

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ВОДОВОД“ ЧАЧАК ЗА 2015.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 2014.године

ЈКП »ВОДОВОД« ЧАЧАК
БРОЈ :4/23
ДАТУМ: 15.12.2014. 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 4/23 од
15.12.2014.год. донео је**

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКП » ВОДОВОД » ЧАЧАК
ЗА 2015.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 2015.ГОДИНУ	5
3.1. – процена физичког обима активности	5
3.2. - процена финансијских показатеља за 2014	5
3.2.1.-Биланс стања на дан 31.12.2014.	6
3.2.2.- Биланс успеха 01.01-31.12.2014.	11
3.2.3.-Извештај о токовима готовине	14
4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2015.ГОДИНУ	17
4.1. - анализа стања и анализа пословног окружења	17
4.2. – процена ресурса предузећа	18
4.3.- план физичког обима активности	20
5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ	21
5.1.-извори прихода по врстама	22
5.2.- позиција расхода по наменама	24
5.3.- финансијски резултат	27
- начин расподеле добити	28
5.4. – пројекција новчаних токова	29
– биланс стања на дан 31.12.2015.	31
– биланс успеха на дан 01.01.2014.-31.12.2015.	35
– извештај о токовима готовине	37
5.5. -субвенције	38
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	39
Трошкови запослених	39
Исплаћене зараде	
6.1.- трошкови запослених	42
6.2.- динамика запошљавања	43
6.3.- структура запослених	45
6.4. – исплаћене зараде у 2014. и план зараде за 2015.	47
6.5. Накнада члановима Надзорног одбора	50
6.6. Критеријуми за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду, репрезентацију и накнаду члановима Надзорног одобра	50/1
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	51
8. ЗАДУЖЕНОСТ	56
8.1. Кредитна задуженост	56
8.2. ненаплаћена потраживања и неизмирене обавезе	59
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	60
9.1. – табела планираних фин. средстава за набавку добара, радова и услуга	61
9.2.- табела средстава за посебне намене	63
10. ЦЕНЕ	64
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	65
12. Индикатори за мерење ефикасности пословања	68
13. Програм буџетске помоћи	68/1
14. Критеријуми за одређивање накнаде за рад председника и чланова Надзорног одобра	68/2
15. ЗАКЉУЧАК	69

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.

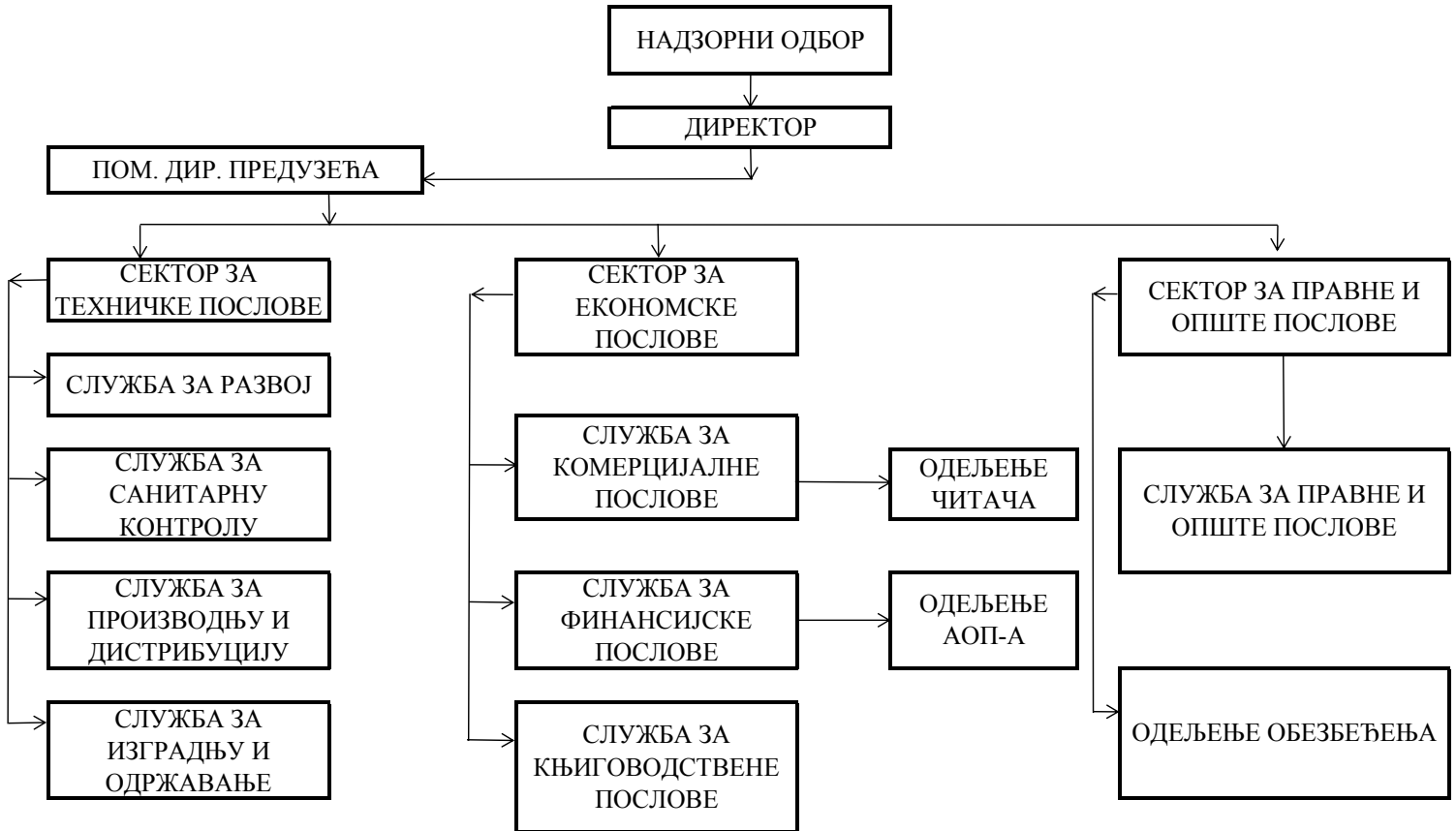
Визија

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



Списак директора сектора и шефова служби

Директор	Зоран Пантовић,дипл.инг.грађ
Директор сектора за правне и опште послове	Миладин Лончар,дипл.правник
Заменик директор сектора за правне и опште послове	Томислав Капларевић,дипл.првник
Шеф службе за правне и опште послове	Душан Петровић, дипл.правник
Директор сектора за економске послове	Градимиr Ђурчић,дипл.оец.
Шеф службе за финансијске послове	Драгица Николић,дипл.оец.
Шеф службе за књиговодствене послове	Мила Делић,дипл.оец.
Руководилац одељења читача	Радош Радивојевић, дипл.инг.маш.
Директор сектора за техничке послове	Божидар Гавриловић,дипл.инг.грађ.
Шеф службе за развој	Драган Живковић,дипл.инг.грађ.
Шеф службе за санитарну контролу	Мира Домановић, дипл.хемичар
Шеф службе за производњу и дистрибуцију воде	Милош Станишић дипл.ел.инг.
Шеф службе за изградњу и одржавање	Владимиr Ђинић,дипл.инг.грађ.

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2015.ГОДИНУ

3.1. ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2014.ГОДИНИ

У 2014.години остварен је следећи физички обим активности:

Ред. бр.	Назив	План за 2014.г.		Процена остварења за 2014.г.		Индекс	
		количина	вредност	количина	вредност	5:3	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Продаја воде	6.000.000	297.541.861	5.730.000	284.859.600	96	96
2.	Услуге канализације	5.150.000	91.754.803	5.066.000	90.144.080	98	98
3.	Приход од услуга	-	45.000.000	-	30.000.000	-	67
	УКУПНО		434.296.664		405.003.680	-	93

У 2014.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 домаћинстава на коју ЈКП „Водовод“ Чачак не може да утиче

До овог пада дошло је због смањених привредних активности у граду Чачку и због штедње становништва. Поред тога 2014. година је била изузетно кишна година што је довело до мање потрошње воде од стране становништва.

Оно што је битно напоменути је да је у току целе 2014.године било уредно водоснабдевање и да су потрошачи током целе 2014.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 2014.ГОДИНУ

3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2014.год. (план и процена)

3.2.2 Биланс успеха у периоду 01.01.2014.- 31.12.2014.год. (план и процена)

3.2.3. Извештај о токовима готовине 01.01.2014. 31.12.2014. год. (план и процена)

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014.
			4	5
1	2	3		
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	984,365	927,043
1	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	280	310
010 и део 019	1. Улагања у развој	004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005		
013 и део 019	3. Гудвил	006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	280	310
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	982,910	924,383
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	87,683	87,683
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	845,000	800,000
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	48,717	35,300
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	1,510	1,400
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020		

032 и део 039	2. Основно стадо	021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	1,175	2,350
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	1,175	2,350
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	1,750	2,046
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	368,600	373,115
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	27,000	30,200
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	27,000	30,000

11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046		
12	3. Готови производи	047		
13	4. Роба	048		
14	5. Стална средства намењена продаји	049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050		200
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	338,500	340,515
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054		515
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	338,500	340,000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060		
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	100	200
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	3,000	2,200
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	1,354,715	1,302,204
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	67,107	67,107
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1,178,227	1,159,676
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1,590,500	1,570,486

300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	1,590,014	1,570,000
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410	486	486
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	3,687	5,150
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		5,150
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	415,960	415,960
350	1. Губитак ранијих година	0422	415,960	415,960
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	10,500	12,000
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	10,500	12,000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	10,500	12,000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		

414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	165,988	130,528
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	10,000	8,000
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	131,218	96,028
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	131,278	96,028
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	6,810	8,000
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2,900	3,500
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	6,000	7,000
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	9,000	8,000
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1,354,715	1,302,204
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	67,107	67,107

БИЛАНС УСПЕХА

тачка 3.2.2.

