

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОСНАБДЕВАЊЕ “РЗАВ” АРИЉЕ

**ПРОГРАМ
ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2024. 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 2023. 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	3
2.	АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ	5
2.1.	Процењени физички обим активности	5
2.2.	Процена финансијских показатеља и текстуално образложење позиција	5
3.	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. 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	13
3.5.	Ризици у пословању	14
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:

Ариље, 28.11.2023. 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 28.11.2023. године донео је:

**ПРОГРАМ
ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2024. 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 "Шевељ". 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 493,382,170 кубика хигијенски исправне воде за пиће, што у потпуности оправдава постојање предузећа.

Познато 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.

Средњорочни план пословне стратегије и развоја је донет за период од 2023-2027.

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 88/2019*) 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.

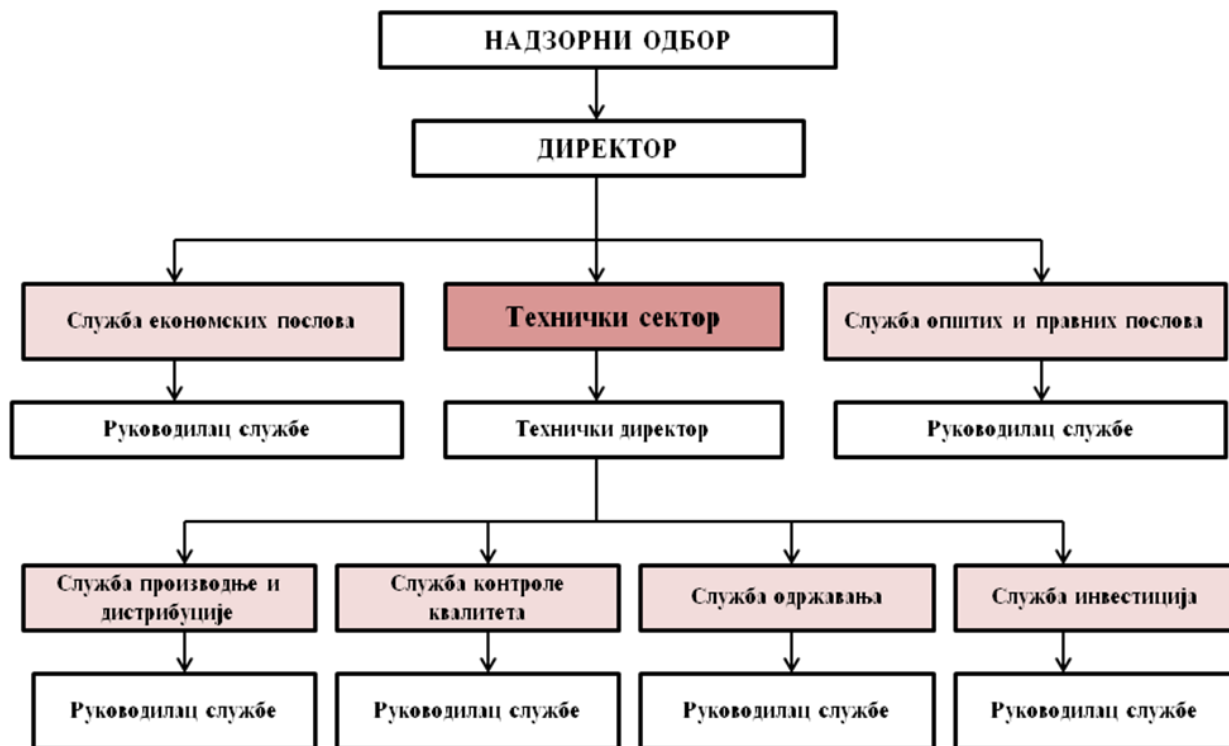
Вршилац дужности директора Јавног предузећа за водоснабдевање "Рзав" Ариље је Зоран Бараћ, дипл. инжењер електротехнике из Чачка, запослен у Јавном предузећу за водоснабдевање „Рзав“ Ариље. Одлуком Надзорног одбора бр. 155/2023 од 27.10.2023. именован је за вршиоца дужности директора Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље до именовања директора по спроведеном јавном конкурс на период који не може бити дужи од једне године. Вршилац дужности директора је ступио на функцију 7.11.2023. године.

Одлука Надзорног одбора о именовању вршиоца дужности директора Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље Зорана Бараћа бр.155/2023 од 27.10.2023. објављена је у „Службеном гласнику РС“ број 96 од 02.11.2023.

Радно место техничког директора није попуњено.

Послове руководиоца служби обављају следећи запослени:

- руководиоц Службе производње и дистрибуције обавља Милија Топаловић;
- руководиоц Службе контроле квалитета Вера Ковачевић,
- руководиоц Службе одржавања Милијанко Радојевић
- руководиоц Службе инвестиција Мирослав Богдановић.
- руководиоци у службама економских, општинских и правних послова су Ивана Ћирјаковић 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, 149/20, 118/2021, 138/2022 и 118/2021-др. закон),
- Законом о локалној самоуправи ("Сл.гласник РС", бр. 129/2007, 83/2014-др. закон, 101/2016-др. закон 47/2018, 111/2021 – др.закон),
- 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.), 99/2021 - усклађени дин. износи 111/2021 –др.закон и 124/2022 - 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 2023. ГОДИНИ

2.1. ПРОЦЕЊЕН ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Производња и дистрибуција воде за пиће 2023. године и процена да ће план производње и дистрибуције у последња три месеца бити на нивоу плана указују да ће Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље испоручити 17,855,083 м³ воде за пиће. Физички обим производње у односу на план већи је за 1.1%.

План производње и дистрибуције остварен је прем 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 2023.	Процена 2023.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
Јануар	м ³	1,532,044	1,476,299	96.4
Фебруар	м ³	1,349,914	1,415,593	104.9
Март	м ³	1,454,371	1,510,353	103.8
Април	м ³	1,399,680	1,448,138	103.5
Мај	м ³	1,540,080	1,490,173	96.8
Јун	м ³	1,526,688	1,493,800	97.8
Јул	м ³	1,612,397	1,621,997	100.6
Август	м ³	1,572,221	1,634,115	103.9
Септембар	м ³	1,391,904	1,474,509	105.9
Октобар	м ³	1,457,050	1,457,050	100.0
Новембар	м ³	1,386,720	1,386,720	100.0
Децембар	м ³	1,446,336	1,446,336	100.0
УКУПНО:	м³	17,669,405	17,855,083	101.1

Табела бр. 2 Физички обим производње - корисници

Назив ЈКП	План 2023.	Процена 2023.	Индекс 3/2	% учешћа
1	2	3	4	5
"Зелен"	1,365,293	1,475,755	108.1	8.3
"Наш Дом"	2,634,768	2,390,651	90.7	13.4
"Комуналац Лучани"	1,653,091	1,571,129	95.0	8.8
"Водовод"	9,894,096	10,313,944	104.2	57.8
"Горњи Милановац"	2,122,157	2,103,604	99.1	11.8
Укупно:	17,669,405	17,855,083	101.1	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 57.8%. Следе општина Пожега са 13.4%, општина Горњи Милановац са 11.8%, општина Лучани са 8.8% и општина Ариље са 8.3%.

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 332,800 хиљада динара. У односу на план, 330,206 хиљада динара већи су за 2,594 хиљада динара, односно 0,79%.

Приход од продаје производа и услуга (АОП 1005) износи 249,465 хиљада динара и идентичан је приходу од продаје воде. У односу на план већи је за 1,05%.

Фактурисање испоручених количина у 2023. години извршено је по цени од 13,97 дин/м³.

Остали пословни приходи износе 83,335 хиљада динара и идентични су планираној вредности. 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, 269 хиљада динара чини приход од условљених донација – брана и акумулација.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (АОП 1013) Биланса успеха остварени су у износу од 380,282 хиљада динара. У односу на план већи су за 1,31%.

Трошкови материјала, горива и енергије (АОП 1015) износе 134,370 хиљада динара. У односу на план већи су за 5,43%.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (АОП 1016) износе 109,996 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 99.09.

Трошкови амортизације (АОП 1020) износе 115,000 хиљада динара. У односу на план мањи су за 2,5%.

Трошкови производних услуга (АОП 1022) износе 11,310 хиљада динара. У односу на план већи су за 5,60%. Трошкови резервисања (АОП 1023) износе 2.000 хиљада динара.

Нематеријални трошкови износе (АОП 1024) 7,606 хиљада динара. У односу на план већи су за 2,70% пре свега због великих оптерећења на име пореских дажбина.

Наведено указује да је предузеће у 2023. години остварило ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (АОП 1026) Биланса успеха у износу од 47,482 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је

105,13. Условљен је пре свега ценовним ударима енергената, процесних хемикалија и пореским дажбинама.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (АОП 1027) износе 9,310 хиљаду динара. Чине их приходи од камата и позитивне курсне разлике. Индекс остварења у односу на план је 225,91.

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (АОП 1032) износе 13 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 100.

ОСТАЛИ РАСХОДИ (АОП 1042) износе 111 хиљада динара. Индекс остварења је 73,5.

УКУПНИ ПРИХОДИ (АОП 1043) износе 342,710 хиљада динара. Индекс остварења је 102,44.

УКУПНИ РАСХОДИ (АОП 1044) износе 380,406 хиљаде динара. Индекс остварења је 101,30.

НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056) износи 36,996 хиљада динара. Индекс остварења је 90,24.

СТАЛНА ИМОВИНА (АОП 0002) Биланса стања (Прилог 1) износи 1,116,097 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 100.

ОБРТНА ИМОВИНА (АОП 0030) износи 256,380 хиљада динара. Индекс остварења у односу на план је 104,9.

УКУПНА АКТИВА – ПОСЛОВНА ИМОВИНА (АОП 0059) износи 1,372,477 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 100,9.

КАПИТАЛ (АОП 0401) износи 500,592 хиљаду динара. Индекс остварења у односу на план је 98,7.

ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0415) износи 14,868 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 125,9.

КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0431) износе 142,931. Индекс остварења у односу на план је 112,5

УКУПНА ПАСИВА (АОП 0456) износи 1,372,477 хиљаде динара. Индекс остварења у односу на план је 100,9.

СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3048) у Токовима готовине из пословних активности (Прилог 1б) износи 276,114 хиљада динара.

СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (АОП 3049) износи 286,911 хиљада динара.

