	195	195	200	220	100	103	110
2.	Поправка и замена дотрајалих цинковних прикључака	ком	101	200	210	230	198	208	110
3.	Санирање кварова на ТПЕ прикључцима	ком	161	250	280	240	155	174	86
4.	Замена вретена на шибер-вентилима	ком	39	80	70	70	205	179	100
5.	Чишћење водоводних шахти, замена АБ плоча и ливено гвоздених поклопаца	ком	55	38	40	35	69	73	88
6.	Скидање и баждарење водомера	ком	1557	2200	2300	2300	141	148	100
7.	Поправка кварова у водомерним шахтама потрошача са препаковањем или заменом првог вентила	ком	1308	1800	1700	1900	138	130	112

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Остварено 2012	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8.	Израда и испорука АБ плоча са ЈГ поклопцем за тешки саобраћај на шахтама воде и фекалне канализације у улицама које се реконструишу	ком	154	80	50	100	52	32	200
9.	Израда и испорука хидрантских кућица (капа) у улицама које се реконструишу.	ком	14	20	15	15	143	107	100
10.	Израда и испорука штраскапни у улицама које се реконструишу	ком	10	20	10	10	200	100	100

Ц. 2. Одржавање фекалне канализације

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Остварено 2012	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Разгушење ценовода фекалне канализације	ком	2915	4000	3500	3500	137	120	100
2.	Чишћење ценовода фекалне канализације разних промера уз ангажовање потребне механизације	м'	4560	5500	4500	5000	121	99	111
3.	Реконструкција шахти са заменом и уграђивањем АБ плоча	ком	154	30	40	40	19	26	100
4.	Чишћење фекалних црпних станица	ком/г од	30	30	30	30	100	100	100

Ц. 3. Изградња водоводне и канализационе мреже

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Остварено 2012	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Изградња водоводне мреже	м	11766	25000	17000	25000	212	144	147
2.	Изградња фекалне канализације	м	282	1600	1600	1400	567	567	88
3.	Израда нових прикључака воде и канализације	ком	326	600	600	400	184	184	67
4.	Замена дотрајалих поцинкованих прикључака	м	100	400	400	400	400	400	100
5.	Замена прикључака фекалне канализације	ком	19	50	30	40	263	158	133

Ц.4. Смањење губтика у мрежи

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Остварено 2012	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Преглед водоводних шахтова, детекцију кварова и њихово отклањање	ком/г од.	360	360	350	400	100	97	114

Ц.5. Одржавање механизације

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Остварено 2012	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Одржавање грађевинских машина и теретних возила – редовно одржавање и отклањање кварова према указаној потреби	ком	70	60	65	80	86	93	123
2.	Одржавање путничких возила–редовно одржавање и отклањање кварова према указаној потреби	ком	65	60	60	65	92	92	108
3.	Одржавање радних машина – редовно одржавање и отклањање кварова према указаној потреби	ком	50	18	18	60	36	36	333

Д.1. Пројектантски послови

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Остварено 2012	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Израда идејних решења, идејних и главних пројеката	ком	6	7	6	6	117	100	100
2.	Израда техничких решења за реконструкције водоводне и канализационе мреже	ком	28	30	32	28	107	114	88
3.	Припрема података и подлога за пројектовање, добијање одобрења за изградњу и израду тендерске документације	ком	3	9	7	8	300	233	114
4.	Израда понуда за изградњу водоводне и канализационе мреже	ком	38	50	42	45	132	111	107

Д.2. Послови надзора

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Остварено 2012	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Надзор над изградњом објеката које изводе службе «Водовода» или подизвођачи «Водовода»	ком	38	39	39	36	103	103	92
2.	Надзор над изградњом објеката које изводе трећа лица где је инвеститор град Чачак	ком	6	12	7	11	200	117	157
3.	Надзор над изградњом објеката које изводе трећа лица	ком	7	13	9	12	186	129	133

Д.3. Геодетски послови

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Остварено 2012	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Геодетско снимање и картирање изведеног стања водоводне и канализационе мреже	ком.	25	26	22	25	104	88	113.6
2.	Геодетско снимање терена и цртање уздужних профила за потребе пројектовање водоводне и канализационе мреже	ком	9	20	15	18	222	167	120
3.	Геодетско снимање терена и цртање уздужних профила и картирање за потребе трећих лица	ком	5	7	8	6	140	160	75

Д.4. Послови издавања услова, сагласности и одобрења

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Остварено 2012	План 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Издавање начелне сагласности са подацима и техничким условима за пројектовање водовodne и канализационе мреже за предузеће и установе	ком.	23	37	24	26	161	104	108
2.	Издавање начелне сагласности са подацима и техничким условима за приватна лица	ком	81	105	68	84	130	84	124
3.	Издавање одобрења за прикључак на водоводну и канализациону мрежу за предузећа и установе	ком	42	84	31	56	200	74	181
4.	Издавање одобрења за прикључак на водоводну и канализациону мрежу за физичка лица	ком	312	500	275	460	160	88	167
5.	Издавање услова за пројектовање водовodne и канализационе мреже за потребе израде регулационих планова	ком	4	8	3	7	200	75	233
6.	Обрачун аконтација за прикључак на водоводну и канализациону мрежу	ком	311	350	182	250	113	59	137

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2014.ГОДИНУ

Финансијски план за 2014.годину садржи:

- 5.1. изворе прихода по врстама
- 5.2. позиције расхода по наменама
- 5.3. начин расподеле добити за 2013.годину

5.1. Извори прихода по врстама

План прихода по врстама састоји се из:

- 5.1.1. план прихода од воде
- 5.1.2. план прихода од канализације
- 5.1.3. план прихода од услуга изградње
- 5.1.4. план финансијских прихода
- 5.1.5. план осталих прихода
- 5.1.6. план прихода од издавања у закуп

5.1.1 Приходи од продаје воде

Ред. бр.	НАЗИВ	ПЛАН ЗА 2014					
		План за I		План за II - XII		УКУПНО	
		количина	износ	количина	износ	количина	износ
1.	Домаћинство	383,400	15,485,526	4,216,600	190,084,328	4,600,000	205,569,854
2.	Привреда	116,660	7,258,793	1,283,340	84,713,214	1,400,000	91,972,007
	категорија 1	14,580	588,886	160,420	7,231,734	175,000	7,820,620
	категорија 2	102,080	6,669,907	1,122,920	77,481,480	1,225,000	84,151,387
	УКУПНО:	15,485,526	22,744,319	5,499,940	274,797,542	6,000,000	297,541,861

Од 01.02.2014.године планирано је повећање цена за 11,6 % за грађане и 5,6% за привреду

5.1.2 Приходи од услуга канализације

Ред. бр.	НАЗИВ	ПЛАН ЗА 2014					
		План за I		План за II-XII		УКУПНО	
		количина	износ	количина	износ	количина	износ
1.	Домаћинство	333,300	4,679,532	3,666,700	57,457,189	4,000,000	62,136,721
2.	Привреда	95,950	2,344,595	1,054,050	27,272,487	1,150,000	29,617,082
	категорија 1	8,400	117,936	91,600	1,435,372	100,000	1,553,308
	категорија 2	77,750	1,764,925	855,250	20,500,343	933,000	22,265,268
	категорија 3	8,400	382,788	91,600	4,407,792	100,000	4,790,580
	категорија 4	1,400	78,946	15,600	928,980	17,000	1,007,926
	УКУПНО:	429,250	7,024,127	4,720,750	84,729,676	5,150,000	91,753,803

Од 01.02.2014.године планирано је повећање цена за 11,6 % за грађане и 5,6% за привреду

5.1.1. План прихода од воде

Рб	Врста потрошача	Процена остварења у 2013. год.		План за 2014. год		Индекс	
		Количина	Износ	Количина	Износ	5:3	6:4
						Количина	Износ
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Домаћинство	4,190,000	165,267,000	4,600,000	205,569,854	110	124
2.	Привреда	1,344,000	83,432,000	1,400,000	91,972,007	104	110
-	категија 1	168,000	6,626,000	175,000	7,820,620	104	118
-	категија 2	1,176,000	76,806,000	1,225,000	84,151,387	104	110
	УКУПНО:	5,534,000	248,699,000	6,000,000	297,541,861	108	120

5.1.2. План приходи од услуга канализације

Рб	Врста потрошача	Процена остварења у 2013. год.		План за 2014. год		Индекс	
		Количина	Износ	Количина	Износ	5:3	6:4
						Количина	Износ
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Домаћинство	3,683,000	50,497,000	4,000,000	62,136,721	109	123
2.	Привреда	1,201,000	29,266,000	1,150,000	29,617,082	96	101
-	категија 1	104,000	1,425,000	100,000	1,553,308	96	109
-	категија 2	973,000	22,022,000	933,000	22,265,268	96	101
-	категија 3	106,000	4,809,000	100,000	4,790,580	94	100
-	категија 4	18,000	1,010,000	17,000	1,007,926	94	100
	УКУПНО:	4,884,000	79,763,000	5,150,000	91,753,803	105	115

5.1.3 План прихода од услуга изградње

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Процена 2013	План 2014	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	8
1.	Приходи од пројектовања	дин	660,000	3,000,000	455
2.	Приходи од извођења водовод. мреже и прикључ.	дин	19,500,000	32,000,000	164
3.	Приход од извођења канализ. мреже и прикључ.	дин	2,000,000	3,000,000	150
4.	Приходи од санације сеоских водовода	дин	140,000	1,500,000	1071
5.	Остали приходи	дин	5,500,000	5,500,000	100
	Укупан приход од услуга		27,800,000	45,000,000	162

5.1.4. План финансијских прихода

Планирани су финансијски приходи и то:

Рб.	Назив	ЈМ.	Процена 2013	План 2014	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Приходи од камате	дин	19,800,000	20,000,000	101
2.	Остали финансијски приходи	дин	200,000	200,000	100
	Укупно		20,000,000	20,200,000	101

5.1.5. План осталих прихода

Рб.	Назив	ЈМ.	Процена 2013	План 2014	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Остали приходи	дин	50,000	100,000	200
2.	Приходи од накнаде штете	дин	5,075,000	4,000,000	79
3.	Приходи од отписа обавеза	дин	53,875,000	200,000	-
4.	Приходи од продатих основних средстава	дин	-	-	-
5.	Приходи од наплаћених исправљених потраживања	дин	10,000,000	6,000,000	60
	Укупно		69,000,000	10,300,000	15

5.1.6. Приходи од издавања у закуп

Рб.	Назив	ЈМ.	Процена 2013	План 2014	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Закупнина	дин	1,630,000	2,000,000	123

5.1.7. Приходи од субвенције

Рб.	Назив	ЈМ.	Процена 2013	План 2014	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Приходи од субвенције	дин	6,224,669	5,000,000	80

