



JKP “VODOVOD I KANALIZACIJA” NOVI PAZAR

PROGRAM POSLOVANJA PREDUZEĆA ZA 2018. GODINU

SADRŽAJ

1. OPŠTI PODACI.....	3
2. ANALIZA POSLOVANJA U 2017.GODINI.....	7
3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2018. GODINU.....	20
4. PLANIRANI IZVOR PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA	24
5. PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI ODNOSNO PLAN POKRIĆA GUBITKA	35
6. PLAN ZARADA I ZAPOŠLJAVANJA	35
7. KREDITNA ZADUŽENOST.....	47
8. PLANIRANE NABAVKE	49
9. PLAN INVESTICIJA	53
10. KRITERIJUMI ZA KORIŠĆENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE	55

1. OPŠTI PODACI

Poslovno ime:

JKP“Vodovod i kanalizacija“ Novi Pazar

Sedište:

Novi Pazar

Pretežna delatnost:

3600 Skupljanje, pročišćavanje i distribucija vode

Matični broj:

07194129

PIB:

101788008

JBBK:

82791

Nadležno ministarstvo/ nadležni organ jedinice lokalne samouprave:

Grad Novi Pazar

Direktor:

dipl.ing.mas. Hanefija Brnjičanin

Nadzorni odbor:

Azra Hamidović – predsednik

Meho Camović – član

Sabina Bejtović – član

UVOD

Odlukom Skupštine opštine Novi Pazar, 29-og decembra, 1993 godine, iz dotadašnjeg postojećeg JKP „Napredak“, izdvojeno je samostalno preduzeće JKP „Vodovod i kanalizacija“, čija je osnovna delatnost proizvodnja i distribucija vode, prečišćavanje i odvođenje otpadnih voda, održavanje vodovodne i kanalizacione mreže, opravke i održavanje mernih uređaja, opreme i kontrolnih instrumenata, baždarenje i opravke vodomera, izgradnja hidrograđevinskih objekata¹.

JKP „Vodovod i kanalizacija“ finansira se iz sopstvenih sredstava, a ne iz budžeta opštine, bez obzira na to što je opština njegov osnivač.

Zakoni, podzakonska i interna akta

- Donošenje programa poslovanja, način utvrđivanja, isplate zarada i utvrđivanje visine cena usluga, kao i druga pitanja od značaja za rad javnih preduzeća, regulisana su sledećim zakonima:
- Zakonom o javnim preduzećima i obavljanju delatnosti od opšteg interesa (Službeni glasnik Republike Srbije br.119/2012, 116/2013 i 44/2014);
- Zakonom o komunalnim delatnostima (Službeni glasnik Republike Srbije br. 88/2011);
- Zakonom o sredstvima u svojini Republike Srbije (Službeni glasnik Republike Srbije br.53/95, 3/96,54/96,32/97 i 101/2005).
- Uredbom o načinu i kontroli obračuna isplata zarada u javnim preduzećima („Službeni glasnik RS“, br.5/06).
- Zakonom o javnim nabavkama («Službeni glasnik RS» br. 124/2012 i 14/2015),
- Zakon o računovodstvu («Službeni glasnik RS» br. 44/2006, 111/2009, 99/2011 i 62/2013).

- Zakonom o budžetskom sistemu („Službeni glasnik RS“, 54/2009,73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012 , 62/2013 i 142/2014).
- Zakon o reviziji («Službeni glasnik RS» 62/2013).
- Memorandumom o budžetu i ekonomskoj i fiskalnoj politici za 2011. godinu sa projekcijama za 2012. i 2013. godinu („Službeni glasnik RS“, br.102/2010)

- Instrukcija o izradi i praćenju realizacije godišnjih programa poslovanja lokalnih javnih preduzeća za 2007. g. (*Ministarstvo finansija br: 023-02-526/2006-06 od 27.11.2006.*)
- Zakonom o vodama („Službeni glasnik RS“, br. 30/10)
- Zakonom o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“, br. 36/2011)
- Zakonom o lokalnoj samoupravi („Službeni glasnik RS“, br. 129/2007),
- Statutom Grada Novog Pazara (“Službeni list grada Novog Pazara” br. 7/09, 10/12 i 3/13)

¹ Odluka o osnivanju Javno komunalnog preduzeća “Vodovod i kanalizacija” Novi Pazar, član 2, Opštinski službeni glasnik 5/94