Како је СТАЊЕ ГОТОВИНЕ НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (АОП 3052) износи 180,857 хиљада динара СТАЊЕ ГОТОВИНЕ НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (АОП 3052) износи 170,060 хиљаде динара.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

3.1. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ

Задаци Службе за производњу и дистрибуцију воде у 2024. 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 2024. 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 2024. години испоручи отприлике иста количина воде као што је количина воде испоручена у 2023. години. План за 2024. годину је за 0,9% већи од плана за 2023. годину. Допуна у водоснабдевању општина вршиће се из локалних изворишта у Ариљу, Чачку и Горњем Милановцу. Укупна количина планиране дистрибуције хигијенски исправне воде за 2024. годину износи **17.824.061 м³** воде за пиће, што подразумева захватање сирове воде у количини од **18.744.786 м³**, односно сопствену потрошњу и губитке од **920.725 м³**.

Општини **Ариље** је у 2023. просечно испоручено 47 л/с са Водосистема "Рзав" што је за 8,1% више од плана. За 2024. предвиђа се исти начин водоснабдевања Општине. Из сопственог изворишта око 10 л/с, а са Водосистема се предвиђа просечна испорука од **43 л/с (без увећања плана)**, максимално дневно око 80 л/с.

Општини **Пожега** је у 2023. са Водосистема "Рзав" испоручено просечно 76 л/с што је за 9,3% мање од плана. За 2024. годину предвиђа се исти начин водоснабдевања Општине, односно 100% са Водосистема "Рзав", с тим што ЈКП „Наш дом“ обавештава о планирању стављања у експлоатацију старог изворишта у првој половини године. За 2024. годину планира се просечна испорука од **84 л/с (без увећања плана)**, максимална дневна испорука око 120 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 2023. просечно испоручено 50 л/с са Водосистема "Рзав" што је за 5,0% мање од плана. У току 2024. планира се исти начин водоснабдевања Општине, односно 100% са Водосистема "Рзав" и са просечном испоруком од **52 л/с (без увећања плана)**, при чему је максимална дневна испорука 70 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 2023. просечно испоручено 327 л/с са Водосистема "Рзав" што је за 4,2% више од плана. У току 2024. године планирана је просечна испорука од **319 л/с (увећање плана за 1,6%)** док преосталу количину од 120-150 л/с овај град обезбеђује из сопствених изворишта. Планирана је испорука од 280-330 л/с а максимална дневна испорука биће 380 л/с. У ове количине воде урачунато је и снабдевање водом насеља Прислоница, Трбушани, Пријевор и Видова.

Општини **Горњи Милановац** је у 2023. години испоручено просечно 67 л/с што је за 0,9% 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 (без увећања плана)**, максимално дневно до 115 л/с. У ове количине воде урачунато је и снабдевање водом насеља Брђани.

Сопствена потрошња система Рзав износи **920.725 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 2024. у трајању од 7-10 дана и за то време се не може гарантовати хигијенски исправна вода за пиће

Планом за 2024. 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 2024. годину.

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

- колике су биле у 2023. и колике су планиране у 2024. 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 1997-2023. и планиране дистрибуције воде за 2024. 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 2024. ГОДИНИ

општина	Ариље		Пожега		Лучани		Чачак		Горњи Милановац		Укупна испорука		Захваћено сирове воде	
месец	л/с	м³	л/с	м³	л/с	м³	л/с	м³	л/с	м³	л/с	м³	л/с	м³
Јануар	39	104.458	77	206.237	55	147.312	330	883.872	61	163.382	562	1.505.261	590	1.580.524
Фебруар	39	94.349	77	186.278	54	130.637	335	810.432	63	152.410	568	1.374.106	597	1.444.185
Март	38	101.779	78	208.915	51	136.598	325	870.480	61	163.382	553	1.481.155	581	1.556.694
Април	39	101.088	79	204.768	52	134.784	330	855.360	60	155.520	560	1.451.520	590	1.528.451
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	320	857.088	81	216.950	612	1.639.181	643	1.722.779
Август	54	144.634	94	251.770	59	158.026	315	803.520	80	214.272	587	1.572.221	618	1.653.976
Септем.	47	121.824	90	233.280	52	134.784	300	777.600	68	176.256	557	1.443.744	587	1.520.262
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	319	10.048.752	67	2.122.157	565	17.824.061	594	18.744.786

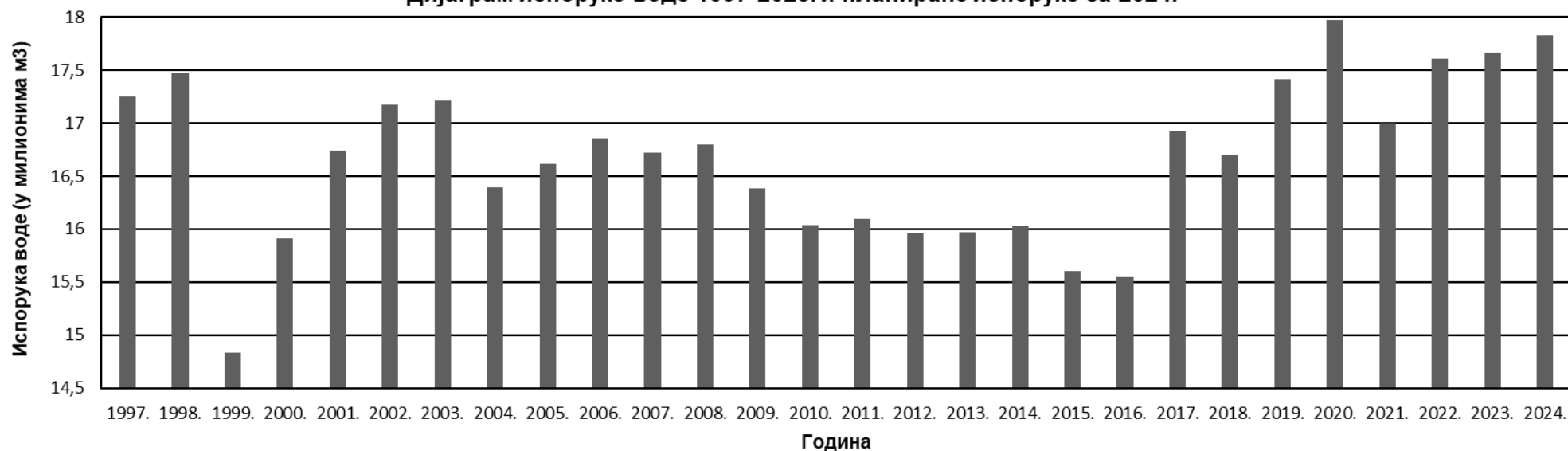
Напомена: - прва колона представља просечан дневни проток воде у току месеца у л/с
- друга колона представља укупну месечну испоруку воде у м³.

ТАБЕЛА 2. УПОРЕДНА ТАБЕЛА ДИСТРИБУИРАНЕ ВОДЕ У 2023. И ПЛАНИРАНЕ У 2024. ГОДИНИ

општина/град	2023. година				План за 2024. годину				Расподела према плану рестрикције у случају недостатка сирове воде			
	Просечно дневно у 2023.	Просечно дневно у летњем месецу	Макс. дневна испорука	Процент од укупне количине	Просечно дневно у 2024.	Просечно дневно у летњем месецу	Макс. дневна испорука	Процент од укупне количине	%	Макс. дневно 600 л/с	Макс. дневно 500 л/с	Макс. дневно 400 л/с
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	84	8,3	47	52	84	7,6	7,66	46	38	30
Пожега	76	84	97	13,3	76	94	97	14,8	15,20	91	76	61
Лучани	50	57	74	8,8	50	56	74	9,3	10,93	66	55	44
Чачак	326	323	390	57,8	318	297	390	56,4	53,55	321	268	214
Г. Милановац	66	74	110	11,8	66	76	110	11,9	12,65	76	63	51
Укупно:	565	595	755	100,0	557	575	755	100,0	100,0	600	500	400

Напомена: За 2023. годину за месеце октобар, новембар и децембар рачуната је испорука у складу са планом.

Дијаграм испоруке воде 1997-2023. и планиране испоруке за 2024.



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 2024. 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.

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 2024. години планира се испитивање 2200 узорка, од тога 1500 узорка пречишћене воде. У случају сушног периода и примене рестрикције у испоруци воде биће појачана контрола квалитета сирове воде на водозахвату и реке низводно од водозавода, 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 водозавода „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, прекидне коморе у Х.Ч „Брђани“). Потребно је извршити испирање и дезинфекцију цевовода сирове воде и по потреби део 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, анализу полиелектролита може вршити само нека екстерна лабораторија). 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 2024. 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 документације за набавку, набавка и уградња 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 2024. 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.), кондензаторске батерије, ултразвучне сонде;
- ремонт пумпи и пратеће опреме у пумпној станици (вентили и погони вентила на потису пумпи, редуктори, радна кола пумпи, хидраулички амортизери и сл.),
- набавка и уградња једног пумпног агрегата,
- преглед и ремонт електромашинске опреме водозахватне грађевине,
- чишћење уписног цевовода сирове воде,

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 нових дозирних пумпи процесних хемикалија (као и сервисирање постојећих) уз набавку и уградњу нових фреквентних регулатора за погон дозирних пумпи за процесне хемикалије,
- 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.), кошење, крчење и фарбање елемената шахти
- 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.),
- 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,
- набавка погона и ремонт КПВ затварача леве гране МРБ Бељина, десне гране МРБ „Лучани“ и једне гране МРБ Љубић.

Хидраулички чвор "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,
- контактори, сонде, кондензаторске батерије, спољна расвета

3.4. АНАЛИЗА ТРЖИШТА

Основу за креирање пословне политике чине: одлуке оснивача, града Чачка, општина Ариља, Пожеге, Лучана и Горњег Милановца, мера Владе Републике Србије и надлежних министарстава. Имајући у виду претходно наведено као и чињеницу да је цена воде у надлежности оснивача, Јавно предузеће за водоснабдевање "Рзав" Ариље не може се 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 2023. године обележено је последицама поремећаја на тржишту односно знатно већим трошковима материјала, горива и енергије у односу на претходне године.

Чак и у отежаним условима пословања ЈП „Рзав“ Ариље је очувало ликвидност предузећа захваљујући доброј наплати потраживања од већине 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.