у периоду од 01.01.2014. до 31.12. 2014. године

у хиљадама динара				
Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2014	Процена 2014
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	441,296	412,747
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	434,296	405,004
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		3,320
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	434,296	401,684
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		6,043
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	7,000	1,700
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	449,709	411,762
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		

630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	133,527	116,246
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	40,600	31,000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	178,842	178,835
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	15,300	9,010
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	65,000	61,000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		2,100
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	16,440	13,571
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030		4,984
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	8,413	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	20,200	22,400
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	200	400
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037	200	400
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	20,000	22,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	3,500	3,900
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	500	1,500
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	3,000	2,400

563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	16,700	18,500
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	10,300	25,000
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	14,900	43,334
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	3,687	5,150
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064		
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1068		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069	3,687	5,150

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2014. године

Тачка 3.2.3

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2014	Процена 2014
		3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	487,579	421,079
1. Продаја и примљени аванси	3002	449,679	413,336
2. Примљене камате из пословних активности	3003	20,200	
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	17,700	7,743
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	457,579	420,089
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	256,119	218,000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	178,842	172,689
3. Плаћене камате	3008	3,500	2,400
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	19,118	27,000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	30,000	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	30,000	890
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	30,000	890
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		

III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	487,579	421,079
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	487,579	420,979
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		100
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	100	100
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	100	200

На основу података из биланса успеха може се закључити:

- 1) У 2014. години у односу на план остварен је укупан приход мањи за око 2,5%.
Највеће смањење прихода у односу на план остварен је код прихода од услуга, из разлога што у току 2014. године ЈКП „Водовод“ Чачак није имало пуну запосленост својих капацитета због недостатка средстава на нивоу града за финансирање изградње нове водоводне и канализационе мреже.
Такође је остварен и мањи приход од продаје воде због смањења потрошње у току 2014. године.
Овакво смањење прихода делимично је надомештено повећањем осталих прихода и то пре свега прихода по основу наплате исправљених потраживања. Наиме, акција која је започета крајем 2013. године и Одлука Надзорног одбора о спешештењу наплате потраживања омогућили су да се у 2014. године наплати око 20.000.000 динара исправљених потраживања што је у крајњој линији и омогућило позитиван финансијски резултат за 2014. годину.
- 2) Код расхода значајно одступање од плана остварено је и то:
 - На трошковима воде са „Рзава“ расходи су већи за 15% због чињенице да је у 2014.год. минимално коришћено сопствено извориште већ се снабдевање највећим делом вршило са система „Рзав“.
 - Трошкови производних услуга су мањи за 41% и то пре свега због знатног смањења трошкова крпљења асфалта, из разлога што изабрани добављач за ове радове није успео у току 2014. године да изврши планиране радове, што представља озбиљан проблем у целом граду и због чега се од 2015. године мора посебна пажња обратити на избор извођача радова.
 - Обезвређена потраживања већа су четири пута од планираних што је последица пораста ненаплаћених текућих потраживања.
 - Остварена добит биће распоређена за покриће губитка уколико се не постигне сагласност са Оснивачем приликом усаглашавања појединачног Колективног уговора да се добит расподели на други начин.

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2015.ГОДИНУ

Пре израде плана физичког обима активности за 2015.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 територији града Чачка и приградских насеља прикључених на градску водоводну и канализациону мрежу. 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 налазило у врло тешкој финансијској ситуацији. Остварени финансијски резултати виде се из табеле:

ПРЕГЛЕД РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА 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.		556.265.000,00
2013.	Добит	5.163.446,00
Процена 2014.	Добит	5.150.000,00

Укупно исказани губитак износи 556.265.000,00 динара од чега је покривено на терет капитала и ревалоризационих резерви 126.182.000,00 дин., из остварене добити 5.163.000,00 динара а остатак представља непокривени губитак у износу од 424.920.000,00 динара.

Од 1994.год. наплата потраживања износи 90% што је довело до кумулирања ненаплаћених потраживања тако да она 31.12.2014.год. (процена) износе 505.215.000 дин., што доводи предузеће у ситуацију да отежано измирује своје обавезе и немогућности да улаже у занављање опреме ради ефикасног вршења своје основне делатности.

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

- политика цена вођене до 2013. године и
- смањење продаје воде привреди као и промена у структури потрошње воде по потрошачима .

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 4.500.000 м³ у 2014.год.) што је последица штедне од стране грађана.

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 31.12.2013.год. износи 1.260.379 динара.

1) Од укупног износа средстава вредност сталне имовине износи 952.035 динара од чега се на поједине облике имовине односи:

у 000 дин.

Рб.	Назив	Остварено у 2013.год.	Процена остварења за 2014.
1	2	3	4
I	АКТИВА	1.260.379	1.302.204
А.	СТАЛНА ИМОВИНА	952.035	927.043
-	Нематеријална улагања	348	310
-	Некретнине, постројења , опрема	949.337	924.383
-	Дугорочни финансијски пласмани	2.350	2.350
Б.	ОБРТНА ИМОВИНА	306.298	373.115
-	Краткорочно потраживање	274.498	340.515
-	Залихе	31.800	30.200
-	Одложена пореска средства	2.046	2.046

Укупна имовина предузећа финансирана је из следећих извора:

Рб.	Назив	Остварено у 2013.год.	Процена остварења за 2014.год.
1	2	3	4
II	ПАСИВА	1.260.379	1.302.204
-	Основни капитал	1.512.998	1.570.486
-	Нереализовани губици по осн. хартија од вред.	360	-
-	Добитак	5.163	5.150
-	Непокривени губитак	428.547	415.960
-	Краткорочне обавезе	158.896	130.528
-	Одложене пореске обавезе	-	-
-	Дугорочна резервисања	12.229	12.000

Људски ресурси :

-	укупно запослених	168
-	магистар	1
-	са ВСС	19
-	са ВШ	12
-	са ССС	53
-	остали	83

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	264,00 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	677 км.
-	канализациона мрежа (АБ, керамика, ПВЦ) укупно	403 км.
-	водомера за домаћинства	19.171 ком.
-	водомера у кућним саветима (укупно станова 13.109)	717 ком.
-	водомера код потрошача из области привреде (укупно привредних субјеката 2.061)	3048 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 производње воде

Р б.	Назив производа и услуге	ЈМ.	Остварено 2013	План 2014	Процена 2014	План 2015	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Дистрибуција воде са Рзава	м ³	8.403.637	8.103.000	9.010.000	8.777.808	96	107	97
2.	Производња са сопствених изворишта	м ³	2.368.685	3.157.056	1.433.794	1.501.632	133	61	105
3.	Укупна производња	м ³	10.772.322	11.260.056	10.443.794	10.279.440	105	97	98

4.3.2. План продаје воде

Р.Б.	Назив	Процена остварења за 2014. - м ³	План за 2015. - м ³	Индекс 4:3
1	2	3	4	5
1	Домаћинства	4.500.000	4.300.000	96
2	Привреда	1.230.000	1.150.000	93
	УКУПНО:	5.730.000	5.450.000	95

4.3.3. 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	3.980.000	3.800.000	95
2	Привреда	1.086.000	1.015.000	93
	УКУПНО:	5.066.000	4.815.000	95

4.3.4. План вршења услуга

Р.Б.	Назив	Процена остварења за 2014.	План за 2015.	Индекс 4:3
1	2	3	4	5
1	Услуге од пројектовања	500.000	500.000	100
2	Радови на изградњи водоводне мрежа и прикључака	15.800.000	30.000.000	190
3	Радови на изградњи канализационе мреже и прикључака	6.400.000	8.500.000	133
4	Радови на санацији сеоских водовода	300.000	500.000	167
5	Радови на санацији водотокова II (другог) реда	-	3.000.000	-
6	Остале услуге и радови	7.000.000	7.500.000	107
	УКУПНО:	30.000.000	50.000.000	167

На основу података из претходних табела може се закључити:

- 1) Планира се даљи пад продаје воде, како домаћинствима тако и приврди јер се у 2014. години није остварило очекивање да ће доћи до пораста продаје воде и оживљавања привредних активности тако да је настављена дугогодишња тенденција пада продате количине воде. Многи велики потрошачи („Компанија Слобода“, „Здравствени центар“) после низа активности на отклањању кварова смањили су потрошњу воде а у 2015. години не може се очекивати отварање нових производних капацитета који би допринело повећању потрошње воде.
- 2) Планира се знатно повећање прихода од услуга тако да у 2015. години ЈКП „Водовод“ Чачак поред учешћа на тендерима за добијање послова на териториј града Чачка мора учествовати и на тендерима у околним градовима како би се обезбедила запосленост капацитета. Поред тога треба покушати да се изнађу средства за наставак изградње дистрибутивног ценовода ка Мојсињу, за вршење реконструкције водоводне мреже на главном ценоводу у ул. Драгише Мишовића као и да се обезбеде евентуалне субвенције за реконструкцију мреже изграђене од азбестних цеви.

У претходном поглављу побројане су активности које доносе приходе.

Поред тих физичких активности ЈКП „Водовод“ Чачак ће реализовати читав низ послова на одржавању и то:

- санитарно одржавање објеката водоснабдевања,
- контрола и баждарење мерача електронске опреме,
- одржавање фекалних црпних станица,
- анализа квалитета воде,
- испирање градске водоводне мреже,
- одржавање водоводне мреже,
- одржавање мреже фекалне канализације,
- одржавање механизације,
- пројектантски послови,
- послови надзора,
- геодетски послови.

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2015.ГОДИНУ

Финансијски план за 2015.годину садржи:

- 5.1. изворе прихода по врстама
- 5.2. позиције расхода по наменама
- 5.3. начин расподеле добити за 2014.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
- 5.1.7. план прихода од субвенција.

5.1.1. План прихода од воде

Рб	Врста потрошача	Процена остварења у 2014. год.		План за 2015. год		Индекс	
		Количина	Износ	Количина	Износ	5:3	6:4
						Количина	Износ
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Домаћинство	4,500,000	202,860,000	4,300,000	193,844,000	96	96
2.	Привреда	1,230,000	81,999,600	1,150,000	76,718,000	93	94
-	категорија 1	120,000	5,409,600	110,000	4,958,000	92	92
-	категорија 2	1,110,000	76,590,000	1,040,000	71,760,000	94	94
	УКУПНО:	5,730,000	284,859,600	5,450,000	270,562,000	95	95

5.1.2. План приходи од услуга канализације

Рб	Врста потрошача	Процена остварења у 2014. год.		План за 2015. год		Индекс	
		Количина	Износ	Количина	Износ	5:3	6:4
						Количина	Износ
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Домаћинство	3,980,000	62,366,600	3,800,000	59,546,000	95	95
2.	Привреда	1,086,000	27,777,480	1,015,000	25,960,780	93	93
-	категорија 1	72,000	1,128,240	67,000	1,049,890	93	93
-	категорија 2	925,000	22,172,250	865,000	20,734,050	94	94
-	категорија 3	72,000	3,464,640	67,000	3,224,040	93	93
-	категорија 4	17,000	1,012,350	16,000	952,800	94	94
	УКУПНО:	5,066,000	90,144,080	4,815,000	85,506,780	95	95

5.1.3 План прихода од услуга

Рб.	Назив производа услуге	ЈМ.	Процена 2014	План 2015	Индекс
					5/4
1	2	3	4	5	8
1.	Приходи од пројектовања	дин	500,000	500,000	100
2.	Приходи од извођења водовод. мреже и прикључака	дин	15,800,000	30,000,000	190
3.	Приход од извођења канализ. мреже и прикључака	дин	6,400,000	8,500,000	133
4.	Приходи од санације сеоских водовода	дин	300,000	500,000	167
5.	Приходи од одржавања водотокова II (другог) реда		-	3,000,000	-
6.	Остали приходи	дин	7,000,000	7,500,000	107
	Укупан приход од услуга		30,000,000	50,000,000	167

5.1.4. План финансијских прихода

Планирани су финансијски приходи и то:

Рб.	Назив	ЈМ.	Процена 2014	План 2015	Индекс
					5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Приходи од камате	дин	22,000,000	19,600,000	89
2.	Остали финансијски приходи	дин	400,000	400,000	100
	Укупно		22,400,000	20,000,000	89