MISIJA

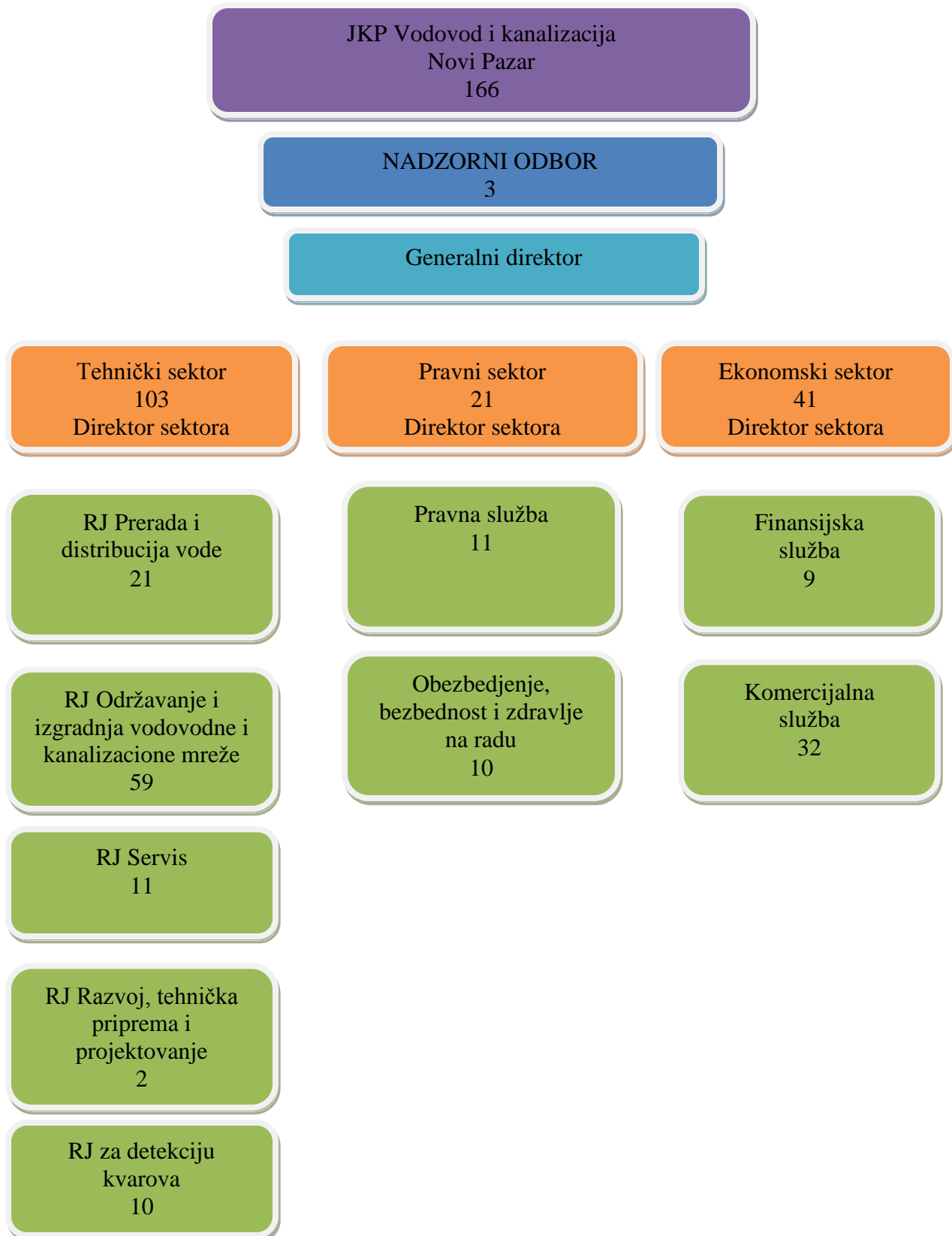
Misija JKP "Vodovod i Kanalizacija" je optimalna proizvodnja zdrave pijaće vode u kontinuitetu ka krajnjim korisnicima uz tretman odvodjenja otpadnih voda, obezbeđivanje kvalitetnih usluga uz racionalno koriscenje svih raspoloživih ljudskih i prirodnih resursa.

Prioritet kojem se teži je poboljšanje kvaliteta života tj. zadovoljstvo korisnika uz obostrano poverenje kao i ekonomska stabilnost preduzeća.

VIZIJA

JKP "Vodovod i kanalizacija" Novi Pazar želi da postane moderno, savremeno preduzeće, tehnički opremljeno na visokom nivou, sa kadrovskom strukturom obučenom za obavljanje svih poslova i radnih zadataka. Naša budućnost će se fokusirati na racionalizaciji troškova poslovanja u svim fazama procesa reprodukcije i na povećanje ukupnog prihoda preduzeća, što će dovesti do ekonomske stabilnosti preduzeća i sigurnosti u pružanju usluga.

Organizaciona struktura – šema



2. ANALIZA POSLOVANJA U 2017. GODINI

Procenjeni fizički obim aktivnosti u 2017.godini.