Утицај повећања цена на тржишту процесних хемикалија је веома изражен на пословање предузећа. Добављачи на тржишту процесних хемикалија, алуминијум сулфата, сумпорне киселине, полиелекторлита и течног хлора реализовали су и у току 2023. године најављено увећање цена. Производња процесних хемикалија је везана за увоз дела производних компоненти и директан увоз. Цена течног кисеоника у великој мери се везује за цене енергената. Тржиште потрошног материјала такође 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, 92/2023*), 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 са собом носи доста ризика. Неопходно је благовремено препознати ризик, предузети одговарајуће мере у циљу отклањања истог или ублажавања последица. У наставку издвајамо најзначајније ризике у пословању система.

1. Недовољна количина воде у реци Рзав. Треба имати у виду да се вода из реке Рзав пумпама исисава на привременом водозахвату „Шевел“. 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. и 2023. године, без обзира на неповољне хидрометеоролошке услове 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, ЈКП „Горњи Милановац“ Горњи Милановац и ЈКП „Наш Дом“ Пожега.

2. Подбачај плана прихода због веома ниске продајне цене која није економска као и смањења физичког обима производње изазваног недовољном количином воде у реци Рзав или сопственом производњом горе поменутих јавно комуналних предузећа.

3. Пребачај плана трошкова пословања. План трошкова је направљен у складу са смерницама за израду Програма пословања и у вези са тим извршена је рационализација у планирању. Међутим постоје трошкови на које предузеће не може да утиче, а то су трошкови материјала, горива и енергије. 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 у односу на претходни период. За трошкове електричне енергије потребно је 39% прихода од продаје воде и исти у цени коштања кубика воде учествују са 5,27 дин/м³. У односу на првих десет месеци 2022. године трошкови електричне енергије су већи за 22,750,374.00 динара. Анексима уговора ценовни удар у току 2023. године је делимично амортизован, али питање цене електричне енергије за 2024. годину је отворено. Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика који је у зони критичног износи око 10,000,000.00 динара. Један од разлога пребачаја трошкова пословања је и раст цена свих процесних хемикалија. У току 2023. године је дошло до увећања цена у следећим процентима: алуминијум сулфата за 15,5%, сумпорне киселине за 40,85%, течног хлора за 20,83%, полиелекторлита за 13,42%, кисеоника за 10,98%. Посебно је за будуће пословање забрињавајућ 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 2023. годину по цени од 290 дин/кг. Извесно је да ће се, према информацијама од стране добављача, наставити тенденција раста цена процесних хемикалија и у 2024. 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 10,000,000 динара.

4. Наплата потраживања мора бити ефикасна, обзиром да се основна делатност предузећа финансира од прихода од продаје воде. На основу достављених предлога отплате дуга од стране ЈКП „Зелен“ Ариље, ЈКП „Наш Дом“ у 2024. години се очекује потраживање само за рачуне у валути. Оснивачи ће истинито, благовремено и објективно бити извештавани кроз кварталне извештаје, а по потреби и учесталије, о стању дуга јавно комуналних предузећа како би се благовремено предузеле све потребне мере и наплата побољшала.

5. Не треба занемарити ни чињеницу да озбиљан ризик по основну делатност предузећа представља и цена м³ воде по којој се врши фактурисање воде крајњим корисницима која није економска и самим тим довољна да обезбеди стабилно пословање. Колика ће цена воде за пиће из система „Рзав“ бити довољна да се остваре планиране активности и циљани резултати показује квартални извештаји.

6. 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. Евидентно је да је на конкурсима изражена све мања заинтересованост за рад на водосистему. Неопходно је сачувати постојећи кадар и увести у систем нов кадар, а то подразумева континуиран рад и обуку нових радника од најмање две године.

7. Све напред наведено указује на велики ризик крајњег резултата.

8. Предузеће нема кредитних обавеза.

9. Ризик судских спорова не постоји.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Полазну основу за израду Финансијског плана ЈП „Рзав“ за 2024. годину чине процена прихода и расхода за 2023. 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 2024. годину.

Планирање је урађено на основу:

- Уредбе Владе Републике Србије 05 Број: 110-9912/2023 од 20. октобра 2023. године којом су утврђени елементи годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса, Уредбом о измени Уредбе 05 број 110-11503/2023-1

- Смерница за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса,

- Фискалне стратегије за 2024. годину, са пројекцијама за 2025. и 2026. годину и

- Усвојеног предлога Закона о буџету за 2024. 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 одржавање 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 суфинасирања.

4.2. УКУПНИ ПРИХОДИ

УКУПНИ ПРИХОДИ планирани су у износу од 377,417,048 динара. У односу на процену остварења за 2023. годину већи су за 10.1%, а у односу на План за 2023. годину већи за 12,8%.

Табела бр. 1 Укупни приходи

Р. бр.	Врста прихода	Остварено 2022.	План 2023.	Процена 2023.	План 2024.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Пословни приходи	294,335,013	330,205,636	332,799,544	368,014,048	100.8	111.4	110.6
1.1	Приход од продаје производа и услуга	210,767,322	246,871,102	249,465,010	284,679,514	101.1	115.3	114.1
1.1.1	Приход од воде	210,737,822	246,841,602	249,435,510	284,650,254	101.1	115.3	114.1
1.1.2	Приход од продаје услуга	29,500	29,500	29,500	29,260	100.0	99.2	99.2
1.2.	Приходи од условљених донација и сл.	83,567,691	83,334,534	83,334,534	83,334,534	100.0	100.0	100.0
1.2.1	Условљене донације - основна делатност	83,299,439	83,066,282	83,066,282	83,066,282	100.0	100.0	100.0
1.2.2	Условљене донације - брана и акумулација	268,252	268,252	268,252	268,252	100.0	100.0	100.0
1.2.3	Приход од суфинансирања							
2.	Финансијски приходи	4,455,849	4,118,000	9,310,000	9,020,000	226.1	219.0	96.9
2.1.	Приходи од камата (од трећих лица)	4,454,045	4,100,000	9,300,000	9,000,000	226.8	219.5	96.8
2.2.	Позитивне курсне разлике	1,804	18,000	10,000	20,000	55.6	111.1	200.0
3.	Остали приходи	158,026	210,000	600,000	383,000	285.7	182.4	63.8
	УКУПНО:	298,948,888	334,533,636	342,709,544	377,417,048	102.4	112.8	110.1

У оквиру истих ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ износе 368,014,048 динара. У односу на процену остварења за 2023. годину већи су за 10,6%. У структури укупног прихода учествују са 97,51%.

Приход од продаје производа и услуга износи 284,679,514 динара.

У оквиру истог највећи део прихода чини приход од воде за пиће. Планиран је у износу од 284,650,254 динара. Утврђен је на основу плана физичког обима производње, односно дистрибуције воде за пиће и цене воде од 15.97 дин/м³. Планирање је извршено на основу цене која је у примени од 1.јануара 2024. (Одлука Надзорног одбора број 156/2023 од 24.11.2023.године).

Табела бр. 2 Физички обим производње

Ред. бр.	Месец	Јед. мере	Остварено 2022.	План 2023.	Процена 2023.	План 2024.	Индекс		
							6/5	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Јануар	м³	1,584,547	1,532,045	1,476,299	1,505,260	96.4	98.3	102.0
2.	Фебруар	м³	1,365,546	1,349,914	1,415,593	1,374,106	104.9	101.8	97.1
3.	Март	м³	1,415,166	1,454,372	1,510,353	1,481,155	103.8	101.8	98.1
4.	Април	м³	1,368,239	1,399,680	1,448,138	1,451,520	103.5	103.7	100.2
5.	Мај	м³	1,535,547	1,540,080	1,490,173	1,540,080	96.8	100.0	103.3
6.	Јун	м³	1,528,686	1,526,688	1,493,800	1,526,688	97.8	100.0	102.2
7.	Јул	м³	1,703,305	1,612,397	1,621,997	1,639,181	100.6	101.7	101.1
8.	Август	м³	1,555,685	1,572,220	1,634,115	1,572,221	103.9	100.0	96.2
9.	Септембар	м³	1,368,160	1,391,904	1,474,509	1,443,744	105.9	103.7	97.9
10.	Октобар	м³	1,411,388	1,457,050	1,457,050	1,457,050	100.0	100.0	100.0
11.	Новембар	м³	1,334,778	1,386,720	1,386,720	1,386,720	100.0	100.0	100.0
12.	Децембар	м³	1,405,085	1,446,336	1,446,336	1,446,336	100.0	100.0	100.0
	УКУПНО:	м³	17,576,132	17,669,406	17,855,083	17,824,061	101.1	100.9	99.8

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 2022.	План 2023.	Процена 2023.	План 2024.	Индекс		
							6/5	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Јануар	РСД	18,998,719	21,402,669	20,623,897	24,039,002	96.4	112.3	116.6
2.	Фебруар	РСД	16,372,897	18,858,299	19,775,834	21,944,473	104.9	116.4	111.0
3.	Март	РСД	16,967,840	20,317,577	21,099,631	23,654,045	103.8	116.4	112.1
4.	Април	РСД	16,405,186	19,553,530	20,230,488	23,180,774	103.5	118.6	114.6
5.	Мај	РСД	18,411,209	21,514,918	20,817,717	24,595,078	96.8	114.3	118.1
6.	Јун	РСД	18,328,945	21,327,831	20,868,386	24,381,207	97.8	114.3	116.8
7.	Јул	РСД	20,422,627	22,525,186	22,659,298	26,177,721	100.6	116.2	115.5
8.	Август	РСД	18,652,663	21,963,913	22,828,587	25,108,369	103.9	114.3	110.0
9.	Септембар	РСД	16,404,238	19,444,899	20,598,891	23,056,592	105.9	118.6	111.9
10.	Октобар	РСД	16,922,542	20,354,989	20,354,989	23,269,089	100.0	114.3	114.3
11.	Новембар	РСД	16,003,988	19,372,478	19,372,478	22,145,918	100.0	114.3	114.3
12.	Децембар	РСД	16,846,968	20,205,314	20,205,314	23,097,986	100.0	114.3	114.3
	УКУПНО:	РСД	210,737,822	246,841,602	249,435,510	284,650,254	101.1	115.3	114.1

Приход од воде у структури укупног прихода учествује са 75,42%.

Приход од продаје услуга планиран је у износу од 29,477 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 9,020,000 динара. Чине их обрачунате камате за неблаговремено плаћање, камате на депозите по виђењу и позитивне курсне разлике.