5.1.5. План осталих прихода

Рб.	Назив	ЈМ.	Процена 2014	План 2015	Индекс
					5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Остали приходи	дин	50,000	100,000	200
2.	Приходи од накнаде штете	дин	5,000,000	5,000,000	100
3.	Приходи од отписа обавеза	дин			
4.	Приходи од наплаћених исправљених потраживања	дин	19,950,000	16,400,000	82
	Укупно		25,000,000	21,500,000	86

5. 1.6. Приходи од издавања у закуп

Рб.	Назив	ЈМ.	Процена 2014	План 2015	Индекс
					5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Закупнина	дин	1,700,000	2,000,000	118

5. 1.7. Приходи од субвенције

Рб.	Назив	ЈМ.	Процена 2014	План 2015	Индекс
					5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Приходи од субвенције	дин	6,043,000	3,000,000	50

5.2. ПЛАНИРАНЕ ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

А. ПЛАН РАСХОДА

Рб.	ЕЛЕМЕНТИ	План	Процена	План	Индекс		
		за 2014.год.	остварења За 2014.год.	за 2015.год.	4:3	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7	8
I	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	449,709,000	407,763,000	421,082,379	91	97	107
1	Набавна вредност продате робе						
2	Трошкови материјала	174,126,910	147,246,000	161,514,746	85	104	110
	2.1. трошкови основног материјала	41,540,000	15,000,000	30,000,000	36	72	200
	2.2. трошкови воде са " Рзава "	80,786,910	93,246,000	87,514,746	115	108	94
	2.3. трошкови режијског и осталог материјала	11,200,000	8,000,000	10,000,000	71	89	125
	2.4. трошкови горива	23,600,000	17,000,000	20,000,000	72	85	118
	2.5. трошкови електричне енергије	17,000,000	14,000,000	14,000,000	82	82	100
3	Трош. зар.,нак. зар. и остал. лични расх.(2.1.-2.4)	178,842,090	174,835,258	159,381,972	97	90	93
3.1.	трошкови зарада и накнада зарада бруто II после умањ.	162,746,090	159,625,258	145,420,972	98	89	91
3.1.1.	трошкови зарада и нак. зарада бруто I после умањ.	137,292,702	134,932,593	122,925,589	98	90	91
3.1.2.	порез и допринос на терет послодавца	25,453,388	24,692,665	22,495,383	97	88	91
3.2.	Лична примања запослених и накнаде трошкова	8,069,000	6,210,000	6,943,000	77	86	112
	3.2.1 отпремнине , јубиларне награде и сл.	3,219,000	1,500,000	2,100,000	47	65	140
	3.2.2 дневнице за службена путовања	550,000	450,000	300,000	82	55	67
	3.2.3. трошкови превоза на рад	3,500,000	3,800,000	4,243,000	109	121	112
	3.2.4. остала лична примања – солидарне помоћи	800,000	460,000	300,000	58	38	65
3.3.	Остали лични расходи и трошкови накнада	8,027,000	9.000.000	7,018,000	111	87	78
	3.3.1. ауторска дела	300,000	350,000	260,000	117	87	74
	3.3.2. наканде за рад по уговорима	6,000,000	6,500,000	4,875,000	108	81	75
	3.3.3. услуге омладинских задруга	1,134,000	1,700,000	1,275,000	150	112	75
	3.3.4. накнада чл. Надзорног одбора	593,000	400,000	608,000	67	103	152
4	Трошкови амортизације	65,000,000	61,000,000	62,000,000	94	95	102
5	Трошкови резервисања отпремнина		2,100,000		-	-	-
6	Остали пословни расходи (5.1. – 5.2.)	31,740,000	22,581,742	38,185,661	71	120	169
6.1.	Трошкови производних услуга	15,300,000	9,010,000	13,850,000	59	91	154
	6.1.1. трошкови крпљења асфалта	7,200,000	3,500,000	8,000,000	49	111	229
	6.1.2. ПТТ услуге	1,400,000	1,200,000	1,400,000	86	100	117
	6.1.3. инвестиционо одржавање	3,000,000	3,200,000	3,200,000	107	107	100
	6.1.4. трошкови огласа	200,000	150,000	200,000	75	100	133
	6.1.5. трошкови комуналних услуга	300,000	360,000	350,000	120	117	97

Рб.	ЕЛЕМЕНТИ	План	Процена	План	Индекс		
		за	остварења	за	4:3	5:3	5:4
		2014.год.	За 2014.год.	2015.год.			
1	2	3	4	5	6	7	8
	6.1.6. Трошкови услуга заштите на раду	200,000	100,000	200,000	50	100	200
	6.1.7. Трошкови истраживања и развоја који се не капитализују (пројекти)	500,000			-	0	-
	6.1.8. Остали производни трошкови	2,500,000	500,000	500,000	20	200	100
6.2.	Нематеријални трошкови	16,440,000	13,571,742	24,335,661	83	148	179
	6.2.1. трошкови прегледа воде	3,600,000	3,000,000	3,000,000	83	83	100
	6.2.2. трошкови стручног образовања	600,000	600,000	300,000	100	50	50
	6.2.3. репрезентација	500,000	500,000	200,000	100	40	40
	6.2.4. прослава дана предузећа	240,000	240,000	90,000	100	38	38
	6.2.5. трошкови осигурања	5,000,000	4,600,000	5,000,000	92	100	109
	6.2.6. трошкови платног промета и банкарске	600,000	600,000	600,000	100	100	100
	6.2.7. остали нематеријални трошкови	4,000,000	2,600,000	3,000,000	65	75	115
	6.2.8. трошкови увођења стандарда ИСО	500,000			-	0	-
	6.2.9. трошкови пореза	1,400,000	950,000	1,200,000	68	86	126
	6.3.0 остале обавезе		481,742	10,945,661			2,272
II	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	3,500,000	3,900,000	2,600,000	111	74	67
	- расходи од камата	3,000,000	2,400,000	1,600,000	80	53	67
	- остали финансијски расходи	500,000	1,500,000	1,000,000	300	200	67
III	ОСТАЛИ РАСХОДИ	14,900,000	43,333,680	28,000,000	291	188	65
	- накнада штете	1,500,000	1,500,000	1,500,000	-	-	100
	- отписана потраживања	7,000,000	12,000,000	10,000,000	171	143	83
	- нак.по основу допр. за узету и испуштену воду				-	-	0
	- издаци за спорт и хуманитарне циљеве	200,000	450,000		225	0	0
	- остали расходи	200,000	500,000	500,000	250	250	100
	- обезвређена потраживања	6,000,000	28,883,680	16,000,000	481	267	55
IV	УКУПНИ РАСХОДИ : (I + II+ III)	468,109,000	454,996,680	451,682,379	97	100	103

Планирани трошкови материјала већи су за 16 % од процене остварења за 2014. годину из разлога што се планира повећање ангажовања ЈКП „Водовод“ Чачак на извођењу радова, кроз повећање прихода од услуга који су у директној вези са кретањем трошкова материјала.

У оквиру ове групе планирано је смањење трошкова воде са „Рзава“ за 6,2% односно због усаглашавања планиране количине воде са Програмом пословања ЈП „Рзав“ Ариље.

У групи трошкова зарада, накнада зарада, планирано је смањење и то због:

- смањења износа бруто зарада због примене Закона о привременим уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других осталих примања код корисника јавних средстава,
- смањени су трошкови дневница за службено путовање за 33% сходно Закључцима владе Србије,
- трошкови отпремнина и јубиларних награда повећани су за 40%, само из разлога што у 2015. год. право на јубиларне награде стиче 21 радник, док је у 2014.год. то право остварило само 10 радника,
- ауторска дела смањена су за 26% по препоруци Владе РС,
- накнаде по уговорима и услуге Омладинских задруга смањене су за 25% по препоруци Владе РС,
- накнаде члановима Надзорног одбора повећане су за 63% због тога што ће се у 2015. години исплатити и 40% накнаде које је одложена из 2014. године до израде завршног рачуна за 2014. годину,
- трошкови производних услуга повећани су за 54% и то пре свега због повећања трошкова крпљења асфалта јер се у 2015. години морају довести у првобитно стање улице у којима су радови вршени у 2014. години а добављач није извршио уговорене обавезе,
- нематеријални трошкови повећани су за 79,3% због чињенице да ће се износ средстава које се по основу „Закона о смањењу основица за обрачун и исплату зарада, уплаћивати у Буџет Републике Србије у износу од 10.945.661,00 динара и књижити у овој групи расхода. Овај износ се односи на смањење зарада за 10%.

Процент смањења зарада (бруто II) у плану за 2015.годину не износи 10% због тога што се Закон о умањењу зарада не примењује на све видове зарада већ само на основну зараду. Овај проценат је врло тешко прецизно планирати па је за исплату зарада и утврђивање овог износа меродаван износ бруто зараде (бруто II) пре примене Закона,

- планирано је смањење расхода од камата због тога што ће ЈКП „Водовод“ Чачак у 2015. години бити у могућности да уредно измирује обавезе према ЈП „Рзав“ Ариље,
- планирано је смањење осталих расхода за 35% и то због смањења износа и отписаних потраживања и смањења износа обезвређених потраживања што подразумева читав низ активности како би се ове обавезе задужиле на планираном нивоу.

ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Рб.	Назив	План за 2014	Процена 2014	План 2015	Индекс
					5/4
1	2	3	4	5	6
А:	УКУПНИ ПРИХОДИ :	471,795,664	460,146,680	452,568,780	98
1.	Пословни приход	441,295,664	412,746,680	411,068,780	100
-	Приходи од воде	297,541,861	284,859,600	270,562,000	95
-	Приходи од канализације	91,753,803	90,144,080	85,506,780	95
-	Приходи од услуга	45,000,000	30,000,000	50,000,000	167
-	Приходи од субвенције	5,000,000	6,043,000	3,000,000	50
-	Приход од закупнине	2,000,000	1,700,000	2,000,000	118
2.	Финансијски приходи	20,200,000	22,400,000	20,000,000	89
3.	Остали приходи	10,300,000	25,000,000	21,500,000	86
Б:	УКУПНИ РАСХОДИ :	468,109,000	454,996,680	451,682,379	99
1.	Пословни расходи	449,709,000	407,763,000	421,082,379	103
-	трошкови материјала	174,126,910	147,246,000	161,514,746	110
-	зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	178,842,090	174,835,258	159,381,972	91
-	амортизација	65,000,000	61,000,000	62,000,000	102
-	трошкови резервисања отпремнина		2,100,000	-	
-	трошкови производни услуга	15,300,000	9,010,000	13,850,000	154
-	нематеријални трошкови	16,440,000	13,571,742	24,335,661	179
2.	Финансијски расходи	3,500,000	3,900,000	2,600,000	67
3.	Остали расходи	14,900,000	43,333,680	28,000,000	65
Ц.	ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ	-8,413,336	4,983,680	-10,013,593	-201
Д.	ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	16,700,000	18,500,000	17,400,000	94
Е.	РЕЗУЛТАТ ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА	-4,600,000	-18,333,680	-6,500,000	35
	УКУПАН ФИН.РЕЗУЛТАТ ДОБИТ	3,686,664	5,150,000	886,407	17

ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ БЕЗ ПОВЕЋАЊА ЦЕНА

Рб.	Назив	План за 2014	Процена 2014	План 2015	Индекс
					5/4
1	2	3	4	5	6
А:	УКУПНИ ПРИХОДИ :	471,795,664	460,146,680	458,068,780	100
1.	Пословни приход	441,295,664	412,746,680	408,068,780	99
-	Приходи од воде	297,541,861	284,859,600	270,562,000	95
-	Приходи од канализације	91,753,803	90,144,080	85,506,780	95
-	Приходи од услуга	45,000,000	30,000,000	50,000,000	167
-	Приходи од субвенције	5,000,000	6,043,000		0
-	Приход од закупнине	2,000,000	1,700,000	2,000,000	118
2.	Финансијски приходи	20,200,000	22,400,000	22,000,000	98
3.	Остали приходи	10,300,000	25,000,000	28,000,000	112
Б:	УКУПНИ РАСХОДИ :	468,109,000	454,996,680	468,222,090	103
1.	Пословни расходи	449,709,000	407,763,000	437,622,090	107
-	трошкови материјала	174,126,910	147,246,000	170,575,000	116
-	зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	178,842,090	172,688,896	160,432,481	93
-	амортизација	65,000,000	61,000,000	62,000,000	102
-	трошкови резервисања отпремнина		2,100,000		
-	трошкови производни услуга	15,300,000	9,010,000	13,850,000	154
-	нематеријални трошкови	16,440,000	15,718,104	30,764,609	196
2.	Финансијски расходи	3,500,000	3,900,000	2,600,000	67
3.	Остали расходи	14,900,000	43,333,680	28,000,000	65
Ц.	ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ	-8,413,336	4,983,680	-29,553,310	-
Д.	ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	16,700,000	18,500,000	19,400,000	105
Е.	РЕЗУЛТАТ ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА	4,600,000	-18,333,680		0
	УКУПАН ФИН.РЕЗУЛТАТ - ДОБИТ	3,686,664	5,150,000		
	- ГУБИТАК			10,153,310	

Планирано је смањење пословног прихода за 0,4%

- истовремено планирано је смањење прихода од воде и канализације за 5% због очекиваног смањења продаје воде и грађанима и привреди,
- смањење планираних прихода од воде и канализације мора се у 2015. години надоместити повећањем прихода од наплате исправљених потраживања у износу од 16.400.000 динара што представља посебан задатак менаџмента како би ЈКП „Водовод“ Чачак у 2015. години завршило са позитивним резултатом.

Наиме, планирани пословни губитак у износу од 10.013.593,00 динара мора се надоместити из финансијских и осталих прихода.

Ово је последица става да се у 2015. години не планира повећање цена. Иначе, да је калкулација урађена на основу Закона о јавним предузећима где је предвиђено формирање цена на економском нивоу, у програму пословања би се морао обезбедити позитиван пословни резултат што би подразумевало повећање цена од најмање 6%.

Планирање да се негативан пословни резултат надомести из финансијских и осталих прихода подразумева знатно рестриктивнију политику отписа потраживања по свим основама укључујући и отпис камата.

- за 2015. годину планирани су приходи од субвенција Града у износу од 3.000.000,00 динара и то искључиво за ангажовање радника на брани Парменац. Број радника који ће се ангажовати и период ангажовања биће утврђени уговором између ЈКП „Водовод“ Чачак и Града Чачка.

5.3. РАСПОДЕЛА ДОБИТИ

Према процени финансијског резултата за 2014. годину. ЈКП „Водовод“ Чачак ће остварити добит пре опорезивања у износу од 5.150.000,00 динара. Од стране Оснивача није донета Одлука о расподели добити.

Коначна расподела добити из 2014. године извршиће се на начин да се остварена добит расподели према коначно усаглашеном Колективном уговору пословања на чије одредбе сагласност треба да да оснивач. Уколико се до рока за предавање завршног обрачуна за 2014. годину не усагласе и усвоје ова докумената, остварена добит за 2014. годину расподелиће се на покриће непокривеног губитка.

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 2015.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	297,618	95	283,687
2.	Прилив од услуга канализације	94,057	95	89,354
3.	Прилив од услуга	60,000	100	60,000
4.	Прилив од камата	20,000	95	19,000
5.	Прилив од закупнине	2,400	100	2,400
6.	Прилив од осталих прихода	21,500	100	21,500
7.	Прилив од донације	3,000	100	3,000
	УКУПНО :	498,575	96	478,941

Планиран је просечан проценат наплате потражи живања од 96%.

3. ПЛАН ОДЛИВА СРЕДСТАВА

у 000 дин.

Рб.	Планирани одлив	Одлив средстава
1	2	3
1.	Трошкови основног и режијског материјала	48,000
2.	Обавезе према ЈП"Рзав" за 2015.год.	96,265
3.	Обавезе за гориво и електричну енергију	40,800
4.	Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи	159,381
5.	Трошкови производних услуга	16,620
6.	Нематеријални трошкови	13,390
7.	Финансијски расходи	2,600
8.	Остали расходи	16,000
9.	Менице дате ЈП» Рзав « Ариље које доспевају у 2014.год.	20,160
10.	ПДВ (салдо)	18,280
11.	Обавезе према добављачима из 2014. године	10,000
12.	Остале обавезе	10,945
13.	Инвестиције	26,500
	УКУПНО:	478,941

На основу података из претходне табеле произилази да ЈКП „Водовод“ Чачак за измирење свих обавеза у 2015. години има довољно средстава из сопственог прилива, као и могућност да из сопствених средстава финансира набавку неопходне опреме у износу од 26.500.000 динара по плану инвестиционих улагања.

Овакав резултат је последица чињенице да се планира врло висок проценат наплате потраживања од 96% што представља посебну обавезу руководству предузећа.

Под овим претпоставкама ЈКП „Водовод“ Чачак ће моћи уредно да измирује све своје обавезе како према ЈП „Рзав“ Ариље тако и за исплату зарада, пореза и осталих текућих обавеза.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2015- 31.12.2015.	План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	лан 31.12.201
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА	002	963,673	947,654	950,635	943,653	963,673
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	290	271	252	270	290
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005					
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	290	271	252	270	290
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)		961,033	945,033	948,033	941,033	961,033
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	87,683	87,683	87,683	87,683	87,683
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	825,000	815,000	811,000	807,000	825,000
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	47,000	41,000	48,000	45,000	47,000
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016					
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	2,350	2,350	2,350	2,350	2,350
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за	027	2,350	2,350	2,350	2,350	2,350
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033					
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					

053 i deo 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	3,100	2,046	2,046	2,046	3,100
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	381,000	349,600	360,800	370,900	381,000
Класа 1	И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	28,000	27,000	28,000	28,000	28,000
10	1. материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	27,500	27,000	27,000	28,000	27,500
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048					
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	500	200	350	400	500
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	350,500	320,200	330,300	340,400	350,500
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054	500	200	300	400	500
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	350,000	320,000	330,000	340,000	350,000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060					
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062					
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067					
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	500	900	1,000	1,000	500
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069					
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	2,000	1,500	1,500	1,500	2,000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	1,347,773	1,299,300	1,313,481	1,316,599	1,347,773
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА ПАСИВА	072	67,107	67,107	67,107	67,107	67,107
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1,179,873	1,179,873	1,179,873	1,179,873	1,179,873
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1,589,301	1,589,965	1,589,965	1,589,965	1,589,301
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406					
304	5. Друштвени капитал	0407					

305	6. Задружни удели	0408						
306	7. Емисиона премија	0409						
309	8. Остали основни капитал	0410	486	486	486	486	486	486
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411						
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413						
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414						
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415						
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416						
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	886	222	222	222	222	886
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418						
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	886	222	222	222	222	886
35	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420						
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	410,800	410,800	410,800	410,800	410,800	410,800
350	1. Губитак ранијих година	0422	410,800	410,800	410,800	410,800	410,800	410,800
351	2. Губитак текуће године	0423			517			
40	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426						
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427						
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428						
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000	11,000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430						
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432						
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433						
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434						
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435						
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436						
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437						
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438						
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439						
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440						
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441						
42 до 49 (осим 498)	G. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	156,900	108,427	122,608	125,726	125,726	156,900
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443						
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444						
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445						
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446						
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447						
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448						
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449						

430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	10,000	-	4,000	1,000	10,000
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	120,400	100,000	105,000	111,000	120,400
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	120,400	100,000	105,000	110,000	120,400
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	6,500	5,000	6,000	6,000	6,500
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	4,000	1,000	2,000	2,000	4,000
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	7,500	1,427	3,000	3,000	7,500
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	8,500	1,000	2,608	3,726	8,500
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1,347,773	1,299,300	1,313,481	1,316,599	1,347,773
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	67,102	67,102	67,102	67,102	67,102

БИЛАНС УСПЕХА
у периоду од 01.01. до 31.12. 2015. године

тачка 5.2.
у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	411,068	102,767	102,767	102,767	102,767
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	-				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	-				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	406,068	101,517	101,517	101,517	101,517
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	3,500	875	875	875	875
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	402,568	100,642	100,642	100,642	100,642
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	3,000	750	750	750	750
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	2,000	500	500	500	500
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	421,082	105,270	105,270	105,270	105,272
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	-				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	-				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	-				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	-				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	127,515	31,878	31,878	31,879	31,880
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	3,400	8,500	8,500	8,500	8,500
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	159,382	39,845	39,845	39,846	39,846
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	13,850	3,462	3,462	3,463	3,463
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	62,000	15,500	15,500	15,500	15,500
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	-				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	24,335	6,083	6,083	6,084	6,085
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	-				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	10,014	2,503	2,503	2,503	2,505
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	20,000	5,000	5,000	5,000	5,000
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	-				

660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037	400	100	100	100	100
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	19,600	4,900	4,900	4,900	4,900
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	2,600	650	650	650	650
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041					
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	1,000	250	250	250	250
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	1,600	400	400	400	400
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	17,400	4,350	4,350	4,350	4,350
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	-				
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	-				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	-				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	21,500	5,375	5,375	5,375	5,375
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	28,000	7,000	7,000	7,000	7,000
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	-				
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	886	222	222	222	220
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	886	222	222	222	220
	1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		-				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	-				
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	886	222	222	222	220
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2015. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	478,941	119,735	119,735	119,735	119,736
1. Продаја и примљени аванси	3002	433,041	108,260	108,260	108,260	108,261
2. Примљене камате из пословних активности	3003	19,000	4,750	4,750	4,750	4,750
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	26,900	6,725	6,725	6,725	6,725
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	452,441	113,110	113,110	113,110	113,110
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	261,500	65,375	65,375	65,375	65,375
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	159,381	39,845	39,845	39,845	39,846
3. Плаћене камате	3008	2,600	650	650	650	650
4. Порез на добитак	3009	-	-	-	-	-
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	28,960	7,240	7,240	7,240	7,240
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011					
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	-				
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	26,500	6,625	6,625	6,625	6,625
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	26,500	6,625	6,625	6,625	6,625
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	26,500	6,625	6,625	6,625	6,625
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	-				
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	-				
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034					
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					
6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	478,941	119,735	119,735	119,735	119,736
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	478,941	119,735	119,735	119,735	119,736
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042					
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043					
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	500	125	125	125	125
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	500	125	125	125	125

СУБВЕНЦИЈЕ

у динарима

Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА	01.01-31.12.2014 година	01.01-31.12.2015 година	01.01-31.03.2015 година	01.04-30.06.2015 година	01.07-30.09.2015 година	01.10-31.12.2015 година
1.	Планирано	5,000,000	3,000,000	750,000	750,000	750,000	750,000
2.	Уговорено	-	-	-	-	-	-
3.	Повучено	6,042,893	-	-	-	-	-
	УКУПНО		3,000,000	750,000	750,000	750,000	750,000
	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА						
1.	Планирано						
2.	Уговорено						
3.	Повучено						
	УКУПНО						

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

6.1.1.Износ средстава за исплату зарада за 2015.годину планиран је у складу са Законом о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно уређивању основица и других сталних примања код корисника јавних средстава.