JKP „Vodovod i kanalizacija“ Novi Pazar je u toku 2017. godine isporučila gradu 13.400.000 m³ vode od toga je fakturisano približno 5.750.000 m³ vode ili procentualno 42,91% od ukupne proizvodnje. Finansijski gledano Preduzeće je u toku 2017. godine fakturisala korisnicima oko 248.951 mil/din vode. U 2017. godinu Preduzeće je je imalo sopstvenu potrošnju vode (voda za sopstvene potrebe) oko 920.000 m³ ili 6,86 %. Sopstvenu potrošnju vode vodovodnog sistema čine:

- Voda utrošena za odvijanje tehnološkog procesa
- Voda utrošena za plansko ispiranje primarne i sekundarne mreže
- Voda utrošena za pranje rezervoara čiste vode i
- Utrošena voda na interventna ispiranja mreže posle defekata

Prikaz fakturisanih i naplaćenih usluga

	Plan 2017	Realizacija 2017	Plan 2018
Br.	1	2	3
Fakturisano	280.000.000	248.951.000	290.000.000
Naplaćeno	188.000.000	174.554.000	203.000.000

Broj korisnika usluga JKP ViK Novi Pazar iz godine u godinu konstantno se povećava. I ove godine jedan od prioriteta Preduzeća je otkrivanje nelegalnih priključaka.

Broj evidentiranih korisnika

	Broj korisnika 2016	Broj korisnika 2017	Broj korisnika 2018	Indeks		
Br.	1	2	3	2/1	3/1	3/2
Korisnici usluga	21.300	22.192	23.200	1,04	1,08	1,04

Pored svega gore navedenog, potrebno je iskazati na sve veći broj intervencija kako na vodovodnoj mreži tako i na fekalnoj kanalizaciji.

Broj intervencija u 2017.god.

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Avg	Sep	Okt	Nov	Dec	Ukupno
Vodovodna mreza	244	255	246	204	231	272	290	352	332	323	257	61	3067
Kanalizaciona mreza	36	58	60	47	61	60	73	66	58	70	48	11	648
Ugradnja vodomera	90	26	63	39	41	44	49	40	30	33	35	0	490
Priključci	1	4	19	6	17	21	19	37	18	24	13	2	181

Poredjenje finansijskih pokazatelja 2017

Poslovni prihodi – Bilans uspeha

- Plan 2017 – 275.800 mil/din:
- Procena 2017 – 251.222 mil/din

Ukupni rashodi – Bilans uspeha

- Plan 2017 – 250.257 mil/din:
- Procena 2017 - 249.623 mil/ din

Kratkorocna potraživanja/ potrazivanja po osnovu prodaje – Bilans stanja

- Plan 2017 - 470.918 mil/din
- Procena 2017 - 330.560 mil/din

Kratkorocne obaveze – Bilans stanja

- Plan 2017 – 379.279 mil/din
- Procena 2017 – 237.577 mil/din

Troškovi : Najveću stavku u ukupnim rashodima Predizeća čine:

- ❖ Troškove zarada, naknada zarada i ostalih ličnih troškova – 102.167 mil/din ili 40,92%
- ❖ Rashodi od uskladjivanja vrednosti imovine – 85.000 mil/din ili 34,05%
- ❖ Troškovi amortizacije – 10.500 mil/din ili 4,20%
- ❖ Troškovi goriva i energije – 12.746 mil/din – 5,10 %
- ❖ Troškovi proizvodnih usluga – 11.005 mil/din – 4,41 %
- ❖ Rashodi kamata – 14.024 mil/din ili 5,61%

2.1. Bilans stanja na dan 31.12.2017.

- Aktiva kao vrednosni prikaz sredstava po nameni, na dan 31.12.2017.godine procenjena je na 508.000 mil/din. U okviru aktive stalna imovina ucestvuje sa 150.909 mil/din dinara ili sa 29,70 % dok je obrtna imovina 352.340 mil/din ili 69,35%.

BILANS STANJA na dan 31.12.2017.				
u 000 dinara				
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 31.12.2017.	Realizacija (procena) 31.12.2017.
	AKTIVA			
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	170.950	150.909
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	538	
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	538	
013 i deo 019	3. Gudvil	0006		
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009		
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	120.773	101.273
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011	3.165	3.165
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	75.865	74.193
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	41.743	23.915
024 i deo 029	4. Investicione nekretnine	0014		
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016		
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023		
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	49.517	49.517
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025		
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026		
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027	49.517	49.517
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028		
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029		
deo 045 i deo	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030		

