

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОСНАБДЕВАЊЕ "РЗАВ" АРИЉЕ

**ПРОГРАМ
ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2023. ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље

СЕДИШТЕ: Ариље, ул. Чачанска бб.

ОСНИВАЧ: Град Чачак и Општине Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: Производња и дистрибуција воде за пиће (3600)

МАТИЧНИ БРОЈ: 07350538

ПИБ: 100785008

ЈБКЈС: 81374

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: Министарство привреде

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: Скупштина града Чачка и Скупштине општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац

Ариље, новембар 2022. године

САДРЖАЈ

Страна

1.	ОПШТИ ПОДАЦИ	1
1.1.	Статус, правна форма и делатност предузећа	1
1.2.	Стратешка документа, просторни планови, законска и подзаконска и интерна акта, дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	2
1.3.	Организациона структура - шема	4
2.	АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ	4
2.1.	Процењени физички обим активности	4
2.2.	Процена финансијских показатеља и текстуално образложење позиција	4
3.	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ	7
3.1.	План производње и дистрибуције воде	7
3.2.	План контроле квалитета воде	11
3.3.	План одржавања	12
3.4.	Анализа тржишта	14
3.5.	Ризици у пословању	15
4.	ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	15
4.1.	Извори прихода	15
4.2.	Укупни приходи	16
4.3.	Укупни расходи	18
4.4.	Финансијски резултат	20
5.	ПЛАНИРАН НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПОКРИЋА ГУБИТКА	21
6.	ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	22
6.1	Број запослених по секторима и службама	22
6.2.	Зараде, остали трошкови запослених и број запослених	23
7.	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	26
8.	ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	26
9.	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	27
10.	КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	27
12.	ПРИЛОЗИ	28

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "РЗАВ"

Број: 113-1/2022

Ариље, 25.11.2022. године

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 15/2016 и 88/19) и члана 37 Статута Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље,

Надзорни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље на седници одржаној 25.11.2022. године донео је:

**ПРОГРАМ
ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2023. ГОДИНУ**

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1 СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље обавља привредну делатност од општег интереса. Дистрибуира воду за пиће јединицама локалне самоуправе, оснивачима предузећа општинама Ариље, Пожега, Лучани, граду Чачку и општини Горњи Милановац.

Предузеће је уписано у судски регистар код Окружног привредног суда у Ужицу под бројем Фи-174/87 од 25. маја 1987. године и Фи-1/90 од 3. јануара 1990. године.

Превођење код Агенције за привредне регистре извршено је 20.06.2005. године под бројем БД. 23776/2005.

Предузеће је самостална организациона, економска и пословна целина у којој оснивачи повезани заједничким интересима по основу удела капитала у укупном капиталу Јавног предузећа остварују право управљања и заштиту јавног интереса.

Основна делатност Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље је:

3600-скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде за пиће, овлашћеним предузећима која врше водоснабдевање у граду Чачку и општинама Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац.

Општине Ариље, Пожега, Лучани, Чачак и Горњи Милановац су 1987. године, након детаљних и дуготрајних припрема и анализа закључиле Споразум (Уговор) о изградњи Система за водоснабдевање "Рзав", којим су регулисале међусобна права и обавезе везане за изградњу, финансирање и експлоатацију. У циљу реализације наведеног споразума исте године основале су Радну организацију за водоснабдевање "Рзав" Ариље, која је касније у поступку усклађивања са Законом организована као Јавно предузеће.

Концепт Система је следећи: захватање сирове воде из акумулације "Сврачково" њено допремање слободним падом (цевоводом сирове воде \varnothing 1400 мм л = 6 км) до постројења за пречишћавање (фабрике воде) на брду Клик код Ариља. Потом пречишћавање воде најсавременијим технолошким процесима и дистрибуцију воде за пиће магистралним цевоводом (\varnothing 1000 - 1200 мм дужине 72 км) до градских резервоара у Ариљу, Пожеги, Лучанима, Чачку и Горњем Милановцу.

Од пуштања у рад до данас водосистем функционише са привременим водозахватом "Шевел". Вода се захвата на бујичарској прегради и пумпама пребацује до постројења за пречишћавање. Водозахват је ограниченог капацитета (640 л/с) и у летњем периоду због смањеног протицаја и водостаја реке Рзав увек не обезбеђује довољне количине воде за пиће.. Наведено за последицу, у летњем периоду, има увођење рестрикције у испоруци воде за пиће.

Од пуштања у рад, крај 1993. године, регионални водосистем "Рзав" корисницима је испоручио 478,342,367 кубика хигијенски исправне воде за пиће, што у потпуности оправдава постојање предузећа.

Поузданог водоснабдевања града Чачка и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац без водосистема "Рзав" и изградње акумулације "Сврачково" нема.

Систем "Рзав" пројектован осамдесетих година прошлог века, по технолошким и техничким правилима тога времена. Имајући у виду напред наведено, неопходно је унапређење технолошких решења и увођење нових процесних хемикалија. Опрему за производњу озона из ваздуха, која се више не производи за коју је одржавање доста сложено и скупо у 2016. години заменила је нова опрема за производњу озона из кисеоника.

Магистрални цевовод водосистема „Рзав“ је јединствен гравитациони цевовод који је реализован у нашој земљи. У њему се налази 50.000 м³ воде, то је 50.000 т воде која се креће гравитационо и коју треба „укротити“ и мирно по потреби корисника испустити у резервоаре корисника. Безбедно коришћење овог цевовода није могуће без централизованог даљинског управљања хидромашинском опремом на њему са једног места (ККЦ у Ариљу).

Стабилност магистралног цевовода очувана је улагањем у хидромашинску опрему, улагањем у СДУ и кадрове.

ЈП "Рзав" је кадровски оспособљено за обављање основне делатности производње и дистрибуције воде за пиће комуналним предузећима, интерну контролу квалитета воде као и одржавање објеката, опреме, цевовода и система даљинског управљања.

Предузеће не поседује грађевинске машине и машинску опрему за израду резервних делова и склопова. Овакав приступ се сматра рационалним и ефикасним.

Поред основне делатности Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље је до 1. априла 2021. године било носилац инвеститорских послова на изградњи бране и акумулације "Ариље-профил Сврачково", у име и за рачун удружиоца средстава Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде - Републичке дирекције за воде, града Чачка и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац.

Влада Републике Србије Закључком 05 Број: 351-2800/2021 на предлог Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде 1. априла 2021. године је дала сагласност да Јавно водопривредно предузеће „Србијаводе“, у име и за рачун Републике Србије, врши инвеститорска права на реализацији пројекта - Изградња бране са акумулацијом „Ариље“ профил „Сврачково“, уместо досадашњег носиоца инвеститорских права Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље.

Са потписивањем Анекса I Уговора о удруживању средстава за изградњу бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“ Министарство пољопривреде шумарства и водопривреде, Републичка дирекције за воде Београд Број: 401-00-1186/1/2009-07 од 31.08.2021. године, општина Ариље, Пожега, Лучани, града Чачка, општине Горњи Милановац, ЈП за водоснабдевање „Рзав“ Ариље Број: 1443 од 03.09.2021. године и ЈВП „Србијаводе“ Београд, ЈВП „Србијаводе“ Београд је 3. септембра 2021. године је званично постало „Носилац инвеститорских послова на изградњи бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“, у име и за рачун Удружилаца средстава: Републике Србије, Министарства пољопривреде шумарства и водопривреде, Републичке дирекције за воде Београд, града Чачка, општина Пожега, Лучани, Ариље и општине Горњи Милановац.

Истим су све уговорне стране сагласне да Јавно предузеће за водоснабдевање „Рзав“ Ариље сва права, обавезе над имовином уписане у пословним књигама пренесе на ЈВП „Србијаводе“ Београд.

Са решењима Служби за катастар непокретности Ариља и Пожеге којим је извршено превођење промене у бази података катастара непокретности, извршен упис права коришћења у корист ЈВП „Србијаводе“ Београд, створен је предуслов да се сва имовина, обавезе стечени по основу Уговора о удруживању средстава за изградњу бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“ пренесу на ЈВП „Србијаводе“ Београд.

Надзорни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље на седници одржаној 27.12.2021. године, донео је Одлуку Број: 76/2021 да се сва права, обавезе над имовином уписаној у пословне књиге, стечени на основу Уговора о удруживању средстава за изградњу бране и акумулације „Ариље - профил Сврачково“ у износу од 3,013,655,967 динара, пренесу на Јавно водопривредно предузеће „Србијаводе“ Београд.

1.2. СТРАТЕШКА ДОКУМЕНТА, ПРОСТОРНИ ПЛАНОВИ, ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА ЗАКОНСКА И ПОДЗАКОНСКА И ИНТЕРНА АКТА

Водопривредна основа Републике Србије („Сл. гласник РС“ 11/02) предвиђа изградњу акумулације веће од 20 милиона м³ на реци Рзав. Акумулација „Ариље - профил Сврачково“ служи за водоснабдевање, оплемењивање малих вода, наводњавање и енергетику.

Стратегија управљања водама на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“ бр 3/17) предвиђа изградњу комплексних водних система, регионалних и/или вишенаменских, укључујући и акумулације са вишенаменском функцијом у области коришћења вода, заштите вода од загађивања и заштите од вода, што представља активност на унапређењу режима вода на територији Републике Србије.

Изградња брана и формирање акумулација имају за циљ уређење режима вода на одређеном простору, односно, обезбеђење довољних количина вода за потребе корисника, заштиту животне средине и искључење деструктивног дејства вода, редукцијом поплавних таласа.

Подсистем Рзав Западноморавско-рзавског регионалног система је потенцијално највећи подсистем у Републици Србији. У водопривредној основи Републике Србије приказан као два субсистема.

Регионални субсистем Рзав I у овом тренутку снабдева водом насеља у општинама: Ариље, Пожега, Лучани, Чачак и Горњи Милановац. Из овог подсистема, када се доврши брана „Сврачково“ на реци Рзав, могу се снабдевати општине Аранђеловац, Топола и Краљево.

Регионални субсистем Рзав II у перспективи може обезбедити додатне количине за насеља у сливу Колубаре и града Београда. Превођењем вода из слива Увца у слив Рзава поред обезбеђења додатних количина воде за пиће спречава се нарушавање режима вода на овим просторима, омогућава се и њихово коришћење за производњу хидроенергије, задовољење потреба осталих корисника вода и реализацију услова за рационалну заштиту вода од загађивања на низводном делу Западне Мораве и на Великој Морави. У планском периоду стратегије не предвиђа се реализација овог субсистема.

Основни дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја чине:

Непрекидна производња и дистрибуција хигијенски исправне воде за пиће, ЈКП у Ариљу, Пожеги, Лучанима, Чачку и Горњем Милановцу, кроз подизање поузданости рада система дистрибуције.

Због смањења потрошње воде, (око 500 л/с) а изграђених капацитета (1.200+1.100 л/с) магистрални цевовод чисте воде је стално изложен повећаном притиску. Зато се планира: ређа промена протока, појачано праћење притиска на магистралном цевоводу и свакодневна размена података о раду локалних изворишта у Чачку и Горњем Милановцу.

Економска цена воде која ће омогућити потребне приходе и ликвидност предузећа за квалитетно обављање основне делатности, одржавање и инвестиције (одрживи развој предузећа).

Успостављање централног информационог система са базом података по свим струкама и целинама је веома важан задатак на коме се мора стално радити и усавршавати. Почев од хидрологије слива, квалитета сирове и чисте воде, геодезије, одржавања објеката и опреме, измена на терену, економских и правних послова, јавних набавки, информисању јавности и др.

Дугорочни план пословне стратегије и развоја донет је за период 2017 – 2027. година.

1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА

Јавно предузеће "Рзав" је самостална организациона, економска и пословна целина, која своју делатност обавља преко организационих јединица које немају својство правног лица.

Унутрашња организација и систематизација радних места уређена је Правилником.

Колективни уговор, уз претходно усаглашавање директора и два репрезентативна синдиката и потписивањем од стране свих пет оснивача донет је 30.11.2017. године.

Дана 12.04.2018. године донет је и Анекс I Колективног уговора Број: 764.

Споразум о продужењу рока важења Колективног уговора ЈП „Рзав“ Ариље Број: 1679 од 02.09.2020. године је потписан од стране свих оснивача предузећа, града Чачка, општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац, репрезентативних синдиката на нивоу предузећа: „Организације самосталних синдиката“, „Синдиката Независност“ и директора ЈП „Рзав“ Ариље, као лица овлашћеног за заступање послодавца.

Органи предузећа, у складу са Законом о јавним предузећима (*“Сл.гласник РС”, бр. 15/16*) и Оснивачким актом - Одлуком о оснивању јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље Број: 1397 од 03.07.2019. године и Статутом број 547-1/2019 од 28.11.2019. године су:

1.Надзорни одбор

2. Директор

Надзорни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље, у складу са Законом о јавним предузећима, Одлуком о оснивању Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље" и Статутом предузећа има три члана.

Чланови надзорног одбора су: Петар Пантовић, дипломирани економиста из Чачка, Милан Муњић, дипломирани грађевински инжењер из Пожеге и Ана Радовић, дипломирани правник из Ариља. Петар Пантовић и Милан Муњић су испред оснивача предузећа, а Ана Радовић Ариља је представник запослених. Председник Надзорног одбора је Петар Пантовић.

Именовани су актима јединица локалне самоуправе на период од четири године.

- Град Чачак, решењем Скупштине града Чачка број 06-16/2020-I од 14.02. 2020. године,
- Општина Пожега, одлуком Скупштине општине 01 број:011-10/2020 од 28.02.2020. године,
- Општина Ариље, решењем Скупштине општине III број 112-19/2020 од 05.03.2020. године.
- Општина Лучани, решењем Скупштине општине број 06-26-22/2020-I од 16.03.2020. године,
- Општина Горњи Милановац, решењем Скупштине општине број. 2-06-31/2020 од 04.09.2020. године.

Прва седница Надзорног одбора одржана је 29.09.2020. године.

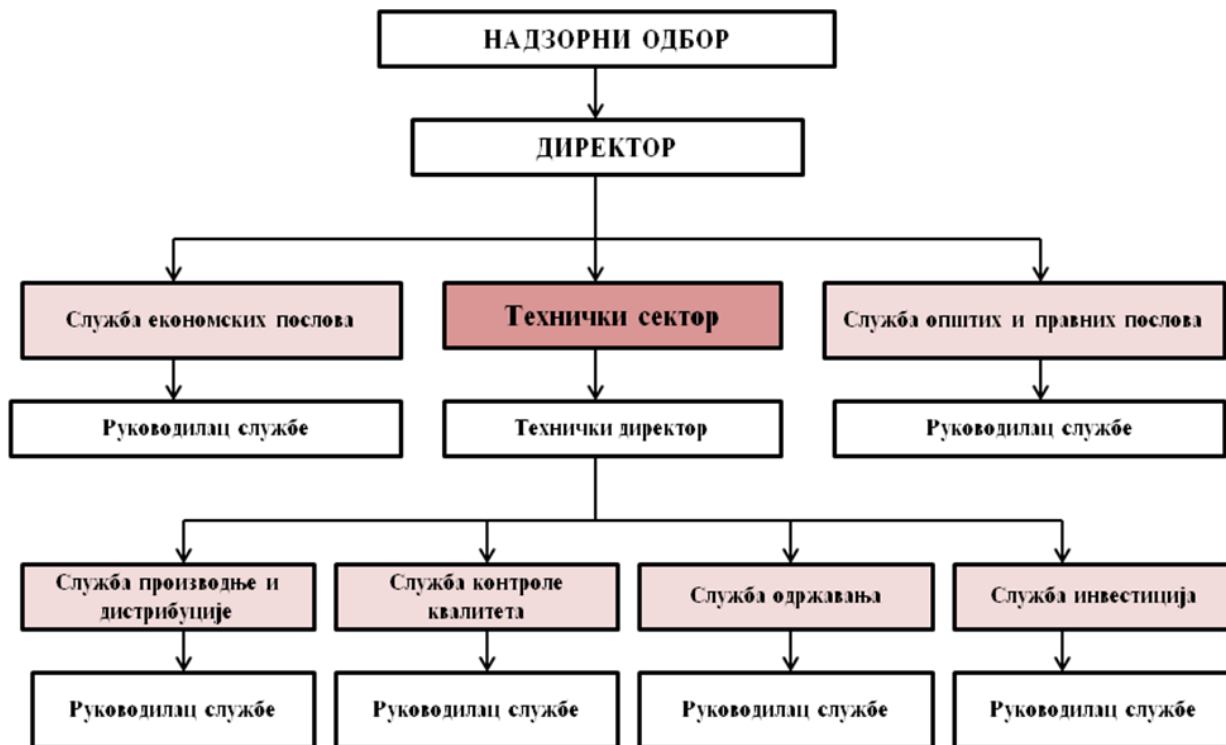
Вршилац дужности директора Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље је Зоран Бараћ, дипл. инжењер електротехнике из Чачка, запослен у Јавном предузећу за водоснабдевање „Рзав“ Ариље. Одлуком Надзорног одбора бр. 105/2022 од 07.10.2022. именован је за вршиоца дужности директора Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље до именовања директора по спроведеном јавном конкурсима на период који не може бити дужи од једне године. Вршилац дужности директора је ступио на функцију након истека мандата директора 7.11.2022. године.

Одлука Надзорног одбора о именовању вршиоца дужности директора Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље Зорана Бараћа бр.105/2022 од 07.10.2022. објављена је у „Службеном гласнику РС“ број 122 од 02.11.2022.

Радно место техничког директора није попуњено.

Послове руководиоца службе обављају следећи запослени:

- руководиоца Службе производње и дистрибуције обавља Милија Топаловић;
- руководиоца Службе контроле квалитета Вера Ковачевић,
- руководиоца Службе одржавања Милијанко Радојевић
- руководиоца Службе инвестиција Мирослав Богдановић.
- руководиоци у службама економских, општинских и правних послова су Ивана Ђирјаковић и Драгољуб Ђунисијевић.