Рб	Месец	Износ зарада – бруто II				Индекс 5:3	Индекс 5:4
		План 2014	Процена остварења 2014	План 2015			
				пре умањења	после умањења		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	I	13,473,278	13,424,166	13,116,202	12,198,068	97	98
2.	II	13,473,278	13,466,181	13,116,202	12,198,068	97	97
3.	III	13,473,278	13,354,245	13,116,202	12,198,068	97	98
4.	IV	13,540,644	13,436,988	13,027,619	12,115,686	96	97
5.	V	13,540,644	13,377,677	13,027,619	12,115,686	96	97
6.	VI	13,540,644	13,338,210	13,027,619	12,115,686	96	98
7.	VII	13,540,644	13,332,463	13,027,619	12,115,686	96	98
8.	VIII	13,540,644	13,137,940	13,027,619	12,115,686	96	99
9.	IX	13,540,644	13,213,599	13,027,619	12,115,686	96	99
10.	X	13,694,130	13,181,263	13,027,619	12,115,686	95	99
11.	XI	13,694,131	13,181,263	12,917,347	12,008,483	94	98
12.	XII	13,694,131	13,181,263	12,917,347	12,008,483	94	98
	Укупно	162,746,090	159,625,258	156,376,633	145,420,972	96	98

На основу става Министарства за државну управу и локалну самоуправу да се смањење броја запослених у јавном сектору односи и на јавно комунално предузеће чији је оснивач локална самоуправа, планиран је износ средстава за зараде и планиран број запослених у 2015.години. Наиме, ЈКП „Водовод“ Чачак је у 2013.години имао 175 радника у радном односу. На основу става Министарства до 31.12.2015.године треба број запослених да се смањи за 6,5% односно за 11. радника.

На дан 31.12.2014. године ЈКП „Водовод“ Чачак има 168 запослених што представља смањење од 7 радника. У 2015.години по основу природног одлива ЈКП „Водовод“ Чачак ће напустити још 4 радника, тако да ће у потпуности бити испоштован став о смањењу броја запослених.

На основу овакве политике запошљавања, планиран је и износ средстава за исплату зарада где се види да се из периода у период планира смањење масе зарада.

Једно од најважнијих питања је може ли се са оваквим смањењем броја запослених обезбедити нормално пословање ЈКП „Водовод“ Чачак, имајући у виду да се стално повећава број потрошача и ЈКП „Водовод“ Чачак обавезује да оствари све веће приходе од вршења услуга.

Ово је посебно важно када се зна да су у току 2014.године и да ће у току 2015.године ЈКП „Водовод“ Чачак напустити запослени на значајним радним местима која се не могу надоместити из сопствених редова. Из тих разлога, ЈКП „Водовод“ Чачак ће се у 2015.години обратити надлежном Министарству са захтевом да се одобри запошљавање нових извршилаца.

Уколико се добије таква сагласност маса средстава за зараде се мора увећати за примање новозапослених радника јер она у овом програму нису предвиђена.

1. По основу топлог оброка исплатиће се и то:

РБ.	Месец	Исплаћено у 2014. год.	План за 2015 год.	Индекс 4/3
		бруто I	бруто I	
1	2	3	4	5
1.	I	8,174	5,280	64.60
2.	II	8,174	5,280	64.60
3.	III	8,174	5,280	64.60
4.	IV	8,215	5,280	64.27
5.	V	8,215	5,280	64.27
6.	VI	8,215	5,280	64.27
7.	VII	8,215	5,280	64.27
8.	VIII	8,215	5,280	64.27
9.	IX	8,215	5,280	64.27
10.	X	8,297	5,280	63.64
11.	XI	8,297	5,280	63.64
12.	XII	8,297	5,280	63.64

Топли оброк ће се исплаћивати само за дане проведене на раду .

2. По основу регреса исплатиће се и то :

РБ.	Месец	Исплаћено у 2014. год.	План за 2015 год.	Индекс 4/3
		бруто I	бруто I	
1	2	3	4	5
1.	I	3,463	1,700	49.09
2.	II	3,463	1,700	49.09
3.	III	3,463	1,700	49.09
4.	IV	3,480	1,700	48.85
5.	V	3,480	1,700	48.85
6.	VI	3,480	1,700	48.85
7.	VII	3,480	1,700	48.85
8.	VIII	3,480	1,700	48.85
9.	IX	3,480	1,700	48.85
10.	X	3,515	1,700	48.36
11.	XI	3,515	1,700	48.36
12.	XII	3,515	1,700	48.36

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 2015.године по уговорима (уговор о делу,ауторска дела, привремени и повремени послови, накнада члановима Надзорног одбора) износи 7.018.000,00 динара.

Јубиларне награде

За 2015.годину за исплату јубиларних награда планиран је износ од 1.390.000,00 динара са обрачунатим порезом у складу са законским прописима.

Право за исплату јубиларних награда код послодавца има 21 радник. 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 59.000,00 динара по раднику.

6.1.3. СРЕДСТВА ЗА ОСТАЛА ПРИМАЊА

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

Средства за ове намене планирана су на основу остварења у 2014.години.

РБ	Назив	План за 2014.г.	Процена остварења за 2014.г.	План за 2015.г.	Индекс		
					4:3	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Отпремнине	2,508,000	770,000	710,000	31	28	92
2.	Солидарне помоћи	800,000	460,000	300,000	58	38	65
3.	Превоз	3,500,000	3,800,000	4,243,000	109	121	112
4.	Дневнице за службена путовања	550,000	450,000	300,000	82	55	67

Износ планираних отпремнина утврђен је на основу могућности да у 2015.год. престане радни однос за 2 запослена због испуњења законских услова за одлазак у пензију, и то у висини троструке просечне зараде радника.

Програмом пословања за 2015. годину предвиђен је износ средстава за зараде менаџмента при чему су ту планирана 4 радника и то директор предузећа и директори сектора .

Износ зарада утврђен је на бази планских претпоставки и неће служити као основ за конкретну исплату зарада у појединим месецима.

Износ средстава који се исплаћује менаџменту не може бити већи од износа утврђеног Програмом пословања, али може бити мањи уколико се по критеријумима за утврђивање цена рада за поједине месеце утврди мања цена рада него што би произишло из цене рада формиране на основу планираног износа за расподелу средстава за зараде.

Зарада менаџмента ће се утврђивати на основу досадашњих којефицијената и исте цене рада као за остале запослене у ЈКП „Водовод“ Чачак.

Овако утврђена зарада није фиксна и мења се из месеца у месец у зависности од укупног фонда часова, исплате накнада и месечне масе средстава за исплату зарада што важи и за све запослене у ЈКП „Водовод“ Чачак

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2014.	Процена 01.01- 31.12.2014.	План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.09- 31.12.2015.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	97,285,609	94,987,747	86,170,838	21,684,090	21,937,642	21,537,642	21,411,464
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	137,292,702	134,932,593	122,925,589	30,933,081	30,724,168	30,724,168	30,544,172
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	162,746,090	159,625,258	145,420,972	36,594,204	36,347,058	36,347,058	36,132,652
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	175	168	164	166	165	165	164
4.1.	- на неодређено време	173	166	162	164	163	163	162
4.2.	- на одређено време	2	2	2	2	2	2	2
5	Накнаде по уговору о делу	6,000,000	6,500,000	4,875,000	1,218,750	1,218,750	1,218,750	1,218,750
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	11						
7	Накнаде по ауторским уговорима	300,000	350,000	260,000	260,000	-	-	-
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	1	1	1	1	-	-	-
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,134,000	1,700,000	1,275,000	318,750	318,750	318,750	318,750
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	5						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	-	-	-	-	-	-	-
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	-	-	-	-	-	-	-
13	Накнаде члановима скупштине	-	-	-	-	-	-	-
14	Број чланова скупштине	-	-	-	-	-	-	-
15	Накнаде члановима управног одбора	-	-	-	-	-	-	-
16	Број чланова управног одбора	-	-	-	-	-	-	-
17	Накнаде члановима надзорног одбора	593,000	450,000	608,000	152,000	152,000	152,000	152,000
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3				
19	Превоз запослених на посао и са посла	3,500,000	3,800,000	4,243,000	1,060,750	1,060,750	1,060,750	1,060,750
20	Дневнице на службеном путу	550,000	450,000	300,000	75,000	75,000	75,000	75,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	-	-	-				
22	Отпремнина за одлазак у пензију	2,508,000		700,000		350,000		350,000
24	Јубиларне награде	711,000	711,000	1,400,000	-	1,400,000	-	-
25	Број прималаца	10	10	21		21		
26	Смештај и исхрана на терену	-	-	-				
27	Помоћ радницима и породици радника	800,000	460,000	300,000	75,000	75,000	75,000	75,000
28	Стипендије	-	-	-	-	-	-	-
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	-	-	-	-	-	-	-

* позиције од 3 до 29 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 31.12.2014. године	168		Стање на дан 30.06.2015. године	165
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	
2.	одлазак у пензију	3	2.		
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	
7.			7.		
8.			8.		
	Стање на дан 31.03.2015. године	165		Стање на дан 30.09.2015. године	165
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2015. године	165		Стање на дан 30.09.2015. године	165
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2015.	
2.	навести основ		2.	одлазак у пензију	1
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2015.	
7.			7.		
8.			8.		
	Стање на дан 30.06.2015. године	165		Стање на дан 31.12.2015. године	164

ПРЕГЛЕД ЗАПОСЛЕНИХ КОЈИМА ЈЕ ПРЕСТАО РАДНИ ОДНОС У ТОКУ 2014. ГОДИНЕ

РЕД БРОЈ	ПОСАО	БРОЈ	СТРУЧНА СПРЕМА	ДАТУМ ПРЕСТАНКА РАДА	ОСНОВ ПРЕСТАНКА РАДА
1.	Електричар за одржавање I	1	V	16.04.2014.г.	споразумни раскид
2.	Возач специјалног возила	1	III	31.05.2014.г.	пензија
3.	ПК радник	1	II	30.06.2014.г.	пензија
4.	Водоинсталтер I	1	V	18.06.2014.г.	инвалидска пензија
5.	Читач инкасант	1	IV	07.07.2014.г.	пензија
6.	Контролор	1	V	14.07.2014.г.	пензија
7.	Чувар ватрогасац	1	II	15.11.2014.г.	пензија

ЈКП „Водовод“ Чачак је од 2008. године па закључно са 2013. годином имао исти број запослених, а то је 175 радника.