049				
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031		
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032		
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033		
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	122	119
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035		
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036		
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037	122	119
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038		
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039		
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042	3.351	4.750
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	484.173	352.340
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	13.255	12.702
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045	13.255	12.702
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046		
12	3. Gotovi proizvodi	0047		
13	4. Roba	0048		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050		
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	470.918	330.560
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052		
201 i deo 209	2. Kupci u Inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053		
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054		
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055		
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	465.232	330.560
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057		
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058		
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	3.449	4.812
236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061		
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	61	124
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063		
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064		
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065	61	124
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066		
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067		
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	2.176	3.321
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069		21
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070		801
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	658.474	508.000
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0072		

	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	270.464	231.629
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	224.360	222.822
300	1. Akcijski kapital	0403		
301	2. Udeli društava s ograničenom odgovornošću	0404		
302	3. Ulozi	0405		
303	4. Državni kapital	0406	222.361	222.360
304	5. Društveni kapital	0407		
305	6. Zadružni udeli	0408		
306	7. Emisiona premija	0409		
309	8. Ostali osnovni kapital	0410	1.999	461
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412		
32	IV. REZERVE	0413	906	906
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414	33.857	33.857
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416		
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	38.957	1.660
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	214	214
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	38.743	1.446
	IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0420		
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421	27.616	27.616
350	1. Gubitak ranijih godina	0422	27.616	27.616
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424	8.731	38.794
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	8.731	10.226
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	8.731	10.226
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430		
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431		
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		28.568
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433		
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434		
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435		
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0436		

414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437		20.640
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438		
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439		7.928
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440		
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441		
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	379.279	237.577
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		1.602
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444		
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446		1.602
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447		
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449		
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450		
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	51.000	59.759
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452		
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454		
434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455		
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	51.000	59.759
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457		
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458		
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	318.871	131.526
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	1.324	30
48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	8.084	11.701
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462		32.959
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	658.474	508.000
89	E. VANBILANSNA PASIVA	0465		

2.2. Bilans uspeha u periodu od 01.01.2017 – 31.12.2017.

1. Poslovni prihodi u 2017.godini biće oko 251.222 mil/din ili 91,08 % u odnosu na ukupno planirane. Najveće učešće u ukupnim prihodima ima prihod osnovne delatnosti 248.951 mil/din dinara ili 99,09%.
2. Poslovni rashodi su 150.599 mil/din, u odnosu na planirane poslovne rashode procentualno iznose 64,06%. Najveća stavka kod poslovnih rashoda odnosi se na:
 - Troškove zarada, naknada zarada I ostalih ličnih troškova – 102.167 mil/din ili 67,84%
 - Troškovi amortizacije – 10.500 mil/din ili 06,97%
 - Troškovi goriva i energije – 12.746 mil/din ili 08,46 %
 - Troškovi proizvodnih usluga – 11.005 mil/din ili 07,30 %

BILANS USPEHA				
za period 01.01 - 31.12.2017.				
u 000 dinara				
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	PLAN 01.01- 31.12.2017.	REALIZACIJA (procena) 01.01- 31.12.2017.
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANjA			
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	275.800	251.222
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004		
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005		
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006		
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007		
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1008		
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	275.800	248.951
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1010		
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011		
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012		
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013		
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	275.000	248.951
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015		
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016		1.310
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	800	961
	RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANjA			
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	235.057	150.599
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019		
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANjA UČINAKA I ROBE	1020		

630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1022		
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	27.400	5.547
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	27.000	12.746
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	130.167	102.167
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	15.575	11.005
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	14.500	10.500
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028		
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	7.215	8.634
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	40.743	100.623
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034		
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035		
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036		
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037		
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038		
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039		
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	15.000	14.024
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042		
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043		
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044		
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045		
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	15.000	14.024
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047		
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048		
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049		14.015
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050		
583 i 585	I. RASHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051		85.000
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052		83

57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	200	361
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	25.743	1.330
	LJ. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANLIJH PERIODA	1056		
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANLIJH PERIODA	1057		
	Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058		
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060		
ddeo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061		
ddeo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062		
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064		
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066		
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069		
	V. ZARADA PO AKCIJI			
	1. Osnovna zarada po akciji	1070		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071		

2.3. Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01.-31.12.2017.

- Preduzeće je u toku 2017.godine raspolagalo sa dovoljno likvidnih sredstava za izmirivanje tekućih obaveza. Procena je da ukupan priliv iz poslovnih aktivnosti u 2017.godini iznosi 227.145 mil/din sa jedne strane, dok se ukupni odlivi procenju u iznosu od 224.084 mil/din.