У структури укупног прихода учествују са 2,39%.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ планирани су у износу од 383,000 динара.

4.3. УКУПНИ РАСХОДИ

УКУПНИ РАСХОДИ планирани у износу од 418,417,048 динара. У односу на процену остварења за 2023. годину већи су за 10%.

Табела бр. 4 Укупни расходи

Р. бр.	Врста прихода	Остварено 2022.	План 2023.	Процена 2023..	План 2024.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Пословни расходи	329,193,005	375,369,636	380,281,657	418,293,048	101.3	111.4	110.0
II.	Трошкови материјала, горива и енергије	97,872,142	127,452,000	134,370,000	153,342,000	105.4	120.3	114.1
III.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	98,550,907	111,001,636	109,995,657	126,852,262	99.1	114.3	115.3
IV.	Трошкови амортизације	113,731,756	118,000,000	115,000,000	114,398,786	97.5	96.9	99.5
VI.	Трошкови производних услуга	10,598,456	10,710,000	11,310,000	13,670,000	105.6	127.6	120.9
VII.	Трошкови дугорочних резервисања	1,762,129	800,000	2,000,000	2,000,000	250.0	250.0	100.0
VIII.	Нематеријални трошкови	6,677,615	7,406,000	7,606,000	8,030,000	102.7	108.4	105.6
	Финансијски расходи	14,653	13,000	13,000	13,000	100.0	100.0	100.0
II.	Расходи од камата (од трећих лица)	951	3,000	3,000	3,000	100.0	100.0	100.0
III.	Негативне курсне разлике	13,702	10,000	10,000	10,000	100.0	100.0	100.0
	Остали расходи	633,316	151,000	111,000	111,000	74	74	100
	УКУПНО:	329,840,974	375,533,636	380,405,657	418,417,048	101.3	111.4	110.0

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ су планирани у износу од 418,293,048 динара. У односу на процену остварења за 2023. годину већи су за 10%.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ планирани су у износу од 153,342,000 динара. У односу на процену остварења за 2023. годину већи су за 14.1%.

ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА планирани су у износу од 126,852,262 динара. У односу на процену остварења за 2023. годину већи су за 15,3%

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ планирани су у износу од 114,398,786 динара. У односу на процену остварења за 2023. годину мањи су за 0,5%

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА планирани су у износу од 13,670,000 динара. У односу на процену остварења за 2023. годину већи су за 20,9%.

ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА планирани су износу од 2,000,000 динара. Нема одступања у односу на процену остварења.

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ планирани су у износу од 8,030,000 динара. У односу на процену остварења за 2023. годину већи су за 5.6%.

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ, су планирани у износу од 13,000 динара. Нема одступања у односу на процену остварења.

ОСТАЛИ РАСХОДИ су планирани износу од 111,000 динара. Нема одступања у односу на процену остварења.

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 33,000,000 динара. Са *трошковима хемикалија за контролу воде* у износу од 700,000 динара, ова група трошкова износи 33,700,000 динара. У односу на процену остварења у 2023. години већи су за 8,4%.

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 2,642,000 динара. 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. Исти су знатно већи у односу на процену остварења, али су на нивоу плана 2023. године.

У структури *трошкова горива и енергије*, који су планирани у укупном износу до 112,700,000 динара трошкови електричне енергије имају највеће учешће. Планирани су у износу од 110,000,000 динара. У односу на процену остварења у 2023. години наведена група трошкова већа је за 14,6%.

Трошкови резервних делова планирани су у износу од 3,000,000 динара. У односу на процену остварења у 2023. години већи су за 17,6%.

Трошкови једнократног отписа планирани су у износу од 1,300,000 динара. Чине их трошкови једнократног отписа алата и инвентара, отписа аутогума и личних заштитних средстава. У односу на процену остварења за 2023. годину већи су за 13%.

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 2022.	План 2023.	Процена 2023	План 2024	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	329,193,005	375,369,636	380,281,657	418,293,048	101.3	111.4	110.0
I.	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	97,872,142	127,452,000	134,370,000	153,342,000	105.4	120.3	114.1
1.	Трошкови материјала за производњу	21,712,361	30,600,000	31,100,000	33,700,000	101.6	110.1	108.4
	1. Хемикалије за производњу	21,128,686	30,000,000	30,500,000	33,000,000	101.7	110.0	108.2
	2. Хемикалије за контролу квалитета воде	583,675	600,000	600,000	700,000	100.0	116.7	116.7
	3. Остали материјал за производњу			0				
2.	Трошкови осталог материјала	1,834,633	2,152,000	1,570,000	2,642,000	73.0	122.8	168.3
	1. Материјал за одржавање	1,383,791	1,662,000	700,000	1,662,000	42.1	100.0	237.4
	2. Канцеларијски материјал	157,387	180,000	180,000	180,000	100.0	100.0	100.0
	3. Материјал за чишћење	198,455	190,000	190,000	200,000	100.0	105.3	105.3
	4. Остали материјал	95,000	120,000	500,000	600,000	416.7	500.0	120.0
3.	Трошкови горива и енергије	70,991,395	91,000,000	98,000,000	112,700,000	107.7	123.8	115.0
	1. Електрична енергија	68,789,233	88,000,000	96,000,000	110,000,000	109.1	125.0	114.6
	2. Нафтини деривати	1,715,248	2,100,000	1,500,000	1,700,000	71.4	81.0	113.3
	2. Остала горива - грејање	486,914	900,000	500,000	1,000,000	55.6	111.1	200.0
4.	Трошкови резервних делова	2,346,560	2,550,000	2,550,000	3,000,000	100.0	117.6	117.6
5.	Трошкови једнократног отписа	987,193	1,150,000	1,150,000	1,300,000	100.0	113.0	113.0
II.	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА	98,550,907	111,001,636	109,995,657	126,852,262	99.1	114.3	115.3
1	Трошкови зарада и накнада зарада са доприносима послодавца	89,341,347	101,165,593	99,911,061	115,812,666	98.8	114.5	115.9
	1. Нето зараде и накнаде зарада	55,474,494	63,384,647	62,575,983	72,573,411	98.7	111.5	112.9
	2. Порези и доприноси на терет радника	21,444,444	24,470,840	24,190,027	28,002,069	98.9	122.2	123.6
	3. Доприноси на терет послодавца	12,422,409	13,310,106	13,145,051	15,237,186	98.8	114.5	115.9
2	Трошкови накнада по уговорима	597,037	592,596	592,596	592,596	100.0	100.0	100.0
	1. привременим и повременим пословима			0				
	2. осталим уговорима	0	0	0				
	3. члановима органа управљања	597,037	592,596	592,596	592,596	100.0	100.0	100.0
3	Остали лични расходи	8,612,523	9,243,447	9,492,000	10,447,000	102.7	113.0	110.1
	1. Отпремнине	450,890	662,000	471,987	662,000	71.3	100.0	140.3
	2. Јубиларне награде	255,490	375,000	565,013	380,000	150.7	101.3	67.3
	3. Дневнице и тошкови службеног пута	374,049	245,000	270,000	270,000	110.2	110.2	100.0
	4. Превоз на радно место и са рада	4,088,450	4,326,447	4,400,000	5,500,000	101.7	127.1	125.0
	5. Солидарне помоћи запосленима и	3,362,644	3,550,000	3,700,000	3,550,000	104.2	100.0	95.9
	6. Остали лични расходи и накнаде	81,000	85,000	85,000	85,000	100.0	100.0	100.0
III.	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	113,731,756	118,000,000	115,000,000	114,398,786	97.5	96.9	99.5
IV.	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	10,598,456	10,710,000	11,310,000	13,670,000	105.6	127.6	120.9
	1. Транспортне услуге	478,754	600,000	700,000	750,000	116.7	125.0	107.1
	2. Услуге одржавања	4,974,511	4,900,000	4,900,000	7,000,000	100.0	142.9	142.9
	3. Рекламе и пропаганде	87,360	120,000	120,000	120,000	100.0	100.0	100.0
	4. Контрола квалитета воде	4,503,863	4,500,000	5,000,000	5,200,000	111.1	115.6	104.0
	5. Остале услуге	553,968	590,000	590,000	600,000	100.0	101.7	101.7
V.	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1,762,129	800,000	2,000,000	2,000,000	250.0	250.0	100.0
VI.	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	6,677,615	7,406,000	7,606,000	8,030,000	102.7	108.4	105.6
	1. Непроизводне услуге	723,180	705,000	705,000	710,000	100.0	100.7	100.7
	2. Репрезентација	241,836	195,000	210,000	200,000	107.7	102.6	95.2
	3. Премије осигурања	537,174	610,000	610,000	610,000	100.0	100.0	100.0
	4. Платни промет	299,357	291,000	291,000	295,000	100.0	101.4	101.4
	5. Чланарине	335,988	320,000	320,000	330,000	100.0	103.1	103.1
	6. Порези	3,105,835	3,350,000	3,700,000	4,350,000	110.4	129.9	117.6
	7. Остали нематеријални трошкови	894,299	980,000	800,000	980,000	81.6	100.0	122.5
	8. Трошкови дана предузећа	239,946	155,000	170,000	155,000	109.7	100.0	91.2
	9. ФУК, План заштите и спасавања	0	400,000	400,000	400,000	100.0	100.0	100.0
	10. Трошкови интерне ревизије	300,000	400,000	400,000		100.0	0.0	0.0
Б.	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	14,653	13,000	13,000	13,000	100.0	100.0	100.0
	1. Расходи камата (према трећим лицима)	951	3,000	3,000	3,000	100.0	100.0	100.0
	2. Негативне курсне разлике (према тр.л)	13,702	10,000	10,000	10,000	100.0	100.0	100.0
В.	ОСТАЛИ РАСХОДИ	633,316	151,000	111,000	111,000	73.5	73.5	100.0
	1. Губитак по основу расхода осн. средстава	284,820		50,000	50,000			
	2. Мањкови	20,852	40,000	40,000	40,000	100.0	100.0	100.0
	3. Отпис потраживања	71,184						
	4. Исправке грешке ранијих година		11,000	11,000	11,000	100.0	100.0	100.0
	5. Издаци за радничке спортске игра	165,648	0					
	6. Издаци за здрав. култ. образов. научне	35,000	0					
	7. Остали расходи	55,812	100,000	10,000	10,000	10.0	10.0	100.0
	УКУПНО	329,840,973	375,533,636	380,405,657	418,417,048	101.3	111.4	110.0

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 114,398,786 динара. У односу на процену остварења за 2023. годину мањи су за 0,5%. У складу са рачуноводственом политиком предузећа највећи део амортизације се покрива из одложених прихода.