5 2. ПЛАНИРАНЕ ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

А. ПЛАН РАСХОДА

Рб.	ЕЛЕМЕНТИ	План	Процена	План	Индекс		
		за	остварења	за	4:3	5:3	5:4
		2013.год.	За 2013.год.	2014.год.			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	436,226,660	413,078,000	449,709,000	95	103	109
1	Набавна вредност продате робе						
2	Трошкови материјала	164,369,400	143,000,000	174,126,910	87	104	122
	2.1. трошкови основног материјала	33,109,940	23,300,000	41,540,000	70	125	178
	2.2. трошкови воде са " Рзава "	82,086,910	82,000,000	80,786,910	100	98	99
	2.3. трошкови режијског и осталог материјала	8,000,000	9,200,000	11,200,000	115	140	122
	2.4. трошкови горива	25,652,550	16,000,000	23,600,000	62	92	148
	2.5. трошкови електричне енергије	15,520,000	12,500,000	17,000,000	81	110	136
3	Трош. зар.,нак. зар. и остал. лични расх.(2.1.-2.4)	181,357,260	179,647,000	178,842,090	99	99	100
3.1.	трошкови зарада и накнада зарада бруто	135,274,131	135,245,000	137,292,702	100	101	102
3.2.	порези и доприноси на терет послодавца	25,702,060	25,072,000	25,453,388	98	99	102
3.3.	Лична примања запослених и накнаде трошкова	6,581,069	5,550,000	8,069,000	84	123	145
	3.3.1 отпремнине , јубиларне награде и сл.	2,215,400	1,200,000	3,219,000	54	145	268
	3.3.2 дневнице за службена путовања	550,000	550,000	550,000	100	100	100
	3.3.3. трошкови превоза на рад	3,215,669	3,200,000	3,500,000	100	109	109
	3.3.4. остала лична примања – солидарне помоћи	600,000	600,000	800,000	100	133	133
3.4.	Остали лични расходи и трошкови накнада	13,800,000	13,780,000	8,027,000	100	58	58
	3.4.1. ауторска дела	300,000	280,000	300,000	93	100	107
	3.4.2. наканде за рад по уговорима	11,950,000	11,950,000	6,000,000	100	50	50
	3.4.3. услуге омладинских задруга	1,300,000	1,300,000	1,134,000	100	87	87
	3.4.4. накнада чл. Надзорног одбора	250,000	250,000	593,000	100	237	237
4	Трошкови амортизације	62,500,000	63,920,000	65,000,000	102	104	102
5	Трошкови резервисања отпремнина	-	2,600,000	-	-	-	-
6	Остали пословни расходи (5.1. – 5.2.)	28,000,000	23,911,000	31,740,000	85	113	133
6.1.	Трошкови производних услуга	12,000,000	10,863,000	15,300,000	91	128	141
	6.1.1. трошкови крпљења асфалта	6,000,000	5,200,000	7,200,000	87	120	138
	6.1.2. ПТТ услуге	1,300,000	1,200,000	1,400,000	92	108	117
	6.1.3. инвестиционо одржавање	2,100,000	2,100,000	3,000,000	100	143	143
	6.1.4. трошкови огласа	200,000	100,000	200,000	50	100	200
	6.1.5. трошкови комуналних услуга	200,000	280,000	300,000	140	150	107

Рб.	ЕЛЕМЕНТИ	План	Процена	План	Индекс		
		за	остварења	за	4:3	5:3	5:4
		2013.год.	За 2013.год.	2014.год.			
1	2	3	4	5	6	7	8
	6.1.6. Трошкови услуга заштите на раду	200,000	183,000	200,000	92	100	109
	6.1.7. Трошкови истраживања и развоја који се не капитализују (пројекти)	500,000		500,000	-	0	-
	6.1.8. Остали производни трошкови	1,500,000	1,800,000	2,500,000	120	167	139
6.2.	Нематеријални трошкови	16,000,000	13,048,000	16,440,000	82	103	126
	6.2.1. трошкови прегледа воде	3,000,000	3,300,000	3,600,000	110	120	109
	6.2.2. трошкови стручног образовања	500,000	582,000	600,000	116	120	103
	6.2.3. репрезентација	500,000	500,000	500,000	100	100	100
	6.2.4. прослава дана предузећа	200,000	240,000	240,000	120	120	100
	6.2.5. трошкови осигурања	5,000,000	4,200,000	5,000,000	84	100	119
	6.2.6. трошкови платног промета и банкарске услуге	600,000	626,000	600,000	104	100	96
	6.2.7. остали нематеријални трошкови	4,000,000	2,500,000	4,000,000	63	100	160
	6.2.8. трошкови увођења стандарда ИСО	500,000		500,000	-	100	-
	6.2.9. трошкови пореза	1,700,000	1,100,000	1,400,000	65	82	127
II	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	10,500,000	3,200,000	3,500,000	30	33	109
	- расходи од камата	10,000,000	3,000,000	3,000,000	30	30	100
	- остали финансијски расходи	500,000	200,000	500,000	40	100	250
III	ОСТАЛИ РАСХОДИ	14,400,000	24,194,000	14,900,000	168	103	62
	- накнада штете	1,000,000	1,500,000	1,500,000	-	-	100
	- отписана потраживања	6,000,000	7,200,000	7,000,000	120	117	97
	- нак.по основу допр. за узету и испуштену воду				-	-	0
	- издаци за спорт и хуманитарне циљеве	200,000	374,000	200,000	187	100	53
	- остали расходи	200,000	120,000	200,000	60	100	167
	- обезвређена потраживања	7,000,000	15,000,000	6,000,000	214	86	40
IV	УКУПНИ РАСХОДИ : (I + II+ III)	461,126,660	440,472,000	468,109,000	96	102	106

1. Планирани трошкови материјала за 2014.годину повећани су за 21,7% и то због пораста трошкова основног материјала (78%) пораста трошкова режијског материјала (21,7%) пораста трошкова горива (47%) и пораста трошкова електричне енергије (36%). Пораст ових трошкова условљен је порастом планираних прихода од изградње водоводне и канализационе мреже јер је у директној вези кретање ових трошкова са кретањем прихода од извршених услуга. За 2014.годину планиран је пораст прихода од услуга за 58% што је више него што је планирани пораст материјала. У оквиру ове групе планирано је смањење трошкова воде са „Рзава“ за 1,5% јер се очекује почетак примене измењеног система обрачуна и фактурисања воде са „Рзава“. За почетак примене овог система неопходно је ангажовање стручних служби и координационог тела за водоснабдевање „Рзав“. Иначе износ је утврђен на основу планиране количине воде и цена из 2013.године.
2. У групи трошкови зараде, накнаде зарада и остали лични расходи планирано је повећање за 0,1%.
У оквиру ове групе планирано је повећање бруто зарада и накнада зарада за 1,5%. Планирано је повећање отпремнина за 168% јер је за одлазак у пензије стекло услов 10 радника. Планирано је повећање трошкова превоза на рад за 9,4%.
У истој групи – подгрупа – остали лични расходи планирано је повећање ауторских дела за 7% због увођења новог софтвера - систем извештавања по инструкцијама Министарства финансија.
Накнаде за рад по уговорима, смањене су за 49,8%. У овој групи планиран је само рад по уговорима на ангажовању лица на пословима који нису у оквиру делатности предузећа у износу од 1.000.000,00 динара и одржавање бране Парменац која је власништво града Чачка у износу од 5.000.000 динара и која се финансира из субвенција.
3. У групи трошкови амортизације планирано је повећање за 1,7% по основу активирања нових основних средстава по плану јавних набавки који је саставни део овог плана.
4. У групи остали пословни расходи планирано је повећање од 33% и то из разлога:
 - повећање трошкова крпљења асфалта за 40% што је последица повећања цена за ову врсту радова.
Наиме, у 2013.години спроведен је поступак јавне набавке у отвореном поступку за ову врсту радова и изабран најповољнији понуђач.
 - планирано је повећање трошкова инвестиционог одржавања због неопходних радова на санацији крова на фабрици за производњу воде, и неопходном ремонту дотрајалих грађевинских машина. Детаљнија спецификација ових расхода налази се у плану јавних набавки,
 - планирано је повећање трошкова осигурања за 19% јер ће ЈКП „Водовод“ Чачак у 2014. години изгубити право на бонус заобог чињенице да ће наплатити веће приходе од штета него што су трошкови осигурања,
 - планирано је повећање осталих материјалних трошкова за 60% јер су планом јавних набавки предвиђени разни трошкови који припадају овој групи а односе се на услуге (сервисирање и поправка система даљинског надзора, трошкова накнаде државне контроле). Ови трошкови су предвиђени планом јавних набавки и њихова реализација је обавезна са становишта законских прописа.
5. Планирано је повећање финансијских расхода за 9% по основу плаћања камате према ЈП „Рзав“ Ариље. Наиме ЈП „Рзав“ Ариље обрачунава камату после 30 дана од дана доспећа иако је Закон о плаћању у комерцијалним трансакцијама предвидео плаћање у року од 45 дана. Захтев ЈКП „Водовод“ Чачак да се бескаматни рок плаћања помери са 30 на 45 дана одбио је Управни одбор ЈП „Рзав“ Ариље.
6. У групи осталих расхода планирано је смањење обезвређених потраживања за 60% и то због тога што су сва потраживања старија од 60 дана у којој групи се налази највећи део исправљених потраживања од предузећа у стечају, ликвидацији, реструктурирању исправљена 31.12.2013.године. На дан 31.12.2014.године биће исправљена само потраживања која су старија од 60 дана а која потичу из 2014.године.

5.3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Рб.	Назив	План за 2013	Процена 2013	План 2014	Индекс
					5/4
1	2	3	4	5	6
А:	УКУПНИ ПРИХОДИ :	462,215,816	453,116,669	471,795,664	104
1.	Пословни приход	425,215,816	361,116,669	441,295,664	121
-	Приходи од воде	277,230,350	248,699,000	297,541,861	120
-	Приходи од канализације	89,760,797	79,763,000	91,753,803	115
-	Приходи од услуга	50,000,000	27,800,000	45,000,000	162
-	Приходи од субвенције	6,224,669	6,224,669	5,000,000	80
-	Приход од закупнине	2,000,000	1,630,000	2,000,000	123
2.	Финансијски приходи	18,000,000	20,000,000	20,200,000	101
3.	Остали приходи	19,000,000	69,000,000	10,300,000	15
Б:	УКУПНИ РАСХОДИ :	461,126,660	440,472,000	468,109,000	106
1.	Пословни расходи	436,226,660	413,078,000	449,709,000	109
-	трошкови материјала	164,369,400	143,000,000	174,126,910	122
-	зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	181,357,260	179,647,000	178,842,090	100
-	амортизација	62,500,000	63,920,000	65,000,000	102
-	трошкови производни услуга	12,000,000	10,863,000	15,300,000	141
-	нематеријални трошкови	16,000,000	13,048,000	16,440,000	126
2.	Финансијски расходи	10,500,000	3,200,000	3,500,000	109
3.	Остали расходи	14,400,000	24,194,000	14,900,000	62
Ц.	- ФИНАНС. РЕЗУЛТАТ -ДОБИТ	1,089,156	12,644,669	3,686,664	29