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE			
U periodu od 01.01. do 31.12.2017. godine			
u 000 dinara			
POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 2017	Realizacija (procena) 2017
		1	2
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	230.000	227.145
1. Prodaja i primljeni avansi	3002	225.003	224.851
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003		9
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004	4.997	2.285
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	222.541	213.023
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006	51.000	37.033
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007	127.541	132.627
3. Plaćene kamate	3008		14.024
4. Porez na dobitak	3009		2.234
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010	44.000	27.105
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	7.459	14.122
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	640	
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016	640	
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017		
5. Primljene dividende	3018		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019		3.305
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020		
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021		3.305
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023	640	
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024		3.305
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)	3025		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026		
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027		
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028		
4. Ostale dugoročne obaveze	3029		
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)	3031	953	7.756
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032		
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033		

3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034		7.756
4. Ostale obaveze (odlivi)	3035	953	
5. Finansijski lizing	3036		
6. Isplaćene dividende	3037		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	3038		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	3039	953	7.756
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	230.640	227.145
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	223.494	224.084
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042	7.146	3.061
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043		
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044		
Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3045		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	7.146	3.061

2.4. Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja

u 000 dinara

Poslovni prihodi u 2017		Poslovni rashodi u 2017	
Plan	275.000	Plan	235.057
Realizacija	248.951	Realizacija	150.599
Realizacija/Plan (%)	91,52%	Realizacija/Plan (%)	64,07%

u 000 dinara

Ukupni prihodi u 2017		Ukupni rashodi u 2017	
Plan	275.800	Plan	250.257
Realizacija	251.222	Realizacija	249.623
Realizacija/Plan (%)	91,08%	Realizacija/Plan (%)	99,74%

u 000 dinara

Broj zaposlenih na dan 31.12.2017		Prosečna neto zarada u 2017	
Plan	159	Plan	38.288,24
Realizacija	166	Realizacija	36.955,79
Realizacija/Plan (%)	104,40%	Realizacija/Plan (%)	96,52%

Racio analiza	2017. godina Realizacija (tekuća godina)	2017. godina Plan (tekuća godina)
EBITDA	1.330	25.743
Likvidnost	$352.340 / 237.577 = 1,48$	$484.173 / 379.279 = 1,27$
Dug/ kapital	$276.371 / 231.629 = 1.19$	$388.010 / 270.464 = 1,43$
Profitna bruto margina	$1.330 / 248.951 = 0,05$	$25.743 / 275.800 = 0,09$
Ekonomičnost	$251.222 / 150.599 = 1,67$	$275.800 / 235.057 = 1,17$
Produktivnost	$102.167 / 251.222 = 0,41$	$130.167 / 275.800 = 0,47$

NAPOMENA:

- EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobitak preduzeća pre oporezivanja koji se dobija kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak pre oporezivanja koriguje za rashode kamata i amortizaciju.
- Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obaveze.
- Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezervisanja i obaveze, odložene poreske obaveze i kratkoročne obaveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilansa stanja).
- Profitna bruto margina predstavlja odnos ukupne dobiti (dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja) / prihod od prodaje (prihod od prodaje robe, proizvoda i usluga).
- Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.
- Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i ličnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilansa uspeha).

3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2018. GODINU

3.1. Ciljevi

- Proizvodnja i distribucija visokokvalitetne zdrave pijaće vode ka krajnjim korisnicima.
- Smanjenje gubitaka u vodovodnoj mreži za 50 l/s i otkrivanje nelegalnih potrošača.
- Izgradnja mreže za odvođenje otpadnih voda u prigradskim naseljima.
- Povećanje stope naplate najmanje za 5,00 % u odnosu na 2018. Procenat naplate u 2018 godini - minimum 75 % od fakturisane količine.
- Smanjenje operativnih troškova i ekonomska stabilnost preduzeća.
- Poboljšanje u pruženju usluga i informisanosti potrošača.
- Aktivna saradnja sa osnivačem u planiranju razvoja i upravljanjem preduzeća.
- Modernizacija voznog parka.
- Obuka i konstantno usavršavanje postojećeg kadra kako bi se moglo uspešno odgovoriti svim poslovima i radnim zadacima.

3.2. Ključne aktivnosti neophodne za postizanje ciljeva

Primarni komercijalni cilj komunalnog preduzeća bi trebalo da bude naplata maksimalno fakturisanog iznosa potrošačima. Minimalni iznos kome bi trebalo da teže sva komunalna preduzeća u Srbiji bi trebalo da iznosi 90 %, fakturisane količine utrošene vode. Efikasnost naplate treba pratiti vršeći analizu prosečnog roka plaćanja dužnika.