Усаглашавање ставова оснивача, везано за пословање и развој предузећа, одвија се преко Координационог тела. Координационо тело чине: градоначелник Чачка и председници општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац.

Програм пословања је урађен у складу са системским законима и другим прописима:

- Законом о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 15/16 и 88/19)
- Законом о буџетском систему ("Сл. гласник РС", број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 (испр.), 108/13, 142/14, 68/15-др. закони, 103/15, 99/16, 113/17, 95/2018, 31/2019, 72/2019 и 149/20),
- Законом о локалној самоуправи ("Сл. гласник РС", бр. 129/2007, 83/2014-др. закон, 101/2016-др. закон и 47/2018),
- Законом о финансирању локалне самоуправе ("Сл. гласник РС", бр. 62/2006, 47/2011, 93/2012, 83/2016 и 104/2016 (др. закон) и 95/2018 (др. закон), 86/2019 (усклађени дин. изн.) и 126/2020 (усклађени дин. изн.) и 99/2021 - усклађени дин. износи),
- Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору ("Сл. гласник РС", бр. 93/2012),
- пореским законима и другим прописима којима је регулисано пословање јавних предузећа и
- интерним актима предузећа.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

2.1. ПРОЦЕЊЕН ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Производња и дистрибуција воде за пиће за десет месеци 2022. године и процена да ће план производње и дистрибуције у последња два месеца бити на нивоу плана указују да ће Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље испоручити 17,608,068 м³ воде за пиће. Физички обим производње у односу на план мањи је за 0.3%.

План производње и дистрибуције остварен је према ЈКП "Зелен" Ариље и ЈКП "Водовод" Чачак. Процена остварења је незнатно испод планираних вредности према ЈКП "Наш Дом" Пожега, ЈКП „Комуналац“ Лучани и ЈКП "Горњи Милановац" Горњи Милановац.

Табела бр. 1 Физички обим производње

Месец	Јед. мере	План 2022.	Процена 2022.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
Јануар	м ³	1,526,688	1,584,547	103.8
Фебруар	м ³	1,354,752	1,365,546	100.8
Март	м ³	1,470,441	1,415,166	96.2
Април	м ³	1,420,416	1,368,239	96.3
Мај	м ³	1,507,939	1,535,547	101.8
Јун	м ³	1,537,056	1,528,686	99.5
Јул	м ³	1,582,935	1,703,305	107.6
Август	м ³	1,585,614	1,555,685	98.1
Септембар	м ³	1,412,640	1,368,160	96.9
Октобар	м ³	1,497,225	1,411,388	94.3
Новембар	м ³	1,376,352	1,376,352	100.0
Децембар	м ³	1,395,447	1,395,447	100.0
УКУПНО:	м³	17,667,505	17,608,068	99.7

Табела бр. 2 Физички обим производње - корисници

Назив ЈКП	План 2022.	Процена 2022.	Индекс 3/2	% учешћа
1	2	3	4	5
"Зелен"	1,323,130	1,486,618	113.0	8.4
"Наш Дом"	2,668,810	2,509,130	94.8	14.2
"Комуналац Лучани"	1,665,965	1,633,073	98.7	9.3
"Водовод"	9,774,000	9,981,122	102.9	56.7
"Горњи Милановац"	2,235,600	1,998,125	90.1	11.3
Укупно:	17,667,505	17,608,068	99.7	100.0

Сопствена производња ЈКП "Водовод" Чачак и ЈКП "Горњи Милановац Горњи Милановац омогућила је уредно снабдевање свих корисника воде из система „Рзав“.

У испорученим количинама највеће учешће има град Чачак са 56.7%. Следе општина Пожега са 14.2%, општина Горњи Милановац са 11.3%, општина Лучани са 9.3% и општина Ариље са 8.4%. Испоручена вода је била доброг квалитета, што потврђују анализе Завода за јавно здравље из Ужица и Чачка.

2.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА

ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (АОП 1001) Биланса успеха (Прилог 1а) остварени су у износу од 294,485 хиљада динара. У односу на план, 302,195 хиљада динара мањи су за 7,710 хиљада динара, односно 2.62%.

Приход од продаје производа и услуга износи 211,150 хиљада динара. У односу на план мањи је за 0.33%. Приход од продаје воде износи 211,121 хиљада динара, а приход од продаје услуга 30 хиљада динара.

Фактурисање испоручених количина у 2022. години извршено је по цени од 11,99 дин/м³.

Остали пословни приходи износе 83,335 хиљада динара. У односу на план мањи су за 7,004 хиљада динара, односно 7,75%. Исти су пре свега обрачунска категорија, јер се амортизација грађевинских објеката, 83,066 хиљада динара, изграђених из удружених средстава покрива укидањем дела рачуна 495 - Одложени приходи и примљене донације (МРС 20 - Рачуноводствено обухватања државних додељивања и обелодањивањем државне помоћи)

Разлику, 267 хиљада динара чини приход од условљених донација – брана и акумулација.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (АОП 1013) Биланса успеха остварени су у износу од 326,276 хиљада динара. У односу на план већи су за 6,63%.

Трошкови материјала, горива и енергије износе 96,454 хиљада динара. У односу на план већи су за 31.82%.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи износе 99,235 хиљада динара. У односу на план већи су за 0,85%.

Трошкови амортизације износе 113,200 хиљада динара. У односу на план мањи су за 5.6%.

Трошкови производних услуга износе 9,942 хиљада динара. У односу на план већи су за 13.36%. На увећање ових трошкова је у великој мери утицао сервис озонгенератора за који је издвојено 857,500.00 динара.

Трошкови резервисања износе 750 хиљада динара.

Нематеријални трошкови износе 6,695 хиљада динара. У односу на план већи су за 32,83% пре свега због великих оптерећења на име пореских дажбина.

Наведено указује да је предузеће у 2022. години остварило ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (АОП 1026) Биланса успеха у износу од 31,791 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 842.59. Условљен је пре свега ценовним ударима енергената, процесних хемикалија и пореским дажбинама.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (АОП 1027) износе 3,905 хиљаду динара. Чине их приходи од камата и позитивне курсне разлике. Индекс остварења у односу на план је 94.83

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (АОП 1032) износе 6 хиљада динара. Чине их расходи камата и негативне курсне разлике. Индекс остварења у односу на план је 30.0

ОСТАЛИ ПРИХОДИ (АОП 1041) износе 97 хиљада динара. Остварење у односу на план је мање. Индекс остварења је 46.19.

ОСТАЛИ РАСХОДИ (АОП 1042) износе 314 хиљада динара.

УКУПНИ ПРИХОДИ (АОП 1043) износе 298,487 хиљада динара.

УКУПНИ РАСХОДИ (АОП 1044) износе 326,596 хиљаде динара.

НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056) износи 28,110 хиљада динара.

СТАЛНА ИМОВИНА (АОП 0002) Биланса стања (Прилог 1) износи 1,239,080 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 29.17. Знатно мање остварење у односу на план условљено је су преносом инвеститорских послова на реализацији пројекта изградње бране и акумулације „Ариље-профил Сврачково“ на ЈВП „Србијаводе“ Београд.

ОБРТНА ИИМОВИНА (АОП 0030) износи 281,560 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 105.62.

УКУПНА АКТИВА – ПОСЛОВНА ИМОВИНА (АОП 0059) износи 1,520,640 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 33,69

КАПИТАЛ (АОП 0401) износи 585,414 хиљаду динара. Индекс остварења у односу на план је 100.11.

ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0415) износи 15,937 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 134,97. Програмом пословања резервисања су потцењена.

КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0431) износе 38,534. Знатно мање остварење у односу на план условљено је су преносом инвеститорских послова ЈВП „Србијаводе“ Београд.

УКУПНА ПАСИВА (АОП 0456) износи 1,520,640 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 33,67 .

СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3048) у Токовима готовине из пословних активности (Прилог 1б) износи 256,860 хиљада динара.

СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3049) износи 249,837 хиљада динара.

Како је СТАЊЕ ГОТОВИНЕ НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (АОП 3052) износи 178,676 хиљада динара СТАЊЕ ГОТОВИНЕ НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (АОП 3052) износи 185,699 хиљаде динара.

Индикатори пословања (Прилог 4) указују да су Пословни резултат и Нето резултат и Инвестиције значајно мањи у односу на план. Условљени су преносом инвеститорских послова на ЈВП „Србијаводе“ Београд.

Код осталих индикатора одступање је занемарљиво.

Претпоставке за унапређење корпоративног управљања и остварење планова и циљева предузећа огледају се у примени принципа транспарентности и доступности, ефикасности и благовремености, потпуности, тачности информација на свим нивоима и друштвене одговорности.

Корпоративно управљање треба да обезбеди:

-ефикасну контролу финансијских и пословних активности предузећа ради заштите права и интереса оснивача и запослених и општег интереса,

-тачно и благовремено објављивање свих битних информација, нарочито податке о финансијском пословању, резултату предузећа и финансијским показатељима,

-менаџмент који је спреман и способен да осмисли и примени добру политику управљања која ће омогућити профитабилније пословање предузећа.

У циљу унапређења корпоративног управљања донети су:

- Одлука о усвајању плана за одбрану од поплава за 2021. годину,

- Правилник о репрезентацији у Јавном предузећу за водоснабдевање „Рзав“ Ариље и

- Правилник о условима и начину коришћења службених возила у Јавном предузећу „Рзав“Ариље

Сачињена је стратегија управљања ризицима, прописане процедуре везане за одређене сегменте пословања, којом се пружа разумно уверавање да су ризици за постизање циљева ограничени на прихватљив ниво. Донети су:

Стратегија управљања ризиком у ЈП „Рзав“ Ариље,

Правилник о мапирању пословних процеса и

Правилник о систему финансијског управљања и контроле.

У току 2022. године извршене су две интерне ревизије, а предмет су биле јавне набавке и безбедност и здравље на раду. До краја 2022. године биће извршено ажурирање података за ФУК систем. У складу са финансијским могућностима предузећа планирају се стручна усавшавања у области корпоративног управљања.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

3.1. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ

Задаци Службе за производњу и дистрибуцију воде у 2023. години су:

-производња и дистрибуција довољне количине хигијенски исправне воде у циљу подмирења потреба грађана и привреде у граду Чачку и општинама Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац,

-санитарно одржавање објеката водоснабдевања,

-праћење квалитета воде дуж магистралног цевовода у циљу указивања на потребу испирања магистралног цевовода (Ариље - Горњи Милановац) са припадајућим краковима до свих мернорегулационих блокова, и

-сарадња са службама за производњу и дистрибуцију воде комуналних предузећа града Чачка и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац.

План производње и дистрибуције воде корисницима са система "Рзав" за 2023. годину приказан је у табели 1. и урађен је на основу достављених планова потреба за водом свих ЈКП градова корисника. Планирано је да се граду Чачку и општинама Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац у 2023. години испоручи отприлике иста количина воде у односу на количину воде испоручену у 2022. години. План за 2023. годину је исти као план за 2022. годину. Допуна у водоснабдевању општина вршиће се из локалних изворишта у Ариљу, Чачку и Горњем Милановцу.

Укупна количина планиране дистрибуције хигијенски исправне воде за 2023. годину износи **17.669.405** м³ воде за пиће, што подразумева захватање сирове воде у количини од **18.582.008** м³, односно сопствену потрошњу и губитке од **912.603** м³.

Општини **Ариље** је у 2022. просечно испоручено 47 л/с са Водосистема "Рзав" што је за 12,4% више од плана. За 2023. предвиђа се исти начин водоснабдевања Општине. Из сопственог изворишта око 10 л/с, а са Водосистема се предвиђа просечна испорука од **43 л/с (увећање плана за 3,2%)**, максимално дневно око 87 л/с.

Општини **Пожега** је у 2022. са Водосистема "Рзав" испоручено просечно 80 л/с што је за 6,0% мање од плана. За 2023. годину предвиђа се испорука од максимално 106 л/с. ЈКП „Наш дом“ нас је обавестио о планирању стављања у експлоатацију старог изворишта капацитета 65 л/с, у првој половини године. За 2023. годину планира се просечна испорука од **84 л/с (умањење плана за 1,3%)**, максимална дневна испорука око 106 л/с. У ове количине воде урачунато је и снабдевање водом насеља Расна, Висибаба, Узићи, Здравчићи, Милићево село, Прилипац и Горобилје. Планирано је прикључење нових насеља: Лорет, Папратиште, Табановићи, Средња и Доња Добриња, део Честобродице.

Општини **Лучани са Гучом** је у 2022. просечно испоручено 52 л/с са Водосистема "Рзав" што је за 2,0% мање од плана. У току 2023. планира се исти начин водоснабдевања Општине, односно 100% са Водосистема "Рзав" и са просечном испоруком од **52 л/с (умањење плана за 0,8%)**, при чему је максимална дневна испорука 71 л/с. Са локалног изворишта у Лучанима које је одвојено од дистрибутивне мреже града врши се снабдевање водом компаније "Милан Благојевић".

Граду **Чачку** је у 2022. просечно испоручено 316 л/с са Водосистема "Рзав" што је за 2,1% више од плана. У току 2023. године планирана је просечна испорука од **314 л/с (увећање плана за 1,2%)** док преосталу количину од 120-150 л/с овај град обезбеђује из сопствених изворишта. Планирана је испорука од 280-340 л/с а максимална дневна испорука биће 400 л/с. У ове количине воде урачунато је и снабдевање водом насеља Прислоница, Трбушани, Пријевор и Видова.

Општини **Горњи Милановац** је у 2022. години испоручено просечно 63 л/с што је за 10,6% мање од плана. Преосталу количину од 70–80 л/с ова општина обезбеђује из сопствених изворишта. За 2023. годину планира се исти начин снабдевања Општине, при чему се планира да се из Система "Рзав" испоручује просечно **67 л/с (умањење плана за 5,1%)**, максимално дневно до 114 л/с. У ове количине воде урачунато је и снабдевање водом насеља Брђани.

Сопствена потрошња система Рзав износи **912.603** м³ и састоји се од:

-сопствене потрошње на постројењу (санитарна и сервисна потрошња, прање филтерских поља, таложница и резервоара на постројењу) у износу од 3%,

-губитака на магистралном цевоводу у износу од 3%, и

-потребног испирања магистралног цевовода које би се планирао за мај 2023. у трајању од 7-10 дана и за то време се не може гарантовати хигијенски исправна вода за пиће.

Планом за 2023. годину предвиђа се рад на технолошком минимуму од 480 л/с у највећем делу године (рад са две пумпе и повремено трећом) у односу на пројектовани капацитет од 1.200 л/с. У летњим месецима кад нестане воде на локалним извориштима предвиђен је рад са четири пумпе и максимално 790 л/с. Сви фиксни трошкови производње и одржавања у случају рада са две пумпе остају исти што знатно утиче на повећање цене рада целог Система "Рзав".

Привремени водозахват са пумпном станицом је пројектован да ради са три пумпе и четвртом као резервном. Овај режим рада обезбеђује производњу и дистрибуцију чисте воде од 655 л/с и биолошки минимум од захтеваних 700 л/с у периоду малих вода.

Почетком 1996, због повећане потрошње, уграђена је још једна пумпа у црпној станици тако да постројење може обезбедити максималну производњу и дистрибуцију од 790 л/с уз услов да има довољно воде у реци.

Додатне проблеме при раду на технолошком минимуму имамо са дистрибуцијом чисте воде јер су магистрални цевоводи и регулациони блокови изложени највећем могућем притиску до 14 бара (систем је у потпуности пригушен). Ово има за последицу повећање губитака воде (поготову на бетонском цевоводу), отежану манипулацију и оштећења регулационе опреме у мернорегулационим блоковима испред градских резервоара где се притисак обара на 6 бара. Сви наведени цевоводи и мернорегулациони блокови су направљени за коначну фазу од 2.300 л/с чисте воде.

У табели 1. приказане су планиране количине чисте воде корисницима за 2023. годину.

У табели 2. приказан је преглед планиране испоруке воде по општинама корисницима, изражен преко протока воде, из кога се, између осталог, види следеће:

-коликe су биле у 2022. и колeкe су планиране у 2023. просечне годишње и максималне дневне испоруке корисницима,

-у трећем делу табеле приказане су припадајуће количине воде у случају рестрикције дистрибуције воде а према одлуци Управног одбора бр. 58/2009 од 15.05.2009.

Дијаграмом испоруке воде градовима корисницима у периоду 1997-2022. и планиране дистрибуције воде за 2023. приказан је пад производње и дистрибуције воде од 1999. у односу на претходни период. Повећање испоруке воде 2019. и 2020. године могу се објаснити неповољним хидрометеоролошким условима, са малом количином падавина што утиче на капацитет рада ЈКП "Водовод" Чачак и ЈКП "Горњи Милановац" Горњи Милановац. Смањење испоруке воде у 2021. години је последица недовољне количине воде у реци Рзав, условљено високим спољним температурама и дугим периодом без падавина.

Да би План у потпуности био извршен, потребно је:

-да се корисници придржавају овог плана а нарочито ЈКП "Водовод" и ЈКП "Горњи Милановац" који снабдевање водом врше и из сопствених изворишта,

-да у летњем периоду има довољно воде у реци Рзав, што 2007, 2008, 2011, 2012, 2013. и претходне 2021. године није био случај,

-набавку свих потребних хемикалија у процесу производње вршити благовремено и квантитативно и квалитативно,

-квалитетно одржавати опрему и објекте на целом систему, магистралне цевоводе, и

-одржати квалификациону структуру и бројност радника на досадашњем нивоу.

Трајног водоснабдевања нема без изградње акумулације "Сврачково".