У 2014. години због природног одлива (пензија и престанак рада по другим основама) број запослених је смањен на 168 радника односно број запослених на 1000 водомера је 7,0.

Поред реалне потребе да у току 2015.године изврши попуну упражњених радних места по основу природног одлива ЈКП „Водовод“ Чачак у складу са полазним основама за прву фазу оптимизације и рационализације јавне управе у 2015.години које су усвојене од стране Савета за реформу јавне управе и обавезног спровођења рационализације, а у предмету смањења укупног броја запослених, планира да до јуна 2015.године има 165 запослених, а да на дан 31.12.2015.године има 164 запослена.

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.

<i>Рб</i>	Назив сектора или службе	Степен стручне спреме								У К У П Н О
		<i>ВСС/ СПЕЦ</i>	<i>ВСС</i>	<i>ВС</i>	<i>ВКВ</i>	<i>ССС</i>	<i>КВ</i>	<i>ПК</i>	<i>НК</i>	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>
	Директор предузећа	-	1	-	-	-	-	-	-	1
1.	Технички сектор	1	10	4	27	22	28	14	3	109
	- директор сектора	-	1	-	-	-	-	-	-	1
	- зам.дир.сектора	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- сл.за пр.воде	-	2	-	13	4	-	-	1	20
	- сл.за сан.кон	1	1	-	-	7	2	-	1	12
	- сл.за развој	-	4	4	-	2	-	-	-	10
	- сл.за изг.и одр	-	2	-	14	9	26	14	1	66
2.	Економски сектор	-	4	7	2	24	2	-	-	39
	- 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	1	9	1	-	-	14
3.	Сектор за правне и опште послове	-	4	1	-	7	5	1	1	19
	- 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	-	-	7
4.	Стање на дан 31.12.2014.г.	1	19	12	29	53	35	15	4	168

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	ВСС	20	18
2	ВС	12	11
3	ВКВ	29	28
4	ССС	53	53
5	КВ	35	35
6	ПК	15	15
7	НК	4	4
	УКУПНО	168	164

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	До 30 година	9	7
2	30 до 40 година	28	27
3	40 до 50	54	47
4	50 до 60	71	72
5	Преко 60	6	11
	УКУПНО	168	164
	Просечна старост	46.73	48.9

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	До 5 година	10	10
2	5 до 10	13	11
3	10 до 15	20	23
4	15 до 20	21	20
5	20 до 25	16	17
6	25 до 30	45	44
7	30 до 35	30	30
8	Преко 35	13	9
	УКУПНО	168	164

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2014.годину**

ИСПЛАТА 2014.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	број запослених	Планирана маса бруто II зарада	просечн а зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада
I	175	13,473,278		172 (3)	13,424,166	13,424,166	78,047	-	-	-	-	1	165,685	165,685	165,685
II	175	13,473,278		172 (3)	13,466,181	13,466,181	78,292	-	-	-	-	1	165,859	165,859	165,859
III	175	13,473,278		173 (2)	13,354,245	13,354,245	77,192	-	-	-	-	1	168,113	168,113	168,113
IV	175	13,540,644		173 (2)	13,436,988	13,436,988	77,670	-	-	-	-	1	160,569	160,569	160,569
V	175	13,540,644		172 (2)	13,377,677	13,377,677	77,777	-	-	-	-	1	161,027	161,027	161,027
VI	175	13,540,644		171 (2)	13,338,210	13,338,210	78,001	-	-	-	-	1	163,804	163,804	163,804
VII	175	13,540,644		170 (2)	13,332,463	13,332,463	78,426	-	-	-	-	1	169,466	169,466	169,466
VIII	175	13,540,644		168 (1)	13,137,940	13,137,940	78,202	-	-	-	-	1	167,292	167,292	167,292
IX	175	13,540,644		168 (1)	13,213,599	13,213,599	78,652	-	-	-	-	1	169,181	169,181	169,181
X	175	13,694,130		168 (1)	13,481,263	13,481,263	78,459	-	-	-	-	1	149,841	149,841	149,841
XI	175	13,694,131		168 (1)	12,108,082	12,108,082	72,072						165,262	165,262	165,262
XII	175	13,694,131		167 (1)	12,108,082	12,108,082	72,503						165,262	165,262	165,262
УКУПНО		162,746,090			157,478,896								1,971,361	1,971,361	1,971,361
ПРОСЕК															

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

** исплата са проценем до краја године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. годину

ПЛАН 2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО				
	број запослених	Планирана маса бруто II зарада	просечн а зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	ново запослени	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада
I	168	11,826,472	70,396	168	11,826,472		70,396					4	-	650,200		162,550
II	168	11,826,472	70,396	168	11,826,472		70,396					4	-	650,200		162,550
III	168	11,826,472	70,396	168	11,826,472		70,396					4	-	650,200		162,550
IV	175	12,332,452	70,471	168	11,826,472		70,396	7	505,980		72,283	4	-	650,200		162,550
V	175	12,332,452	70,471	168	11,826,472		70,396	7	505,980		72,283	4	-	650,200		162,550
VI	175	12,332,452	70,471	168	11,826,472		70,396	7	505,980		72,283	4	-	650,200		162,550
VII	175	12,332,452	70,471	168	11,826,472		70,396	7	505,980		72,283	4	-	650,200		162,550
VIII	175	12,332,452	70,471	168	11,826,472		70,396	7	505,980		72,283	4	-	650,200		162,550
IX	175	12,332,452	70,471	168	11,826,472		70,396	7	505,980		72,283	4	-	650,200		162,550
X	175	12,332,452	70,471	168	11,826,472		70,396	7	505,980		72,283	4	-	650,200		162,550
XI	175	12,332,452	70,471	168	11,826,472		70,396	7	505,980		72,283	4	-	650,200		162,550
XII	175	12,332,449	70,471	168	11,826,472		70,396	7	505,977		72,282	4	-	650,200		162,550
УКУПНО		146,471,481	70,471		141,917,664			7	4,553,817				-	7,802,400		
ПРОСЕК																

* старозапослени у 2015. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2014. године

2014	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	115	175	173	2
II	115	175	173	2
III	115	175	173	2
IV	115	174	172	2
V	115	173	171	2
VI	115	171	169	2
VII	115	169	167	2
VIII	115	169	167	2
IX	115	169	167	2
X	115	169	167	2
XI	115	168	166	2
XII	115	168	166	2
УКУПНО				

Запосленост по месецима за 2014. годину

2014	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	115	166	164	2
II	115	166	164	2
III	115	166	164	2
IV	115	165	163	2
V	115	165	163	2
VI	115	165	163	2
VII	115	165	163	2
VIII	115	165	163	2
IX	115	165	163	2
X	115	165	163	2
XI	115	164	162	2
XII	115	164	162	2
УКУПНО				

Према одредбама члана 24. став 2. Закона о раду, Правилником о организацији и систематизацији послова не мора да се утврди и број извршилаца.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015.годину**

ИСПЛАТА 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	Маса зарада	просечна зарада
I	166 (1)	12,100,399	73,335	162	11,506,183	71,025	-	-	-	-	594,216	148,554
II	166 (1)	12,011,699	72,798	162	11,416,651	70,473	-	-	-	-	595,048	148,762
III	166 (1)	12,081,752	73,222	162	11,485,533	70,898	-	-	-	-	596,219	149,055
IV	165 (1)	12,096,217	73,757	161	11,509,354	71,486	-	-	-	-	586,863	146,716
V	165 (2)	12,053,157	73,945	161	11,456,884	71,160	-	-	-	-	596,273	149,068
VI	165 (2)	12,060,248	73,989	161	11,455,312	71,151	-	-	-	-	604,936	151,234
VII	165 (2)	11,979,754	73,495	161	11,387,203	70,727	-	-	-	-	592,551	148,138
VIII	165 (2)	11,984,629	73,525	161	11,393,911	70,769	-	-	-	-	590,718	147,679
IX	165 (3)	11,988,740	74,004	161	11,410,025	70,869	-	-	-	-	578,715	144,679
X	165 (3)	11,954,430	73,792	161	11,285,359	70,095	-	-	-	-	669,071	167,268
XI	164 (2)	11,954,430	73,792	160	11,373,095	71,081	-	-	-	-	581,335	145,334
XII	164 (2)	11,954,430	73,792	160	11,373,095	71,081	-	-	-	-	581,335	145,334
УКУПНО		144,219,885			137,052,605						7,167,280	1,791,821
ПРОСЕК			73,621			70,901						

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

** исплата са проценем до краја године

маса зарада и просечна зарада исказани су као бруто II

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. годину

ПЛАН 2015.	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	164	12,912,347	78,738	164	12,192,347	74,343	-	-	-	4	720,000	180,000
II	164	12,912,347	78,738	164	12,192,347	74,343	-	-	-	4	720,000	180,000
III	164	12,912,347	78,738	164	12,192,347	74,343	-	-	-	4	720,000	180,000
IV	164	12,912,347	78,738	164	12,192,347	74,343	-	-	-	4	720,000	180,000
V	164	12,912,347	78,738	164	12,192,347	74,343	-	-	-	4	720,000	180,000
VI	164	12,912,347	78,738	164	12,192,347	74,343	-	-	-	4	720,000	180,000
VII	164	12,912,347	78,738	164	12,192,347	74,343	-	-	-	4	720,000	180,000
VIII	164	12,912,347	78,738	164	12,192,347	74,343	-	-	-	4	720,000	180,000
IX	164	12,912,347	78,738	164	12,192,347	74,343	-	-	-	4	720,000	180,000
X	164	12,912,347	78,738	164	12,192,347	74,343	-	-	-	4	720,000	180,000
XI	164	12,912,347	78,738	164	12,192,347	74,343	-	-	-	4	720,000	180,000
XII	164	12,912,347	78,738	164	12,192,347	74,343	-	-	-	4	720,000	180,000
УКУПНО		154,948,164			146,308,164						8,640,000	
ПРОСЕК			78,738			74,343						180,000

*старозапослени у 2015. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2014. године