Da bi se sistem naplate povećao, osim ovih promena u samoj organizaciji procesa naplate, potrebno je uspostavljanje i zakonske regulative, odnosno uspostavljanje kaznenih mera za neispunjavanje obaveza od strane korisnika usluga

Predlog mera za povećanje prihoda preduzeća:

- Smanjiti kolicinu vode koja ne donosi prihod (tehnicke i ekonomske gubitke)
- Stalno azuriranje baze podataka o korisnicima usluga
- Instalirati nove vodomere kako bi se smanjila kolicina neizmerene vode
- Smanjiti broj ilegalnih prikljucaka (otkriti, legalizovati ili iskljuciti)
- Povecati procenat naplate putem sistema stalnih opomena, utuzenja, iskljucenjima, ugovorima o placanjima u rate i sl.)
- Naplata zaostalih potrazivanja predstavlja problem ako se uzme u obzir cinjenica da se cesto radi o potrosacima koji svoje obaveze prema ovom preduzecu ne zele da plate ili jednostavno nemaju novca. Razlog tome je sto nemamo efikasan mehanizam sankcionisanja takvih potrosaca, narocito mehanizam iskljucenja sa vodovodne mreze, jer mnogi vlasnici objekata ne dozvoljavaju pristup istim. U ovom slucaju bi dobro dosla saradnja predstavnika PU, koji bi omogucili nasim radnicima zaduzeni na poslovima iskljucenja da nesmetano obavljaju posao, sto bi dalo rezultate na naplati dugova.
- Nazalost pravne procedure u nasoj zemlji su veoma spore, skoro nikakve, a i zahtevaju placanje sudskih taksi (koje nisu male) unapred. U ovakvim uslovima ova mogucnost jeobicno poslednja stvar kojoj se pribegava. Ipak dobijanje ovakvog slucaja bilo bi mnogo vrednije od finansijske dobiti, jer bi na taj nacin komunalno preduzece pokazalo efikasnost pravne procedure, a time bi lakse navelo potrosace da pocnu da placaju svoje stare racune.
- Imajući u vidu da JKP Vodovod i Kanalizacija u Novom Pazaru obavlja poslove od opšteg interesa i od posebnog značaja za Grad, JKP tokom cele godine saraduje sa sredstvima javnog informisanja: lokalne novine, radio i TV stanice.

3.3. Cene, strategija

Zbog utvrđivanja stabilnih izvora finansiranja a u cilju uspostavljanja održivog razvoja (razvoj kojim se zadovoljavaju potrebe sadašnjih generacija a ne ugrožava ista mogućnost i budućim generacijama), moraju se uspostaviti odgovarajući ekonomski instrumenti za njihovo obezbeđivanje – realne ekonomske cene vode i odvođenja otpadnih voda po sistemu ”potrošač plaća” i ”zagađivač plaća” (član 25. Zakona o komunalnim delatnostima Sl.list RS 88/2011.). Ovo prevashodno zato da bi se obezbedio veći stepen samofinansiranja i što manja zavisnost od Osnivača. Politika cena treba da obezbedi:

- Da cena vode predstavlja podsticaj za njeno racionalno korišćenje,
- Da budu uzeti u obzir određeni društveni aspekti i standardi limita u odnosu na prihode domaćinstva (prosečna zarada u R. Srbiji) – odnosno uspostavljanje dinamike dostizanja ekonomske cene vode i odvođenja otpadnih voda u skladu sa ekonomskom moći domaćinstava i privrede.

Postizanje ovih ciljeva je ostvarljivo na srednji i duži rok, pa se očekuje postepeno dostizanje ekonomskih cena uz više manjih povećanja ili različitog rasta cena po kategorijama potrošača.

Projekcija prihoda je urađena sa cenom povećanom za 5% od 01. 08. 2017.godine. Visoko učešće fiksnih troškova (oko 67,74%) ukazuje na izraženu zavisnost Preduzeća od rasta cena, naročito u uslovima konstantnog porasta troškova održavanje vodovodne mreže i rastućih potreba za rekonstrukciju mreže i ulaganja u nove investicije.

Tabela br. 2 Cene vode u Opštinama u Srbiji

Br.	Mesto	Cena vode Privreda/ m ³	Cena vode Gradani/ m ³
1	Kraljevo	137.84	77.11
2	Čačak	102,27	66,83
3	Užice	159.93	63.35
4	Kragujevac	118.97	67,80
5	Kruševac	126,80	56,42
6	Novi Pazar	123,43	60,65

Napomena: cene su bez PDV

Cenovnik vode I usluga koji se primenjuje od 01.08.2017.

u dinarima

Rd.br	Naziv	Jedinica mere	Cena bez PDV-a	Cena sa PDV-om
1	Privreda, neprivreda I lokali	Din/m ³	123,43	135,78
2	Skole, zdravstveni centar I humanitarne organizacije	Din/m ³	61,72	67,89
3	Kamenjare, kanali I klanice	Din/m ³	176,40	194,04
4	Gradjani	Din/m ³	55,13	60,65