ТАБЕЛА 1. ПЛАН ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ КОРИСНИЦИМА СА ВОДОСИСТЕМА “РЗАВ” У 2023. ГОДИНИ

општина	Ариље		Пожега		Лучани		Чачак		Горњи Милановац		Укупна испорука		Захваћено сирове воде	
	л/с	м ³	л/с	м ³	л/с	м ³	л/с	м ³	л/с	м ³	л/с	м ³	л/с	м ³
Јануар	39	104.458	77	206.237	55	147.312	340	910.656	61	163.382	572	1.532.045	601	1.608.647
Фебруар	39	94.349	77	186.278	54	130.637	325	786.240	63	152.410	558	1.349.914	586	1.418.759
Март	38	101.779	78	208.915	51	136.598	315	843.696	61	163.382	543	1.454.371	571	1.528.544
Април	39	101.088	79	204.768	52	134.784	310	803.520	60	155.520	540	1.399.680	569	1.473.863
Мај	45	120.528	82	219.629	53	141.955	330	883.872	65	174.096	575	1.540.080	605	1.620.164
Јун	48	124.416	85	220.320	57	147.744	325	842.400	74	191.808	589	1.526.688	620	1.606.076
Јул	56	149.990	97	259.805	58	155.347	310	830.304	81	216.950	602	1.612.397	633	1.694.629
Август	54	144.634	94	251.770	59	158.026	300	803.520	80	214.272	587	1.572.221	618	1.653.976
Септем.	47	121.824	90	233.280	52	134.784	280	725.760	68	176.256	537	1.391.904	565	1.465.675
Октобар	43	115.171	86	230.342	47	125.885	300	803.520	68	182.131	544	1.457.050	572	1.531.359
Новемб.	36	93.312	82	212.544	43	111.456	310	803.520	64	165.888	535	1.386.720	563	1.460.216
Децемб.	35	93.744	75	200.880	48	128.563	320	857.088	62	166.061	540	1.446.336	568	1.520.099
Укупно	43	1.365.293	83	2.634.768	52	1.653.091	314	9.894.096	67	2.122.157	560	17.669.405	589	18.582.008

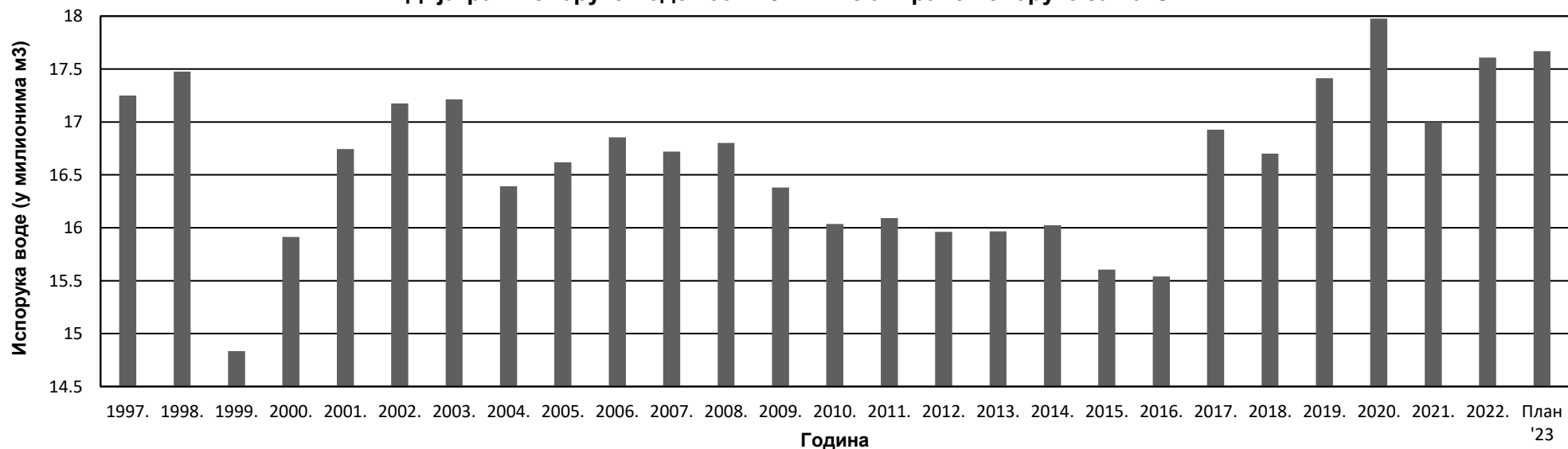
Напомена: - прва колона представља просечан дневни проток воде у току месеца у л/с
 - друга колона представља укупну месечну испоруку воде у м³.

ТАБЕЛА 2. УПОРЕДНА ТАБЕЛА ДИСТРИБУИРАНЕ ВОДЕ У 2022. И ПЛАНИРАНЕ У 2023. ГОДИНИ

	2022. година				План за 2023. годину				Расподела према плану рестрикције у случају недостатка сирове воде			
	Просечно дневно у 2022.	Просечно дневно у летњем месецу	Макс. дневна испорука	Просечно дневно у 2022.	Просечно дневно у летњем месецу	Макс. дневна испорука	Просечно дневно у 2022.	Просечно дневно у летњем месецу	Макс. дневна испорука	Просечно дневно у 2022.	Просечно дневно у летњем месецу	Макс. дневна испорука
општина/град	л/с	л/с	л/с	л/с	л/с	л/с	л/с	л/с	л/с	л/с	л/с	л/с
Ариље	47	57	87	47	57	87	47	57	87	47	57	87
Пожега	80	91	118	80	91	118	80	91	118	80	91	118
Лучани	52	60	80	52	60	80	52	60	80	52	60	80
Чачак	316	321	395	316	321	395	316	321	395	316	321	395
Г. Милановац	63	74	105	63	74	105	63	74	105	63	74	105
Укупно:	558	603	785	558	603	785	558	603	785	558	603	785

Напомена: За 2022. годину за месеце новембар и децембар рачуната је испорука у складу са планом.

Дијаграм испоруке воде 1997-2022. и планиране испоруке за 2023.



3.2. ПЛАН КОНТРОЛЕ КВАЛИТЕТА ВОДЕ

План контроле квалитета воде заснива се на:

- Законским прописима о квалитету вода (површинских ,воде за пиће и отпадних вода),
- Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће („Сл. лист СРЈ“ 42/98 и „Сл. гласник РС“ 28/19)
- расположивим инструментима, опреми, прибору и хемикалијама, постојећим методама испитивања уз примену нових усклађених са новим законским прописима о квалитету испитиваних вода и
- сарадњи са Заводима за јавно здравље из Ужица и Чачка, Инспекцијским службама Златиборског и Моравичког округа, Службом за контролу квалитета воде ЈКП „ Водовод“ Чачак и одговарајућим службама осталих комуналних предузећа.

На основу плана контроле квалитета воде ЈП “Рзав” Ариље, који је усаглашен са Заводима за јавно здравље из Ужица и Чачка и ЈКП „Водовод“ Чачак, динамика и места узорковања и у 2023. години биће иста. Могућа су само појачана интерна испитивања квалитета сирове воде, ако буде битнијег утицаја извођача радова на будућој брани на њен квалитет. Повећан број анализа вршиће се и у случају екстремних временских услова (поплаве или дуготрајан сушни период) пошто је сирова вода површинска и њен квалитет зависи од временских услова. Све препоруке од надлежних институција везане за квалитет воде за пиће спроводиће се, као и до сада, на свим нивоима производње и контроле.

У оквиру интерне контроле, лабораторија ЈП “Рзав” вршиће контролу сирове воде, воде после сваке технолошке фазе пречишћавања и пречишћене воде која се испоручује градским резервоарима на физичко-хемијске и бактериолошке параметре. У 2023. години планира се испитивање 2200 узорака, од тога 1500 узорака пречишћене воде. У случају сушног периода и примене рестрикције у испоруци воде биће појачана контрола квалитета сирове воде на водозахвату и реке низводно од водозахвата, а ако буде изузетно кишан период или поплаве биће појачана контрола квалитета воде на свим нивоима. Контрола ће бити појачана ако буде планског испирања магистралног цевовода пречишћене воде, а и у случају непредвиђених интервенција које би утицале на квалитет испоручене воде.

Планом се предвиђа редовни обилазак слива Великог Рзава у сарадњи са Заводом за јавно здравље из Ужица (два пута - пролеће и јесен) и узорковање његових притока (Мали Рзав, Љубишница, Катушница и Приштевица), као и Великог Рзава пре улива Малог Рзава. У циљу очувања квалитета воде Рзава пратиће се потенцијални загађивачи, а посебно зона санитарне заштите изворишта привременог водозахвата „Шевељ“. Радови на будућој акумулацији у Сврачкову диктираће промену режима испитивања воде реке низводно.

На постројењу за пречишћавање сирове воде се предвиђа редовно прање и дезинфекција таложница (2 пута), кућног и додатног резервоара, као и осталих објеката по потреби (расподелна комора, коморе за озонизацију, плочица на филтерским пољима са посебном дезинфекцијом сваког од њих и резервоара испод филтерских поља). Потребно је извршити испирање и дезинфекцију цевовода сирове воде и планом предвиђеног дела магистралног цевовода пречишћене воде.

Предвиђа се анализа технолошке отпадне воде после третмана и на испусту из лагуне сваког месеца. Екстерну контролу квалитета отпадне воде 4 пута годишње (квартално) као и воду реке Рзав пре и после улива отпадне воде радиће Завод за јавно здравље из Чачка.

У оквиру интерне контроле лабораторија ЈП “Рзав” вршиће контролу квалитета хемикалија које се користе у процесу третмана воде (алуминијум сулфат, сумпорна киселина и жавелова вода). Вршиће се редовна испитивања раствора за неутрализацију по хлорним станицама, воде после јоноизмењивача и осталих супстанци и раствора по потреби.

Екстерну контролу квалитета сирове и пречишћене воде на физичко-хемијске, бактериолошке и биолошке параметре вршиће Заводи за јавно здравље из Ужица и Чачка на основу потписаних уговора. Завод за јавно здравље из Ужица вршиће контролу сирове воде (водозахват), пречишћене (додатни резервоар, кућни резервоар, крак за Ариље и МРБ Пожега), биолошке анализе после сваке технолошке фазе пречишћавања и два пута годишње испитивање Великог Рзава и његових притока (Мали Рзав, Љубишница, Катушница и Приштевица) са праћењем њихових загађивача. Завод за јавно здравље из Чачка вршиће анализе пречишћене воде (МРБ Лучани, МРБ Бељина, МРБ Љубић, ХЧ “Брђани” и улаз у резервоар „Нешковића брдо“), као и отпадне воде 4 узорка, 4 узорка реке Рзав пре улива отпадне воде и 4 узорка реке Рзав после улива отпадне воде.

За остварење плана контроле квалитета воде ЈП “Рзав” и осталих активности везаних за рад службе неопходно је извршити набавку лабораторијске опреме, резервних делова, лабораторијског посуђа, прибора, хемикалија, подлога и потрошног материјала.

У табели приказан је број анализа које се планирају у 2023. години.

Врста воде	Сирова вода	Пречишћена вода	Остали узорци у току прераде	Укупно
ЈП “Рзав”	380	1.500	340	2.220
ЗЈЗ Ужице	200	360	90	650
ЗЈЗ Чачак	-	480	-	480
ЈКП “Водовод”	-	530	-	530
Укупно:	580	2.870	430	3.880

3.3. ПЛАН ОДРЖАВАЊА

Основни предуслов квалитетног водоснабдевања јесте поуздано функционисање процесне опреме и припадајућих цевовода. Служба одржавања кроз своје активности настоји да процесна опрема током читаве године буде у функционалном стању, односно да у евентуално насталим хаваријским ситуацијама у што краћем року поново успостави нормалан рад.

Поменути задаци реализују се кроз следеће активности:

- одржавање објеката, постројења опреме и инсталација водосистема „Рзав”, укључујући магистрални цевовод са краковима и припадајућом хидромашинском опремом остварује се кроз планске активности ремонта опреме као и кроз стални надзор над радом исте;
- припрема техничке документације за израду резервних делова;
- припрему тендерске документације за набавку и набавка опреме, уређаја и резервних делова потребних за квалитетно одржавање система и
- остале послове неопходне за остваривање нормалног функционисања водосистема „Рзав”.

Активности службе одржавања могу се сврстати у послове:

- грађевинског одржавања објеката и цевовода,
- машинског одржавања опреме, инсталација и цевовода
- електро одржавања опреме, инсталација цевовода и
- одржавање система мерења, контроле и управљања.

У 2023. години, посматрано по објектима, планирана је реализација сл. активности:

Привремени водозахват, црпна станица и трафостаница

- замена дотрајале опреме у електро орманима пумпи (контактори, биметали и сл.),
- ремонт пумпи и пратеће опреме у пумпној станици (вентили и погони вентила на потису пумпи, редуктори, радна кола пумпи, хидраулички амортизери и сл.),
- преглед електричних и громобранских инсталација, уз отклањање примећених недостатака,
- набавка и уградња једног пумпног агрегата,
- преглед и ремонт електромашинске опреме водозахватне грађевине,
- замена сигурносних вентила антихаммер посуда,
- чишћење усисног цевовода сирове воде,
- повезивање пумпи бр.5 и 6 у ПС Шевељ на ПЛЦ Шевељ,
- реконструкција ормара аутоматике,
- набавка јединице за компензацију реактивне енергије или замена кондензаторских батерија.

Постројење за прераду воде

- радови на замени дотрајалих цевовода и припадајуће им арматуре,
- контрола рада опреме на постројењу за озонизацију са набавком резервних делова за генераторе,
- сервисирање постојећих и набавка дела нових вентила на филтерском постројењу,
- сервисирање и занављање пнеуматике,
- сервисирање постојеће и набавка дела нове опреме за хлорисање,
- набавка и уградња нове бустер пумпе за дохлорисање,
- набавка и уградња нових дозирних пумпи процесних хемикалија (као и сервисирање постојећих) уз набавку и уградњу нових фреквентних регулатора за погон дозирних пумпи за процесне хемикалије,
- замена кондензаторских батерија или набавка комплет јединица за компензацију реактивне енергије на фабрици воде,

- преглед електричних и громобранских инсталација, уз отклањање примећених недостатака,
- сервисирање разне електронске и мернорегулационе опреме (нивометри, ПИД регулатори, модули за ПЛЦ-ове и сл.),
- набавка нових и сервисирање постојећих погона таложница,
- преглед и сервисирање опреме дизел електричних агрегата,
- преглед и сервисирање опреме за неутрализацију,
- замена радио станица, каблова и антена у укупно осам објеката,
- набавка и уградња процесних инструмената DEPOLOX-а, pH meter, трансмитера притиска и слично,
- реконструкција расвете унутар и ван објеката.

Магистрални цевовод са мерно-регулационим блоковима и ХС "Рошци"

- перманентни обилазак, контрола рада и поправка опреме на магистралном цевоводу, припадајућим краковима и МРБ овима,
- сређивање дела шахти на магистралном цевоводу (поправка изолације, замена шарки, фарбање поклопаца и сл.),
- уградња нових електроника за мераче протока,
- функционалан рад целокупне опреме у МРБ-овима (набавка и уградња нових погона регулационих затварача и ремонт истих, ремонт електромагнетних мерача протока и набавка нових, ограничавање протока, цевовод за пражњење грана, сервис дренажних пумпи и сл.),
- анализа рада опреме у МРБ Бељина, Љубић и Брђани и предузимање мера за рад исте у условима смањених испорука воде поменутиим корисницима,
- сервисирање и преглед ваздушних вентила ,
- сервисирање и набавка нове опреме у објектима (мерачи притиска, електроника за мераче протока, модули за ПЛЦ-ове и сл.),
- уградња додатних протектора катодне заштите на местима где је заштитни потенцијал незадовољавајући,
- преглед електричних и громобранских инсталација, уз отклањање примећених недостатака,
- набавка нове и сервисирање постојеће опреме за хлорисање у ХС "Рошци",
- набавка потребне резерве челичних цеви, прелазних комада вентила и погона,
- по потреби испирање магистралног цевовода,
- реконструкција опреме и довођење мерења и управљања у диспечерски центар за латерала Прилипац и Милићево село,
- набавка погона и ремонт КПВ затварача леве гране МРБ Бељина, десне гране МРБ „Лучани“ и једне гране МРБ Љубић.

Хидраулички чвор "Брђани"

- набавка јединице за компензацију реактивне енергије или замена кондензаторских батерија за трестануцу ХЧ "Брђани",
- преглед електричних и громобранских инсталација, уз отклањање примећених недостатака,
- сервисирање постојећих пумпи пумпне станице,
- набавка нове и сервисирање постојеће опреме за хлорисање,
- преглед и по потреби ремонт постројења за неутрализацију,

ЈП „Рзав“ Ариље је систем који 30 година водом за пиће снабдева грађане и привреду општина Ариља, Пожеге, Лучана, града Чачка и општине Горњи Милановац. Постојећа опрема са великим бројем радних сати, пре набавке нове, условљава постојање значајне магацинске резерве. Иста је скоро у потпуности иностране производње. За разлику од претходних година, у току 2022. године набавке су се спроводиле у веома отежаним условима. Имајући у виду да рат у Украјни и даље траје, да су ценовни удари све израженији, рокови испоруке неизвесни, процена је да ће се под истим околностима набавке одвијати и у току 2023. године, те их је из тог разлога потребно благовремено спроводити како функционисање система за водоснабдевање не би било угрожено.

3.4. АНАЛИЗА ТРЖИШТА

Основна делатност, пречишћавање и дистрибуција воде за становништво и привреду општина Ариља, Пожеге, Лучана, града Чачка и општине Горњи Милановац и цена воде, која је у надлежности јединица локалне самоуправе указују да се Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље не може сматрати природним монополистом.

Све што је везано за обављање основне делатности зависи од политике оснивача и политике јавних комуналних предузећа која су корисници и дистрибутери воде из Система "Рзав". Количине воде за испоруку дефинисане су месечним, односно годишњим планом.