У трошковима производних услуга највећи део средстава је намењен за услуге одржавања, 7,000,000 динара и услуге контроле квалитета воде, 5,200,000 динара. Чишћење лагуна у 2024. години је планирано као и услуге ископавања земље и додатни радови на замени цеви и затварача на муљним испустима. Планирани су у укупном износу од 13,670,000 динара. У односу на остварење у 2023. години већи су за 20,9% из напред наведених разлога.

Трошкови резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених износе 2,000,000.00 динара (МРС 37 Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална имовина). Намењени су за исплату отпремнина и јубиларних награда.

Нематеријални трошкови износе 8,030,000 динара. За нематеријалне услуге, здравствене услуге, услуге ревизије финансијских извештаја, стучно усавршавање и остале непроизводне услуге планирано је 710,000 динара. У оквиру наведеног износа за стручно оспособљавање је планирано 150,000 динара.

У структури нематеријалних трошкова највеће учешће имају порези и накнаде. Планирани су у износу од 4,350,000 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 накнаде и јавне дажбине чине разлику.

У оквиру ове групе трошкова на ред. броју 9 су средства намењена за спровођење даљих активности у успостављању система ФУК. У складу са Правилником о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање и извештавање интерне ревизије у јавном сектору постоји обавеза успостављања система интерне ревизије. 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 2023. 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 01.01.2024. године до 31.12.2024. године остварити нето губитак у износу од 41,000,000 динара.

Табела бр. 6 Финансијски резултат

Р. бр.	Врста прихода	Остварено 2022.	План 2023.	Процена 2023.	План 2024.	Индекс		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Пословни приходи	294,335,013	330,205,636	332,799,544	368,014,048	100.8	111.4	110.6
2.	Пословни расходи	329,193,004	375,369,636	380,281,657	418,293,048	101.3	111.4	110.0
3. (1-2)	Пословни губитак	34,857,991	45,164,000	47,482,113	50,279,000	105.1	111.3	105.9
4.	Финансијски приходи	4,455,849	4,118,000	9,310,000	9,020,000	226.1	219.0	96.9
5.	Финансијски расходи	14,653	13,000	13,000	13,000	100.0	100.0	100.0
6. (4-5)	Финансијски добитак	4,441,196	4,105,000	9,297,000	9,007,000	226.5	219.4	96.9
7.	Остали приходи	158,026	210,000	600,000	383,000	285.7	182.4	63.8
8.	Остали расходи	633,316	151,000	111,000	111,000	73.5	73.5	100.0
9.	Позитиван нето ефекат на резултат по основу исправке грешке из ранијих година	4,343,326		700,000	0			
10. (1+4+7)	УКУПНИ ПРИХОДИ	298,948,888	334,533,636	342,709,544	377,417,048	102.4	112.8	110.1
11. (2+5+8)	УКУПНИ РАСХОДИ	329,840,973	375,533,636	380,405,657	418,417,048	101.3	111.4	110.0
12. (10-11)	Добитак пре опорезивања							
13. (11-10)	Губитак пре опорезивања	30,892,085	41,000,000	37,696,113	41,000,000	91.9	100.0	108.8
14.	Порески расход периода	10,738,036						
15. (12+9-14)	НЕТО ДОБИТАК							
16. (13+14-9)	НЕТО ГУБИТАК	-37,286,795	-41,000,000	-36,996,113	-41,000,000	90.2	100.0	110.8

Пословни губитак је планиран у износу од 50,279,000 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 финасијским извештајима за 2021. годину и 2022. годину покривен је из нераспоређене добити ранијих година.

Надзорни одбор Јавног предузећа за водоснабдевање „Рзав“ Ариље на седници одржаној 25.07.2023. године донео је Одлуку Број: 146/2023 којом је констатовао да су на Одлуку Надзорног одбора Број: 140/2023 од 27.04.2023. године о покрићу губитка сагласност дали сви оснивачи. Губитак по редовном Финасијском извештају за 2022. годину у износу од 37,286, 795 динара покривен је из нераспоређене добити ранијих година.

Предлог Одлуке Надзорног одбора да се нето губитак у износу од 36,996,113 динара покрије из нераспоређене добити ранијих година биће донет са Одлуком о усвајању редовног финасијског извештаја за 2023. годину. На исту сагласност дају сви оснивачи.

Планиран износ губитка за 2024. годину износи 41,000,000.

Година	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
Износ у РСД	6,372	(8,225,120)	(37,286,795)	(36,996,113)	(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 31.12.2023. 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 51 радника. Радно место техничког директора није попуњено.

У Служби производње и дистрибуције воде, није попуњено радно место сменски електричар (пет извршилаца).

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, инжењер електро одржавања (један извршилац), помоћни радник (један извршилац), грађевинац одржавалац (један извршилац).

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 6 од систематизованих 6 радних места.

У Служби општих и правних послова је запослено 10. и исто толико је и систематизованих радних места.

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

Табела бр. 7 Запослени по секторима / службама

Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1.	Директор	1	1
2.	Технички сектор	52	53
	1. Служба производње и дистрибуције	30	31
	2. Служба контроле квалитета воде	4	4
	3. Служба одржавања	14	15
	4. Служба инвестиција	4	3
3.	Служба економских послова	6	5
4.	Служба општих 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 2023. 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 2024. 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 2024. 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: 110-9912/2023 од 20. октобра 2023. године којом су утврђени елементи годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обухватају делатност од општег интереса и Изменом Уредбе 05 Број: 110-11503/2023-1 од 23. новембра 2023.
- Одлуком Надзорног одбора број 156/2023 од 24.11.2023

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 2023. годину увећана су за 14.5%, износе 115,812,666 динара. Програмом пословања за 2023. годину планирана су у износу од 101,165,593 динара.

Наведена маса садржи увећање додатка на минули рад за 0.4% и повећање минималне цене рада по радном часу за период јануар - децембар 2024. године у нето износу на 271.00 динара. У односу на минималну цену рада по радном часу за период јануар - децембар 2023. године, 230,00 динара увећање је 17.8%. Додатак до минималне зараде има 6 запослених и још 10. запослених у ситуацији исплате накнаде за боловање.

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		100,575,480	15,237,186	115,812,666
I	Јануар	8,554,488	1,296,005	9,850,493
II	Фебруар	8,494,274	1,286,883	9,781,157
III	Март	8,259,115	1,251,256	9,510,371
IV	Април	8,295,168	1,256,718	9,551,886
V	Мај	8,731,663	1,322,847	10,054,510
VI	Јун	8,239,061	1,248,218	9,487,279
VII	Јул	8,353,153	1,265,503	9,618,656
VIII	Август	8,295,168	1,256,718	9,551,886
IX	Септембар	8,259,115	1,251,256	9,510,371
X	Октобар	8,353,153	1,265,503	9,618,656
XI	Новембар	8,445,954	1,279,562	9,725,516
XII	Децембар	8,295,168	1,256,718	9,551,886

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 2024. годину утврђени су у Бруто 1 износу од 11,640 односно, 7,280 динара .

Просечна цена рада је са 203,45 динара увећана на 232,95. Прерачун Бруто 1 зараде на Бруто 2 зараду извршен је коефицијентом 1.1515.

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

Исплата зарада у 2024. 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 2023. годину, планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину у Бруто 1 и Бруто 2 износу 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 временаведеног на раду, додатке и накнаде који улазе у зараду, са доприносима на терет послодавца износе 112,565,933 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		97,755,912	14,810,021	112,565,933
I	Јануар	8,319,524	1,260,408	9,579,932
II	Фебруар	8,259,310	1,251,285	9,510,595
III	Март	8,024,151	1,215,659	9,239,810
IV	Април	8,060,204	1,221,121	9,281,325
V	Мај	8,496,699	1,287,250	9,783,949
VI	Јун	8,004,097	1,212,621	9,216,718
VII	Јул	8,118,189	1,229,906	9,348,095
VIII	Август	8,060,204	1,221,121	9,281,325
IX	Септембар	8,024,151	1,215,659	9,239,810
X	Октобар	8,118,189	1,229,906	9,348,095
XI	Новембар	8,210,990	1,243,965	9,454,955
XII	Децембар	8,060,204	1,221,121	9,281,325

У односу на масу из 2023. године 98,214,013 динара већа је за 14,6%.

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		2,819,568	427,165	3,246,733
I	Јануар	234,964	35,597	270,561
II	Фебруар	234,964	35,597	270,561
III	Март	234,964	35,597	270,561
IV	Април	234,964	35,597	270,561
V	Мај	234,964	35,597	270,561
VI	Јун	234,964	35,597	270,561
VII	Јул	234,964	35,597	270,561
VIII	Август	234,964	35,597	270,561
IX	Септембар	234,964	35,597	270,561
X	Октобар	234,964	35,597	270,561
XI	Новембар	234,964	35,597	270,561
XII	Децембар	234,964	35,597	270,561

Маса средстава за обрачун и исплату зарада органа пословодства за 2023. годину износи 3,246,733 динара. У односу на 2023. годину, 2,951,580 динара већа је за 10%, 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 2023. 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 2023.	Процена 2023.	План 2024.	Индекс		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Отпремнине	662,000	471,987	662,000	71.30	100.00	140.26
2.	Јубиларне награде	375,000	565,013	380,000	150.67	101.33	67.26
3.	Дневнице и трошкови службеног пута	245,000	270,000	270,000	110.20	110.20	100.00
4.	Превоз на радно место и са рада	4,326,447	4,400,000	5,500,000	101.70	127.13	125.00
5.	Солидарне помоћи запосленима	3,550,000	3,700,000	3,550,000	104.23	100.00	95.95
6.	Остали лични расходи и накнаде	85,000	85,000	85,000	100.00	100.00	100.00
УКУПНО:		9,243,447	9,492,000	10,447,000	102.68	113.02	110.06

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 редовну старосну пензију у 2024. години има два радника.

"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 запосленог".

Право на јубиларну награду по основу 30 година има четири радника.

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, МРС 37 - Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална имовина.

Дневнице и трошкови службеног пута (превоз и смештај на службеном путу) планирани су у износу од 270,000 динара.

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 5,500,000 динара. Планиран износ је за 25 % већи у односу на процену остварења обзиром на реализована повећања цена превозних крата која су се догодила у последњем кварталу 2023. године. 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 2023.