3.4. Rizici u poslovanju

JKP „ Vodovod i kanalizacija“ Novi Pazar, suočava se sa manje više sličnim problemima kao i ostala komunalna preduzeća iste delatnosti. Neki od uobičajenih problema, rizika sa kojim se svakodnevno susreću preduzeće iste delatnosti su:

- Cenovni rizik
- Rizik likvidnosti
- Rizik novčanog toka

Cenovni rizik – Svrstavamo se u visoke rizike. S obzirom na to da su cene JKP “ViK” Novi Pazar kontrolisane, ne ekonomske, cenovni rizik podrazumeva neizvesnost gubitaka koji mogu nastati zbog racionalne politike cena ali i zbog negativnih promena u poslovnom okruženju: porast cena energenata, struje, potrošnog materijala i ostalo. Cene vode i odvođenja otpadnih voda su praktično dvostruko regulisane: od strane lokalne samouprave (direktnim merama) i od strane Republike preko ciljane inflacije. Rizik da neće biti odobrena potrebna cena, uticat će na manji prihod od osnovne delatnosti kao pretežni izvor finansiranja poslovne aktivnosti. Preduzeće ne može mnogo da utiče na smanjenje ovog rizika ali može na ublažavanje, kroz predlaganje određene visine cena s jedne strane i racionalizacijom troškova, s druge strane, da smanji negativan efekat ne adekvatne cene.

Rizik likvidnosti - Likvidnost preduzeća predstavlja njegovu sposobnost da u roku isplaćuje svoje dospele obaveze. Likvidnom imovinom se smatra tekuća (obrotna) imovina ili strožije uzev, tekuća imovina bez zaliha. Dinamički gledano, likvidnost preduzeća se obezbeđuje stalnom usklađenošću novčanih priliva u preduzeće i novčanih odliva po osnovu isplata dospelih obaveza istog, a što je direktno vezano za cenovni rizik. Upravljanje rizikom likvidnosti predstavlja značajan deo sigurnog poslovanja Preduzeća i podrazumeva:

- Održavanje rizika likvidnosti na nivou koji omogućava spremnost da se odgovori dospelim obavezama
- Održavanje minimalnog nivoa likvidnih sredstava u slučaju nastanka vanrednih okolnosti u poslovanju i na tržištu
- Preduzeće je izloženo riziku naplate, odnosno dolaska u poziciju da ne može u celini da naplati svoja potraživanja . Obaveza Preduzeća jeste da naplaćuje svoja potraživanja vodeći računa da ona ne uđu u zasterelost. U tom cilju, Preduzeće primenjuje sve zakonom dozvoljene mere (opomene, reprogrami, utuženja, isključenja, sudski izvršitelji).
-

Rizik novčanog toka - Rizik novčanog toka svrstavamo u kategoriju visokog rizika. Ovaj rizik je direktno povezan sa gore navedenim rizicima i predstavlja njihov odraz. Ekonomska kriza i još uvijek neefikasan mehanizam naplate potraživanja utiču na isplatu budućih i dospelih obaveza. Za otklanjanje i sprečavanje navedenog rizika neophodno je preusmeriti sve neophodne resurse prema povećanju stope naplate potraživanja.

Pored gore navedenog treba imati u vidu i ostale probleme sa kojima se Preduzeće

- veliki gubici vode usled starosti vodovodne infrastrukture;
- Klimatske promene u ušestali obilne padavine koje utiču na loše vodosnabdevanje u periodu padavina a samim tim i na smanjenje ekonomske efikasnosti preduzeća.
- velike količine neobračunate vode (UfW), od čega značajan deo su gore pomenuti gubici;
- infrastruktura i oprema

Voda koja ne donosi prihod

Obračun troškova isporuke vode se zasniva na merenju ili proceni potrošnje vode. Međutim u JKP "Vodovod i kanalizacija" Novi Pazar, od ukupno proizvedene vode, 13,400.000 miliona m³, fakturisano je svega 5.750.000 miliona m³ u 2017. godini, što znaci da od te količine, 57,09 % predstavlja voda koja ne donosi prihod. Razlozi su sledeći:

- Gubici u vodovodnoj mreži zbog zastarelosti;
- Tehnički gubici
- Ilegalno priključeni potrosaci / korisnici i ilegalna potrošnja vode legalno priključenih potrosaca;
- Nemogućnost registrovanja utroska vode kod preduzeća u restrukturiranju u indusatrijskoj zoni.