Пословање ЈП „Рзав“ Ариље у току 2022. године обележено је обзигним поремећајима на тржишту и ценовним ударима пре свега енергената и процесних хемикалија.

Чак и у отежаним условима пословања ЈП „Рзав“ Ариље је очувало ликвидност предузећа захваљујући доброј наплати потраживања од комуналних предузећа и домаћинском пословању у области финансија.

Као и претходних година, веома је изражен диспаритет у цени воде. Иницијална цена воде из Система "Рзав" пет до шест пута је мања у односу на цене по којим комунална предузећа крајњим корисницима фактуришу испоручене количине.

Тржиште за испоруку воде за пиће је ограничено. Дистрибуција, новим корисницима, дефинисана је локалним мрежама цевовода комуналних предузећа. Конкуренција у општини Ариље, граду Чачку и општини Горњи Милановац са коришћењем локалних изворишта ЈКП "Зелен" Ариље, ЈКП "Водовод" Чачак и ЈКП "Горњи Милановац" Горњи Милановац је евидентна.

Добављачи на тржишту процесних хемикалија, алуминијум сулфата, сумпорне киселине, полиелекторлита и течног хлора реализовали су у току 2022. године најављено увећање цена јер су везане за увоз дела производних компоненти и директан увоз. Цена течног кисеоника у великој мери се везује за цене енергената. Тржиште потрошног материјала евидентира поремећаје који су се одразили на пословање. Сав материјал, осим резервних делова за део опреме који је највећим делом из увоза, обезбеђује се од домаћих понуђача. Проблем набавке резервних делова за опрему из увоза је евидентан.

Набавке добара, услуга и радова које потпадају под Закон о јавним набавкама вршиће се у складу са Законом о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" број 91/19), Правилником о поступку јавне набавке мале вредности и осталим правилницима донетим од стране Министарства финансија Републике Србије.

3.5. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

Основна делатност предузећа, скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде за пиће, имајући да се вода из реке Рзав пумпама исисава на привременом водозахвату „Шевељ“, са собом носи доста ризика.

Недовољна количина воде у реци Рзав у последњих петнаест година условила је рестрикцију воде из система „Рзав“ 2007, 2008, 2011, 2012, 2013 и 2021. године. У току 2022. године, летњи период су обележили веома неповољни хидрометеоролошки услови, али није било умањења испоруке воде крајњим корисницима. Наведено указује да поузданог снабдевања корисника воде без изградња бране и акумулације „Сврачково“ нема.

Ограничену дистрибуцију, у годинама када је било неопходно применити исту, у великој мери ублажила је сопствена производња ЈКП „Водовод“ Чачак. Ово не значи да треба занемарити и сопствену производњу ЈКП „Горњи Милановац“ Горњи Милановац, па у вези са тим уколико би реализација испоруке била 10% мања од плана приход би био мањи за 2,900,000.

С друге стране сопствена производња наведених јавних комуналних предузећа у великој мери може имати значајан утицај на остварење планираног физичког обима производње.

Чињеница да ако ЈКП „Водовод“ Чачак, као највећи купац у 2022. години са 56.7%, повећа сопствену производњу и преузме мање 10 лит/сек, односно 304 лит/сек у односу на планираних 314 лит/сек, физички обим производње у односу на план биће мањи за 3.28%, а приход од воде за 4,533,628 динара.

Приход од воде је мањи. Доводи се у питање крајњи финансијски резултат.

Уколико ЈКП „Наш Дом“ Пожега, како је најављено, покрене сопствену производњу вероватноћа је да физички обим производње код овог предузећа не буде остварен.

На тржишту је дошло до великих поремећаја који су изазвани повећањем цена па самим тим и трошкова електричне енергије, нафтних деривата и процесних хемикалија. Цена електричне енергије је забележила велики раст. Према Уговору за набавку електричне енергије са ЈП "Електропривреда Србије" Београд у 2022. години цена више и ниже тарифе електричне енергије од 1. марта 2022. године већа је за 228.3%.

Анексима уговора ценовни удар у току 2022. године је делимично амортизован, али питање цене електричне енергије за 2023. годину је отворено. Имајући у виду да трошкови електричне енергије у структури цене коштања м³ воде за пиће имају велико учешће (према процени за 2022 годину 3.83 дин/м³) и да је 38% прихода од воде потребно за покриће трошкова електричне енергије, евидентно је да ће се енергетска криза озбиљно одразити на пословање предузећа и у току 2023. године. Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика који је у зони критичног износи око 12,000,000.

Не треба занемарити раст цена свих процесних хемикалија у току 2022. и то: алуминијум сулфата за 25.5%, сумпорне киселине за 73,2%, течног хлора за 118,2%, полиелекторлита за 38,1%, кисеоника за 14,3%. Посебно је за будуће пословање забрињавајући раст цена увозних компоненти за производњу алуминијум сулфата и увоз течног хлора. Набавка течног хлора у јулу 2017. године извршена је по цени од 25 дин/кг, а према уговору за 2022. годину по цени од 240 дин/кг. Извесно је да ће се, према информацијама од стране добављача, наставити тенденција раста цена процесних хемикалија и у 2023. години, али у којој мери зависи од кретања на тржишту увозних сировина. Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика, који је као и код електричне енергије, у зони критичног је око 11,000,000 динара.

Не треба занемарити ни чињеницу да озбиљан ризик по основну делатност предузећа представља и ниска цена м³ воде по којој се врши фактурисање воде крајњим корисницима.

Обзиром на отежане услове пословања и чињеницу да се са постојећом ценом не могу обезбедити у будућности веће финансијске могућности за повећање зарада запослених, потенцијални ризик за пословање је питање кадрова. Већ сада је на конкурсима изражена све мања заинтересованост за рад на водосистему. Неопходно је сачувати постојећи кадар, а треба имати у виду и чињеницу да је увођење у систем за водоснабдевање нових радника неопходно због природног одлива запослених по основу одласка у пензију. То подразумева континуиран рад и обуку нових радника од најмање две године.

Све напред наведено указује на велики ризик крајњег резултата.

Колика ће цена воде за пиће из система „Рзав“ бити довољна да се остваре планиране активности и циљани резултати показује квартални извештаји.

Предузеће нема кредитних обавеза.

Ризик судских спорова не постоји.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Полазну основу за израду Финансијског плана ЈП „Рзав“ за 2023. годину чине процена прихода и расхода за 2022. годину, план производње и дистрибуције воде, цена воде, пројекција прихода од воде, прихода од продаје услуга, осталих пословних прихода, финансијских и осталих прихода и пројекција пословних, финансијских и осталих расхода за 2023. годину.

Планирање је урађено на основу:

- Уредбе Владе Републике Србије 05 Број: 110-7812/2022-1 од 20. октобра 2022. године којом су утврђени елементи годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса,

- Смерница за израду годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса,

- Фискалне стратегије за 2023. годину, са пројекцијама за 2024. и 2025. годину и

- Усвојеног предлога Закона о буџету за 2023. годину.

4.1. ИЗВОРИ ПРИХОДА

Основна делатност предузећа: производња и дистрибуција воде за пиће финансира се из сопствених средстава. Највећим делом из прихода остварених од продаје воде комуналним предузећима града Чачка и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац.

Како се амортизација грађевинских објеката изграђених из државних давања покрива укидањем дела рачуна 495 - Одложени приходи и примљене донације другу значајну ставку у структури пословних прихода чине приходи од условљених донација.

Приход од продаје услуга, финансијски приходи и остали приходи у структури укупног прихода су занемарљиви.

Сопствени приходи су довољни за обављање основне делатности, одржавање постројења за пречишћавање воде, опреме и текуће одржавање изграђених грађевинских објеката и водоводне инфраструктуре, набавку опреме, развој, а не и за велика инфраструктурна улагања.

Измене и допуна члана 24. и члана 25. Правилника о рачуноводственим политикама Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље, донете Одлуком Управног одбора Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље Број: 183/2013 од 31.10.2013. године, условили су

недостатак средстава за изградњу нових водопривредних објеката и значајно улагање у одржавње изграђених грађевинских објеката. Средства за наведене намене из буџета оснивача, као и предходних година се не планирају.

Пренос инвеститорских права, на Јавно водопривредно предузеће „Србијаводе“ Београд укинуо је приход од суфинансирања.

4.2. УКУПНИ ПРИХОДИ

УКУПНИ ПРИХОДИ планирани су у износу од 334,533,636 динара. У односу на процену остварења за 2022. годину већи су за 12.1%, а у односу на План за 2022. годину већи за 9,1%.

Табела бр. 1 Укупни приходи

Р. бр.	Врста прихода	Остварено 2021.	План 2022.	Процена 2022..	План 2023.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Пословни приходи	290,919,693	302,195,000	294,485,155	330,205,636	97.4	109.3	112.1
1.1	Приход од продаје производа и услуга	200,236,222	211,856,000	211,150,235	246,871,102	99.7	116.5	116.9
1.1.1	Приход од воде	200,211,639	211,833,385	211,120,735	246,841,602	99.7	116.5	116.9
1.1.2	Приход од продаје услуга	24,583	22,615	29,500	29,500	130.4	130.4	100.0
1.2.	Приходи од условљених донација	90,683,471	90,339,000	83,334,920	83,334,534	92.2	92.2	100.0
1.2.1	Условљене донације - осн. делатност	83,085,352	83,066,483	83,066,667	83,066,282	100.0	100.0	100.0
1.2.2	Условљене донације - брана и акум.	7,540,769	7,272,517	268,253	268,252	3.7	3.7	100.0
1.2.3	Приход од суфинансирања	57,350						
2.	Финансијски приходи	4,288,908	4,118,000	3,905,000	4,118,000	94.8	100.0	105.5
2.1.	Приходи од камата (од трећих лица)	4,267,712	4,100,000	3,900,000	4,100,000	95.1	100.0	105.1
2.2.	Позитивне курсне разлике	21,196	18,000	5,000	18,000	27.8	100.0	360.0
3.	Остали приходи	198,302	210,000	96,689	210,000	46.0	100.0	217.2
	УКУПНО:	295,406,903	306,523,000	298,486,845	334,533,636	97.4	109.1	112.1

У оквиру истих ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ износе 330,205,636 динара. У односу на процену остварења за 2022. годину већи су за 12,1%. У структури укупног прихода учествују са 98.71%.

Приход од продаје производа и услуга износи 246,871,102 динара.

У оквиру истог највећи део прихода чини приход од воде за пиће. Планиран је у износу од 246,841,602 динара. Утврђен је на основу плана физичког обима производње, односно дистрибуције воде за пиће и цене воде од 13.97 дин/м³. Планирање је извршено на основу цене која је у примени од 1.јануара 2023. (Закључак Координационог тела број 20/2022 од 18.11.2022.године).

Табела бр. 2 Физички обим производње

Ред. бр.	Месец	Јед. мере	Остварено 2021.	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.	Индекс		
							6/5	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Јануар	м ³	1,533,360	1,526,688	1,584,547	1,532,045	103.8	100.4	96.7
2.	Фебруар	м ³	1,361,124	1,354,752	1,365,546	1,349,914	100.8	99.6	98.9
3.	Март	м ³	1,420,223	1,470,441	1,415,166	1,454,371	96.2	98.9	102.8
4.	Април	м ³	1,326,924	1,420,416	1,368,239	1,399,680	96.3	98.5	102.3
5.	Мај	м ³	1,495,738	1,507,939	1,535,547	1,540,080	101.8	102.1	100.3
6.	Јун	м ³	1,563,234	1,537,056	1,528,686	1,526,688	99.5	99.3	99.9
7.	Јул	м ³	1,589,318	1,582,935	1,703,305	1,612,397	107.6	101.9	94.7
8.	Август	м ³	1,250,082	1,585,614	1,555,685	1,572,220	98.1	99.2	101.1
9.	Септембар	м ³	1,303,313	1,412,640	1,368,160	1,391,904	96.9	98.5	101.7
10.	Октобар	м ³	1,481,954	1,497,225	1,411,388	1,457,050	94.3	97.3	103.2
11.	Новембар	м ³	1,446,619	1,376,352	1,376,352	1,386,720	100.0	100.8	100.8
12.	Децембар	м ³	1,527,559	1,395,447	1,395,447	1,446,336	100.0	103.6	103.6
	УКУПНО:	м ³	17,299,448	17,667,505	17,608,068	17,669,405	99.7	100.0	100.3

Подаци из Табеле бр. 2 *Физички обим производње* обрађени су у поглављу 3.1. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ.

Табела бр. 3 *Приход од воде*

Ред. бр.	Месец	Јед. мере	Остварено 2021.	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.	Индекс		
							6/5	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Јануар	РСД	16,836,293	18,304,989	18,998,719	21,402,669	103.8	116.9	112.7
2.	Фебруар	РСД	14,945,142	16,243,476	16,372,897	18,858,299	100.8	116.1	115.2
3.	Март	РСД	15,594,049	17,630,588	16,967,840	20,317,563	96.2	115.2	119.7
4.	Април	РСД	14,569,626	17,030,788	16,405,186	19,553,530	96.3	114.8	119.2
5.	Мај	РСД	16,423,203	18,080,189	18,411,209	21,514,918	101.8	119.0	116.9
6.	Јун	РСД	18,743,176	18,429,301	18,328,945	21,327,831	99.5	115.7	116.4
7.	Јул	РСД	19,055,923	18,979,391	20,422,627	22,525,186	107.6	118.7	110.3
8.	Август	РСД	14,988,483	19,011,512	18,652,663	21,963,927	98.1	115.5	117.8
9.	Септембар	РСД	15,626,723	16,937,554	16,404,238	19,444,899	96.9	114.8	118.5
10.	Октобар	РСД	17,768,628	17,951,728	16,922,542	20,354,989	94.3	113.4	120.3
11.	Новембар	РСД	17,344,962	16,502,460	16,502,460	19,372,478	100.0	117.4	117.4
12.	Децембар	РСД	18,315,432	16,731,410	16,731,410	20,205,314	100.0	120.8	120.8
	УКУПНО:	РСД	200,211,639	211,833,385	211,120,735	246,841,602	99.7	116.5	116.9

Приход од воде у структури укупног прихода учествује са 73.79%.

Приход од продаје услуга планиран је у износу од 29,500 динара.

ПРИХОДИ ОД УСЛОВЉЕНИХ ДОНАЦИЈА планирани су у износу од 83,334,534 динара.

Приход од условљених донација (основна делатност) остварује се укидањем дела рачуна 495 - Одложени приходи и примљене донације, оснивача предузећа. Амортизација грађевинских објеката изграђених за обављање делатности из удружених средстава покрива се из одложених прихода. Планиран је у износу од 83,066,282 динара.

Приход од условљених донација - брана и акумулација „Ариље“ - профил „Сврачково остварен је укидањем дела рачуна 495 - Одложени приходи и примљене донације. Амортизација нематеријалних улагања (геодетског софтвера) и геодетске опреме, плотера и путничког аутомобила који чине имовину Предузећа, финансираних из државних давања покрива се из одложених прихода. Планиран је у износу од 268,252 динара. За наведен износ укинута је део средстава Републике Србије, Републичке дирекције за воде, града Чачака и општина Ариље, Пожега, Лучани и Горњи Милановац. Приступни пут са мостом, далековод 35 kW и опрема на далеководу пренети су на ЈВП „Србијаводе“ Београд. Наведено је условило значајно умањење ових прихода у односу на претходне године.

(Према МРС 20 - Рачуноводствено обухватања државних додељивања и обелодањивањем државне помоћи Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈП „Рзав“ Ариље, сва државна давања се евидентирају на рачуну 495 - Одложени приходи и примљене донације).

ФИНАНСИЈКИ ПРИХОДИ планирани су у износу од 4,118,000 динара. Чине их обрачунате камате за неблаговремено плаћање, камате на депозите по виђењу и позитивне курсне разлике.

У структури укупног прихода учествују са 0,12%.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ планирани су у износу од 210,000 динара.

4.3. УКУПНИ РАСХОДИ

УКУПНИ РАСХОДИ планирани у износу од 375,533,636 динара. У односу на процену остварења за 2022. години већи су за 15%.

Табела бр. 4 Укупни расходи

Р. бр.	Врста прихода	Остварено 2021.	План 2022.	Процена 2022..	План 2023.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Пословни расходи	303,099,475	305,968,000	326,276,845	375,369,636	106.6	122.7	115.0
II.	Трошкови материјала, горива и енергије	72,774,804	73,170,000	96,454,033	127,452,000	131.8	174.2	132.1
III.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	92,676,569	98,388,000	99,236,092	111,001,636	100.9	112.8	111.9
IV.	Трошкови амортизације	119,730,410	120,000,000	113,200,000	118,000,000	94.3	98.3	104.2
VI.	Трошкови производних услуга	9,814,803	8,770,000	9,941,784	10,710,000	113.4	122.1	107.7
VII.	Трошкови дугорочних резервисања	1,528,228	600,000	750,000	800,000	125.0	133.3	106.7
VIII.	Нематеријални трошкови	6,574,661	5,040,000	6,694,936	7,406,000	132.8	146.9	110.6
	Финансијски расходи	6,567	20,000	6,000	13,000	30.0	65.0	216.7
II.	Расходи од камата (од трећих лица)	2,761	5,000	1,000	3,000	20.0	60.0	300.0
III.	Негативне курсне разлике	3,806	15,000	5,000	10,000	33.3	66.7	200.0
	Остали расходи	314,325	435,000	314,000	151,000	72.18	34.71	48.09
	УКУПНО:	303,420,367	306,423,000	326,596,845	375,533,636	106.6	122.6	115.0

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ су планирани у износу од 375,369,636 динара. У односу на процену остварења за 2022. годину већи су за 15%.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ планирани су у износу од 127,452,000 динара. У односу на процену остварења за 2022. годину већи су за 32.1%.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА планирани су у износу од 111,001,636 динара. У односу на процену остварења за 2022. годину већи су за 11.9%

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ планирани су у износу од 118,000,000 динара. У односу на процену остварења за 2022. годину већи су за 4.2%

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА планирани су у износу од 10,710,000 динара. У односу на процену остварења за 2022. годину већи су за 7,7%.

ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА планирани су износу од 800,000 динара. У односу на процену остварења већи су за 6,7%

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ планирани су у износу од 7.406,000 динара. У односу на процену остварења за 2022. годину већи су за 10.6%.

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ, су планирани у износу од 13,000 динара

ОСТАЛИ РАСХОДИ су планирани износу од 151,000 динара. Учешће у структури укупних расхода је 0.1%.

4.3.1. Структура расхода

У трошковима материјала за производњу највећи износ чине хемикалије за производњу (алуминијум сулфат, сумпорна киселина, течни хлор, полиелектролит, течни кисеоник). Зависе од физичког обима производње, квалитета воде и цена које се на тржишту формирају слободно. Планирани су у износу од 30,000,000 динара. Са трошковима хемикалија за контролу воде у износу од 600,000 динара, ова група трошкова износи 30,600,000 динара. У односу на процену остварења у 2022. години већи су за 32.1%.

Трошкови осталог материјала за производњу, набавка кварцног песка за филтерска поља на постројењу за пречишћавање воде, као и претходних година нису планирани.

Трошкови осталог материјала планирани су у износу од 2,152,000 динара. Ова група трошкова у односу на процену остварења у 2022. години већа је за 6,5%. Највећу ставку у оквиру ове групе трошкова чини материјал за одржавање грађевинских објеката, постројења и опреме. За наведене намене планирано је 1,662,000 динара.

У структури трошкова горива и енергије, 91,000,000 динара трошкови електричне енергије имају највеће учешће. Планирани су у износу од 88,000.000 динара. У односу на процену остварења у 2022. години наведена група трошкова већа је за 29.4%.

Трошкови резервних делова планирани су у износу од 2,550,000 динара. У односу на процену остварења у 2022. години већи су за 14.4%.

Трошкови једнократног отписа планирани су у износу од 1,150,000 динара. Чине их трошкови једнократног отписа алата и инвентара, отписа аутогума и личних заштитних средстава. У односу на процену остварења за 2022. годину већи су за 3.2%.

Трошкови зарада, накнада зарада са доприносима послодавца и остали лични расходи обрађени су у Тачки 6. ПЛАН ЗАПОШЉАВАЊА И ЗАРАДА.

Табела бр. 5 Структура расхода

Р. бр.	О П И С	Остварено 2021.	План 2022.	Процена 2022	План 2023	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	А. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	303,099,475	305,968,000	326,276,845	375,369,636	106.6	122.7	115.0
II.	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	72,774,804	73,170,000	96,454,033	127,452,000	131.8	174.2	132.1
1.	Трошкови материјала за производњу	17,721,514	16,990,000	20,823,852	30,600,000	122.6	180.1	146.9
	1. Хемикалије за производњу	17,377,350	16,700,000	20,225,765	30,000,000	121.1	179.6	148.3
	2. Хемикалије за контролу квалитета воде	344,164	290,000	598,087	600,000	206.2	206.9	100.3
	3. Остали материјал за производњу							
2.	Трошкови осталог материјала	1,511,271	1,900,000	2,019,993	2,152,000	106.3	113.3	106.5
	1. Материјал за одржавање	1,130,841	1,455,000	1,561,660	1,662,000	107.3	114.2	106.4
	2. Канцеларијски материјал	187,857	230,000	160,499	180,000	69.8	78.3	112.2
	3. Материјал за чишћење	109,432	115,000	181,259	190,000	157.6	165.2	104.8
	4. Остали материјал	83,141	100,000	116,576	120,000	116.6	120.0	102.9
3.	Трошкови горива и енергије	50,800,539	51,170,000	70,266,121	91,000,000	137.3	177.8	129.5
	1. Електрична енергија	49,231,710	49,150,000	68,000,000	88,000,000	138.4	179.0	129.4
	2. Нафтени деривати	1,481,487	1,800,000	1,617,480	2,100,000	89.9	116.7	129.8
	2. Остала горива - грејање	87,342	220,000	648,641	900,000	294.8	409.1	138.8
4.	Трошкови резервних делова	2,072,584	2,200,000	2,229,459	2,550,000	101.3	115.9	114.4
5.	Трошкови једнократног отписа	668,896	910,000	1,114,608	1,150,000	122.5	126.4	103.2
III.	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА	92,676,569	98,388,000	99,236,092	111,001,636	100.9	112.8	111.9
1	Трошкови зарада и накнада зарада са доприносима послодавца	85,173,740	90,705,911	89,768,383	101,165,593	99.0	111.5	112.7
	1. Нето зараде и нанаве зарада	52,671,244	56,341,770	55,504,941	63,384,647	98.5	112.5	114.2
	2. Порези и доприноси на терет радника	20,354,607	21,751,996	21,775,003	24,470,840	100.1	112.5	112.4
	3. Доприноси на терет послодавца	12,147,889	12,612,145	12,488,439	13,310,106	99.0	105.5	106.6
2	Трошкови накнада по уговорима	672,852	603,792	603,792	592,596	100.0	98.1	98.1
	1. привременим и повременим пословима							
	2. осталим уговорима	70,588		0				
	3. члановима органа управљања	602,264	603,792	603,792	592,596	100.0	98.1	98.1
3	Остали лични расходи	6,829,977	7,078,297	8,863,917	9,243,447	125.2	130.6	104.3
	1. Отпремнине			601,188	662,000			110.1
	2. Јубиларне награде			340,653	375,000			110.1
	3. Дневнице и тошкови службеног пута	174,945	245,000	332,785	245,000	135.8	100.0	73.6
	4. Превоз на радно место и са рада	3,010,583	3,200,000	4,039,290	4,326,447	126.2	135.2	107.1
	5. Солидарне помоћи запосленима и	3,561,649	3,550,000	3,465,000	3,550,000	97.6	100.0	102.5
	6. Остали лични расходи и накнаде	82,800	83,297	85,000	85,000	102.0	102.0	100.0
IV.	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	119,730,410	120,000,000	113,200,000	118,000,000	94.3	98.3	104.2
VI.	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	9,814,803	8,770,000	9,941,784	10,710,000	113.4	122.1	107.7
	1. Транспортне услуге	478,650	600,000	472,993	600,000	78.8	100.0	126.9
	2. Услуге одржавања	4,953,435	3,650,000	4,849,300	4,900,000	132.9	134.2	101.0
	3. Рекламе и пропаганде	88,800	120,000	120,000	120,000	100.0	100.0	100.0
	4. Контрола квалитета воде	3,792,484	4,000,000	3,916,332	4,500,000	97.9	112.5	114.9
	5. Остале услуге	501,434	400,000	583,159	590,000	145.8	147.5	101.2
VII.	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1,528,228	600,000	750,000	800,000	125.0	133.3	106.7
VIII.	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	6,574,661	5,040,000	6,694,936	7,406,000	132.8	146.9	110.6
	1. Непроизводне услуге	585,660	650,000	702,347	705,000	108.1	108.5	100.4
	2. Репрезентација	214,079	215,000	239,120	195,000	111.2	90.7	81.5
	3. Премије осигурања	534,390	560,000	608,957	610,000	108.7	108.9	100.2
	4. Платни промет	280,892	280,000	290,839	291,000	103.9	103.9	100.1
	5. Чланарине	313,436	315,000	320,155	320,000	101.6	101.6	100.0
	6. Порези	3,107,259	2,100,000	3,085,671	3,350,000	146.9	159.5	108.6
	7. Остали нематеријални трошкови	611,945	450,000	977,848	980,000	217.3	217.8	100.2
	8. Трошкови дана предузећа	127,000	170,000	170,000	155,000	100.0	91.2	91.2
	9. ФУК, План заштите и спасавања	800,000		0	400,000			
	10. Трошкови интерне ревизије		300,000	300,000	400,000	100.0	133.3	133.3
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	6,567	20,000	6,000	13,000	30.0	65.0	216.7
	1. Расходи камата(према трећим лицима)	2,761	5,000	1,000	3,000	20.0	60.0	300.0
	2. Негативне курсне разлике (према тр.л)	3,806	15,000	5,000	10,000	33.3	66.7	200.0
	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	314,325	435,000	314,000	151,000	72.2	34.7	48.1
	Губитак по основу расхода осн.средстава	38,096						
	Мањкови	6,414	40,000	40,000	40,000	100.0	100.0	100.0
	Отпис потраживања							
	Исправке грешке ранијих година		11,000	5,000	11,000	45.5	100.0	220.0
	Издаци за радничке спортске игра	190,934	190,000	169,000	0	88.9	0.0	0.0
	Издаци за здрав. култ. образов. научне		94,000		0	0.0	0.0	
	Остали расходи	78,881	100,000	100,000	100,000	100.0	100.0	100.0
	Укупно	303,420,367	306,423,000	326,596,845	375,533,636	106.6	122.6	115.0

Трошкови накнада органа управљања планирани су у износу од 592,596 динара. Накнаде председника и чланова надзорног одбора планиране су у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област. Износи накнада дефинисани су Одлуком Надзорног одбора Број: 3/2020 од 29.09.2020. године. За рад у надзорном одбору председнику припада накнада у износу од 12,000 динара, а члану накнада у износу од 10,000 динара. Крајем месеца се исплаћује 60% накнаде. Разлика до укупног износа се исплаћује по усвајању извештаја о пословању предузећа. Месечни износи приказани су у Прилогу 12.

Трошкови амортизације су планирани у износу од 118,000,000 динара. У односу на процену остварења за 2022. годину већи су за 4,2%. У складу са рачуноводственом политиком предузећа највећи део амортизације се покрива из одложених прихода.

У трошковима производних услуга највећи део средстава је намењен услуге одржавања, 4,900,000 динара и услуге контроле квалитета воде, 4,500,000 динара. Планирани су у износу од 10,710,000 динара. У односу на остварење у 2022. години већи су за 7,7%. Чишћење лагуна у 2023. години је планирано.

Трошкови резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених износе 800,000 динара (МРС 37 Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална имовина). Намењени су за исплату отпремнина и јубиларних награда.

Нематеријалних трошкови износе 7,406,000 динара. За нематеријалне услуге, здравствене услуге, услуге ревизије финансијских извештаја, стучно усавршавање и остале непроизводне услуге планирано је 705,000 динара. У оквиру наведеног износа за стручно .оспособљавање је планирано 100,000 динара.

У структури нематеријалних трошкова највеће учешће имају порези и накнаде. Планирани су у износу од 3,350,000 динара.

Накнада за коришћење заштићеног подручја "Овчарско - Кабларска клисура" и еколошка такса планирани су у износу од 2,415,226 динара, односно 250,000 динара. Порез на имовину, такса на фирму, порез на оружје, порез на возила, обавеза према РАТЕЛ-у и остале јавне дажбине чине разлику.

У оквиру ове групе трошкова на ред. броју 9 и 10. су средства намењена за спровођење даљих активности у успостављању система ФУК као и успостављању интерне ревизије, у складу са Правилником о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору. У циљу рационализације ове врсте трошкова оснивачима предузећа је упућен допис за вршење интерне ревизије од стране њихових јединица уколико постоје могућности за то. Ову могућност предвиђа Правилник о заједничким критеријумима за организовање и стандардима, методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору („Сл.гласник РС“ бр 99/2011 и 106/2013).

У ОСТАЛИМ РАСХОДИМА средстава за радничке спортске игре нису планирана. Како је предузеће 2021. години остварило негативан финансијски нису планирана ни средства за спонзорство, донације и хуманитарну помоћ сходно смерници из Уредбе.

4.4. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

План прихода и расхода указује да ће Предузеће у периоду од 01.01.2023. године до 31.12.2023. године остварити нето губитак у износу од 41,000,000 динара.

Табела бр. 6 Финансијски резултат

Р. бр.	Врста прихода	Остварено 2021.	План 2022.	Процена 2022..	План 2023.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Пословни приходи	290,919,693	302,195,000	294,485,155	330,205,636	97.4	109.3	112.1
2.	Пословни расходи	303,099,475	305,968,000	326,276,845	375,369,636	106.6	122.7	115.0
3. (1-2)	Пословни губитак	12,179,782	3,773,000	31,791,690	45,164,000	842.6	1,197.0	142.1
4.	Финансијски приходи	4,288,908	4,118,000	3,905,000	4,118,000	94.8	100.0	105.5
5.	Финансијски расходи	6,567	20,000	6,000	13,000	30.0	65.0	216.7
6. (4-5)	Финансијски добитак	4,282,341	4,098,000	3,899,000	4,105,000	95.1	100.2	105.3
7.	Остали приходи	198,302	210,000	96,689	210,000	46.0	100.0	217.2
8.	Остали расходи	314,325	435,000	314,000	151,000	72.2	34.7	48.1
9. (1+4+7)	УКУПНИ ПРИХОДИ	295,406,903	306,523,000	298,486,845	334,533,636	97.4	109.1	112.1
10. (2+5+8)	УКУПНИ РАСХОДИ	303,420,367	306,423,000	326,596,845	375,533,636	106.6	122.6	115.0
11. (9-10)	Добитак пре опорезивања	-8,013,465	100,000	-28,110,000	-41,000,000	-28,110.0	-41,000.0	145.9
12. (10-9)	Губитак пре опорезивања							
13.	Порески расход периода	634,176						
14. (11-13)	НЕТО ДОБИТАК							
15. (12-13)	НЕТО ГУБИТАК	-8,647,641	100,000	-28,110,000	-41,000,000	-28,110.000	-41,000.000	145.9

Пословни губитак је планиран у износу од 45,164,000 динара.

Ефекат Измена и допуна Правилника о рачуноводственим политикама Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље, са променом рачуноводствене политике, напуштањем капиталног приступа и опредељење за приходовни приступ, који је омогућио да предузеће изађе из зоне губитка у финансијским извештајима од 2013. године до 2017. године је неутралисан ревизијом финансијских извештаја за 2019. годину. Ревизију је извршила Државна ревизорска институција.

Преиспитивање преосталог корисног века употребе нематеријалне имовине, постројења и опреме, односно повећање преосталог корисног века, по препоруци ДРИ, у складу са параграфом 104 МРС 38 - Нематеријална имовина и параграфом 51 МРС 16 - Некретнине, постројења и опрема условило корекцију, смањење исправке вредности нематеријалних улагања, грађевинских објеката, постројења и опреме, исказивање нераспоређеног добитка из ранијих година и обрачун амортизације код значајног дела средстава која нису имала садашњу вредност

Процену корисног века извршила је комисија формирана решењем директора.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПОКРИЋА ГУБИТКА

Губитак по редовним финансијским извештајима за 2018. годину и 2019. годину покривен је из нераспоређене добити ранијих година.

Надзорни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље на седници одржаној 07.10.2022. године донео је Одлуку Број: 103/2022 којом је констатовао да су на Одлуку Надзорног одбора Број: 94/2022 од 27.04.2022. године о покрићу губитка сагласност дали сви оснивачи. Губитак по редовном Финансијском извештају за 2021. годину у износу од 8,225,120 динара покривен је из нераспоређене добити ранијих година.

Предлог Одлуке Надзорног одбора да се нето губитак у износу од 28,110,000 динара покрије из нераспоређене добити ранијих година биће донет са Одлуком о усвајању редовног финансијског извештаја за 2022. годину. На исту сагласност дају сви оснивачи.

Година	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Износ у РСД	(4,710,703)	6,372	(8,225,120)	(28,110,000)	(41,000,000)

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА И СЛУЖБАМА

Према Правилнику о организацији и систематизацији радних места Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље (у даљем тексту: Правилник) предузеће има 78 запослених.

Број запослених на дан 31.12.2022. године је 69.

Пословодство предузећа чини један извршилац, директор предузећа.

У техничком сектору, Служби за производњу и дистрибуцију воде, Служби контроле квалитета воде, Служби одржавања и Служби инвестиција, који према систематизацији има 61 извршиоца запослена су 53 радника. Радно место техничког директора није попуњено.

У Служби производње и дистрибуције воде, није попуњено радно место погонски електричар (три извршиоца).

Служба контроле квалитета воде према Правилнику има 4 извршиоца. Сва радна места су попуњена.

У служби одржавања нису попуњена радна места: пословођа машинског одржавања, пословођа електро одржавања и бравар одржаваоц (три извршиоца)..

У служби инвестиција није попуњено радно место: инжењер инвестиција I.

Од укупног броја запослених у техничком сектору у турнусу је 28 радника. Са запосленим у ФТО, пет запослених у турнусу су 33 радника, 47.8% од укупног броја запослених.

У Служби економских послова број запослених је 5.

Администрацију предузећа чини 9 запослених.

Број запослених по секторима/организационим јединицама приказан је у Прилогу 8.

Табела бр. 7 Запослени по секторима / службама

Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1.	Директор	1	1
	Технички сектор	53	53
2.	1. Служба производње и дистрибуције	31	31
	2. Служба контроле квалитета воде	4	4
	3. Служба одржавања	15	15
	4. Служба инвестиција	3	3
3.	Служба економских послова	5	5
4.	Служба општинских и правних послова	10	10
	УКУПНО:	69	69

Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура према времену проведеном у радном односу, као и квалификациона и полна структура чланова Надзорног одбора приказана је у Прилогу 9.

Слободна и упражњена радна места као и додатно запошљавање вршиће се искључиво у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област. Динамика запошљавања приказана је кроз Прилог 10.

Без обзира што се све време ради на унапређењу знања запослених број извршилаца је недовољан. На крају 2006. године предузеће је имало 76 радника. У 2013. години када се кренуло са рационализацијом јавног сектора, 71 радника, а на крају 2022. године 69 запослених, 9,2% мање у односу на стање на крају 2006. годину.

Простор за рационализацију, смањење броја запослених не постоји. Постојећи кадар треба сачувати. Преквалификација није могућа. Старосна структура је незнатно повољнија у односу на претходне године.