1. Планирани приход од продаје воде већи је од процене остварења за 2013.годину за 19,6 % и то због пораста планиране количине продате воде за 8,4% и повећања цена воде за домаћинство за 11,6% и за привреду 5,6%. Реално је очекивати повећање продаје воде нарочито код грађана због нових прикључака и предлога да се у зимским месецима (I и IV квартал 2014.године) не обрачунава блок тарифа.
2. Планирани приходи од услуга канализације већи су за 15% и то због повећања количине фактурисане канализације за 5,4% и повећање цена и то као код цена воде.
3. Планира се повећање прихода од услуга за 61,9 % и то највише у делу изградње водоводне и канализационе мреже. Овакав план је реалан јер се може очекивати да у 2014.години заживи Одлука о додели искључивог права ЈКП „Водовод“ Чачак за изградњу мреже, која је донета у 2013.години.
Објављивање списка корисника којима је додељено искључиво право није извршено у 2013.години па је неопходно максимално ангажовање да ова могућност предвиђена Законом о јавним набавкама заживи већ почетком 2014.године.
4. Приходи од камата планирани су на истом нивоу јер се не очекује повећање каматне стопе у 2014.години.
5. Код осталих прихода најважнији су приходи од накнаде штета и приходи од исправљених потраживања. И код једних и код других планира се смањење прихода јер се процењује да су потраживања код купаца код којих је извршена исправка потраживања углавном ненаплатива и да се не може очекивати наплата у износу који је остварен у 2013.години.
6. Приходи од издавања у закуп су планирани по основу издавања у закуп управне зграде Заводу за јавно здравље Чачак.
7. Приходи од субвенција планирани су у износу од 5.000.000 динара и мањи су од процене за 2013.годину за 20%.
За 2014.годину планирана је субвенција само за раднике који ће радити на брани Парменац. Брана Парменац је власништво града Чачка и град Чачак је преузео обавезу да финансира накнаду трошкова на активирању бране „Парменац“ а да ЈКП „Водовод“ Чачак организује рад на активирању бране. За одржавање бране неопходно је ангажовање 9 радника (1 руководиоца и 8 извршилаца). Субвенције ЈКП „Водовод“ Чачак за ову намену неопходне су трајно јер брана „Парменац“ је вишенаменска са превасходним циљем да се обезбеди могућност наводњавања и прихрањивања подземних бунара тако да ће се за прихрањивање користити све до завршетка бране „Сврачково“ а након тога само за наводњавање. Висина зараде за запослене одређиваће се на основу планираних средстава из овог програма и Средстава из Буџета Града Чачка.
Пошто се не ради о класичним субвенцијама ЈКП „Водовод“ Чачак, већ практично о преносу средстава из субвенција за исплату зарада радника по уговору о делу који раде на одржавању бране Парменац, која је имовина града Чачка, то ће ЈКП „Водовод“ Чачак сачинити посебан Програм који садржи програм коришћења буџетске помоћи у складу са чланом 50. Закона о јавним предузећима и који је саставни део годишњег програма пословања предузећа за 2014. годину.

5.3. РАСПОДЕЛА ДОБИТИ

Према процени финансијског резултата за 2013.годину. ЈКП „Водовод“ Чачак ће остварити добит пре опорезивања у износу од 12.644.669,00 динара. Од стране Оснивача није донета Одлука о расподели добити.

Из тих разлога овим Програмом се предвиђа да се укупно остварена добит књижи у корист смањења непокривеног губитка.

ЈКП „Водовод“ Чачак на дан 31.12.2012.године има непокривеног губитка у износу од 430.083.115,28 динара. Овај губитак је настао у последњих 19 година колико је ЈКП „Водовод“ Чачак пословало са губитком. Покриће губитка се може вршити или доделом субвенција, на терет капитала или расподелом остварене добити. Из тих разлога остварена добит из 2013.године распоредиће се на покриће непокривеног губитка.

ПЛАН ПРИХОДА И РАСХОДА ПО ДЕЛАТНОСТИМА

РБ	ОПИС	ПЛАН 2014.		
		Основна делатност	Остале делатности	УКУПНО
I	УКУПНИ РАСХОДИ ПОСЛОВАЊА	426.359.000	41.750.000	468.109.000
1.	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	408.159.000	41.550.000	449.709.000
-	трошкови материјала	153.336.910	20.790.000	174.126.910
-	трошкови накнаде и остали лични расходи	165.342.090	13.500.000	178.842.090
-	трошкови резерисања отпремнине	-	-	-
-	амортизација	62.000.000	3.000.000	65.000.000
-	трошкови производни услуга	12.050.000	3.250.000	15.300.000
-	нематеријални трошкови	15.430.000	1.010.000	16.440.000
2.	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	3.500.000	-	3.500.000
3.	ОСТАЛИ РАСХОДИ	14.700.000	200.000	14.900.000
II	УКУПНИ ПРИХОДИ	426.795.664	45.000.000	471.795.664
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОД	396.295.664	45.000.000	441.295.664
-	приходи од воде	297.541.861	-	297.541.861
-	приходи од канализације	91.753.803	-	91.753.803
-	приходи од услуга	-	45.000.000	45.000.000
-	приходи од субвенција	5.000.000	-	5.000.000
-	приходи од закупнине	2.000.000	-	2.000.000
2.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	20.200.000	-	20.200.000
3.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	10.300.000	-	10.300.000
III	ДОБИТ	436.664	3.250.000	3.686.664

План прихода и расхода по делатностима утврђен је на начин да се од укупних планираних прихода одузму планирани приходи по основу пружања услуга.

Расходи ове делатности утврђени су на основу кључа за расподелу трошкова до којих се дошло на основу остварених резултата у 2013. години а све из радних налога о остварењу директних расхода.

Заједнички трошкови подељени су на основу учешћа прихода од услуга у укупним приходима предузећа или директним везивањем за поједине делатности тамо где је то могуће. На основу податка из претходне табеле може се закључити:

- да је Програмом пословања за 2014.год. предвиђено да и основна и споредна делатност послују без губитка,
- да се већи део добити (88%) остварује вршењем услуга због чега је значајно да се у 2014.год. оствари планирани обим прихода од услуга. Поред тога из ових прихода покрива се велики износ трошкова (материјални трошкови, зараде, амортизација) који се морају покрити из прихода од продаје воде и услуга канализације, ако се не остварује планирани приход од услуга.

5. 4. ПРОЈЕКЦИЈА НОВЧАНИХ ТОКОВА

На основу плана расхода и прихода сачињена је пројекција новчаних токова у циљу да се установи недостатак новчаних средстава, односно потреба да се обезбеде додатна обртна средства за нормално функционисање ЈКП» Водовод» Чачак у 2014.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	327,296	91	294,566
2.	Прилив од услуга канализације	100,929	91	90,836
3.	Прилив од услуга	54,000	100	54,000
4.	Прилив од камата	20,200	100	20,200
5.	Прилив од закупнине	2,400	100	2,400
6.	Прилив од осталих прихода	10,300	100	10,300
7.	Прилив од донације	5,000	100	5,000
	УКУПНО :	520,125	92	477,302

Планиран је просечан проценат наплате потраживања од 92%.

3. ПЛАН ОДЛИВА СРЕДСТАВА

у 000 дин.

Рб.	Планирани одлив	Одлив средстава
1	2	3
1.	Трошкови основног и режијског материјала	63,288
2.	Обавезе према ЈП"Рзав" за 2014.год.	88,963
3.	Обавезе за гориво и електричну енергију	48,720
4.	Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи	178,842
5.	Трошкови производних услуга	18,360
6.	Нематеријални трошкови	19,728
7.	Финансијски расходи	3,500
8.	Остали расходи	1,900
9.	Менице дате ЈП» Рзав « Ариље које доспевају у 2014.год.	20,160
10.	ПДВ (салдо)	19,118
11.	Обавезе према добављачима из 2013.године	20,200
	УКУПНО:	482,779
3.	НЕДОСТАЈУЋА СРЕДСТВА (1-2):	5,477

На основу података из претходне табеле произилази да ЈКП „Водовод“ Чачак за измирење свих обавеза у 2014.години без икаквих инвестиционих улагања недостаје 5.477.000 динара.

Поред недостајућих средстава ЈКП „Водовод“ Чачак има неопходну потребу за набавком опреме и набавком радова на изградњи и одржавању грађевинских објеката.

Према плану ових набавки неопходно је обезбедити најмање 30.000.000 за набавку опреме, занављење возног парка и грађевинске радове, што заједно са недостајућих 5.477.000 динара представља укупан износ од 35.477.000 динара.

Ова средства се могу обезбедити из следећих извора:

- повећање наплате потраживања за 1% чиме се прилив средстава повећава за 4.282.000 динара,
- повећање обавеза према добављачима за 5.000.000,00 динара изнад нивоа стања 31.12.2013.године што укупно износи 25.200.000,00 динара,
- повећање наплате исправљених потраживања за 5.995.000,00 динара.

На овај начин би се обезбедила потребна средства за нормално функционисање ЈКП „Водовод“ Чачак, исплату зарада, исплату текућих обавеза према ЈП „Рзав“ Ариље покриће издатих меница према ЈП „Рзав“ Ариље и набавку опреме, возног парка и извођења радова у вредности од 30.000.000 динара.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2014.

тачка 5.1.

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2014.	План 30.06.2014.	План 30.09.2014.	План 31.12.2014.
1	2	3	5	6	7	8
	АКТИВА					
	А.СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	001	962,887	968,449	973,503	984,365
00	I. НЕУПЛАЋЕН УПИСАНИ КАПИТАЛ	002				
012	II. GOODWILL	003				
01 без 012	III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	322	308	294	280
	IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	005	961,390	966,966	972,034	982,910
020,022,023, 026,027(део)	1. Некретнине, постројења и опрема	006	958,800	965,400	970,500	981,400
024,027(део) ,028(део)	2. Инвестиционе некретнине	007	1,590	1,566	1,534	1,510
021,025,027 део, 028део	3. Биолошка средства	008				
	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	1,175	1,175	1,175	1,175
030 до 032, 039(део)	1. Учешћа у капиталу	010	1,175	1,175	1,175	1,175
033до038,03 9(део)-037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011				
	В. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	012	347,970	363,015	368,524	368,600
10 до 13, 15	I. ЗАЛИХЕ	013	26,500	27,000	28,000	27,000
14	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014	-	-	-	-
	III. КРАТКОР ПОТРАЖ, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016+017+018+019+020)	015	321,470	336,015	340,524	341,600
20, 21 и 22 осим 223	1. Потраживања	016	317,800	331,000	335,700	338,500
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017				
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	018				
24	4. Готовински еквиваленти и готовиниа	019	1,270	1,015	824	100
27 и 28 осим 288	5. ПДВ и АВР	020	2,400	4,000	4,000	3,000
288	IV. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021	1,520	1,520	1,520	1,750
	V. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	022	1,312,377	1,332,984	1,343,547	1,354,715
29	Г. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023	-	-	-	-
	D. УКУПНА АКТИВА (022+023)	024	1,312,377	1,332,984	1,343,547	1,354,715

88	Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025	67,107	67,107	67,107	67,107
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	1,169,740	1,169,740	1,169,740	1,178,227
30	I. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ	102	1,585,700	1,585,700	1,585,700	1,590,500
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103	-	-	-	-
32	III. РЕЗЕРВЕ	104	-	-	-	-
330 и 331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	-	-	-	-
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ	106	-	-	-	-
333	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ	107	-	-	-	-
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	-	-	-	3,687
35	VIII. ГУБИТАК	109	415,960	415,960	415,960	415,960
037 и 237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110				
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)	111	142,637	163,244	173,807	176,488
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112	10,500	10,500	10,500	10,500
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	113	-	-	-	-
414, 415	1. Дугорочни кредити	114	-	-	-	-
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	115				
	III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	116	132,137	152,744	163,307	165,988
42, осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	117	-	-	-	-
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118	-	-	-	-
43 и 44	3. Обавезе из пословања	119	122,186	142,643	151,996	155,088
45, 46	4. Остале краткорочне обавезе	120	5,850	5,800	5,710	5900
47 и 48, осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по основу ПДВ и осталих јавних прихода и ПВР	121	4,000	4,200	5,500	5000
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	122	101	101	101	-
498	IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	-	-	-	-
	V. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	124	1,312,377	1,332,984	1,343,547	1,354,715
89	Г. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125	67,107	67,107	67,107	67,107