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 2023. години, као и претходних година није узимало кредите од пословних банака. Кредитне обавезе не постоје. Задуживање у 2024. 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 2024. годину указују да је потребно обезбедити 175,042,000 динара. За набавку добара 153,342,000 динара, производних услуга 13,670,000 динара и нематеријалне трошкове 8,030,000 динара.

За набавку материјала за производњу потребно је обезбедити 33,050,000 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 2,642,000 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 3,000,000 динара.

За набавку алата, инвентара, аутогума и средстава за личну заштиту планиран је износ од 1,300,000 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 112,700,000 динара, За набавку електричне енергије 110,000,000 динара, а за набавку нафтних деривата износ од 1,700.000 динара. Набавка лож уља, годива за грејање се планира у износу од 1,000,000.00

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 10,170,000 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. На име ових услуга планирано је 3,500,000.

За нематеријалне трошкове планирана средства износе 8,030,000 динара.

Намењена су за непроизводне услуге (*стручно образовање и усавршавање, здравствене услуге, ревизију финансијских извештаја, фук 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 91/2019,92/2023*) 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 2024. годину чине инвестиције из сопствених средстава, средстава амортизационог фонда.

Приоритет улагања у 2024. години даје се улагањима у опрему, замену постојеће опреме и набавку нове опреме. Иста је систематизована 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, Шевељ 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-нотебоок рачунари и 3. хардвер - рачунари, штампачи, скенери.

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

- израда техничке документације за санацију моста у Овчар бањи.

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
- замена столарије („шпилтир“ врата) у ходницима водосистема;
- замена браварије на пасарели ка објекту хемије фабрике воде;
- проширење отвора у армирано-бетонској плочи МРБ Видова.

Обим, врста и динамика улагања биће дефинисани приоритетима улагања.

За инвестиције у 2024. години планирано је 26,500,000 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: 110-9912/2023 од 20. октобра 2023. године.

Средства за спортске активности нису планирана за 2024. године.

*Средства за рекламу и пропаганду су планирана на нивоу 2023.године, а односе се на: штампање рекламне пропагандног материјала и пропагандне поруке на локалним медијима за Нову годину и Божић, износе 120.000 динара, односно 0,03% укупног прихода предузећа (120.000 : 377,417,048 *100). Критеријуми за коришћење ових средстава: најаве важних акција, објаве*

сервисних информација, набавка промо материјала, давање огласа у штампи и другим медијима битним за обављање основне делатности предузећа.

Средства за репрезентацију су планирана су на нивоу 2023.године. Приоритет у трошењу средстава за ове намене се даје набавкама за потребе кафе кухиње. У складу са потребама део средстава је намењен за трошкове хране и пића за запослене и госте ЈП "Рзав". Планирани су и износу од 200.000 динара, односно 0,05% укупног прихода предузећа ($200,000 : 377,417,048 * 100$).

Остала средства су планирана су на нивоу 2023. године Ова средства су намењена за обележавање јубилеја Предузећа. Планирана су у износу од 155.000 динара. Чине 0,04% укупног прихода предузећа ($155,000 : 377,417,048 * 100$).

Одлуке о трошењу средстава посебне намене доноси директор.

Средства за посебне намене планирана у износу од 475,000 динара чине 0,13% укупног прихода предузећа.

12. ПРИЛОЗИ

1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године (1)
2. БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године (1а)
3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.2023. до 31.12.2023. године (16)
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 31.12.2024. године (5)
8. БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године (5а)
9. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.2024. до 31.12.2024. године (5б)
10. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (6)
11. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (7)
12. Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2024. године (8)
13. Квалификациона и старосна структура, структура по полу и времену у радном односу (9)
14. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА (10)
15. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину* - Бруто 1 (11)
16. Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1
17. Планирана маса за зараде увећана за доприносе, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 2
18. Распон исплаћених и планираних зарада (11а)
19. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2024. до 31.12. 2024. године Бруто 1 (11б)
20. Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2024. до 31.12. 2024. 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 31.12.2023. године

у хиљадама динара

Група рачуна Рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 31.12.2023.	Процена 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1,116,024	1,116,097
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1122	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	1122	1122
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1,114,842	1,114,915
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1,005,705	1,006,700
023	2. Постројења и опрема	0011	106,690	107,100
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	2,432	1,100
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	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
	ІV. 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 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	244,391	256,380
Класа 1. осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	36,420	40,261
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	36,420	39,705
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		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		556
14	ІІ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	43,535	37,246
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	43,535	37,246
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	ІV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	5,985	5,981
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	5421	5400
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	564	581
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	2,800
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	2,800
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	156,000	170,060

28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	87	32
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,360,415	1,372,477
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	507,420	500,592
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	2504
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ГУБИТАК (0409 + 0410)	0408	79,773	70,595
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	79,773	70,595
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	41,000	36,996
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414	41,000	36,996
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	11,807	14,868
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	11,807	14,868
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	11,807	14,868
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	714,086	714,086
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	127,102	142,931
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	19,132	35,286
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	19,132	35,286
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	1,545	1,220
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	1,275	950
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	106,425	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. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1,360,415	1,372,477
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

БИЛАНС УСПЕХА
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

Група рачуна Рачун	ПОЗИЦИЈА	у хиљадама динара		
		АОП	План 31.12.2023.	Процена 31.12.2023
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	330,206	332,800
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	246,871	249,465
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	246,871	249,465
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	83,335	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	375,370	380,282
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	127,452	134,370
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	111,002	109,996
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	87,855	86,766
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	13,310	13,145
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	9,837	10,085
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	118,000	115,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	10,710	11,310
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	800	2,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	7,406	7,606
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	45,164	47,482
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	4,121	9,310
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	4,100	9,300
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	18	10
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	3	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	13	13
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3	3
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	10	10
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	4,108	9,297
	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	600
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	151	111
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	334,537	342,710
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	375,534	380,406
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	41,000	37,696
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		700
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	41,000	36,996
	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		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	41,000	36,996
	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 31.12.2023. године

ПОЗИЦИЈА	АОП	у хиљадама динара	
		Износ	Процена
1	2	План 31.12.2023.	31.12.2023.
3	4		
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	271,020	276,064
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	263,595	260,464
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	4,230	9,000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	3,195	6,600
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	274,679	276,868
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	159,786	163,573
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		752
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	110,950	109,996
4. Плаћене камате у земљи	3010	3	2
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3,940	2,545
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	-3,659	-804
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	210	50
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	210	50
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	26,250	10,043
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	26,250	10,043
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	26,040	9,993
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	271,230	276,114
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	300,929	286,911
Ћ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	29,699	10,797
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	185,699	180,857
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	156,000	170,060

Прилог 2

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.	2026.		
Постизање економске цене воде	м3	2023	13,97дин/м ³	17,99дин/м ³	18,99дин/м ³	20,99дин/м ³	Калкулација ЦК, Квартални извештаји	Редовни састанци Координационог тела
Већи степен наплате потраживања од ЈКП „Зелен“	РСД	2023	60%	100%	100%	100%	Месечни извештаји	Опомене, средства обавезеђења
Већи степен наплате потраживања од ЈКП „Наш Дом“	РСД	2023	68%	100%	100%	100%	Месечни извештаји	Опомене, средства обавезеђења

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	8,023,928	Рационал. остал. расх
Сопст. произв ЈКП "Горњи Милановац"	1	Ниска	2	Умерен	2	Умерен	1,694,542	Рационал. остал. расх
Сопст. произв ЈКП "Наш Дом"	2	Умерена	2	Умерен	2	Умерен	2,103,862	Рационал. остал. расх
Низак водостај реке Рзав - рестрикција	2	Умерена	2	Умерен	4	Умерен	5,128,609	Рационал. остал. расх
Раст цена ел. енергије и накнада	3	Висока	3	Висок	9	Критичан	15,000,000	Рационална потрошња
Повећање цене течног хлора - увоз	3	Висока	3	Висок	3	Критичан	10,000,00	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

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
УКУПНИ КАПИТАЛ	План	586,894	584,713	507,420	461,246
	Реализација	584,731	585,414	500,592	-
% одступања реализације од плана		-0%	-0%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	-0%	-14%	-8%
УКУПНА ИМОВИНА	План	5,291,856	4,513,336	1,360,415	1,246,693
	Реализација	4,603,844	1,520,640	1,372,477	-
% одступања реализације од плана		-13%	-66%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	-67%	-10%	-9%
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	План	301,470	302,195	330,206	368,014
	Реализација	291,865	294,485	332,800	-
% одступања реализације од плана		-3%	-3%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	+1%	+13%	+11%
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	План	304,218	305,968	375,370	418,293
	Реализација	295,295	326,276	380,282	-
% одступања реализације од плана		-3%	+7%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	+10%	+17%	+10%
ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ	План	-2,748	-3,773	-45,164	-50,279
	Реализација	-3,430	-31,791	-47,482	-
% одступања реализације од плана		+25%	+743%	+5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	+827%	+49%	+6%
НЕТО РЕЗУЛТАТ	План	72	100	41,000	41,000
	Реализација	100	-28,110	36,996	-
% одступања реализације од плана		+39%	-28209%	-10%	-
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	-28209%	+32%	+11%
БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ДАН 31.12.	План	69	69	69	69
	Реализација	69	69	69	-
% одступања реализације од плана		0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	0%	0%	+0%
ПРОСЕЧНА НЕТО ЗАРАДА	План	64,527	68,680	76,640	0%
	Реализација	65,630	68,677	68,677	85,357
% одступања реализације од плана		+2%	-0%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	+5%	+12%	+11%
ИНВЕСТИЦИЈЕ	План	724,109	20,000	37,430	26,500
	Реализација	17,261	10,443	7,285	-
% одступања реализације од плана		-98%	-48%	-81%	-
% одступања реализације у односу на реализацију предходне године		-	-39%	-30%	+264%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију предходне године пореде се план за 2024. годину и реализација из 2023. године.