Маса зарада и просечна зарада исказани су као бруто II пре умањења зараде

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

План 2014	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						у динарима 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 члановима (2)	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	19,200	6,400	7,200	12,000	19,200	3	19,200
II							3	19,200	6,400	7,200	12,000	19,200	3	19,200
III							3	172,800	57,600	64,800	108,000	172,800	3	172,800
IV							3	19,200	6,400	7,200	12,000	19,200	3	19,200
V							3	19,200	6,400	7,200	12,000	19,200	3	19,200
VI							3	19,200	6,400	7,200	12,000	19,200	3	19,200
VII							3	19,200	6,400	7,200	12,000	19,200	3	19,200
VIII							3	19,200	6,400	7,200	12,000	19,200	3	19,200
IX							3	19,200	6,400	7,200	12,000	19,200	3	19,200
X							3	19,200	6,400	7,200	12,000	19,200	3	19,200
XI							3	19,200	6,400	7,200	12,000	19,200	3	19,200
XII							3	19,200	6,400	7,200	12,000	19,200	3	19,200
УКУПНО								384,000			144,000	240,000		384,000
ПРОСЕК									10,666	12,000	10,000			

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

План 2015	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						у динарима 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 члановима (2)	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	30,400	10,133	11,400	19,000	30,400	3	30,400
II							3	30,400	10,133	11,400	19,000	30,400	3	30,400
III							3	273,500	91,167	102,600	171,000	273,600	3	273,600
IV							3	30,400	10,133	11,400	19,000	30,400	3	30,400
V							3	30,400	10,133	11,400	19,000	30,400	3	30,400
VI							3	30,400	10,133	11,400	19,000	30,400	3	30,400
VII							3	30,400	10,133	11,400	19,000	30,400	3	30,400
VIII							3	30,400	10,133	11,400	19,000	30,400	3	30,400
IX							3	30,400	10,133	11,400	19,000	30,400	3	30,400
X							3	30,400	10,133	11,400	19,000	30,400	3	30,400
XI							3	30,400	10,133	11,400	19,000	30,400	3	30,400
XII							3	30,400	10,133	11,400	19,000	30,400	3	30,400
УКУПНО											228,000	380,000		608,000
ПРОСЕК										19,000	15,833			

6.6. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОМОЋ, СПОРТСКЕ АКТИВНОСТИ, ПРОПАГАНДУ, РЕПРЕЗЕНТАЦИЈУ И НАКНАДУ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА.

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

1. средства за солидарну помоћ.....	300.000 динара
2. средства за спортске активности.....	Ø
3. средства за репрезентацију.....	200.000 динара
4. средства за пропаганду.....	200.000 динара
5. накнаду члановима Надзорног одбора.....	608.000 динара

Критеријуми за коришћење ових средстава су:

1. Средства за солидарне помоћи:

- исплаћују се у случају смрти запослених или чланова уже породице у висини трошкова погребних услуга према приложеним рачунима,
- исплаћују се у случају смрти родитеља, дуже или тешке болести радника или чланова уже породице, наступа теже инвалидности запосленог или члана уже породице, здравствене рехабилитације запосленог или члана уже породице, елементарних непогода, набавке лекова за запосленог или члана уже породице и то висине просечне нето зараде код послодавца а у случају набавке лекова и лечења до висине трошкова према приложеном рачуну. Висину средстава и исплату солидарне помоћи одређује директор предузећа својим решењем а у складу са Колективним уговором о правима и обавезама радника и послодавца из области рада и радних односа у ЈКП „Водовод“ Чачак.

2. Средства за спортске активности

Програмом пословања за 2015.годину нису предвиђена средства за ову намену.

3. Средства за репрезентацију исплаћују се за трошкове кафе кухиње и трошкове хране и пића за госте ЈКП „Водовод“ Чачак које одобрава директор предузећа својим решењем до износа од 200.000 динара. Износ средстава за ову намену утврђен је на основу закључка Владе да се остварени износ из 2014.године умањи за 60%.

4. Средства за пропаганду

За ову намену планирана су скромна средства у износу од 200.000 динара за набавку разног ситног пропагандног материјала. Средства за ову намену обезбеђена су у плану трошкова на позицији „остали расходи“.

5. Накнада члановима Надзорног одбора

Критеријуми за одређивање накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора дати су у посебном поглављу овог програма.

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

7.1. Буџет капиталних улагања у периоду 2015 – 2017. година

Планом пословања за 2015.годину у ЈКП „Водовод“ Чачак нису предвиђена капитална улагања.

7.2. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

І А	ДОБРА – ОСНОВНА СРЕДСТВА - ИНВЕСТИЦИЈЕ	ВРЕДНОСТ (без ПДВ-а)
1.	Мини багер гусеничар са окретном куполом	10.000.000
2.	Утоваривач типа „ULT“ или сличан	2.500.000
3.	Теренско возило тип „Лада Нива“ или сл.	1.000.000
4.	Пумпе за чисту и отпадну воду	500.000
5.	Електро мотори за пумпе	300.000
6.	Комплетан апарат „Спектрофотометар“	1.200.000
7.	Дестилациони апарат	300.000
8.	Теретно доставно возило кипер са продуженом кабином тип „Ривал – Ивеко“ или сл.	3.600.000
9.	Проширење система даљинског надзора за потребе водоснабдевања и надзора над мрежом фекалне канализације	1.800.000
СВЕГА ІА:		21.200.000
І Б	РАДОВИ	
1.	Израда диспечерског центра І фаза у служби за производњу воде, по систему „инжењеринга“	1.000.000
2.	Израда система централног грејања	4.300.000
СВЕГА ІБ:		5.300.000
УКУПНА ВРЕДНОСТ ИНВЕСТИЦИЈА (ІА+ ІБ):		26.500.000

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПОЈЕДИНИМ ИНВЕСТИЦИЈАМА:

І А ДОБРА – ОСНОВНА СРЕДСТВА - ИНВЕСТИЦИЈЕ

1. Мини багер „Гусеничар“ са окретном куполом за 360° - у раду службе за одржавање и изградњу мреже постоји свакодневна потреба да због диспозиције постојеће инфраструктуре у земљи, ископ може и мора да се врши искључиво са најмањим багером, па тренутно поседовање једног мини багера (из 2009. године), није довољно за нормално обављање послова у нашој оперативи.

2. Утоваривач типа „ULT“ или сличан - постојећа механизација и потпуна дотрајалост старог великог багера „Радоје Дакић 600Н“ (из 1990. године) доводи до ургентне потребе за куповином једне грађевинске машине која би у кругу Службе за изградњу и одржавање ЈКП „Водовод“ Чачак (насеље Бељина) била коришћена за утовар растреситог материјала (шљунак и песак), као и за утовар готових армирано – бетонски шахт плоча разних димензија и тежина.

3. 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.

4. 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.

5. 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.
6. Комплетан апарат „Спектрофотометар“ – овај апарат је централни и основни део службе за санитарну контролу (лабораторија), који омогућава све хемијске анализе воде према постојећим најсавременијим методама анализа. Постојећи апарат је купљен пре 18.година, у више наврата поправљан и даљње улагање у његово одржавање није целисходно.
7. Дестилациони апарат- постојећи дестилациони апарати у Служби за санитарну контролу (лабораторија) ЈКП „Водовод“ Чачак су купљени пре више од тридесет година и морају се постепено занављати, због припреме свих потребних елемената и материјала за редовне послове ове службе на хемијској и бактериолошкој анализи воде.
8. 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.
9. Проширење система даљинског надзора за потребе водоснабдевања и надзора над мрежом фекалне канализације – неопходно је извршити допуњавање и модернизацију постојећег комплетног система даљинског надзора и управљања који је један од најважнијих сегмената уредног водоснабдевања наших потрошача и управљање системом фекалних црпних станица (ФЦС) на мрежи фекалне канализације.

І Б РАДОВИ

1. Израда диспечерског центра I фаза у Служби 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 дотрајалности грејних тела, па се мора приступити реализацији пројекта израде новог система централног грејања према расположивим техничким могућностима за одређену врсту грејања и локацију.

Све наведене инвестиције ћемо извршавати на основу сопствених финансијских могућности. Са реализацијом наведених инвестиција започињемо од 01.03.2015.године по обезбеђењу потребне техничке документације за поједине инвестиције, а након обезбеђења финансијских средстава (укупна финансијска средства за реализацију иневестиција дата су у табели). Финансијска средства за иневестиције се обезбеђују из трошкова амортизације.

8. ЗАДУЖЕНОСТ

8.1. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

8.2. НЕИЗМИРЕНА ДУГОВАЊА И НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА

8.1. ЈКП „Водовод“ Чачак нема постојећих кредитних обавеза које доспевају у 2015. години.

ЈКП „Водовод“ Чачак има закључен уговор са „UNICREDIT“ банком о одобравању револвинг – оквирног кредита у износу од 15.000.000 динара. Тај уговор важи до 01.08.2015. године.

У току 2015. године ЈКП „Водовод“ Чачак ће расписати јавни оглас за набавку тог кредита. Средства овог кредита користиће се само у појединим месецима када ЈКП „Водовод“ Чачак има мањи прилив средстава него што је просечан износ предвиђен програмом пословања. Наиме, ЈКП „Водовод“ Чачак нема једнаку динамику прилива средстава из наплате својих потраживања. Из тих разлога у појединим месецима је мањи прилив него што је то потребно за измиривање обавеза. У тим месецима краткорочно ће се користити кредити из одобреног оквирног кредита. Износи укупног кредита биће враћени у месецима када је прелив средстава већи него што су обавезе које доспевају у том месецу.

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

у динарима

Р. бр.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2014. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2015. ГОДИНЕ	
		Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе
1.	Физичка лица	340,815,000		351,300,000		346,900,000		352,200,000		354,800,000	
2.	Привредни субјекти	151,200,000	122,528,000	151,000,000	122,100,000	150,000,000	120,900,000	152,800,000	121,200,000	153,200,000	120,400,000
3.	Привредна друштва са већинским државним власништвом										
4.	Државни органи и органи локалне власти										
5.	Установе (<i>здравство, образовање, култура...</i>)										
6.	Остало	13,200,000		13,100,000		13,400,000		13,000,000		12,500,000	
	УКУПНО	505,215,000	122,528,000	515,400,000		510,300,000		518,000,000		520,500,000	

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

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА КАПИТАЛНА УЛАГАЊА

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
	добра	159,736,000	188,204,746	47,051,187	47,051,187	47,051,187	47,051,185
1.	водоводни мат.за изг.мреже	7,000,000	10,000,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000
2.	водоводни мат. за одржавање	8,000,000	20,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000
3.	набавка воде	93,246,000	87,514,746	21,878,687	21,878,687	21,878,687	21,878,685
4.	режијски и остали материјал	8,000,000	10,000,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000
5.	набавка горива	17,000,000	20,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000
6.	набавка електричне енергије	14,000,000	14,000,000	3,500,000	3,500,000	3,500,000	3,500,000
7.	репрезентација	250,000	100,000	25,000	25,000	25,000	25,000
8.	прослава Дана предузећа	240,000	90,000	22,500	22,500	22,500	22,500
9.	опрема	10,000,000	20,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000
10.	остало	2,000,000	6,500,000	1,625,000	1,625,000	1,625,000	1,625,000
	Услуге	21,910,000	20,560,000	5,140,000	5,140,000	5,140,000	5,140,000
11.	уговори о делу	6,500,000	4,875,000	1,218,750	1,218,750	1,218,750	1,218,750
12.	омладинска задруга	1,700,000	1,275,000	318,750	318,750	318,750	318,750
13.	ауторска дела	350,000	260,000	65,000	65,000	65,000	65,000
14.	ПТТ услуге	1,200,000	1,400,000	350,000	350,000	350,000	350,000
15.	оглашавање	150,000	200,000	50,000	50,000	50,000	50,000
16.	комуналне услуге	360,000	350,000	87,500	87,500	87,500	87,500
17.	услуге заштите на раду	100,000	200,000	50,000	50,000	50,000	50,000
18.	осигурање	4,500,000	5,000,000	1,250,000	1,250,000	1,250,000	1,250,000
19.	контрола квалитета воде	3,000,000	3,000,000	750,000	750,000	750,000	750,000
20.	стручно образовање	600,000	300,000	75,000	75,000	75,000	75,000
21.	репрезентација	250,000	100,000	25,000	25,000	25,000	25,000
22.	платни промет	600,000	600,000	150,000	150,000	150,000	150,000
23.	остале услуге	2,600,000	3,000,000	750,000	750,000	750,000	750,000
	Радови						
24.	крпљење асфалта	3,500,000	8,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000

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

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
	Добра						
1.	инестиционо одржавање	2,400,000	2,500,000	625,000	625,000	625,000	625,000
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
	Услуге						
11.	инестиционо одржавање	800,000	700,000	175,000	175,000	175,000	175,000
12.							
13.							
14.							
15.							
16.							
17.							
18.							
19.							
20.							
21.							
22.							
23.							
	Радови						
24.							