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01. до 31.12. 2014. године

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План	План	План	План	План
			01.01- 31.12. 2014.	01.01- 31.03. 2014.	01.04- 30.06. 2014.	01.07- 30.09. 2014.	01.10- 31.12. 2014.
2	3	4	5	6	7	8	9
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	201	441,296	93,537	121,360	127,503	98,896
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+203+204-205+206)						
60 и 61	1. Приходи од продаје	202	434,296	91,787	119,610	125,753	97,146
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	203					
630	3. Повећање вредности залиха учинака	204	-	-	-	-	-
631	4. Смањење вредности залиха учинака	205	-	-	-	-	-
64 и 65	Остали пословни приходи	206	7,000	1,750	1,750	1,750	1,750
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 ДО 212)	207	449,709	96,592	124,335	128,261	100,521
50	1. Набавна вредност продате робе	208					
51	2. Трошкови материјала	209	174,127	21,790	60,944	60,944	30,449
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	178,842	42,912	44,715	44,715	46,500
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211	65,000	15,900	15,900	16,000	17,200
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212	31,740	5,080	6,665	9,839	10,156
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-207)	213					
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207-201)	214	8,413	3,055	2,975	758	1,625
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	20,200	4,050	6,050	5,050	5,050
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	3,500	875	875	875	875
67, 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	10,300	1,100	1,100	1,100	7,000
57, 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	14,900	2,230	750	1,520	10,400

	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (2013-214+215-216+217-218)	219	3,687		2,550	2,997	
69-59	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218)	220		1,010			850
59-69	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221					
	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222					
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219-220+221-222)	223	3,687		2,550	2,997	
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220-219+222-221)	224		1,010			850
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	1. Порески расход периода	225	553				
722	2. Одложени порески расходи периода	226					
722	3. Одложени порески приходи периода	227					
723	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦУ	228					
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223-224-225-226+227-228)	229	3,134				
	Е. НЕТО ГУБИТАК (224-223+225+226-227+228)	230					
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231					
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232					
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	233					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234					

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01. до 31.12. 2014. године

у хиљадама динара

АОП	ПОЗИЦИЈА	План	План	План	План	План
		01.01- 31.12. 2014.	01.01- 31.03. 2014.	01.04- 30.06. 2014.	01.07- 30.09. 2014.	01.10- 31.12. 2014.
	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
301	ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	487,579	100,975	132,240	136,200	118,164
302	1. Продаја и примљени аванси	449,679	93,700	123,000	127,500	105,479
303	2. Примљене камате из пословних активности	20,200	4,050	6,050	5,050	5,050
304	3. Остали приливи из редовног пословања	17,700	3,200	3,200	3,600	7,700
305	ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	457,579	102,300	115,700	118,200	121,379
306	1. Исплате добављачима и дати аванси	256,119	54,800	68,700	68,100	64,519
307	2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	178,842	42,912	44,715	44,715	46,500
308	3. Плаћене камате	3,500	500	870	1,030	1,100
309	4. Порез на добитак					
310	5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	19,118	4,100	4,500	5,500	5,018
311	НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	30,000	-	16,540	18,000	-
312	НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ		1,325	-	-	3,215
	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
313	ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
314	1. Продаја акција и удела (нето приливи)					
315	2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава					
316	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)					
317	4. Примљене камате из активности инвестирања					
318	5. Примљене дивиденде					
319	ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	30,000	-	18,000	12,000	-
320	1. Куповина акција и удела (нето одливи)					
321	2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	30,000	-	18,000	12,000	-

322	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)					
323	НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	-				
324	НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	30,000	-	18,000	12,000	-
	В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	-				
325	ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
326	1. Увећање основног капитала					
327	2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)					
328	3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе					
329	ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
330	1. Откуп сопствених акција и удела					
331	2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)					
332	3. Финансијски лизинг					
333	4. Исплаћене дивиденде					
334	НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
335	НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
336	Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ	487,579	100,975	132,240	136,200	118,164
337	Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ	487,579	102,300	133,700	130,200	121,379
338	Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ	-	-	-	6,000	-
339	Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ	-	1,325	1,460	-	3,215
340	ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	100				
341	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ					
342	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ					
343	ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	100				

СУБВЕНЦИЈЕ

у динарима

Редни број		01.01- 31.12.2013 година	01.01- 31.12.2014 година	01.01- 31.03.2014 година	01.04- 30.06.2014 година	01.07- 30.09.2014 година	01.10- 31.12.2014 година
1.	Планирано	6,224,669	5,000,000	1,250,000	1,250,000	1,250,000	1,250,000
2.	Уговорено	6,224,669					
3.	Повучено	6,224,669					

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Укупна средства за исплату зарада и других примања у ЈКП »Водовод« Чачак за 2014.годину планирана су и то :

6.1.1. средства за старозапослене раднике,

6.1.2. средства за друга примања,

6.1.3. средства за остала примања.

6.1.1. Средства за старозапослене раднике

Износ средстава за исплату зарада за 175 старозапослених радника планиран је тако што се исплаћени износ средстава за десети месец 2013. године пројектује и то:

- за I квартал 2014 год. троструки износ из десетог месеца 2013,

- од 01.04.2014.године тај износ се увећава за 0,5%, месечно

- од 01.10.2013.године износ се увећава за даљих 1% месечно

У случају да се до 1 јула 2014.године не донесе пропис којим ће се уредити уједначавање нивоа плата односно зарада запослених у јавном сектору, неће се вршити усклађивање плата у складу са ставом 26. члана 27 е. Закона о буџетском систему.

Рб	Месец	Износ зарада – бруто			Индекс
		План 2013	Процена остварења 2013	План 2014	5:3
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	I	11,092,317	11,088,542	11,369,855	102.50
2.	II	11,092,317	11,092,181	11,369,855	102.50
3.	III	11,092,317	11,090,063	11,369,855	102.50
4.	IV	11,314,163	11,311,240	11,426,704	100.99
5.	V	11,314,163	11,311,982	11,426,704	100.99
6.	VI	11,314,163	11,307,470	11,426,704	100.99
7.	VII	11,314,163	11,311,616	11,426,704	100.99
8.	VIII	11,314,163	11,306,756	11,426,704	100.99
9.	IX	11,314,163	11,313,874	11,426,704	100.99
10.	X	11,370,734	11,369,855	11,540,971	101.50
11.	XI	11,370,734	11,370,734	11,540,971	101.50
12.	XII	11,370,734	11,370,734	11,540,971	101.50
	Укупно	135,274,131	135,245,047	137,292,702	101.50

Планирани износ зарада је за 175 радника што значи да се планира пријем нових радника на место радника који су напустили ЈКП "Водовод" Чачак. Имајући у виду да су ступиле на снагу измене и допуне Закона о буџетском систему то ће се за пријем нових радника ЈКП "Водовод" Чачак обраћати надлежном Министарству. Уколико се не добије сагласност за пријем нових радника месечни планирани износ зарада за исплату ће се умањивати за изно зарада радника који ће напустити ЈКП "Водовод" Чачак.

Имајући у виду обавезу по Закону о раду да се посебно искаже зарада за топли оброк и регрес ЈКП »Водовод« Чачак ће у 2014.год. исплату зарада за ову намену вршити у висини планираног просечног износа који су запослени имали по програму пословања за 2013.годину увећано за 1,5%.

1. По основу топлог оброка исплатиће се и то:

РБ.	Месец	Исплаћено у 2013. год.		План за 2014 год.		Индекс 6/4
		нето	бруто	нето	бруто	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1.	I	5,590	7,974	5,730	8,174	102.51
2.	II	5,590	7,974	5,730	8,174	102.51
3.	III	5,590	7,974	5,730	8,174	102.51
4.	IV	5,701	8,133	5,759	8,215	101.01
5.	V	5,701	8,133	5,759	8,215	101.01
6.	VI	5,701	8,133	5,759	8,215	101.01
7.	VII	5,701	8,133	5,759	8,215	101.01
8.	VIII	5,701	8,133	5,759	8,215	101.01
9.	IX	5,701	8,133	5,759	8,215	101.01
10.	X	5,730	8,174	5,817	8,297	101.50
11.	XI	5,730	8,174	5,817	8,297	101.50
12.	XII	5,730	8,174	5,817	8,297	101.50

Топли оброк ће се исплаћивати само за дане проведене на раду

2. По основу регреса исплатиће се и то :

РБ.	Месец	Исплаћено у 2013. год.		План за 2014 год.		Индекс 6/4
		нето	бруто	нето	бруто	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1.	I	2,368	3,378	2,428	3,463	102.52
2.	II	2,368	3,378	2,428	3,463	102.52
3.	III	2,368	3,378	2,428	3,463	102.52
4.	IV	2,416	3,446	2,440	3,480	100.99
5.	V	2,416	3,446	2,440	3,480	100.99
6.	VI	2,416	3,446	2,440	3,480	100.99
7.	VII	2,416	3,446	2,440	3,480	100.99
8.	VIII	2,416	3,446	2,440	3,480	100.99
9.	IX	2,416	3,446	2,440	3,480	100.99
10.	X	2,428	3,463	2,464	3,515	101.50
11.	XI	2,428	3,463	2,464	3,515	101.50
12.	XII	2,428	3,463	2,464	3,515	101.50

На основу претходних података произилази да ће се у 2014. години исплата зарада вршити по три основа и то :

износ зарада који ће се распоређивати сразмерно коефицијентима за поједина радна места,

износ зарада који ће се исплаћивати по основу топлог оброка ,

износ зарада који ће се исплаћивати по основу регреса.

ПОСЛОВОДСТВО ПРЕДУЗЕЋА

Орган пословодства предузећа је директор предузећа који:

- заступа и представља предузеће,
- организује и води пословање предузећа стара се о законитости рада предузећа и одговара за законитост рада предузећа,
- предлаже програме рада и развоја,
- извршава Одлуке Надзорног одбора предузећа,
- предлаже План пословања и подноси Извештај о пословању,
- предлаже основе пословне политике,
- обавља друге послове утврђене Законом, Одлуком о организовању и Статутом предузећа.

Зарада директора предузећа утврђује се на основу уговора о раду и заради директора бр.14/50 од 31.05.2005.године на коју је сагласност дала Општина Чачак број 112-49/2005 –П од 03.06.2005.године којом је утврђено да директор предузећа има право на износ зараде која се добија множењем цене рада у предузећу са коефицијентом 7,5 и тако добијени износ се увећава за минули рад, топли оброк и регрес као и за све запослене у предузећу.

Као критеријум за коначан обрачун зараде директора предузећа за 2014.годину служе:

- количина произведене и дистрибуиране воде у 2014.години,
- квалитет испоручене воде у 2014.години,
- остварени финансијски резултат пословања у 2014.години и
- ефикасност у санирању и отклањању кварова на водоводној мрежи.

Поједини критеријуми користиће се за обрачун коначне зараде на следећи начин :

- количине испоручене воде ће се вредновати по основу чињеница да ли је у току 2014.године било неуредног водоснабдевања код потрошача условљеног недостатком воде, а која није последица више силе,
- квалитет испоручене воде вредноваће се по основу извештаја Завода за заштиту здравља, а на основу чињенице да ли је произведена и дистрибуирана вода била у квалитету предвиђеном Правилником о хигијенској исправности воде за пиће,
- остварење финансијског резултата предузећа вредноваће се по основу оствареног финансијског резултата за 2014.годину у односу на План за 2014.годину.
- ефикасност на санирању и отклањању кварова на водоводној и канализационој мрежи вредноваће се на основу извештаја службе за извођење и одржавање о роковима у којима је реализовано отклањање кварова.