	2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
EBITDA	119.240	113.201	115.003	114.402
ROA	0,001	1.85	2.7	3,29
ROE	0,001	4.8	7.39	8,68
Оперативни новчани ток	-1633	20284	804	7,478
Дуг / капитал	687.3	9.3	31.52	33,53
Ликвидност	6.4	73,1	179.37	172.67
% зараде у пословним приходима	31.4	33.7	33.05	34,47
у 000 динара				
	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024
Кредитно задужење без гаранција државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење				
у 000 динара				
	2021. година	2022. година	2023. година	2024. 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 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна Рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1,088,484	1,060,965	1,033,840	1,002,915
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1015	908	801	694
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1,015	908	801	694
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	1,087,409	1,059,997	1,032,979	1,002,161
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	985,594	964,488	943,382	922,276
023	2. Постројења и опрема	0011	100,000	92,894	85,782	78,670
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	1,800	2,600	3,800	1,200
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	60	60	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	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)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				

и 053 (део)						
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	253,940	257,632	254,310	243,778
Класа 1. осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 +0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	35,850	34,460	30,250	29,420
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				
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				
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	49,158	52,874	51,981	49,768
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	49,158	52,874	51,981	49,768
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	5,781	5,881	6,681	6,001
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	5,200	5,300	6,100	5,420
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	581	581	581	581
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 +0050 + 0051 + 0052 +0053 +0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	1,667	542	3,800	2,364
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	1,667	542	3,800	2,364
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	161,452	163,843	161,566	156,148
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	32	32	32	77
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 +0002 + 0029 + 0030)	0059	1,342,424	1,318,597	1,288,150	1,246,693
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	А. КАПИТАЛ (0402 +0403 +0404 +0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	488,970	482,281	476,880	461,246
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				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	732	732	732	850
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	70,595	70,595	70,595	33,599
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	70,595	70,595	70,595	33,599
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413	50,390	57,079	62,480	41,000
351	2. Губитак текуће године	0414	36,996	36,996	36,996	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 +0420 + 0428)	0415	13,394	20,083	25,484	41,000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	14,368	13,868	13,468	13,512
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	14,368	13,868	13,468	13,512
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	0	0	0	0
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	714,086	714,086	714,086	630,752
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	125,000	108,362	83,716	141,183
467	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	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	34,975	38,394	34,617	33,213
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	34,975	38,394	34,617	33,213
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 додатну 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
	Ћ. 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	1,342,424	1,318,597	1,288,150	1,246,693
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
у периоду од 01.01.2024. до 31.12.2024. 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	90,479	183,476	278,660	368,014
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	69,645	141,808	216,159	284,679
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	69,645	141,808	216,159	284,679
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	20,834	41,668	62,501	83,335
68, осим	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ	1012				

683, 685 и 686	ФИНАНСИЈСКЕ)					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	106,304	207,499	310,549	418,293
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	38,336	76,671	115,007	153,342
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	33,542	61,978	92,266	126,852
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	25,308	48,616	72,531	100,575
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3,834	7,662	11,435	15,237
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4,400	5,700	8,300	11,040
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	29,000	58,000	87,000	114,399
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	3,418	6,835	10,253	13,670
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				2,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2,008	4,015	6,023	8,030
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	15,825	24,023	31,889	50,279
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2,255	4,510	6,765	9,020
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2,250	4,500	6,750	9,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	5	10	15	20
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1022	2	3	10	13
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		1	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	2,253	4,507	6,755	9,007
	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	96	192	287	383
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	28	56	83	111
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	92,830	188,178	285,712	377,417
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	106,334	207,558	310,642	418,417
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045				
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	13,504	19,380	24,930	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	13,504	19,380	24,930	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	13,504	19,380	24,930	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 01.01.2024. до 31.12.2024. 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	66,844	145,656	231,481	313,213
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	63,689	139,346	222,016	300,593
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2,255	4,510	6,765	9,020
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	900	1,800	2,700	3,600
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	72,302	144,573	225,525	305,735
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	43,286	85,210	135,593	177,786
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	300	500	700	900
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	28,216	57,363	87,229	123,046
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	500	1,500	2,000	4,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		1,083	5,956	7,478
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	5,458			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	50	100	150	210
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	50	100	150	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	3,200	7,400	14,600	21,600
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	3,200	7,400	14,600	21,600
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	3,150	7,300	14,450	21,390
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	66,894	145,756	231,631	313,423
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	75,502	151,973	240,125	327,335
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	8,608	6,217	8,494	13,912
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	170,060	170,060	170,060	170,060
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	161,452	163,843	161,566	156,148

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01.-31.12.2023. 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.-31.12.2024. 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.)

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Ред. бр.	Трошкови запослених	План 01.01.-31.12. 2023.	Реализација (процена) 01.01.-31.12. 2023.	План 01.01.-30.03. 2024.	План 01.01.-30.06. 2024.	План 01.01.-30.09. 2024.	План 01.01.-31.12. 2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	63,384,647	62,575,983	18,258,322	36,487,212	54,464,825	72,573,411
2.	Маса БРУТО 1 (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	87,855,487	86,766,010	25,307,877	50,573,769	75,481,205	100,575,480
3.	Маса БРУТО 2 (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	101,165,593	99,911,061	29,142,020	58,235,695	86,916,608	115,812,666
4.	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*	69	69	69	69	69	69
4.1.	- на неодређено време	67	67	66	66	67	67
4.2.	- на одређено време	2	2	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	592,596	592,596	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	4,326,447	4,400,000	1,371,680	2,743,360	4,113,768	5,500,000
20.	Дневнице на службеном путу	195,00	170,000	30,000	60,000	120,000	180,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	50,000	100,000	20,000	40,000	60,000	90,000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	662,000	471,987	132,000	132,000	662,000	662,000
23.	Број прималаца	5	3	1	1	2	2
24.	Јубиларне награде	375,000	565,013	0	380,000	380,000	380,000
25.	Број прималаца	17	17	0	3	3	3
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породицама радника	3,550,000	3,700,000	3,291,000	3,378,000	3,464,000	3,550,000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	85,000	85,000				85,000
30.	Трошкови стручног усавршавања	100,000	130,000	30,000	60,000	120,000	150,000

*број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2024. 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	30	30	28	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	2	1
6.	Служба економских послова	6	6	6	5	1
7.	Служба општих и правних послова	10	10	10	10	1
	УКУПНО:	78	69	69	64	5

Квалификациона структура

Ред. број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1.	ВСС	18	18	3	3
2.	ВС	6	6		
3.	ВКВ				
4.	ССС	27	27		
5.	КВ	12	12		
6.	ПК				
7.	НК	6	6		
	УКУПНО:	69	69	3	3

Старосна структура

Ред. број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1.	до 30 година	2	3
2.	30 до 40	12	12
3.	40 до 50	15	15
4.	50 до 60	33	35
5.	преко 60	7	4
	УКУПНО:	69	69
	Просечна старост	49.49	49.20

Структура по полу

Ред. број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1.	Мушки	49	49	2	2
2.	Женски	20	20	1	1
	УКУПНО:	69	69	3	3

Структура по времену у радном односу

Ред. број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1.	До 5 година*	3	3
2.	5 до 10	10	11
3.	10 до 15	7	8
4.	15 до 20	4	5
5.	20 до 25	4	7
6.	25 до 30	14	8
7.	30 до 35	16	18
8.	Преко 35	11	9
	УКУПНО:	69	69

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива /пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	69
	Одлив кадрова у периоду 01.01. - 31.03.2024.	1
1.	неодређено	1
2.		
3.		
	Пријем кадрова у периоду 01.01. - 31.03.2024.	1
1.	одређено	1
2.		
3.		
	Стање на дан 31.03.2024. године	69
Р. бр.	Основ одлива/пријема	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	69
	Одлив кадрова у периоду 01.04. - 30.06.2024.	
1.		
2.		
3.		
	Пријем кадрова у периоду 01.04. - 30.06.2024	
1.		
2.		
	Стање на дан 30.06.2024. године	69

Р. бр.	Основ одлива /пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2024. године	69
	Одлив кадрова у периоду 01.07. - 30.09.2024.	
1.	неодређено	1
2.		
3.		
	Пријем кадрова у периоду 01.07. - 30.09.2024.	
1.	одређено	1
2.		
3.		
	Стање на дан 30.09.2024. године	69
Р. бр.	Основ одлива/пријема	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2024. године	69
	Одлив кадрова у периоду 01.10. - 31.12.2024.	
1.		
2.		
3.		
	Пријем кадрова у периоду 01.10. - 31.12.2024.	
1.		
2.		
	Стање на дан 31.12.2024. године	69

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину*- Бруто 1

Исплата 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	66	7,253,589	109,903	65	7,039,112	108,294				1	214,477	214,477
II	67	7,266,372	108,453	66	7,050,077	106,819				1	216,295	216,295
III	67	7,128,334	106,393	66	6,912,091	104,729				1	216,243	216,243
IV	67	7,376,424	110,096	66	7,161,319	108,505				1	215,105	215,105
V	67	7,348,107	109,673	66	7,130,822	108,043				1	217,285	217,285
VI	67	7,119,328	106,259	66	6,902,277	104,580				1	217,051	217,051
VII	67	7,134,384	106,483	66	6,915,004	104,773				1	219,380	219,380
VIII	68	7,186,937	105,690	67	6,970,475	104,037				1	216,462	216,462
IX	67	7,133,327	106,468	66	6,920,396	103,328				1	212,931	212,931
X	67	7,133,189	106,466	66	6,914,725	104,769				1	218,464	218,464
**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	808	86,652,729	107,243	816	84,061,828	126,7425				12	2,590,901	2,590,901
ПРОСЕК	67	7,221,061	8,937	68	7,005,152	105,619				1	215,908	215,908

* исплата са проценom до краја године
** старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2023. године

Маса за зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1

План 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запо слених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	69	8,554,488	123,978	68	8,319,524	122,346				1	234,964	234,964
II	69	8,494,274	123,105	68	8,259,310	121,460				1	234,964	234,964
III	69	8,259,115	119,697	68	8,024,151	118,002				1	234,964	234,964
IV	69	8,295,168	120,220	68	8,060,204	118,532				1	234,964	234,964
V	69	8,731,663	126,546	68	8,496,699	124,951				1	234,964	234,964
VI	69	8,239,061	119,407	68	8,004,097	117,707				1	234,964	234,964
VII	69	8,353,153	121,060	68	8,118,189	119,385				1	234,964	234,964
VIII	69	8,295,168	120,220	68	8,060,204	118,532				1	234,964	234,964
IX	69	8,259,115	119,697	68	8,024,151	118,002				1	234,964	234,964
X	69	8,353,153	121,060	68	8,118,189	119,385				1	234,964	234,964
XI	69	8,445,954	122,405	68	8,210,990	120,750				1	234,964	234,964
XII	69	8,295,168	120,220	68	8,060,204	118,532				1	234,964	234,964
УКУПНО	828	100,575,480	1,457,616	816	97,755,912	1,437,587				12	2,819,568	2,819,568
ПРОСЕК	69	8,381,290	121,468	68	8,146,326	119,799				1	234,964	234,964

* старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

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

План 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запо слених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	69	9,850,493	142,761	68	9,579,932	140,881				1	270,561	270,561
II	69	9,781,157	141,756	68	9,510,595	139,862				1	270,561	270,561
III	69	9,510,371	137,831	68	9,239,810	135,880				1	270,561	270,561
IV	69	9,551,886	138,433	68	9,281,325	136,490				1	270,561	270,561
V	69	10,054,510	145,718	68	9,783,949	143,882				1	270,561	270,561
VI	69	9,487,279	137,497	68	9,216,718	135,540				1	270,561	270,561
VII	69	9,618,656	139,401	68	9,348,095	137,472				1	270,561	270,561
VIII	69	9,551,886	138,433	68	9,281,325	136,490				1	270,561	270,561
IX	69	9,510,371	137,831	68	9,239,810	135,880				1	270,561	270,561
X	69	9,618,656	139,401	68	9,348,095	137,472				1	270,561	270,561
XI	69	9,725,516	140,950	68	9,454,955	139,043				1	270,561	270,561
XII	69	9,551,886	138,433	68	9,281,325	136,490				1	270,561	270,561
УКУПНО	828	115,812,666	1,678,444	816	112,565,933	1,655,381				12	3,246,733	3,246,733
ПРОСЕК	69	9,651,055	139,870	68	9,380,494	137,948				1	270,561	270,561

* старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

РАСПОН ИСПЛАЋЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	56,918	42,072	88,378	64,453
	Највиша зарада	166,612	118,926	187,439	133,792
Пословодство	Најнижа зарада	215,816	153,524	237,398	168,876
	Највиша зарада				

Напомена: Запослени са најнижом зарадом има 6 године радног стажа, додатак 2,4%. Запослени са највишом зарадом 30 година радног стажа, додатак 12%, Орган пословодства има 39 година радног стажа, увећање за 15,6%.

**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 2023.	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 2024. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2023. године

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до 31.12. 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 2024. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2023. године

Накнаде надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2024. 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	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
II	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
III	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
IV	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
V	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
VI	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
VII	172,800.00	64,800.00	54,000.00	2	172,800.00	64,800.00	54,000.00	2
VIII	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
IX	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
X	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
XI	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2
XII	19,200.00	7,200.00	6,000.00	2	19,200.00	7,200.00	6,000.00	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 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2024. 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	29,630	11,111	9,259	2	29,630	11,111	9,259	2
II	29,630	11,111	9,259	2	29,630	11,111	9,259	2
III	29,630	11,111	9,259	2	29,630	11,111	9,259	2
IV	29,630	11,111	9,259	2	29,630	11,111	9,259	2
V	29,630	11,111	9,259	2	29,630	11,111	9,259	2
VI	29,630	11,111	9,259	2	29,630	11,111	9,259	2
VII	266,667	159,259	53,704	2	266,667	159,259	53,704	2
VIII	29,629	11,111	9,259	2	29,629	11,111	9,259	2
IX	29,629	11,111	9,259	2	29,629	11,111	9,259	2
X	29,629	11,111	9,259	2	29,629	11,111	9,259	2
XI	29,629	11,111	9,259	2	29,629	11,111	9,259	2
XII	29,629	11,111	9,259	2	29,629	11,111	9,259	2
УКУПНО:	592,589	281,481	155,554	24	592,589	281,481	155,554	24
ПРОСЕК:	49,382	23,457	12,963	2	49,382	23,457	12,963	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 2024. години не планира задужење.

Прилог 15

ПЛАНИРАНА ФИНАСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) за 2023. годину	План за 01.01.-31.03. 2024.	План за 01.01.-30.06. 2024.	План за 01.01.-30.09. 2024.	План за 01.01.-31.12. 2024.
ДОБРА						
1.	Процесне хемикалије	30,500,000	8,250,000	16,500,000	24,750,000	33,000,000
2.	Хемикалије за контролу воде	600,000	175,000	350,000	525,000	700,000
3.	Остали материјал за производњу					
4.	Материјал за одржавање	700,000	415,500	831,000	1,246,500	1,662,000
5.	Канцеларијски материјал	180,000	45,000	90,000	135,000	180,000
6.	Материјал за чишћење	190,000	50,000	100,000	150,000	200,000
7.	Остали материјал	500,000	150,000	300,000	450,000	600,000
8.	Нафтини деривати	1,500,000	425,000	850,000	1,275,000	1,700,000
9.	Остала горива - гориво за грејање	500,000	250,000	125,000	750,000	1,000,000
10.	Електрична енергија	96,000,000	27,500,000	55,000,000	82,500,000	110,000,000
11.	Резервни делови	2,550,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
12.	Алат и инвентар ...	1,950,000	175,000	350,000	525,000	700,000
13.	Средства за личну заштиту	600,000	150,000	300,000	450,000	600,000
Укупно добра:		135,770,000	38,335,500	76,296,000	115,006,500	153,342,000
УСЛУГЕ						
1.	Транспортне услуге	700,000	187,500	375,000	562,500	750,000
2.	Услуге одржавања	2,950,000	875,000	1,750,000	2,625,000	3,500,000
3.	Екстерна контрола квал. воде	5,000,000	1,300,000	2,600,000	3,900,000	5,200,000
4.	Рекламе и пропаганде	120,000	30,000	60,000	90,000	120,000
5.	Остале услуге	590,000	150,000	300,000	450,000	600,000
6.	Непроизводне услуге	705,000	177,500	355,000	532,500	710,000
7.	Услуге репрезентације	210,000	50,000	100,000	150,000	200,000
8.	Премије осигурања	610,000	152,500	305,000	457,500	610,000
9.	Платног промета	291,000	73,750	147,500	221,250	295,000
10.	Чланарине	320,000	82,500	165,000	247,500	330,000
11.	Порези	3,700,000	1,087,500	2,175,000	3,262,500	4,350,000
12.	Остали нематеријални трошкови	800,000	245,000	490,000	735,000	980,000
13.	Дан предузећа	170,000	38,750	77,500	116,250	155,000
14.	ФУК и План заштите и спашавања	400,000	100,000	200,000	300,000	400,000
15.	Услуга интерне ревизије	400,000	0	0	0	0
Укупно услуге:		16,966,000	4,550,000	9,100,000	13,650,000	18,200,000
РАДОВИ						
1.	Радови на санацији грађевинских објеката	1,100,000	650,000	1,300,000	1,950,000	2,600,000
2.	Остали грађевински радови	850,000	225,000	450,000	675,000	900,000
Укупно радови:		1,950,000	875,000	1,750,000	2,625,000	3,500,000
УКУПНО:		154,686,000	43,760,500	87,146,000	131,281,500	175,042,000

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Ред. број	Назив инвестиције	Извор средстава	Износ према извору финансирања	План 2024. година			
				План 01.01.-31.03.2024.	План 01.01.-30.06.2024.	План 01.01.-30.09.2024.	План 01.01.-31.12.2024.
ОПРЕМА							
1.	МАШИНСКО ОДРЖАВАЊЕ	сопст.сред	10,000	2,000	5,000	8,000	10,000
	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	1,500	500	550	1,000	1,500
	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 Шевељ и ТС Фабрика воде.						
3.	СИСТЕМ ДАЉИНСКОГ УПРАВЉАЊА	сопст.сред	1,500	600	1,100	1,200	1,500
	Набавка и уградња, процесорских јединица на ПЛЦ-у, радио станице, антене - радио систем за пренос података и опрема за повезивање пумпи на ПЛЦ-у Шевељ.						
4.	РАЧУНАРСКА ОПРЕМА	сопст.сред	600	400	500	500	600
	Лицензни софтвер - оперативни системи и офис програми, хардвер-ноутебоок рачунари и хардвер - рачунари, штампачи, скенери.						
5.	ОСТАЛА ОПРЕМА	сопст.сред	2,000	900	1200	1500	2000
	Опрема за Службу контроле квалитета воде, пословни намештај и остала непоменута опрема						
6.	ТЕРЕТНО/ПУТНИЧКО ВОЗИЛО	сопст.сред	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000
	УКУПНО:		17,600	6,400	10,350	14,200	17,600
ИСТРАЖИВАЊЕ, СТУДИЈЕ, АНАЛИЗЕ И ПРОЈЕКТОВАЊЕ							
1.	Израда техничке документације за санацију моста у Овчар бањи	сопст.сред	800		400	800	800
	УКУПНО:		800		400	800	800
РАДОВИ							
1.	Радови на заштити објеката водосистема у кориту реке (Израда прилаза за теретна возила у зони санитарне заштите Шевељ)	сопст.сред	2,000			1000	2,000
2.	Радови на санацији бетонских површина на објектима фабрике воде (степеништа у фабрици керамика у ходницима и сл.)	сопст.сред	400		200	200	400
3.	Адаптација санитарних чворова на фабрици воде	сопст.сред	2,900		1400	2900	2,900
4.	Санација шахти за испирање магистралног бетонског цевовода	сопст.сред	1,000				1,000
5.	Замена браварије на пасарели ка објекту хемије фабрике воде	сопст.сред	1,200		600	1200	1,200
6.	Замена „шпилтир“ врата у објектима водосистема	сопст.сред	300	300	300	300	300
7.	Лимарски радови на објектима фабрике воде	сопст.сред	300			150	300
	УКУПНО:		8,100	300	2,500	5,750	8,100
	УКУПНО:		26,500	6,700	13,250	20,750	26,500

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	План за 2023. годину	Реализација (процена) 2023. године	План за 01.01.-31.03. 2024.	План за 01.01.-30.06. 2024.	План за 01.01.-30.09. 2024.	План за 01.01.-31.12. 2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	195,000	210,000	50,000	100,000	150,000	200,000
6.	Реклама и пропаганда	120,000	120,000	30,000	60,000	90,000	120,000
7.	Остало	155,000	155,000				155,000

Надзорни одбор ЈП за водоснабдевање „Рзав“ Ариље
Број: 159-1/2023, Дана: 28.11.2023. године

Председник
Надзорног одбора,
Петар Пантовић