Делатност предузећа ограничава ангажовање лица по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима и ауторским уговорима.

Повећање броја запослених у 2023. години се не планира.

Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава ("Сл. гласник РС", број 159/2020) ће се поштовати.

6.2. ЗАРАДЕ, ОСТАЛИ ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Средства за исплату зарада и и осталих трошкова запослених за 2023. годину чине:

- средства за зараде и накнаде зарада за старозапослене раднике
- средства за зараде и накнаде зарада за орган пословодства и
- средства за остале личне расходе запослених

Средства за зараде планирана су у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област. Планирана су у складу са:

- Законом о раду („Сл. гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 - одлука УС, 113/2017 и 95/2018),

- Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл. гласник РС“, бр. 93/2012),

- Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 27/2014)

- и колективним уговором

- Уредбом Владе Републике Србије 05 Број: 110-7812/2022-1 од 20. октобра 2022. године којом су утврђени елементи годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса;

- Закључком Координационог тела број 21/2022 од 18.11.2022.године;

За обрачун зараде запосленог полазни елемент су основица за обрачун зараде, коефицијент запосленог, месечна маса средстава за зараде и цена рада. Наведени елементи су утврђени на основу релевантних чињеница за конкретни месец: број дана, број дана државних или верских празника у месецу, просечан број запослених који уобичајено користе годишњи одмор или плаћено одсуство у одређеном месецу, сати за увећање зараде по основу ноћног рада, рада на дан празника и ноћног рада на дан празника.

Планирање извршено и у складу са начином обрачуна зарада, који се разликује од обрачуна зарада које се финансирају из буџета Републике Србије, односно јединица локалне самоуправе. Накнаде запосленим у јавним предузећима обрачунавају се преко просечне сатнице свих примања по основу рада за 12 месеци који претходе исплати накнаде.

Цена рада је јединствена за све запослене.

У масу средстава за зараде укључена су сва примања прописана посебним колективним уговором за поједине делатности и појединачним колективним уговором на који је оснивач дао сагласност.

Средстава за зараде, накнаде зарада и накнаде трошкова запослених, са доприносима на терет послодавца, у односу на План за 2022. годину увећана су за 11.5%, износе 101,165,593 динара. Програмом пословања за 2022. годину планирана су у износу од 90,705,911 динара.

Наведена маса садржи увећање додатка на минули рад за 0.4% и повећање минималне цене рада по радном часу за период јануар - децембар 2023. године у нето износу на 230.00 динара. У односу на минималну цену рада по радном часу за период јануар - децембар 2022. године, 201,22 динара увећање је 14.3%.

Табела бр. 8 Укупна и месечна маса средстава за зараде

Ред. број	Месец	Структура зараде		
		Бруто зарада	Допринос послодавца	Укупно
1	2	3	4	5
План по месецима		87.855.487	13.310.106	101.165.593
I	Јануар	7.476.035	1.132.619	8.608.654
II	Фебруар	7.401.139	1.121.272	8.522.411
III	Март	7.246.468	1.097.840	8.344.308
IV	Април	7.476.036	1.132.619	8.608.655
V	Мај	7.464.642	1.130.893	8.595.535
VI	Јун	7.239.146	1.096.731	8.335.877
VII	Јул	7.246.468	1.097.840	8.344.308
VIII	Август	7.246.468	1.097.840	8.344.308
IX	Септембар	7.239.879	1.096.842	8.336.721
X	Октобар	7.246.468	1.097.840	8.344.308
XI	Новембар	7.326.270	1.109.930	8.436.200
XII	Децембар	7.246.468	1.097.840	8.344.308

Маса средстава за зараде у себи садржи све додатке и накнаде који улазе у зараду.

Према Колективном уговору ЈП „Рзав“ Ариље, на који су сагласност дали сви оснивачи додаток за ноћни рад износи 35%, за рад на дан празника 125%, а за ноћни рад на дан празника 160%.

Месечни износи средства за топли оброк и регрес за 2023. годину утврђени су у Бруто 1 износу од 8,000 односно, 7,200 динара .

Просечна цена рада је са 174,58 динара увећана на 192,04. Прерачун Бруто 2 зараде на Бруто 1 зараду извршен је коефицијентом 1.1515. За 2023. годину допринос ПИО на терет послодавца смањен је са 11.0% на 10.0%.

Накнаде трошкова за исхрану у току рада и регреса за коришћење годишњег одмора исплаћују се за дане проведене на раду.

Исплата зарада у 2023. години вршиће се по овери Обрасца ЗИП-1 у складу са Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима. („Сл. Гласник РС“ бр. 27/14).

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима у Бруто 1 износу за 2022. годину, планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину у Бруто 1 и Бруто 2 износама и распон исплаћених и планираних зарада садржани су у Прилогу 11 и Прилогу 11а.

6.2.1. Средства за старозапослене

Средстава за зараде, накнаде зарада и накнаде трошкова старозапослених радника по основу времена проведеног на раду, додатке и накнаде који улазе у зараду, са доприносима на терет послодавца износе 98,214,013 динара.

Табела бр. 9 Укупна и месечна маса за старозапослене

Ред. број	Месец	Структура зараде		
		Бруто зарада	Допринос послодавца	Укупно
1	2	3	4	5
План по месецима		85.292.239	12.921.774	98.214.013
I	Јануар	7.262.431	1.100.258	8.362.689
II	Фебруар	7.187.535	1.088.911	8.276.446
III	Март	7.032.864	1.065.479	8.098.343
IV	Април	7.262.432	1.100.258	8.362.690
V	Мај	7.251.038	1.098.532	8.349.570
VI	Јун	7.025.542	1.064.370	8.089.912
VII	Јул	7.032.864	1.065.479	8.098.343
VIII	Август	7.032.864	1.065.479	8.098.343
IX	Септембар	7.026.275	1.064.481	8.090.756
X	Октобар	7.032.864	1.065.479	8.098.343
XI	Новембар	7.112.666	1.077.569	8.190.235
XII	Децембар	7.032.864	1.065.479	8.098.343

У односу на масу из 2022. године 88,059,503 динара већа је за 11.5%.

Маса средстава за зараде у себи садржи све додатке и накнаде који улазе у зараду.

Месечна маса средстава за зараде дефинисана је бројем сати ноћног рада, рада на дан празника и ноћним радом на дан празника.

6.2.2. Средства за обрачун и исплату зарада органа пословодства

У складу са чланом 38. Статута Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље, орган пословодства је директор предузећа.

Табела бр. 10 Укупна и месечна маса за пословодство

Ред. број	Месец	Структура зараде		
		Бруто зарада	Допринос послодавца	Укупно
1	2	3	4	5
План по месецима		2.563.248	388.332	2.951.580
I	Јануар	213.604	32.361	245.965
II	Фебруар	213.604	32.361	245.965
III	Март	213.604	32.361	245.965
IV	Април	213.604	32.361	245.965
V	Мај	213.604	32.361	245.965
VI	Јун	213.604	32.361	245.965
VII	Јул	213.604	32.361	245.965
VIII	Август	213.604	32.361	245.965
IX	Септембар	213.604	32.361	245.965
X	Октобар	213.604	32.361	245.965
XI	Новембар	213.604	32.361	245.965
XII	Децембар	213.604	32.361	245.965

Маса средстава за обрачун и исплату зарада органа пословодства за 2023. годину износи 2,951,580 динара. У односу на 2022. годину, 2,646,408 динара већа је за 11.5%, У истој је увећање додатка за минули рад 0.04%.

Цена рада за обрачун зараде органа пословодства је идентична цени рада на нивоу предузећа.

Обрачунату и исплаћену зараду директора за 2022. годину верификује Надзорни одбор, усвајањем извештаја о пословању предузећа.

6.2.3. Средства за остале личне расходе запослених

Средстава за накнаде трошкова и друга примања запослених намењена су за:

- отпремнине
- јубиларне награде
- дневнице и трошкове службеног пута
- трошкове превоза на радно место и са рада
- солидарне помоћи запосленима и члановима њихових породица и
- остали личне расходи и накнаде

Табела бр. 11 Накнаде трошкова и друга примања запослених

Ред. бр.	Трошкови	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.	Индекс		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Отпремнине		601,188	662,000			110.1
2.	Јубиларне награде		340,653	375,000			110.1
3.	Дневнице и трошкови службеног пута	245,000	332,785	245,000	135.8	100.0	73.6
4.	Превоз на радно место и са рада	3,200,000	4,039,290	4,326,447	126.2	135.2	107.1
5.	Солидарне помоћи запосленима	3,550,000	3,465,000	3,550,000	97.6	100.0	102.5
6.	Остали лични расходи и накнаде	83,297	85,000	85,000	102.0	102.0	100.0
	УКУПНО:	7,078,297	8,863,917	9,243,447	125.2	130.6	104.3

Висина и начин исплате накнаде трошкова и других примања запослених утврђени су Колективним уговором, на који су сагласност дали оснивачи предузећа и Правилником о накнади трошкова и других примања запослених.

Право на отпремнину при одласку у пензију у 2023. години има пет радника. Четири радника има услов за редовну старосну пензију, а један радник за редовну старосну пензију са бенефицијама.

"Запослени коме престане радни однос због одласка у пензију има право на отпремнину при одласку у пензију најмање у висини износа три зараде које је запослени остварио за месец који предходи месецу у којем се исплаћује отпремнина, три просечне зараде предузећа или три просечне зараде у Републици Србији, према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за статистику, уколико је то повољније за запослено."

Право на јубиларну награду, по основу 10 година радног стажа има четири запослена, по основу 20 година један запослени, а по основу 30 година дванаест запослених

Исплата јубиларних награда врши се у складу са Колективним уговором предузећа.

Запосленом, након навршених 10 година рада у предузећу припада јубиларна награда у висини једне просечне месечне нето зараде, у месецу који предходи месецу исплате. Са 20 година 1,5 просечне месечне нето зараде, са 30 година 1,75 просечне месечне нето зараде, а са 40 година рада две просечне нето зараде, у месецу који предходи месецу исплате.

Исплата отпремнина и јубиларних награда не оптерећује пословне расходе. Обезбедила су их дугорочна резервисања, МРС37 - Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална имовина.

Дневнице и трошкови службеног пута (превоз и смештај на службеном путу) планирани су у износу од 245,000 динара. Маса средстава је идентична маси из Програма за 2022. годину.

Висина дневнице, у складу са Правилником о накнади трошкова и других примања запослених је до висине неопорезивог износа према Закону о порезу на доходак грађана.

Трошкови превоза за долазак и одлазак са рада планирани су у износу од 4,326,447 динара. Планиран износ је за 7,1 % већи у односу на процену остварења обзиром на повећања цена нафтних деривата и цена превозних крата. Запослени има право на накнаду трошкова превоза ради доласка на рад и повратка са рада у висини превозне карте у јавном саобраћају.

Средства за исплату солидарне помоћи планирана су у износу од 3,550,000 динара и на нивоу су планираног износа из Програма за 2022..

Средства солидарне помоћи исплаћују се у случају смрти запосленог или чланова уже породице (брачни друг или деца), у висини трошкова погребних услуга по приложеним рачунима. У случају смрти родитеља, усвојеника и усвојиоца запосленог солидарна помоћ исплаћује се у износу од 50% неопорезивог износа, у складу са Законом о порезу на доходак грађана.

Солидарна помоћ исплаћује се и у случају дуже или теже болести, набавке лекова и набавке ортопедских помагала и апарата за рехабилитацију запосленог или чланова његове уже породице, здравствене рехабилитације запосленог, настанка теже инвалидности запосленог и ублажавања последица елементарних непогода на неосигураном стамбеном објекту запосленог, у висини до неопорезивог износа у складу са Законом о порезу на доходак грађана. Одлуку о трошењу средстава солидарне помоћи, ценећи целисходност помоћи, доноси директор предузећа.

У циљу побољшања изузетно тешког материјалног положаја запослених у јавним предузећима која се баве комуналном делатношћу, у складу са Актом Министарства финансија Број: 07-00-00584/2018-03 од 31. октобра 2018. године и Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Сл. гласник РС" бр. 5/18) за исплату солидарне помоћи на годишњем нивоу у нето износу по запосленом планирана од 41.800 динара. У бруто износу 3.204.666 динара (69 *46,444,44). Критеријум за исплату и исплата дефинисани су Решењем директора Број: 2601 од 28.11.2018. године.

Остале личне расходе и накнаде чине поклони деци запослених поводом Нове године и Божића. Планирана средства у износу од 85,297 динара.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈП "Рзав" Ариље у 2022. години, као и предходних година није узимало кредите од пословних банака. Кредитне обавезе не постоје. Задуживање у 2023. години се не планира.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Средства за набавку добара, услуга и радова за обављање основне делатности - производњу и дистрибуцију воде обезбеђује приход од воде, имајући у виду да су финансијски и остали приходи у структури прихода занемарљиви.

Планирана средства за набавку, добара, радова и услуга (Прилог 15) указују да је за набавку истих у 2023. годину указују да је потребно обезбедити 144,836,000 динара. За набавку добара 126,720,000 динара, производних услуга 10,710,000 динара и нематеријалне трошкове 7,406,000 динара.

За набавку материјала за производњу потребно је обезбедити 29,050,000 динара. Набавка алуминијум сулфата, сумпорне киселине, течног кисеоника врши се по потреби сваког месеца, течног хлора квартално, а полиелектролита у четвртном кварталу. Набавка хемикалија за контролу, подлога и лабораторијског стакла врши се у другом и четвртном кварталу.

За остали материјал, пре свега потрошни материјал за одржавање објеката, постројења и опреме, канцеларијски материјал, материјал за чишћење и остали потрошни материјал, који се набавља сваког месеца планирано је 2,190,000 динара.

Старост постројења за пречишћавање воде за пиће и потреба за текућим и превентивним одржавањем условљава веће залихе резервних делова, пре свега за опрему из увоза. За ове намене се планира износ од 2,600,000 динара.

За набавку алата, инвентара, аутогума и средстава за личну заштиту планиран је износ од 1,080,000 динара. Набавка алата, инвентара и аутогума вршиће се према плану набавке и потреби, а средстава за личну заштиту у трећем кварталу.

За набавку електричне енергије, нафтних деривата и лож уља планира се износ од 91,800,000 динара, За набавку електричне енергије 88,000,000 динара, а за набавку нафтних деривата износ од 2,100.000 динара. Набавка лож уља, годива за грејање се планира у износу од 1,700,000.00

Набавка добара и утрошци истих условиће повећање, односно смањење залиха.

Средства за ПТТ услуге, услуге мобилне телефоније, пост експрес услуге, услуге одржавања грађевинских објеката и опреме, рекламу и пропаганду, екстерну контролу квалитета воде, комуналне и остале услуге планирана су у износу од 10,710,000 динара.

Одржавање грађевинских објеката чине радови на санацији и заштити грађевинских објеката, уређење корита реке Рзав и корита река у зони испирних места, и остали непоменути радови.

За нематеријалне трошкове планирана средства износе 7,406,000 динара.

Намењена су за непроизводне услуге (*стручно образовање и усавршавање, здравствене услуге, ревизију финансијских извештаја, интерну ревизију и остале непроизводне услуге*), репрезентацију, премије осигурања, услуге платног промета, чланарине, порезе, остале нематеријалне трошкове и дан предузећа.

Са доношењем Закона о јавним набавкама ("*Сл. гласник РС*" број 91/2019) чланом 27. регулисани прагови до којих се Закон не примењује.

„Одредбе овог Закона не примењују се на набавку добара, услуга и спровођење конкурса за дизајн, чија је процењена вредност мања од 1,000,000 динара и набавку радова чија је процењена вредност мања од 3,000,000 динара“.

На све набавке изнад наведених процењених вредности примењиваће се одредбе Закона о јавним набавкама, на начин регулисан интерним актом о јавним набавкама, док ће се на остале примењивати директно интерни акт.

Приоритет и динамика спровођења појединачних набавки зависе од указаних потреба и финансијских могућности предузећа, прилива средстава, односно наплате потраживања од комуналних предузећа.

Одлуку о покретању набавке и Одлуку о избору најповољније понуде за набавке добара, услуга и радова које чине набавке велике вредности, чија је процењена вредност преко 5.000.000 динара доноси Надзорни одбор ЈП за водоснабдевање "Рзав" Ариље.

Одлуку о покретању набавке и Одлуку о избору најповољније понуде за набавке добара, услуга и радова испод наведене процењене вредности доноси директор предузећа.

За набавке на које се не примењују одредбе Закона издаје се наруџбеница.

Набавке чија је вредност испод 5,0% од износа на који наручилац није у обавези да примењује одредбе Закона врше се путем требовања за набавку.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

План инвестиција Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље за 2023. годину чине инвестиције из сопствених средстава, средстава амортизационог фонда.

Приоритет улагања у 2023. години даје се улагањима у опрему, замену постојеће опреме и набавку нове опреме. Иста је систематизирана као:

- опрема за потребе машинског одржавања,
- опрема за потребе електро одржавања,
- опрема за систем даљинског управљања,
- рачунарска опрема и софтвер,
- остала непоменута опрема.

Опремену за потребе машинског одржавања чине: набавка и уградња пумпног агрегата за црпну станицу сирове воде, дозирних пумпи процесних хемикалија и фитинга на истим, бустер пумпи за дохлорисање, процесних мерних инструмената, деполокса и слично, опреме за хлорисање и озонизацију, мерача биолошке потрошње кисеоника, мерача протока на магистралном цевоводу, мерача нивоа, електромотор. затварача опремљених електромоторним подешивачима за отварање-заварање затварача, лептирастих вентила на механички и електромоторни погон, регулационих вентила на пнеуматски погон, чистилице на грубој решетки водозахвата, ваздушни вентили

Опремену за потребе електро одржавања чине: мерачи протока, мерачи притиска, мерачи хлора, пехаметари, модули за ПЛЦ-ове, ел. моторни затварача за лателаре, контактори 400 А, фреквентни регулатори, протектори катодне заштите магистралног цевовода и заштитна опрема у ТС 10/04 kv опрема за компензацију реактивне енергије у ТС Брђани, Шевелј и Фабрика воде.