У досадашњем периоду зарада директора предузећа никада није исплаћивана изнад закљученог уговора о раду којим је утврђен коефицијент зараде.

Зарада директора за 2014.годину утврђена је на основу истог коефицијента и осталих планских претпоставки уз чињеницу да она није фиксна и да се мења из месеца у месец у зависности од укупног фонда часова у предузећу и укупног права на исплату зарада.

За све запослене раднике у ЈКП „Водовод“ Чачак зарада није утврђена у фиксном износу већ се месечна зарада утврђује на основу права на исплату по програму пословања, оствареног фонда сати, остварених осталих накнада по Закону о раду.

6.1.2. СРЕДСТВА ЗА ДРУГА ПРИМАЊА

Средства за исплату других примања односе се на:

- Трошкове уговора о привременим и повременим пословима, уговора о делу, ауторских уговора, накнада за чланове Надзорног одбора
- Јубиларне награде

Поједине ставке за ову намену планиране су и то:

- Укупни износ средстава за 2014.године по уговорима (уговор о делу, ауторска дела, привремени и повремени послови, накнада члановима Надзорног одбора) износи 8.027.000,00 динара.

Јубиларне награде

За 2014.годину за исплату јубиларних награда планиран је износ од 711.000,00 динара са обрачунатим порезом у складу са законским прописима.

Право за исплату јубиларних награда код послодавца има 10 радника. Право на исплату јубиларних награда стичу запослени који наврше 10,20,30 и 40 година радног стажа у овом предузећу и то у висини планиране просечне бруто зараде у предузећу што износи 65.800,00 динара по раднику.

6.1.3. СРЕДСТВА ЗА ДРУГА ПРИМАЊА

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

Средства за ове намене планирана су на основу остварења у 2013.години као и закљученог колективног уговора код послодавца, износ средстава се може видети из следеће табеле:

Рб	Назив	План за 2013.г.	Процена остварења за 2013.г.	План за 2014.г.	Индекс		
					4:3	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Отпремнине	1,589,490	540,150	2,508,000	34	158	464
2.	Солидарне помоћи	800,000	600,000	800,000	75	100	133
3.	Трошкови превоза	3,215,669	3,200,000	3,500,000	100	109	109
4.	Дневнице за службена путовања	550,000	550,000	550,000	100	100	100

Износ планираних отпремнина утврђен је на основу могућности да у 2014.год. престане радни однос за 10 запослених због испуњења законских услова за одлазак у пензију и то за 6 радника у висини троструке просечне зараде радника и 4 радника у висини троструке просечне зараде предузећа са обрачунатим порезима.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12. 2013.	Процена 01.01-31.12. 2013.	План 01.01-31.12. 2014.	План 01.01-31.03. 2014.	План 01.04-30.06. 2014.	План 01.07-30.09. 2014.	План 01.10-31.12. 2014.
1	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	135,274,131	135,245,000	137,292,702	34,109,565	34,280,112	34,280,112	34,622,913
2	Број запослених по кадровској евиденцији - стање на последњи дан извештајног периода	175	175	175	175	175	175	175
3	Накнаде по уговору о делу	11,950,000	11,950,000	6,000,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000
4	Број прималаца накнаде по уговору о делу	22	22	11	11	11	11	11
5	Накнаде по ауторским уговорима	300,000	280,000	300,000	100,000	100,000	100,000	-
6	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	1	1	1	1	1	1	-
7	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,300,000	1,300,000	1,134,000	283,500	283,500	283,500	283,500
8	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	15	15	5	5	5	5	5
9	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	-	-	-	-	-	-	-
10	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	-	-	-	-	-	-	-
11	Накнаде члановима управног одбора	250,000	250,000	-	-	-	-	-
12	Број чланова управног одбора	5	5	-	-	-	-	-
13	Накнаде члановима скупштине	-	-	-	-	-	-	-
14	Број чланова скупштине							
15	Накнаде члановима надзорног одбора			593,000	148,250	148,250	148,250	148,250
16	Број чланова надзорног одбора	2	2	3	3	3	3	3
17	Превоз запослених на посао и са посла	3,215,669	3,200,000	3,500,000	875,000	875,000	875,000	875,000
18	Дневнице на службеном путу	550,000	550,000	550,000	137,500	137,500	137,500	137,500

19	Накнаде трошкова на службеном путу							
20	Отпремнина за одлазак у пензију	1,589,490	540,150	2,508,000	460,000	729,000	729,000	590,000
21	Број прималаца	7	4	10	2	3	3	2
22	Јубиларне награде	625,910	659,850	711,000	-	711,000	-	-
23	Број прималаца	9	9	10	-	10	-	-
24	Смештај и исхрана на терену	-	-	-	-	-	-	-
25	Помоћ радницима и породици радника	800,000	600,000	800,000	200,000	200,000	200,000	200,000
26	Стипендије	-	-	-	-	-	-	-
27	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	-	-	-	-	-	-	-

* позиције од 3 до 27 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у
динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 2013. године	Процена 2013. године	План 01.01-31.12. 2014.	План 01.01-31.03. 2014.	План 01.04-30.06. 2014.	План 01.07-30.09. 2014.	План 01.10-31.12. 2014.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет радника)	95,855,249	95,834,607	97,285,609	24,170,038	24,290,887	24,290,887	24,533,796
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет радника)	135,274,131	135,245,000	137,292,702	34,109,565	34,280,112	34,280,112	34,622,913
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	160,976,191	160,317,000	162,746,090	40,472,912	40,643,459	40,643,459	40,986,260
4.	Број запослених по кадровској евиденцији	175	175	175	175	175	175	175
5.	Број запослених по ПП ОД обрасцима (који су примили зараду у претходној години)	175	175	175	175	175	175	175
6.	Просечна нето зарада (1/4/број месеци) за план, а (1/5/број месеци) за реализацију	45,645	45,636	46,326	46,038	46,268	46,268	46,731
7.	Просечна бруто 1 зарада (2/4/број месеци) за план, а (2/5/број месеци) за реализацију	64,416	64,402	65,377	64,971	65,295	65,295	65,948
8.	Просечна бруто 2 зарада (3/4/број месеци) за план, а (3/5/број месеци) за реализацију	76,655	76,341	77,498	77,091	77,416	77,416	78,069
9.	Накнаде по уговору о делу	11,950,000	11,950,000	6,000,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	22	22	11	11	11	11	11
11.	Просечан износ накнаде (9/10)	45,265	45,265	45,455	45,455	45,455	45,455	45,455
12.	Накнаде по ауторским уговорима	300,000	280,000	300,000	100,000	100,000	100,000	-
13.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	1	1	1	1	1	1	-
14.	Просечан износ накнаде (12/13)	300,000	280,000	300,000	100,000	100,000	100,000	-
15.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,300,000	1,300,000	1,134,000	283,500	283,500	283,500	283,500
16.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	15	15	5	5	5	5	5
17.	Просечан износ накнаде (15/16)	86,666	86,666	226,800	56,700	56,700	56,700	56,700

18.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	-	-	-	-	-	-	-
19.	Број прималаца наканде по основу осталих уговора	-	-	-	-	-	-	-
20.	Просечан износ наканде (18/19)	-	-	-	-	-	-	-
21.	Накнаде члановима управног одбора	250,000	250,000	-	-	-	-	-
22.	Број чланова управног одбора	5	5	-	-	-	-	-
23.	Наканде члановима надзорног одбора			593,000	148,250	148,250	148,250	148,250
24.	Број чланова надзорног одбора			3	3	3	3	3
25.	Превоз запослених на посао и са посла	3,215,669	3,200,000	3,500,000	875,000	875,000	875,000	875,000
26.	Дневнице на службеном путу	550,000	550,000	550,000	137,500	137,500	137,500	137,500
27.	Накнаде трошкова на службеном путу	-	-	-	-	-	-	-
28.	Отпремнина за одлазак у пензију	1,589,490	540,150	2,508,000	460,000	729,000	590,000	729,000
29.	Број прималаца	7	4	10	2	3	2	3
30.	Јубиларне награде	625,910	659,850	711,000	-	711,000	-	-
31.	Број прималаца	9	9	10	-	10	-	-
32.	Смештај и исхрана на терену							
33.	Помоћ радницима и породици радника	800,000	600,000	800,000	200,000	200,000	200,000	200,000
34.	Стипендије							
35.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	-	-	-	-	-	-	-

* позиције од 9 до 35 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2013. године	175		Стање на дан 30.06.2014. године	175
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2014.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2014.	
2.	одлазак у пензију	2	2.	одлазак у пензију	3
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2014.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2014.	
7.	замена радника који одлази у пензију на истом радном месту	2	7.	замена радника који одлази у пензију на истом радном месту	3
8.			8.		
	Стање на дан 31.03.2014. године	175		Стање на дан 30.09.2014. године	175
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2014. године	175		Стање на дан 30.09.2014. године	175
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2014.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2014.	
2.	одлазак у пензију	2	2.	одлазак у пензију	3
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2014.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2014.	
7.	замена радника који одлази у пензију на истом радном месту	2	7.	замена радника који одлази у пензију на истом радном месту	3
8.			8.		
	Стање на дан 30.06.2014. године	175		Стање на дан 31.12.2014. године	175

ЈКП „Водовод“ Чачак има оптималну структуру и исти број запослених од 2008.године , а то је 175 радника, односно број запослених на 1000 водомера је 7,6.

Ово предузеће планира да у 2014.години обави поверене послове са 175 запослених колико има на дан 31.12.2013.године. Од наведеног броја планира се у сектору за техничке послове 113 радника, у сектору за економске послове 41 радник а у сектору за правне и опште послове 20 радника.

Уважавајући Фискалну стратегију Владе Републике Србије за 2014.годину са пројекцијом за 2015. и 2016.годину, ЈКП " Водовод " Чачак неће вршити пријем нових радника преко наведеног броја, али ради обављања планираних послова ЈКП "Водовод " Чачак није у могућности да замрзне запошљавање на местима по основу природног одлива (пензија и престанак рада по другим основама) већ ће вршити попуну тих радних места уз сагласност надлежног органа у складу са Законом о изменама и допунама Закона о буџетском систему (Сл. гл. РС 108/2013) тако да број запослених на крају 2014.године буде 175 радника.

У 2014.години у овом предузећу нема радника којима би обавезно престао радни однос због одласка у пензију по основу члана 175. став 1. тачка 2. Закона о раду али у ЈКП „Водовод“ Чачак постоји 10 запослених којим у 2014.години може престати радни однос због одласка у пензију.

Технолошко оспособљавање и стручно образовање запослених за примену информационог система и система електронског управљања и пословања вршиће се набавком стручне литературе и едукацијом запослених кроз семинаре и саветовања.

**ПРЕГЛЕД
КВАЛИФИКАЦИОНЕ СТРУКТУРЕ ЗАПОСЛЕНИХ
ПО СЕКТОРИМА И СЛУЖБАМА**

Тачка 6.3.