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

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
	Добра						
1.	машине и опрема						
2.	алати и ситан инвентар						
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
	Услуге						
11.							
12.							
13.							
14.							
15.							
16.							
17.							
18.							
19.							
20.							
21.							
22.							
23.							
	Радови						
24.							

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
1.	Спонзорство	-	-	-	-	-	-
2.	Донације	-	-	-	-	-	-
3.	Хуманитарне активности	-	-	-	-	-	-
4.	Спортске активности	450,000					
5.	Репрезентација	500,000	200,000	50,000	50,000	50,000	50,000
6.	Реклама и пропаганда	-	-	-	-	-	-
7.	Остало	-	-	-	-	-	-

10 . ЦЕНЕ

Програмом пословања, а на основу става градског руководства да се у програму пословања за 2015.годину задрже цене из 2014.године и своје програме ускладе према овом ставу није предвиђено повећање цена у 2015.години.

И поред тога, планиран је позитиван финансијски резултат, што подразумева остварење доста претпоставки (остварење прихода од услуга, финансијских прихода, прихода од наплате исправљених потраживања) ЈКП „Водовод“ Чачак ће перменентно пратити кретање финансијског резултата да би се у случају смањења очекиваних прихода благовремено предузеле нужне мере да би се избегао губитак у пословању.

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.
2. Пребачај плана трошкова пословања.
3. Смањење процента наплате потраживања.
4. Застаревање возног парка и опреме.

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

1. Подбачај плана прихода

- Приходи од воде и канализације су реално планирани и неби требало очекивати веће смањење количине продате воде него што је планом предвиђено.

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 2015. 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, изнајавење 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.

Уколико се ниједна од ових варијанти не оствари ЈКП „Водовод“ мора учествовати на тендерима за изградњу водоводне и канализационе мреже у другим градовима макар у ближем окружењу. Поред тога за реализацију и остварење овога плана је да ЈКП „Водовод“ Чачак добије посао на чишћењу водотока II реда као и на чишћењу канала.

У току 2015.године, уколико се процени да ће доћи до подбачаја плана прихода од услуга неопходно је извршити ребаланс плана и наћи начин да се надоместе приходи изгубљени по основу подбачаја плана прихода од услуга.

- Програмом пословања је предвиђен врло висок ниво финансијских прихода (прихода од камата). Реално је овај приход могуће остварити редовним обрачуном каматама потрошачима. Проблем је у квалитету ових прихода и могућности наплата. Обрачун и наплата ових прихода представљају посебну обавезу ангажовања руководства предузећа да у сарадњи са извршитељима обрачунају и наплате овај приход. Поред тога у 2015.години мора се дефинитивно решити питање потраживања од привреде (нарочито од предузећа у реструктурирању и стечају) нарочито код оних привредних субјеката код којих постоји могућност наплате и главног дуга и камате.
- Програмом за 2015.годину предвиђен је врло висок проценат наплате текућих потраживања од грађана и привреде у висини од 95%. Поред тога планирана је наплата исправљених потраживања у износу од 16.400.000 динара. Да би се ово реализовало потребно је да се до 31.03.2015.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. Из тих разлога на Надзорном одбору предложити да се овој групи потрошача не обрачунава камата за 2014.годину ако прихвате репрограм и плаћање главног дуга. 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. Поред ових прихода планирани приход од наплате штета по основу осигурања је реалан.

2. Пребачај плана расхода

План трошкова пословања је сачињен врло реално нарочито у делу трошкова на које ЈКП „Водовод“ може да утиче. У потпуности је испоштован закључак Владе и сви трошкови по овом закључку максимално смањени.

Ризик од пребачаја плана расхода постоји код трошкова воде са „Рзава“ . Наиме, овај трошак је планиран у мањем износу него што је процена остварења за 2014.годину јер је ЈП „Рзав“ Ариље у свом програму пословања за ЈКП „Водовод“ Чачак предвидео мању количину воде него што је процена остварења у 2014.години.

Уколико ЈКП „Водовод“ Чачак у 2015.години преузме већу количину воде него што је програмом предвиђено, овај увећани трошак може се покрити променом система обрачуна и фактурисања трошкова воде са система „Рзав“.

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.

Код осталих расхода обавеза руководиоца је да преко повећања наплате потраживања омогући да исправка потраживања старијих од 60 дана под 31.12.2015.године не пређе планирани износ.

3. Наплата потраживања представља једну од најважнијих обавеза ЈКП „Водовод“ Чачак у 2015.години. Ова наплата се мора обезбедити редовним обиласком потрошача, утужењима преко извршитеља и коначно се у 2015.години мора приступити искључењу потрошача који уједно не измирују своје обавезе. Ову акцију мора спровести руководство предузећа у сарадњи са Комуналном инспекцијом. Са искључењем потрошача почети пре свега у привреди, а код домаћинства се мора водити рачуна и о имовном стању и могућностима потрошача да измирују своје обавезе.
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 26.500.000,00 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.

На основу свега изнетог може се закључити да у програму пословања ЈКП „Водовод“ Чачак има доста претпоставки од чијег остварења зависи резултат пословања за 2015.годину. Из тих разлога обавеза је руководства предузећа да месечно прати остварење финансијског резултата, и уколико се до маја 2015.године процени да ће доћи до одступања између планираних прихода и расхода предложи ребаланс програма пословања са циљем да и 2015.годину ЈКП „Водовод“ Чачак заврши без губитка.

68
И Н Д И К А Т О Р И
ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Р.Б.	ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	процена 2014	план 2015
I	ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ	Општа ликвидност	обртна средства	2.86	2.43
			краткорочне обавезе		
		Убрзана ликвидност	обртна средства-залихе	2.63	2.25
			краткорочне обавезе		
II	ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ	Задуженост	укупан дуг	0.11	0.12
			укупна средства		
		Однос дуга према капиталу	укупан дуг	0.12	0.14
			укупан капитал		
		Коефицијент покрића камате	ЕБИТ	2.15	1.55
			расходи за камате		
		Коефицијент финансијске стабилности	дугорочне обавезе + капитал	1.21	1.20
			стална имовина + залихе		
III	ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ	Просечан период држања залиха	просечане залихе	28	25
			приход од продаје		
		Просечан период наплате потраживања	просечни салдо купца	274	314
			приход од продаје		
		Просечан период плаћања обавеза	обавезе према добављачима	130	108
			приход од продаје		
		Искоришћеност фиксних средстава	приход од продаје	0.42	0.42
			нето фиксна средства		
		Искоришћеност укупних средстава	приход од продаје	0.31	0.3
			укупна средства		
IV	ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ	Профитна бруто маргина	укупна добит	0.012	0.002
			приход од продаје		
		Профитна нето маргина	нето добит	0.012	0.002
			приход од продаје		
		ЕБИТ маргина	ЕБИТ	0.016	0.005
			укупан приход		
		ЕБИТЕДА маргина	ЕБИТЕДА	0.149	0.142
			укупан приход		
		Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	нето добит	0.003	0.0006
			укупна средства		
		Стопа повраћаја капитала (ROE)	нето добит	0.004	0.0006
			капитал		
V	ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ	Економичност пословања	пословни приходи	1.01	0.98
			пословни расходи		
VI	ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ	Јединични трошкови рада	бруто зарада и лични расходи	0.38	0.35
			укупан приход		
		Продуктивност рада	приходи од продаје	2355	2476
			број запослених		

На основу члана 4. Одлуке о накнади за рад у Надзорном одбору јавног предузећа (Сл. лист града Чачка бр.26/2013) утврђују се

К Р И Т Е Р И Ј У М И
ЗА ОДРЕЂИВАЊЕ НАКНАДЕ ЗА РАД ПРЕДСЕДНИКА И ЧЛАНОВА
НАДЗОРНОГ ОДБОРА У ЈКП „ВОДОВОД“ ЧАЧАК

1. Према одредбама члана 5. Одлуке о накнади за рад у Надзорном одбору јавног предузећа председнику Надзорног одбора припада накнада за рад у Надзорном одбору у износу од 12.000,00 динара месечно а члану Надзорног одбора 10.000,00 динара месечно за програм рада реализован у целости, односно 100%.
2. Основни критеријуми за утврђивање висине накнаде су остварени финансијски резултат и квалитет услуга ради којих је предузеће основано.

А) Финансијски резултат као критеријум

Остварени финансијски резултат	Износ месечне накнаде председника Надзорног одбора	Износ месечне накнаде члана Надзорног одбора
100% у односу на Програм пословања	12.000,00	10.000,00
Негативан финансијски резултат	7.200,00	6.000,00

Б) Квалитет услуга ради којих је предузеће основано као критеријум

Квалитет услуга ради којих је предузеће основано	Износ месечне накнаде председника Надзорног одбора	Износ месечне накнаде члана Надзорног одбора
Континуирано и трајно водоснабдевање корисника водом која по квалитету одговара условима прописаним Правилником о хигијенској исправности воде за пиће, као и уредно одвођење фекалне канализације у току године	12.000,00	10.000,00
Прекид у водоснабдевању и одвођењу фекалне канализације у току године који није настао као последица више силе и др.објективних околности на које ЈКП „Водовод“ Чачак није могао да утиче	7.200,00	6.000,00

В) Ако Надзорни одбор донесе Одлуку а Скупштина града да сагласност да се део добити остварен изнад износа утврђеног програмом пословања у одређеном проценту расподели на зараде запослених, онда и чланови Надзорног одбора имају право да им се из добити исплати просечан износ који се исплаћује запосленима.

ЗАКЉУЧАК

Основни задаци ЈКП »Водовод« Чачак у 2015.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 канализација 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.