Опремену за систем даљинског управљања чине: набавка и уградња процесорских јединица на ПЛЦ-у, радио станице, антене - радио систем за пренос података и опрема за повезивање пумпи.

Рачунарску опрему чине: 1. лиценци софтвер - оперативни системи и офис програми, 2. хардвер-ноутебоок рачунари и 3. хардвер - рачунари, штампачи, скенери.

У области истраживања, студија, анализа и пројектовања планира се:

- изградња и пуштање у рад фотонапонске електране на фабрици воде инсталационе снаге 100 kw у режиму купац произвођач са свим дозволама за прикључење у циљу рационализације трошкова електричне енергије

Инвестиције у области радова обухватају:

- радови на заштити објеката система у кориту реке,
- санација шахти за испирање магистралног цевовода,
- санација бетонских површина на објектима фабрике воде,
- адаптација санитарних чворова на фабрици воде
- радови на санацији зидних површина у прекидној комори ХЧ „Брђани“
- санација резервоара за неутрализацију хлора у ХЧ Брђани,
- замена столарије (врата) у ходницима водосистема;
- лимарски радови на објектима фабрике воде;
- проширење отвора у армирано-бетонској плочи МРБ Видова.

Обим, врста и динамика улагања биће дефинисани приоритетима улагања.

За инвестиције у 2023. години планирано је 37,430,000 динара.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене чине средства намењена за:

- спонзорство, донације и хуманитарне активности
- спортске активности
- рекламу и пропаганду
- репрезентацију
- остало

Средства за спонзорство, помоћ и хуманитарне активности нису планирана у складу са смерницом из Уредбе Владе Републике Србије 05 Број: 110-7812/2022-1 од 20. октобра 2022. године.

Средства за спортске активности нису планирана за 2023. године

Средства за рекламу и пропаганду: штампање рекламно пропагандног материјала и пропагандне поруке на локалним медијима за Нову годину и Божићне празнике, износе 120.000 динара, односно 0,03% укупног прихода предузећа ($120.000 : 375,533,636 * 100$).

Средства за репрезентацију, намењена су за кафе кухињу, трошкове хране и пића за запослене и госте ЈП "Рзав". Планирани су и износу од 195.000 динара, односно 0,05% укупног прихода предузећа ($195,000 : 375,533,636 * 100$).

Остала средства су средства намењена за обележавање јубилеја Предузећа. Планирана су у износу од 155.000 динара. Чине 0,04% укупног прихода предузећа ($155,000 : 375,533,636 * 100$).

Одлуке о трошењу средстава доноси директор.

Средства за посебне намене планирана у износу од 470,000 динара чине 0,13% укупног прихода предузећа.

12. ПРИЛОЗИ

1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године (1)
2. БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године (1а)
3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.2022. до 31.12.2022. године (1б)
4. Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева (2)
5. Пословни ризици и план управљања ризицима (3)
6. Приказ планираних и реализованих пословних показатеља (4)
7. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године (5)
8. БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године (5а)
9. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.2022. до 31.12.2022. године (5б)
10. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (6)
11. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (7)
12. Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године (8)
13. Квалификациона и старосна структура, структура по полу и вемени у радном односу (9)
14. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА (10)
15. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину* - Бруто 1 (11)
16. Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 1
17. Планирана маса за зараде увећана за доприносе, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2
18. Распон исплаћених и планираних зарада (11а)
19. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до 31.12 2023. године Бруто 1 (11б)
20. Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до 31.12 2023. године Бруто 2
21. Накнаде Надзорног / Скупштине у нето износу (12)
22. Накнаде Надзорног / Скупштине у бруто износу
23. Накнаде Комисије за ревизију у нето износу (13)
24. Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу
25. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (14)
26. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА (15)
27. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА (16)
28. СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (17)

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у хиљадама динара

Група рачуна Рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2022.	Процена 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4,246,763	1,239,080
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	317	1,550
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	317	1,550
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	4,246,386	1,237,470
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1,305,784	1,095,369
023	2. Постројења и опрема	0011	152,125	140,596
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	2,788,462	1,490
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	15	15
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	60	60
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	60	60
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	266,573	281,560
Класа 1. осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	31,050	48,120
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	30,995	48,120
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	55	
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	56,320	35,605
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	56,320	35,605
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	90	7,009
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	90	6,445
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	2,364	5,040
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	2,364	5,040
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	176,749	185,699
28 (део), осим	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		87

288	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 +0002 + 0029 + 0030)	0059	4,513,336	1,520,640
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	А. КАПИТАЛ (0402 +0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	584,713	585,414
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	469,497	469,497
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	850	488
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ГУБИТАК (0409 + 0410)	0408	144,380	144,514
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	144,280	144,514
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	100	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	28,314	28,110
350	1. Губитак ранијих година	0413	28,314	
351	2. Губитак текуће године	0414		28,110
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 +0420 + 0428)	0415	11,807	15,937
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	11,807	15,937
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	11,807	15,937
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
40	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 +0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		880,755
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 +0453 + 0454)	0431	3,916,816	38,534
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 +0440)	0433	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	13,785	13,252
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	13,785	13,252
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445		
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44, 45, 46, 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	1,930	1,909
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	270	270
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	1,660	1,639
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	3,901,101	23,373
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 -0406 -0408 - 0411) > 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	4,513,336	1,520,640
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

БИЛАНС УСПЕХА
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у хиљадама динара

Група рачуна Рачун	ПОЗИЦИЈА	Износ		
		АОП	План 31.12.2022.	Процена 31.12.2022
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	302,195	294,485
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	211,856	211,150
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	211,856	211,150
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	90,339	83,335
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	305,968	326,276
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	73,170	96,454
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	98,388	99,235
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	78,094	77,363
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	12,612	12,494
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	7,682	9,378
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	120,000	113,200
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	8,770	9,942
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	600	750
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5,040	6,695
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	3,773	31,791
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	4,118	3,905
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	4,100	3,900
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	18	5
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	20	6
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	4	1
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	16	5
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	4,098	3,899
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	210	97
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	435	314
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	306,523	298,487
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	306,423	326,596
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	100	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		28,110
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	100	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		28,110
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		

	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	100	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		28,109
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Прилог 16

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године**

ПОЗИЦИЈА	АОП	у хиљадама динара	
		Износ	
		План 31.12.2022.	Процена 31.12.2022.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	237,799	256,860
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	229,574	249,747
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	4,230	3,952
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	3,995	3,161
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	211,424	236,576
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	102,761	128,504
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		843
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	104,723	102,576
4. Плаћене камате у земљи	3010		1
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		211
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3,940	3,800
8. Остали одливи из пословних активности	3014		641
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	26,375	20,284
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	220	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	220	
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	23,750	13,261
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	23,750	13,261
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	23,530	13,261
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	238,019	256,860
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	235,174	249,837
Ћ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	2,845	7,023
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	173,904	178,676
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	176,749	185,699

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора			Извор провере	Активности за достизање циља	
			Базна година	2023.	2024.			2025.
Повећање испоруке воде за пиће	м3	2022	17,608,068	17,669,405	18,000,000	18,500,000	План дистрибуције	Константно проток чисте воде у магистралном цевоводу - уговор
Приход од воде-повећање	РСД	2022	211,120,735	246,841,602	276,900,000	300,000,000	Квартални извештаји	Месечно праћење индикатора
Пословни расходи-рационализација дела пословних расхода	РСД	2022	326,276,845	375,369,636	395,370,000	425,370,000	Квартални извештаји	Месечно праћење индикатора

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	Избор	Ефекат ризика		
Сопствена производња ЈКП "Водовод"	1	Ниска	2	Умерен	2	Умерен	4,533,628	Рационал. остал. расх
Сопст. произв. ЈКП "Горњи Милановац"	1	Ниска	2	Умерен	2	Умерен	2,900,000	Рационал. остал. расх
Сопст. произв. ЈКП "Наш Дом"	2	Умерена	2	Умерен	2	Умерен	3,600,000	Рационал. остал. расх
Низак водостај реке Рзав - рестрикција	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	4,000,000	Рационал. остал. расх
Раст цена ел. енергије и накнада	3	Висока	3	Висок	9	Критичан	12,000,000	Израдња фотон.електр.
Повећање цене течног хлора - увоз	3	Висока	3	Висок	3	Критичан	11,000,000	Рационал. остал. расх
Повећање цене ал. сулфата - увозне комп	3	Висока	3	Висок	9	Критичан	2,000,000	Рационал. остал. расх
Повећање цена остал. процес. хемикалија	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	1,000,000	Рационал. остал. расх
Веће пореске обавезе	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	1,500,000	Већа дистрибуција

Напомена:

Колона „Вероватноћа ризика“ се попуњава се по следећој шеми избором из падајућег менија:

- Број 1 – Ниска вроватноћа
- Број 2 – Умерена вероватноћа
- Број 3 – Велика вероватноћа

Колона „Утицај ризика“ се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија

- Број 1 – Низак утицај
- Број 2 – Умерен утицај
- Број 3 – Велики утицај

Колона „Укупно“ се попуњава аутоматски

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих пословних показатеља

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
УКУПНИ КАПИТАЛ	План	449,952	586,894	584,713	207,420
	Реализација	585,018	584,731	585,414	
% одступања реализације од плана		+30%	-0%	+0%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	-0%	+0%	13%
УКУПНА ИМОВИНА	План	4,370,844	5,291,856	4,513,336	1,360,415
	Реализација	4,452,688	4,603,844	1,520,640	
% одступања реализације од плана		+2%	-13%	-66%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	+3%	-67%	-11%
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	План	271,490	301,470	302,195	330,206
	Реализација	295,482	291,865	294,485	-
% одступања реализације од плана		+9%	-3%	-3%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	-1%	+1%	+12%
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	План	274,280	304,218	305,968	375,370
	Реализација	299,086	295,295	326,276	-
% одступања реализације од плана		+9%	-3%	+7%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	-1%	+10%	
ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ	План	-2,790	-2,748	-3,773	-45,164
	Реализација	-3,604	-3,430	-31,791	-
% одступања реализације од плана		+29%	+25%	+743%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	-5%	+827%	
НЕТО РЕЗУЛТАТ	План	100	72	100	41,000
	Реализација	7	100	-28,110	-
% одступања реализације од плана		-93%	+39%	-28209%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	+1329%	-28209%	246%
БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ДАН 31.12.	План	69	69	69	69
	Реализација	68	69	69	-
% одступања реализације од плана		-1%	0%	0%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	+1%	0%	0%
ПРОСЕЧНА НЕТО ЗАРАДА	План	61,235	64,527	68,680	76,640
	Реализација	61,867	65,630	68,677	-
% одступања реализације од плана		+1%	+2%	-0%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	+6%	+5%	+12%
ИНВЕСТИЦИЈЕ	План	526,894	724,109	20,000	37,430
	Реализација	509,431	17,261	10,443	-
% одступања реализације од плана		-3%	-98%	-48%	
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	-97%	-39%	

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију предходне године пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
ЕБИТДА	126515	119240	113201	121000
ROA			1.85	3,013
ROE			4.8	8,08
Оперативни новчани ток	12289	-1633	20284	3659
Дуг / капитал	706.9	687.3	9.3	27.37
Ликвидност	6.5	6.4	73,1	192,28
% зараде у пословним приходима	30.3	31.4	33.7	33,62
у 000 динара				
	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранција државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење				
у 000 динара				
	2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Субвенције	План			
	Пренето			
	Реализовано			
Остали приходи из буџета	План			
	Пренето			
	Реализовано			
Укупно приходи из буџета	План			
	Пренето			
	Реализовано			

Прилог 5

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна Рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1,200,419	1,172,888	1,146,680	1,116,024
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1442	1336	1229	1122
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1,442	1,336	1,229	1,122
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1,198,917	1,171,492	1,145,391	1,114,842
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1,068,820	1,047,780	1,026,743	1,005,705
023	2. Постројења и опрема	0011	128,024	120,912	113,806	106,690
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	2,058	2,785	4,827	2,432
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	15	15	15	15
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	60	60	60	60
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				

045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 +0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	256,835	250,649	248,629	244,391
Класа 1. осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 +0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	33,850	34,440	38,250	36,420
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	33,850	34,440	38,250	36,420
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	87	93	32	55
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 +0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	43,093	47,127	45,550	43,535
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	43,093	47,127	45,550	43,535
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 +0046 + 0047)	0044	3,416	4,594	4,584	5,985
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2,852	4,030	4,020	5,421
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	564	564	564	564
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 +0050 + 0051 + 0052 +0053 +0054 + 0055 + 0056)	0048	2,389	453	3,200	2,364
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	2,389	453	3,200	2,364
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	174,000	164,000	157,000	156,000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	87	35	45	87
88	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 +0002 + 0029 + 0030)	0059	1,457,254	1,423,537	1,395,309	1,360,415
	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	А. КАПИТАЛ (0402 +0403 +0404 +0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	536,538	527,538	520,538	507,420
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	469,497	469,497	469,497	469,497
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	732	732	732	850
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	107,882	107,882	107,882	79,773
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	107,882	107,882	107,882	79,773
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	40,109	49,109	56,109	41,000
350	1. Губитак ранијих година	0413	28,109	28,109	28,109	
351	2. Губитак текуће године	0414	12,000	21,000	28,000	41,000
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 +0420 + 0428)	0415	15,432	11,976	10,207	11,807
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	15,432	11,976	10,207	11,807
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	15,432	11,976	10,207	11,807
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
40	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 +0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				

411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	797,420	797,420	797,420	714,086
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	107,864	86,603	67,144	127,102
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	17,839	16,635	18,045	19,132
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	17,839	16,635	18,045	19,132
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	4,170	4,947	4,912	1,545
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	4,025	4,407	4,352	270
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	145	540	560	1,275
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	85,855	65,021	44,187	106,425
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПМА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1,457,254	1,423,537	1,395,309	1,360,415
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
у периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна Рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01.-31.03.	План 01.01.-30.06.	План 01.01.-30.09.	План 01.01.-31.12.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	81,419	164,633	249,431	330,206
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	60,585	122,965	186,930	246,871
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	60,585	122,965	186,930	246,871
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ	1010				

	ПРОИЗВОДА					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	20,834	41,668	62,501	83,335
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	94,459	187,753	280,601	375,370
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	30,941	63,132	95,008	127,452
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	30,168	57,221	83,903	111,002
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	22,123	44,303	66,036	87,855
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3,352	6,712	10,005	13,310
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4,693	6,206	7,862	9,837
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	29,500	59,000	88,500	118,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2,150	4,700	7,690	10,710
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				800
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1,700	3,700	5,500	7,406
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	13,040	23,120	31,170	45,164
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1,032	2,062	3,090	4,118
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1,025	2,050	3,075	4,100
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	7	12	15	18
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1022	2	2	10	13
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034			2	3
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	2	2	8	10
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1,030	2,060	3,080	4,105
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	30	100	150	210
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	20	40	60	151
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	82,481	166,795	252,671	334,534
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	94,481	187,795	280,671	375,534
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045				
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	12,000	21,000	28,000	41,000
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049				
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	12,000	21,000	28,000	41,000
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055				
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	12,000	21,000	28,000	41,000
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01.-31.03.	План 01.01.-30.06.	План 01.01.-30.09.	План 01.01.-31.12.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	61,040	127,480	201,340	271,020
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	59,148	123,750	195,655	263,595
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1,090	2,130	3,270	4,230
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	802	1,600	2,415	3,195
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	69,489	139,509	210,769	274,679
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	43,086	85,213	128,953	159,786
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	26,168	53,221	79,903	110,950
4. Плаћене камате у земљи	3010			3	3
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	235	1,075	1,910	3,940
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	8,449	12,029	9,429	3,659
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	50	70	210
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		50	70	210
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	3,250	9,720	19,340	26,250
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	3,250	9,720	19,340	26,250
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	3,250	9,670	19,270	26,040
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	61,040	127,530	201,410	271,230
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	72,739	149,229	230,109	300,929
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	11,699	21,699	28,699	29,699
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	185,699	185,699	185,699	185,699
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	174,000	164,000	157,000	156,000

Прилог 6

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. година					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на предходну годину)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

План за период 01.01-31.12.2023. година				
	01.01. до 31.03.	01.02. до 31.03.	01.03. до 31.03.	01.01. до 31.03.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл.)