Рб	Назив сектора или службе	Степен стручне спреме								У К У П Н О
		ВСС/ СПЕЦ	ВСС	ВС	ВКВ	ССС	КВ	ПК	НК	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Директор предузећа	-	1	-	-	-	-	-	-	1
1.	Технички сектор	1	10	4	29	22	29	15	3	113
	- директор сектора	-	1	-	-	-	-	-	-	1
	- зам. дир. сектора	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- сл. за пр. воде	-	2	-	14	4	-	1	1	22
	- сл. за сан. кон	1	1	-	-	7	2	-	1	12
	- сл. за развој	-	4	4	-	2	-	-	-	10
	- сл. за изг. и одр	-	2	-	15	9	27	14	1	68
2.	Економски сектор	-	4	7	3	25	2	-	-	41
	- директор сектора		1	-	-	-	-	-	-	1
	- сл. за књиг. посл.	-	1	1	-	6	-	-	-	8
	- сл. за финансијске послове	-	1	1	1	4	1	-	-	8
	- одељења АОП-а	-	-	1	-	3	-	-	-	4
	- сл. за ком. послове	-	-	2	-	2	-	-	-	4
	- одељење читача	-	1	2	2	10	1	-	-	16
3.	Сектор за правне и опште послове	-	4	1	-	7	5	2	1	20
	- директор сектора	-	1	-	-	-	-	-	-	1
	- зам. дирек. сектора	-	1	-	-	-	-	-	-	1
	- сл. за прав. и опште послове	-	2	1	-	4	1	1	1	10
	- одељење обезбеђ.	-	-	-	-	3	4	1	-	8
4.	Стање на дан 31.12.2013.г.	1	19	12	32	54	36	17	4	175

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2013.	Број запослених 31.12.2014.
1	ВСС	20	20
2	ВС	12	12
3	ВКВ	32	32
4	ССС	54	54
5	КВ	36	36
6	ПК	17	17
7	НК	4	4
	УКУПНО	175	175

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2013.	Број запослених 31.12.2014.
1	До 30 година	14	13
2	30 до 40 година	32	29
3	40 до 50	69	65
4	50 до 60	55	61
5	Преко 60	5	7
	УКУПНО	175	175
	Просечна старост	46.31	47.14

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2013.	Број запослених 31.12.2014.
1	До 5 година	14	11
2	5 до 10	23	19
3	10 до 15	17	25
4	15 до 20	16	15
5	20 до 25	36	29
6	25 до 30	37	38
7	30 до 35	17	21
8	Преко 35	15	17
	УКУПНО	175	175

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2013. годину**

тачка 6.4.

ИСПЛАТА 2013.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	175	11,088,542	63,363	175	11,088,542	63,363	-	-	-	1	132,900	
II	175	11,092,181	63,384	175	11,092,181	63,384	-	-	-	1	137,215	
III	175	11,090,063	63,371	175	11,090,063	63,371	-	-	-	1	137,892	
IV	175	11,311,240	64,636	175	11,311,240	64,636	-	-	-	1	143,183	
V	175	11,311,982	64,640	175	11,311,982	64,640	-	-	-	1	133,167	
VI	175	11,307,470	64,614	175	11,307,470	64,614	-	-	-	1	131,321	
VII	175	11,341,616	64,638	175	11,341,616	64,638	-	-	-	1	138,774	
VIII	175	11,306,756	64,610	175	11,306,756	64,610	-	-	-	1	137,784	
IX	175	11,313,874	64,651	175	11,313,874	64,651	-	-	-	1	145,599	
X	175	11,369,855	64,971	175	11,369,855	64,971	-	-	-	1	143,022	
XI	175	11,370,734	64,976	175	11,370,734	64,976	-	-	-	1	143,022	
XII	175	11,370,734	64,976	175	11,370,734	64,976	-	-	-	1	143,022	
УКУПНО	175	135,245,047		175	135,245,047					1	1,669,901	
ПРОСЕК			64,402			64,402						139,158

* старозапослени у 2013. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2012. године

** исплата са проценем до краја године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2014. годину

ПЛАН 2014.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО			
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	ново запослени	маса зарада	просечна зарада
I	175	11,369,855	64,971	175	11,369,855	64,971	-	-	-	1		143,022	
II	175	11,369,855	64,971	175	11,369,855	64,971	-	-	-	1		143,022	
III	175	11,369,855	64,971	175	11,369,855	64,971	-	-	-	1		143,022	
IV	175	11,426,704	65,295	175	11,426,704	65,295	-	-	-	1		143,737	
V	175	11,426,704	65,295	175	11,426,704	65,295	-	-	-	1		143,737	
VI	175	11,426,704	65,295	175	11,426,704	65,295	-	-	-	1		143,737	
VII	175	11,426,704	65,295	175	11,426,704	65,295	-	-	-	1		143,737	
VIII	175	11,426,704	65,295	175	11,426,704	65,295	-	-	-	1		143,737	
IX	175	11,426,704	65,295	175	11,426,704	65,295	-	-	-	1		143,737	
X	175	11,540,971	65,948	175	11,540,971	65,948	-	-	-	1		145,174	
XI	175	11,540,971	65,948	175	11,540,971	65,948	-	-	-	1		145,174	
XII	175	11,540,971	65,948	175	11,540,971	65,948	-	-	-	1		145,174	
УКУПНО	175	137,292,702		175	137,292,702							1,727,010	
ПРОСЕК			65,377			65,377							143,198

*старозапослени у 2014. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2013. године

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

тачка 6.5.

План 2014	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО		
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО	
I							3	32,000	10,666	12,000	20,000	32,000	3	32,000	
II							3	32,000	10,666	12,000	20,000	32,000	3	32,000	
III							3	32,000	10,666	12,000	20,000	32,000	3	32,000	
IV							3	32,000	10,666	12,000	20,000	32,000	3	32,000	
V							3	32,000	10,666	12,000	20,000	32,000	3	32,000	
VI							3	32,000	10,666	12,000	20,000	32,000	3	32,000	
VII							3	32,000	10,666	12,000	20,000	32,000	3	32,000	
VIII							3	32,000	10,666	12,000	20,000	32,000	3	32,000	
IX							3	32,000	10,666	12,000	20,000	32,000	3	32,000	
X							3	32,000	10,666	12,000	20,000	32,000	3	32,000	
XI							3	32,000	10,666	12,000	20,000	32,000	3	32,000	
XII							3	32,000	10,666	12,000	20,000	32,000	3	32,000	
УКУПНО								384,000			144,000	240,000	384,000		384,000
ПРОСЕК									10,666	12,000	10,000				

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

План 2014	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО		
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО	
I							3	593,000	16,472	222,000	371,000	593,000	3	593,000	
II							3	593,000	16,472	222,000	371,000	593,000	3	593,000	
III							3	593,000	16,472	222,000	371,000	593,000	3	593,000	
IV							3	593,000	16,472	222,000	371,000	593,000	3	593,000	
V							3	593,000	16,472	222,000	371,000	593,000	3	593,000	
VI							3	593,000	16,472	222,000	371,000	593,000	3	593,000	
VII							3	593,000	16,472	222,000	371,000	593,000	3	593,000	
VIII							3	593,000	16,472	222,000	371,000	593,000	3	593,000	
IX							3	593,000	16,472	222,000	371,000	593,000	3	593,000	
X							3	593,000	16,472	222,000	371,000	593,000	3	593,000	
XI							3	593,000	16,472	222,000	371,000	593,000	3	593,000	
XII							3	593,000	16,472	222,000	371,000	593,000	3	593,000	
УКУПНО								593,000			222,000	371,000	593,000		593,000
ПРОСЕК									16,472	18,500	15,458				

Висина накнаде члановима Надзорног одбора утврђена је на основу предлога Одлуке о накнади за рад у Надзорном одбору јавног предузећа а исплата ће се вршити након усвајања Одлуке од стране Скупштине града.

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

7.1. Буџет капиталних улагања у периоду 2014 – 2016. година

Планом пословања за 2014.годину у ЈКП „Водовод“ Чачак нису предвиђена капитална улагања.

7.2. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

І А	ДОБРА – ОСНОВНА СРЕДСТВА - ИНВЕСТИЦИЈЕ	ВРЕДНОСТ (без ПДВ-а)
1.	Теренско возило тип „Лада Нива“ или сл.	900.000,00
2.	Пумпе за чисту и отпадну воду	1.500.000,00
3.	Електро мотори за потпопне бунарске пумпе	260.000,00
4.	Теретно возило (подвоз за нову „Вому“)	6.500.000,00
5.	Гарнитура млазница за Вому“ за пробијање масноћа, бетона, корења и др.	550.000,00
6.	Теретно доставно возило кипер са продуженом кабином тип „Ривал – Ивеко“ или сл.	3.500.000,00
7.	Путнички аутомобили	3.000.000,00
8.	Хлорна станица – опрема за станицу	940.000,00
9.	Комплетан агрегат „Hydropower“ са дизел агрегатом , типа „Ломбардини“ или сл.	1.500.000,00
10.	Радионичка ауто дизалица носивости до 3,5т	450.000,00
11.	Рачунарска опрема (рачунари и штампачи)	900.000,00
СВЕГА ІА:		20.000.000,00
І Б	РАДОВИ	
1.	Израда диспечерског центра І фаза у сл. за производњу воде, по систему „инжењеринга“	3.000.000,00
2.	Израда система централног грејања	4.500.000,00
3.	Препокривање кровова на ЦС сирова вода у Пријевору и фабрика воде у Бељини	2.500.000,00
СВЕГА ІБ:		10.000.000,00
УКУПНА ВРЕДНОСТ ИНВЕСТИЦИЈА (ІА+ ІБ):		30.000.000,00

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПОЈЕДИНИМ ИНВЕСТИЦИЈАМА:

І А ДОБРА – ОСНОВНА СРЕДСТВА - ИНВЕСТИЦИЈЕ

1. Теренско возило тип „Лада Нива“ или сл.- због проширења система водоснабдевања „Рзав“ по висинским зонама, отежан је приступ нашим резервоарима, црпним станицама и другим објектима. Постојећа теренска возила су купљена пре 8 - 12 година, редовно се одржавају али нам је неопходно једно ново возило за покривање нових подсистема водоснабдевања на територији града.

2. Пумпе за чисту и отпадну воду – поједине постојеће пумпе за чисту воду у ЈКП „Водовод“ Чачак су набављене 1976. -1978.године. Њихов радни век је завршен, практично је немогуће овакве пумпе поправљати и доћи до било каквих резервних делова за исте. Планираном набавком настављамо процес (из 2013.године) постепене замене одређеног броја пумпи за чисту и отпадну воду.

3. Електро мотори за потопне бунарске пумпе - постојећи електро мотори су купован у ЈКП „Водовод“ Чачак паралелно са већ описаним пумпама, због њихове дугогодишње експлатације неопходно је наставити поступак занављања електро мотора са потпуно новим агрегатима.

4. Теретно возило (подвоз за нову „Вому“) - ЈКП „Водовод“ Чачак поседује 4 специјалне аутоцистерне тип „Вома“ произведене у периоду 1978. – 2005.год.. Због њихове свакодневне експлатације ова возила немају потребну ефикасност, па из тих разлога планирамо улазак у инвестицију, у којој би у току 2014.године набавили само теретно возило, а надоградњу до комплетне цистерне би радили у току 2015.године.

5. Гарнитура млазница за Вому“ за пробијање масноћа, бетона, корења и др.- ЈКП „Водовод“ Чачак не поседује наведене гарнитуре млазница. Неопходна је набавка истих због што ефикаснијег рада аутоцистерне „Вома“ и због знатно мањих раубовања постојећих возила-цистерни.

6. Теретно доставно возило кипер са продуженом кабином тип „Ривал – Ивеко“ или сл.- ово возило нам је неопходно у служби за одржавање и изградњу због значајног проширења наше водоводне и канализационе мреже и покривања таквих терена нашим мобилним екипама.

7. Путнички аутомобили- постојећи путнички аутомобили су у доста лошем стању, неопходна је замена одређеног броја путничких возила (тип Југо) са квалитетнијим возилима који омогућавају несметан рада наших теренски екипа.

8. Хлорна станица (опрема за станицу) – постојећа опрема у хлорној станици мора стално да се обнавља јер у хлорној станици треба извршити изузетно важне послове (хлорисање воде) који се изводе уз повећани ризик по саме извршиоце због природе хемијских супстанци.

9. Комплетан агрегат „Hydropower“ са дизел агрегатом , типа „Ломбардини“ или сл.- за повећање ефикасности наших механизованих екипа неопходан нам је један наведени агрегат, јер су постојећи агрегати (2 комада) у експлатацији преко 15 година и веома често су неисправни .

10. Радионичка ауто дизалица носивости до 3,5т – наведена дизалица нам је неопходна због ефикаснијег и лакшег рада у нашој аутомеханичарској радионици за поправку комплетног возног парка.

11. Рачунарска опрема (рачунари и штампачи) – одређени број старих персоналних рачунара и штампача треба заменити рачунарима новије генерације.

І Б РАДОВИ

1. Израда диспечерског центра I фаза у сл. за производњу воде, по систему „инжењеринга“ - због проширења постојећег система водоснабдевања, неопходна је изградња нових просторија за диспечерски центар, I фаза у служби за производњу воде по систему „инжењеринга“.

2. Израда система централног грејања- постојећи систем грејања у служби за санитарну контролу и служби за производњу и дистрибуцију воде (ТА пећи старе преко 30 година) носи са собом велики ризик због дотрајалости грејних тела, па се мора приступити реализацији пројекта израде новог система централног грејања према расположивим техничким могућностима за одређену врсту грејања и локацију.

3. Препокривање кровова на ЦС сирова вода у Пријевору и фабрика воде у Бељини – на наведеним објектима морају се извршити хитни радови, на санацији постојећих кровних површина јер на истим постоје деформације које угрожавају постојећу опрему и средства унутар наведених објеката.

Све наведене инвестиције ћемо извршавати на основу сопствених финансијских могућности. Са реализацијом наведених инвестиција започињемо од 01.03.2014. године по обезбеђењу потребне техничке документације за поједине инвестиције, а након обезбеђења финансијских средстава (укупна финансијска средства за реализацију инвестиција дата су у табели). Финансијска средства за инвестиције се обезбеђују из трошкова амортизације.

8. ЗАДУЖЕНОСТ

8.1. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

8.2. НЕИЗМИРЕНА ДУГОВАЊА И НАНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА

8.1. ЈКП „Водовод“ Чачак нема постојећих кредитних обавеза које доспевају у 2014. години нити се планирају потенцијалне обавезе по кредитима за 2014. годину.

У 2013. години ЈКП „Водовод“ Чачак и „UNICREDIT“ банка закључили су уговор о револвинг - оквирном кредиту на износ 15.000.000,00 динара са роком коришћења кредита и враћања до 24 месеца по систему текућег рачуна.

Средства ће се повремено користити само за одржавање текуће ликвидности.

БУЏЕТ КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА у периоду 2014-2016. године

у хиљадама
динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта/ Структура финансирања	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2012. године	2013	2014	2015	2016	Након 2016
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1										
	Сопствена средства					-	-	-	-	
	Позајмљена средства					-	-	-	-	
	Средства Буџета РС (по контима)					-	-	-	-	
2										
	Сопствена средства					-	-	-	-	
	Позајмљена средства					-	-	-	-	
	Средства Буџета РС (по контима)					-	-	-	-	
3										
	Сопствена средства					-	-	-	-	
	Позајмљена средства					-	-	-	-	
	Средства Буџета РС (по контима)					-	-	-	-	

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2014. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

ИНОСТРАНИ КРЕДИТОРИ

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2013.								
31.03.2014.								
30.06.2014.								
30.09.2014.								
31.12.2014.								

*Унети назив кредитора и основ задужења

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ

МЕСЕЦ	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2013.					-	-	-	-
31.03.2014.					-	-	-	-
30.06.2014.					-	-	-	-
30.09.2014.					-	-	-	-
31.12.2014.					-	-	-	-

*Унети назив кредитора и основ задужења

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

у динарима

Р. бр.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2013. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2014. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2014. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2014. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2014. ГОДИНЕ	
		Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)
1.	Физичка лица	290,751,900.00		300,700,000		315,800,000		324,000,000		318,700,000	
2.	Привредни субјекти	150,642,593.00	153,276,000	147,800,000	154,300,000	150,300,000	155,800,000	148,200,000	158,100,000	153,600,000	160,988,000
3.	Привредна друштва са већинским државним власништвом										
4.	Државни органи и органи локалне власти										
5.	Установе (здравство, образовање ,култура...)										
6.	Остало	14,223,988		13,300,000		12,400,000		13,500,000		13,200,000	
	УКУПНО	455,618,481	153,276,000	461,800,000	154,300,000	478,500,000	155,800,000	485,700,000	158,100,000	485,500,000	160,988,000

9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

9.1. Табела планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности.

9.2. Табела средстава за посебне намене

Критеријуми за коришћење ових средстава су:

1) Средства за спортске активности:

- исплаћују се у висини трошкова учешћа радника ЈКП „Водовод“ Чачак на радничким спортским играма Водовода Србије. Планирани износ је 200.000 динара.

2) Средства за репрезентацију:

- исплаћују се за трошкове кафе кухиње и трошкове хране и пића за госте ЈКП „Водовод“ које одобрава директор предузећа својим решењем у износу од 500.000 динара.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2013. години	Планирано за 2014. годину	План за први квартал 2014.	План за други квартал 2014.	План за трећи квартал 2014.	План за четврти квартал 2014.
	Добра	137,967,000	195,602,000	48,638,750	48,952,750	49,052,750	48,957,750
1.	водов.матер.за изгр.мреже	8,382,000	17,000,000	40,000,000	4,300,000	4,400,000	4,300,000
2.	материјал за одржавање	5,580,000	13,226,000	3,306,000	3,306,000	3,306,000	3,308,000
3.	дизел гориво, бензин ТНГ	16,000,000	21,386,000	5,336,000	5,350,000	5,350,000	5,350,000
4.	електрич.енергија	12,500,000	17,000,000	4,250,000	4,250,000	4,250,000	4,250,000
5.	набавка воде	82,000,000	80,787,000	20,196,000	20,196,000	20,196,000	20,199,000
6.	опрема	8,500,000	20,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000
7.	остало	5,000,000	26,203,000	6,550,750	6,550,750	6,550,750	6,550,750
8.							
9.							
10.							
	Услуге	22,450,000	22,170,000	5,536,000	5,536,000	5,536,000	5,562,000
11.	осигурање	4,200,000	5,000,000	1,250,000	1,250,000	1,250,000	1,250,000
12.	контрола калитета воде	3,300,000	3,424,000	856,000	856,000	856,000	856,000
13.	уговори о делу	11,950,000	6,000,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000
14.	остало	3,000,000	7,746,000	1,930,000	1,930,000	1,930,000	1,956,000
15.	услуге кредита						
16.							
17.							
18.	Радови	6,000,000	19,900,000	3,462,500	6,462,500	5,562,500	4,412,500
19.	крпљење асфалта	5,200,000	7,200,000	1,800,000	1,800,000	1,800,000	1,800,000
20.	диспечерски центар I фаза	-	3,000,000	-	2,000,000	1,000,000	-
21.	ископ ланцем	-	2,550,000	-	900,000	900,000	750,000
22.	израда система централног грејања	-	4,500,000	1,000,000	1,100,000	1,200,000	1,200,000
23.	остало	800,000	2,650,000	662,500	662,500	662,500	662,500
24.							

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2013. години	Планирано за 2014. годину	План за први квартал 2014.	План за други квартал 2014.	План за трећи квартал 2014.	План за четврти квартал 2014.
1.	Спонзорство	-	-	-	-	-	-
2.	Донације	-	-	-	-	-	-
3.	Хуманитарне активности	-	-	-	-	-	-
4.	Спортске активности	374,000	200,000			200,000	-
5.	Репрезентација	500,000	500,000	125,000	125,000	125,000	125,000
6.	Реклама и пропаганда	-	-	-	-	-	-
7.	Остало	-	-	-	-	-	-

10 . ЦЕНЕ

Законом о јавним предузећима, инструкцијама за израду програма пословања за 2014.годину предвиђено је формирање цена на економском нивоу.

Програмом пословања за 2014.годину утврђени су основни циљеви које предузеће треба да оствари у 2014.години и то:

- да се обезбеди пословање ЈКП „Водовод“ Чачак без губитка односно са остварењем минималне добити од макар 1% од укупног прихода,
- да се обезбеди уредно измиривање обавеза према ЈП „Рзав“ Ариље, како текућих тако и покриће издатих меница,
- да се постепено смањује однос цена између домаћинства и привреде тако да се у периоду наредне 3-4 године постигне изједначавање цена ове две групе потрошача,
- да цена воде и канализације у граду Чачку буде на приближном нивоу колико износи просечна цена у сличним градовима у Србији.

Оваква политика цена је основ за израду програма пословања за 2014.годину и на основу овакве политике предвиђени су сви битни параметри програма (приходи од воде и субвенције, пројекције новчаних токова и сл.)

Да би се утврдио потребан проценат повећања цена у 2014.години потребно је сачинити:

- калкулацију цене коштања за 2014.годину и
- калкулацију продајне цене за 2014.годину

10.1. Калкулација цене коштања

Рб.	Назив	План за 2013.г.	Процена остварења за 2013.г.	План за 2014
1.	Укупни расходи пословања	461.126.660	440.472.000	468.109.000
-	Пословни расходи	436.226.660	413.078.000	449.709.000
	• трошкови материјала	164.369.400	143.000.000	174.126.910
	• трошкови накнада зарада и остали лични расходи	181.357.260	179.647.000	178.842.090
	• трошкови резервисања отпремнине	-	2.600.000	-
	• амортизација	62.500.000	63.920.000	65.000.000
	• трошкови производних услуга	12.000.000	10.863.000	15.300.000
	• нематеријални трошкови	16.000.000	13.048.000	16.440.000
-	Финансијски расходи	10.500.000	3.200.000	3.500.000
-	Остали расходи	14.400.000	24.194.000	14.900.000
2.	Расходи који се покривају из осталих прихода	95.224.669	124.654.669	82.500.000
-	расходи који се покривају из прихода од услуга	50.000.000	27.800.000	45.000.000
-	расходи који се покривају из финансијских прих.	18.000.000	20.000.000	20.200.000
-	расходи који се покривају из осталих прихода	19.000.000	69.000.000	10.300.000
-	расходи који се покривају од закупнина	2.000.000	1.630.000	2.000.000
-	расходи који се покривају из субвенција	6.224.669	6.224.669	5.000.000
3	Добит	1.089.156	12.644.669	3.686.664
4.	Расходи и добит који се покривају из прихода од воде и канализације	366.991.147	328.462.000	389.295.664
5.	Планирана просечна количина продаје воде и канализације (м³)	6.002.204	5.360.666	5.775.132
6.	Цена коштања по м³ (4:5)	61,14	61,27	67,41

10.2. Калкулација продајне цене

Калкулација продајне цене воде и коришћења канализације утврђена је на бази постојећих продајних цена од 01.02.2013.године и планиране количине продаје воде и услуга коришћења канализације за 2014.годину.