Прилог 7

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Ред. бр.	Трошкови запослених	План 01.01.-31.12. 2022.	Реализација (процена) 01.01.-31.12. 2022.	План 01.01.-30.03. 2023.	План 01.01.-30.06. 2023.	План 01.01.-30.09. 2023.	План 01.01.-31.12. 2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	56,341,770	55,504,941	15,961,430	31,963,394	47,642,857	63,384,647
2.	Маса БРУТО 1 (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	78,093,766	77,279,944	22,123,642	44,303,466	66,036,281	87,855,487
3.	Маса БРУТО 2 (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавце)	90,705,911	89,768,383	25,475,373	51,015,440	76,040,777	101,165,593
4.	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*	69	69	69	69	69	69
4.1.	- на неодређено време	67	66	66	66	67	67
4.2.	- на одређено време	2	3	3	3	2	2
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7.	Накнада по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнада по уговору о привременим и повременим пословима						
10.	Број прималаца накнаде по привременим и повременим пословима						
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.	Накнада члановима надзорног одбора	603,792	603,792	148,149	296,298	444,447	592,596
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнада члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	3,200,000	4,039,290	1,079,000	2,158,000	3,236,000	4,326,447
20.	Дневнице на службеном путу	195,000	192,000	15,000	50,000	120,000	195,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	50,000	147,785	6,000	11,000	43,000	50,000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију		601,188	132,000	247,000	247,000	662,000
23.	Број прималаца		4	1	2	2	5
24.	Јубиларне награде		340,653	22,000	66,000	308,000	375,000
25.	Број прималаца		8	1	3	14	17
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породицама радника	3,550,000	3,465,000	3,291,000	3,378,000	3,464,000	3,550,000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	83,297	85,000				85,000
30.	Трошкови стручног усавршавања	100,000	105,000	20,000.00	40,000.00	60,000.00	100,000

*број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

**позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износ

Прилог 8

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Ред. број	Сектор / Организациоона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Запослени по кадровској евиденцији	Запослени на неодређено време	Запослени на одређено време
1.	Пословодство	2	1	1	1	
2.	Служба за производњу и дистрибуцију воде	33	31	31	30	1
3.	Служба контроле и квалитета воде	4	4	4	4	
4.	Служба одржавања	19	15	15	14	1
5.	Служба инвестиција	4	3	3	3	
6.	Служба економских послова	6	5	5	4	1
7.	Служба општих и правних послова	10	10	10	10	
	УКУПНО:	78	69	69	66	3

Квалификациона структура

Ред. број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1.	ВСС	18	18	3	3
2.	ВС	8	8		
3.	ВКВ				
4.	ССС	25	25		
5.	КВ	12	12		
6.	ПК	6	6		
7.	НК				
УКУПНО:		69	69	3	3

Старосна структура

Ред. број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1.	до 30 година	2	3
2.	30 до 40	10	12
3.	40 до 50	14	13
4.	50 до 60	34	35
5.	преко 60	9	6
УКУПНО:		69	69
Просечна старост		50.51	49.20

Структура по полу

Ред. број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1.	Мушки	50	50	2	2
2.	Женски	19	19	1	1
УКУПНО:		69	69	3	3

Структура по времену у радном односу

Ред. број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1.	До 5 година*	3	3
2.	5 до 10	9	7
3.	10 до 15	5	7
4.	15 до 20	4	3
5.	20 до 25	4	5
6.	25 до 30	14	8
7.	30 до 35	17	23
8.	Преко 35	13	13
УКУПНО:		69	69

Прилог 10

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива /пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	69
	Одлив кадрова у периоду 01.01. - 31.03.2023.	1
1.	Одлазак у пензију	1
2.		
3.		
	Пријем кадрова у периоду 01.01. - 31.03.2023.	1
1.	замена	1
2.		
3.		
Стање на дан 31.03.2023. године		69

Р. бр.	Основ одлива /пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2023. године	69
	Одлив кадрова у периоду 01.07. - 30.09.2023.	
1.	одлазак у пензију	1
2.		
3.		
	Пријем кадрова у периоду 01.07. - 30.09.2023.	
1.	повећан обим посла	1
2.		
3.		
Стање на дан 30.09.2023. године		69

Р. бр.	Основ одлива/пријема	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2022. године	69
	Одлив кадрова у периоду 01.04. - 30.06.2023.	
1.		
2.		
3.		
	Пријем кадрова у периоду 01.04. - 30.06.2023	
1.		
2.		
Стање на дан 30.06.2023. године		69

Р. бр.	Основ одлива/пријема	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2023. године	69
	Одлив кадрова у периоду 01.10. - 31.12.2023.	2
1.	одлазак у пензију	1
2.	одлазак у пензију	1
3.		
	Пријем кадрова у периоду 01.10. - 31.12.2023.	2
1.	повећан обим посла	1
2.	замена	1
Стање на дан 31.12.2023. године		69

Прилог 11

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата 2022.	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	68	6,541,581	96,200	67	6,350,147	94,778				1	191,434	191,434
II	68	6,509,569	95,729	67	6,321,309	94,348				1	188,260	188,260
III	68	6,368,667	93,657	67	6,183,366	92,289				1	185,301	185,301
IV	69	6,645,362	96,310	68	6,460,033	95,000				1	185,329	185,329
V	69	6,634,113	96,147	68	6,446,542	94,802				1	187,571	187,571
VI	67	6,337,350	94,587	66	6,152,894	93,226				1	184,456	184,456
VII	68	6,388,995	93,956	67	6,202,463	92,574				1	186,532	186,532
VIII	67	6,302,444	94,066	66	6,118,620	92,706				1	183,824	183,824
IX	67	6,294,466	93,947	66	6,107,709	92,541				1	186,757	186,757
X	67	6,303,852	94,087	66	6,113,010	92,621				1	190,842	190,842
**XI	69	6,512,240	94,380	68	6,322,370	92,976				1	189,870	189,870
**XII	69	6,441,305	93,352	68	6,251,435	91,933				1	189,870	189,870
УКУПНО	816	77,279,944	1,136,418	804	75,029,898	1,119,795				12	2,250,046	2,250,046
ПРОСЕК	68	6,439,995	94,702	67	6,252,492	93,316				1	187,504	187,504

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

Маса за зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 1

у динарима

План 2023.	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	69	7.476.035	108.348	68	7.262.431	106.800				1	213.604	213.604
II	69	7.401.139	107.263	68	7.187.535	105.699				1	213.604	213.604
III	69	7.246.468	105.021	68	7.032.864	103.424				1	213.604	213.604
IV	69	7.476.036	108.348	68	7.262.432	106.800				1	213.604	213.604
V	69	7.464.642	108.183	68	7.251.038	106.633				1	213.604	213.604
VI	69	7.239.146	104.915	68	7.025.542	103.317				1	213.604	213.604
VII	69	7.246.468	105.021	68	7.032.864	103.424				1	213.604	213.604
VIII	69	7.246.468	105.021	68	7.032.864	103.424				1	213.604	213.604
IX	69	7.239.879	104.926	68	7.026.275	103.328				1	213.604	213.604
X	69	7.246.468	105.021	68	7.032.864	103.424				1	213.604	213.604
XI	69	7.326.270	106.178	68	7.112.666	104.598				1	213.604	213.604
XII	69	7.246.468	105.021	68	7.032.864	103.424				1	213.604	213.604
УКУПНО	828	87.855.487	1.273.268	816	85.292.239	1.254.298				12	2.563.248	2.563.248
ПРОСЕК	69	7.321.291	106.106	68	7.107.687	104.525				1	213.604	213.604

* старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Маса за зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

у динарима

План 2023.	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	69	8.608.654	124.763	68	8.362.689	122.981				1	245.965	245.965
II	69	8.522.411	123.513	68	8.276.446	121.712				1	245.965	245.965
III	69	8.344.308	120.932	68	8.098.343	119.093				1	245.965	245.965
IV	69	8.608.655	124.763	68	8.362.690	122.981				1	245.965	245.965
V	69	8.595.535	124.573	68	8.349.570	122.788				1	245.965	245.965
VI	69	8.335.877	120.810	68	8.089.912	118.969				1	245.965	245.965
VII	69	8.344.308	120.932	68	8.098.343	119.093				1	245.965	245.965
VIII	69	8.344.308	120.932	68	8.098.343	119.093				1	245.965	245.965
IX	69	8.336.721	120.822	68	8.090.756	118.982				1	245.965	245.965
X	69	8.344.308	120.932	68	8.098.343	119.093				1	245.965	245.965
XI	69	8.436.200	122.264	68	8.190.235	120.445				1	245.965	245.965
XII	69	8.344.308	120.932	68	8.098.343	119.093				1	245.965	245.965
УКУПНО	828	101.165.593	1.466.168	816	98.214.013	1.444.324				12	2.951.580	2.951.580
ПРОСЕК	69	8.430.466	122.181	68	8.184.501	120.360				1	245.965	245.965

* старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Прилог 11а

РАСПОН ИСПЛАЋЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
		Запослени без пословодства	Најнижа зарада	51,141	37,799
	Највиша зарада	147,114	105,057	165,203	117,982
Пословодство	Најнижа зарада	186,607	132,741	213,604	151,911
	Највиша зарада				

Напомена: Запослени са најнижом зарадом има 5 године расног стажа, додаток 2.0%. Запослени са највишом зарадом 28 година радног стажаа, додаток 11.2%, Орган пословодства има 38 година радног стажа, увећање за 15.2%.

Прилог 11б

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до 31.12. 2023. године - Бруто 1

у динарима

Исплата 2021.	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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

* старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022. године

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до _____ 2023. године - Бруто 2**

у динарима

Исплата 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослени	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

* старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022. године

Прилог 12

Накнаде надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
II	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
III	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
IV	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
V	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VI	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VII	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VIII	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
IX	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
X	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
XI	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
XII	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
УКУПНО:	384,000	144,000	120,000	24	384,000	144,000	120,000	24
ПРОСЕК:	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2

Накнаде надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	50.000	18.750	15.625	2	49.383	18.519	15.432	2
II	50.000	18.750	15.625	2	49.383	18.519	15.432	2
III	50.000	18.750	15.625	2	49.383	18.519	15.432	2
IV	50.000	18.750	15.625	2	49.383	18.519	15.432	2
V	50.000	18.750	15.625	2	49.383	18.519	15.432	2
VI	50.000	18.750	15.625	2	49.383	18.519	15.432	2
VII	50.000	18.750	15.625	2	49.383	18.519	15.432	2
VIII	50.000	18.750	15.625	2	49.383	18.519	15.432	2
IX	50.000	18.750	15.625	2	49.383	18.519	15.432	2
X	50.000	18.750	15.625	2	49.383	18.519	15.432	2
XI	50.000	18.750	15.625	2	49.383	18.519	15.432	2
XII	50.000	18.750	15.625	2	49.383	18.519	15.432	2
УКУПНО:	600.000	225.000	187.500	24	592.596	222.228	185.184	24
ПРОСЕК:	50.000	18.750	15.625	2	49.383	18.519	15.432	2

Прилог 13

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

Прилог 13 не чини садржину Програма пословања. Предузеће нема Комисију за интерну ревизију

Прилог 14

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14 не чини садржину Програма пословања. Предузеће није кредитно задужено. У 2023. години не планира задужење.

Прилог 15

ПЛАНИРАНА ФИНАСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) за 2022. годину	План за 01.01.-31.03. 2023.	План за 01.01.-30.06. 2023.	План за 01.01.-30.09. 2023.	План за 01.01.-31.12. 2023.
ДОБРА						
1.	Процесне хемикалије	21.500.000	7.125.000	14.250.000	21.375.000	28.500.000
2.	Хемикалије за контролу воде	600.000	137.500	275.000	412.500	550.000
3.	Остали материјал за производњу					
4.	Материјал за одржавање	1.550.000	280.000	745.000	1.100	1.700.000
5.	Канцеларијски материјал	15.000	42.000	85.000	128.000	170.000
6.	Материјал за чишћење	190.000	40.000	90.000	150.000	200.000
7.	Остали материјал	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
8.	Нафтине деривати	160.000	420.000	1.000.000	1.650.000	2.100.000
9.	Остала горива - гориво за грејање					1.700.000
10.	Електрична енергија	68.000.000	19.000.000	42.000.000	6.600.000	88.000.000
11.	Резервни делови	2.200.000	450.000	1.300.000	1.950.000	2.600.000
12.	Алат и инвентар ...	450.000	70.000	240.000	390.000	480.000
13.	Средства за личну заштиту	600.000	30.000	65.000	120.000	600.000
Укупно добра:			95.385.000	27.624.500	60.110.000	32.866.600
УСЛУГЕ						
1.	Транспортне услуге	472.993	130.000	280.000	460.000	600.000
2.	Услуге одржавања	2.913.800	350.000	975.000	1.470.000	2.600.000
3.	Екстерна контрола квал. воде	3.916.332	1.120.000	2.220.000	3.375.000	4.500.000
4.	Рекламе и пропаганде	120.000	20.000	40.000	60.000	120.000
5.	Остале услуге	583.159	15.000	300.000	420.000	590.000
6.	Непроизводне услуге	702.347	63.000	352.000	624.000	705.000
7.	Услуге репрезентације	239.120	50.000	100.000	145.000	195.000
8.	Премије осигурања	608.957	152.000	305.000	458.000	610.000
9.	Платног промета	290.839	73.000	145.000	218.000	291.000
10.	Чланарине	320.155	80.000	160.000	250.000	320.000
11.	Порези	3.085.671	837.000	1.748.000	2.520.000	3.350.000
12.	Остали нематеријални трошкови	977.848	245.000	490.000	735.000	980.000
13.	Дан предузећа	170.000				155.000
14.	ФУК и План заштите и спасавања		100.000	200.000	300.000	400.000
15.	Услуга интерне ревизије	300.000	100.000	200.000	300.000	400.000
Укупно услуге:			14.701.220	3.335.000	7.515.000	11.335.000
РАДОВИ						
1.	Радови на санацији грађевинских објеката	1.085.320	100.000	250.000	1.100.000	1.600.000
2.	Остали грађевински радови	850.000	150.000	400.000	525.000	700.000
Укупно радови:			1.935.320	250.000	650.000	1.625.000
УКУПНО:			112.021.540	31.209.500	68.275.000	45.826.600

Прилог 16

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Ред. број	Назив инвестиције	Извор средстава	Износ према извору финансирања	План 2023. година			
				План 01.01.-31.03.2023.	План 01.01.-30.06.2023.	План 01.01.-30.09.2023.	План 01.01.-31.12.2023.
ОПРЕМА							
1.	МАШИНСКО ОДРЖАВАЊЕ	сопст.сред	8,000	1,500	3,100	4,500	8,000
	Набавка и уградња пумпног агрегата за црпну станицу сирове воде, дозирних пумпи процесних хемикалија цевовода процесних хемикалија и фитинга на истим, бустер пумпи за дохлорисање, процесних мерних инструмената деполокса и слично, опреме за хлорисање и озонизацију, мерача биолошке потрошње кисеоника, мерача протока на магистралном цевоводу, мерача нивоа, електромоторних затварача опремљених електромоторним подешивачима за отварање /заварање затварача, лептирастих вентила на механички и електромоторни погон, регулационих и он /офф вентила на пнеуматски погон, чистилице на грубој решетки водозахвата.						
2.	ЕЛЕКТРО ОДРЖАВАЊЕ	сопст.сред	1,450	500	500	1,000	1,450
	Мерачи протока, мерачи притиска, мерачи хлора, пехаметари, модули за ПЛЦ-ове, ел. моторни затварача за лателаре, контактори 400 А, фреквентни регулатори, протектори катодне заштите магистралног цевовода и заштитна опрема у ТС 10//04 kv опрема за компензацију реактивне енергије у ТС Брђани, ТС Шевелџ и ТС Фабрика воде.						
3.	СИСТЕМ ДАЉИНСКОГ УПРАВЉАЊА	сопст.сред	1,300	500	1,000	1,000	1,300
	Набавка и уградња, процесорских јединица на ПЛЦ-у, радио станице, антене - радио систем за пренос података и опрема за повезивање пумпи .						
4.	РАЧУНАРСКА ОПРЕМА	сопст.сред	500	200	300	400	500
	Лиценцни софтвер - оперативни системи и офис програми, хардвер-ноутебоок рачунари и хардвер - рачунари, штампачи, скенери.						
5.	ОСТАЛА ОПРЕМА	сопст.сред	600	200	400	400	600
	Опрема за Службу контроле квалитета воде, пословни намештај и остала непоменута опрема						
УКУПНО:			11,850	2,900	5,300	7,300	11,850
ИСТРАЖИВАЊЕ, СТУДИЈЕ, АНАЛИЗЕ И ПРОЈЕКТОВАЊЕ							
1.	Фото-напонска електрана на фабрици воде инсталациона снаге 100kW у режиму купац-произвођач са свим дозволама за прикључење	сопст.сред	16,000		16,000	16,000	16,000
УКУПНО:			16,000	0,00	16,000	16,000	16,000

РАДОВИ							
1.	Радови на заштити објеката система у кориту реке	сопст. сред.	2,000			2,000	2,000
2.	Радови на санацији бетонских површина на објектима фабрике воде	сопст. сред.	550		200	400	550
3.	Адаптација санитарних чворова на фабрици воде	сопст. сред.	2,900		2,900	2,900	2,900
4.	Санација шахти за испирање бетонског цевовода	сопст. сред.	1,500		500	1000	1,500
5.	Радови на санацији зидних површина у прек. комори ХЧ Брђани	сопст. сред.	1,000				1,000
6.	Замена браварије на пасарели ка објекту хемије фабрике воде	сопст. сред.	900		300	600	900
7.	Замена столарије (врата) у ходницима водосистема	сопст. сред.	250		100	250	250
8.	Лимарски радови на објектима фабрике воде	сопст. сред.	250			150	250
9.	Проширење отвора у армирано-бетонској плочи МРБ Видова	сопст. сред.	230		230	230	230
	УКУПНО:		9,580	0,00	4,230	7,530	9,580
	УКУПНО:		37,430	2,900	25,530	30,830	37,430

Напомена: Како су инвеститорска права на реализацији пројекта Изградње бране са акумулацијом „Ариље“ профил „Сврачково“ пренета на ЈВП „Србијаводе“ Београд, започете, односно планиране, а нереализоване инвестиције из предходног периода не постоје. Прилог 17

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	План за 2022. годину	Реализација (процена) 2022. године	План за 01.01.-31.03. 2023.	План за 01.01.-30.06. 2023.	План за 01.01.-30.09. 2023.	План за 01.01.-31.12. 2023.
1.	Спонзорство	30,000	10,000				
2.	Донације	30,000	10,000				
3.	Хуманитарне активности	34,000	20,000				
4.	Спортске активности	190,000	165,648				
5.	Репрезентација	215,000	239,120	50,000	100,000	150,000	195,000
6.	Реклама и пропаганда	120,000	120,000	20,000	40,000	60,000	120,000
7.	Остало	170,000	240,000				155,000

Надзорни одбор ЈП за водоснабдевање „Рзав“ Ариље
Број: 113-1/2022, Дана: 25.11.2022. године

Председник
Надзорног одбора,
Петар Пантовић