Просечна продајна цена по текућим ценама утврђује се на бази података из наредне табеле.

Приходи од воде **Табела 7.**

Рб.	Врста потрошача	Количина	Цена	Износ
1.	Домаћинства	4.600.000	40,39	185.794.000
2.	Привреда	1.400.000	-	87.109.750
	- категорија 1	175.000	40,39	7.068.250
	- категорија 2	1.225.000	65,34	80.041.500
	Укупно :	6.000.000		272.903.750

Приходи од канализације

Рб.	Врста потрошача	Количина	Цена	Износ
1.	Домаћинства	4.000.000	14,04	56.160.000
2.	Привреда	1.150.000		28.098.730
	- категорија 1	100.000	14,04	1.404.000
	- категорија 2	933.000	22,70	21.179.100
	- категорија 3	100.000	45,57	4.557.000
	- категорија 4	17.000	56,39	958.630
	Укупно :	5.150.000		84.258.730

Укупан приход од воде и канализације по постојећим ценама.....357.162.480,00 динара .

Укупан приход од воде и канализације по текућим ценама износи 357.162.480,00 динара тако да просечна продајна цена за количину од 5.775.132 м³ износи:

$$357.162.480,00 : 5.775.132 = 61,84 \text{ дин}$$

На основу цене коштања и просечне продајне цене утврђује се потребан проценат повећања цена:

$$\frac{\text{Планирана просечна цена коштања}}{\text{Постојећа просечна продајна цена}} = \frac{67,41}{61,84} = 1,090 \times 100 = 109,0$$

Ови подаци показују да би од 01.01.2014.године требало остварити просечно повећање цена од 9% како би се остварили сви зацртани циљеви у Програму пословања ЈКП „Водовод“ Чачак.

У конкретној разради програма пошло се од претпоставке да ће цене бити повећане од 01.02.2014.године како је то остварено и у 2013.години. Поред тога, за 2014.годину предвиђено је даље приближавање цена између потрошача из области привреде и грађана, тако да је превиђено да цене воде за грађане порасту за 11,6% од 01.02.2014.године а цене воде за привреду категорија 1 за 11,6% а остале потрошаче из области привреде за 5,6% од 01.02.2014.године.

Програмом пословања за 2013.год. било је пројектовано да ће у 2014.год. цене воде расти за 5% а за грађане 19% што значи да се овим програмом за 2014.год. предвиђају бољи финансијски резултати него што је дугорочно било планирано .Оваквим предлогом повећања цена остварује се зацртани циљ у програму, и смањује се однос цена између грађана и привреде са постојећих 1:1,62 на 1:1,53.

На бази свега напред изнетог утврђене су цене воде и канализације у 2014.год. и то :

За домаћинства

Рб.	Н а з и в	Цена 2013 год.	Цена 2014 год.	И н д е к с
1	2	3	4	5
1.	Вода	40.39	45.08	111.60
2.	Канализација	14.04	15.67	111.60
	УКУПНО :	54.43	60.75	111.60

За привреду

За утрошену воду

Категорија	Врста делатности	Цена 2013 год.	Цена 2014 год.	И н д е к с
1	2	3	4	5
I	Основне и средње школе, дечје установе, социјалне установе, установе у области културе, уметности, спорта и информисања које се делимично или у потпуности финансирају из буџета града Чачка.	40.39	45.08	111.60
II	Сви остали потрошачи из области привреде и ванпривреде	65.34	69.00	105.60

За коришћење канализације

Категорија	Врста делатности	Цена 2013 год.	Цена 2014 год.	И н д е к с
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I	Основне и средње школе, дечје установе, социјалне установе, установе у области културе, уметности, спорта и информисања које се делимично или у потпуности финансирају из буџета града Чачка.	14.04	15.67	111.60
II	Сви остали потрошачи из области привреде и ванпривреде а нису разврстани у категорију III и IV	22.70	23.97	105.60
III	Предузећа за прераду и промет нафте и нафтних деривата, предузећа хемијске индустрије, индустрије папира и целулозе, металопрерађивачке и електроиндустрија	45.57	48.12	105.60
IV	Кланице, сервиси за прање возила, предузећа за прераду воћа и поврћа, ремонтна предузећа, ауто сервиси и и печењаре.	56.39	59.55	105.60

За кориснике без водомера:

Категорија	Врста делатности	Цена 2013 год.	Цена 2014 год.	И н д е к с
1	2	3	4	5
-	вода по точећем месту за домаћинство	376.19	419.83	111.60
-	канализација по точећем месту за домаћинство	82.68	92.27	111.60

Наведене цене су без обрачунаог пореза на додату вредност.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Дугогодишње пословање ЈКП „Водовод“ Чачак са губицима може довести да смањења способности ЈКП „Водовод“ Чачак да уредно врши снабдевање водом грађана и привреде града Чачка.

За цео период пословања са губицима није било озбиљнијих инвестиционих улагања уз занављање возног парка и опреме и реконструкцију и замену водоводне мреже.

Поред реалних проблема које ЈКП „Водовод“ Чачак има у свом пословању, постоје ризици који у наредном периоду укупну ситуацију могу учинити још тежом.

Ови ризици у пословању су:

1. Подбачај плана прихода од услуга,
2. Смањење количине продате воде привреди,
3. Смањење процента наплате потраживања,
4. Застаревање возног парка и опреме,
5. Одлагање спровођења закључака координационог тела за водоснабдевање „Рзав“ о начину обрачуна трошкова воде са „Рзава“.

Сваки од ових ризика је реалан и морају бити посебно анализирани.

1. Подбачај плана прихода од услуга је један од најозбиљнијих ризика због чињенице да смањењем остварења прихода од услуга остају непокривени трошкови који иначе имају карактер фиксних трошкова и који се у тој варијанти морају покрити из прихода од воде (зараде, амортизација и сл.).

У 2014. години овај ризик је израженији по два основа и то:

- Због одлагања примене одлуке Скупштине града Чачка да се ЈКП „Водовод“ Чачак додели искључиво право за изградњу водоводне и канализационе мреже по ком основу се и даље расписују тендери за ову врсту радова.
Овај ризик се може отклонити ангажовањем Града да Влада Србије коначно објави списак предузећа коме су додељена искључива права.

- Због смањења планираних средстава у буџету града и ЈП „Градац“ за изградњу и реконструкцију водоводне и канализационе мреже. За отклањање овог ризика неопходно је покушати у контактима са Републиком Србијом, изналажење могућности за реконструкцију цевовода у ул. Драгише Мишовић или изградњом цевовода Ø300 од Коњевића до Мојсића чијим би извођењем радова ЈКП „Водовод“ Чачак скоро у потпуности испунило план прихода од услуга..

Друга варијанта је да се за неопходно проширивање водоводне мреже на сеоске месне заједнице покуша обезбеђивање средстава из повољних комерцијалних кредита.

2. У програму за 2014. годину предвиђено је заустављање даљег пада и благи пораст количине продате воде привреди.

Оваква процена базира се на одржавању стабилности производње у „Компанији Слобода“ али ризик је шта ће се десити са осталим привредним субјектима.

До смањења продаје воде привреди доводи и распон у ценама воде између домаћинства и привреде јер су одређени потрошачи прешли на алтернативне изворе снабдевања (копање сопствених бунара). Због тога је предложено различито повећање цена за привреду и грађане како би се дестимулисала привреда за изналажење алтернативних извора снабдевања.

3. Програмом за 2014.годину предвиђен је врло висок проценат наплате потраживања од грађана и привреде у висини од 91%.
- Да би се ово реализовало потребно је да се до 31.03.2014.године у директним контактима са свим купцима (домаћинства) који дугују преко 20.000,00 динара постигне договор о начину плаћања дуга, да се тој групи потрошача понуди репрограм дуга уз делимичан или потпун отпис камате, а код појединих потрошача отпис и дела главног дуга (Роми) код којих обавезу за воду не субвенционише Центар за социјални рад.
- Потребно је такође изнаћи могућност да Центар за социјални рад субвенције за воду не даје само за текуће обавезе већ за дуг из претходне године. За потрошаче који се не одазову на позив ЈКП „Водовод“-а Чачак за репрограм дуга, обуставити испоруку воде уз истовремено утужење за цео износ главног дуга и камате.
- Оваква мера би отклонила ризик смањења процента наплате потраживања.
4. Застаревање возног парка представља посебан проблем због чињенице да та застарелост може довести до тога да се са постојећим возним парком не може успешно обавити поверена функција. Ово се, пре свега односи на опрему за разгушивање и чишћење канализације и опрему за отклањање кварова. Из тих разлога, мора се посветити посебна пажња плану инвестиционих улагања како би се из планираних средстава извршила набавка најнеопходније опреме и радови који би омогућили нормално функционисање ЈКП „Водовод“ Чачак.
- Овај ризик ће се делимично отклонити реализацијом планираних инвестиционих улагања од 30.000.000,00 динара у набавку нове опреме и уређаја.
- Уколико се деси неки од предвиђених могућих ризика прво ће се одустати од реализације планираних инвестиција како би се одржала текућа ликвидност и измирење текућих обавеза.
5. У току 2013.године Координационо тело за водоснабдевање „Рзав“ је донело Одлуку о промени система обрачуна и фактурисања трошкова воде са „Рзава“.
- Оваква Одлука је прихваћена од стране свих оснивача и корисника воде са ЈП „Рзав“.
- Примена овог система требала је да почне 01.07.2013.године па је одложена до 31.12.2013.године.
- Потребно је активирати донету одлуку чије спровођење би знатно допринело пословању ЈКП „Водовод“ Чачак а истовремено побољшало и пословање ЈП „Рзав“ Ариље.

ЗАКЉУЧАК

Основни задаци ЈКП »Водовод« Чачак у 2014.години су:

- Дистрибуирање и производња довољне количине хигијенски исправне воде да се подмире потребе становништва и привреде Чачка.
- Одржавање сопственог система производње воде .
- Развијање програма који ће допринети заштити животне средине уз сарадњу са надлежним органима Републике и у складу са директивама ЕУ.
- Ефикасно одржавање водоводне и канализационе мреже. Ово подразумева да се организује планско – превентивно одржавање система водосанбдевања и каналисања у циљу рационализације свих сегмената једног контролисаног процеса дистрибуције воде и одвођења отпадних вода, ради постизања већег степена сигурности.
- Смањење губитка воде у мрежи.
- Пружање услуга (пројектовање, изградња мреже и прикључака, лабораторијске услуге и др.) трећим лицима ради потпунијег коришћења капацитета.
- Повећање продуктивности, економичности и рентабилности пословања.
- Предузимање посебних мера за наплату редовних и заосталих дуговања потрошача уз последнију примену мера принуде. Крајњи циљ је повећање наплате потраживања.
- Увођење стандарда ИСО и НАССР.
- Даљи развој пословно-информационог система са основним задатком интеграције свих процеса и информација у јединствени систем.
- Обезбедити запосленим радницима кроз посебне развојне програме могућност усавршавања ради праћења увођења и примене нових знања и технологија.

ПРЕДЛАГАЧ :
Д и р е к т о р,

НАДЗОРНИ ОДБОР
П р е д с е д н и к,

Зоран Пантовић, дипл.инг.грађ.

Зоран Гавриловић, дипл.инг.грађ.