Upravljanje rizicima predstavlja jedan od najbitnijih segmenata uspešnog ostvarivanja ciljeva poslovne politike i zaštite njihovih interesa JKP "Vodovod i kanalizacija" Novi Pazar planira da pristupi izradi registra rizika kao i izradi strategije upravljanja rizicima. U tom smislu, neophodno je da se rizik prepozna, da se izmeri, kao 23s 1 se definišu mere za izbegavanje rizika ili ublažavanje posledica. U tom cilju, koordinacija svih radnih procesa i procedura u preduzeću treba da omogući izbegavanje i smanjenje rizika, njihovo uočavanje i otklanjanje. Bitan uslov za ublažavanje i izbegavanje svih finansijskim rizika, jeste postojanje procedura i imenovanje odgovornih lica u svim postupcima. JKP ViK, u okviru menadžmenta sistemom kvaliteta, ima uređen 23s 123d opisan kroz procedure i u finansijskom sektoru ali će biti neophodno jasno apostrofiranje odgovornih lica.

4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJA RASHODA PO NAMENAMA

Poredjenje finansijskih pokazatelja 2018

Poslovni prihodi – Bilans uspeha

- Procena 2017 – 251.222 mil/din
- Plan 2018 – 290.900 mil/din

Ukupni rashodi – Bilans uspeha

- Procena 2017 - 249.623 mil/ din
- Plan 2018 – 275.148 mil/din

Kratkorocna potraživanja/ potrazivanja po osnovu prodaje – Bilans stanja

- Procena 2017 - 330.560 mil/din
- Plan 2018 – 360.725

Kratkorocne obaveze – Bilans stanja

- Procena 2017 – 237.577 mil/din
- Plan 2018 – 270.843

Troškovi : Najveću stavku u ukupnim rashodima Predizeća čine:

- ❖ Troškove zarada, naknada zarada i ostalih ličnih troškova – 138.367 mil/din ili 50,28% (planirano povećanje u iznosu od 10 %)
- ❖ Troškovi proizvodnih usluga –32.130 mil/din – 11,67 %
- ❖ Troškovi goriva i energije – 30.075 mil/din – 10,93 %
- ❖ Troškovi amortizacije – 11.500 mil/din ili 4,18 %
- ❖ Rashodi kamata – 14.024 mil/din ili 2,79

4.1. Bilans stanja na dan 31.12. 2018.

BILANS STANJA na dan 31.12. 2018.				
U 000 dinara				
Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 30.09.20_	Plan 31.12.2018.
1	2	3	6	7
	AKTIVA			
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		159.659
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003		
01. deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005		
013 i deo 019	3. Gudvil	0006		
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		
016 i deo 019	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	0009		
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		110.023
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011		3.165
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012		74.193
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013		32.665
024 i deo 029	4. Investicione nekretnine	0014		
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016		
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i deo 029	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018		
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i deo 039	4. Avansi za biološka sredstva	0023		
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		49.517
040 i deo 049	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0025		
041 i deo 049	2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0026		
042 i deo 049	3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0027		49.517
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0028		
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim licima	0029		
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030		
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inostranstvu	0031		
046 i deo 049	8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0032		
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033		

5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		119
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0035		
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih lica	0036		
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na 26s l26 kredit	0037		119
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038		
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jemstva	0039		
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0042		4.750
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		381.099
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		13.089
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045		13.089
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046		
12	3. Gotovi proizvodi	0047		
13	4. Roba	0048		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050		
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		360.725
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matična i zavisna pravna lica	0052		
201 i deo 209	2. Kupci u Inostranstvu – matična i zavisna pravna lica	0053		
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostala povezana pravna lica	0054		
203 i deo 209	4. Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	0055		
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056		360.725
205 i deo 209	6. Kupci u inostranstvu	0057		
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058		
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060		4.842
236	V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	0061		
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		124
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	0063		
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	0064		
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065		124
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0066		
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067		
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068		2.319
27	VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST	0069		
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070		
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		545.508
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0072		
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401		245.910

30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		222.822
300	1. Akcijski kapital	0403		
301	2. Udeli društava s ograničenom odgovornošću	0404		
302	3. Ulozi	0405		
303	4. Državni kapital	0406		222.361
304	5. Društveni kapital	0407		
305	6. Zadružni udeli	0408		
306	7. Emisiona premija	0409		
309	8. Ostali osnovni kapital	0410		461
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0412		
32	IV. REZERVE	0413		906
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414		33.857
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416		
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417		15.941
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418		15.825
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419		116
	IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0420		
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421		27.616
350	1. Gubitak ranijih godina	0422		27.616
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (0425 + 0432)	0424		28.755
40	X. DUGOROČNA REZERVISANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		10.227
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0426		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429		
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0430		
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	0431		
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		18.528
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433		
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	0434		
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	0435		
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u 27s l27d dužem od godinu dana	0436		
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437		10.600
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0438		
416	7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439		7.928
419	8. Ostale dugoročne obaveze	0440		
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441		

42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBAVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		270.843
42	I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		803
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica	0444		
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446		803
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447		
427	5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449		
430	II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450		
43 osim 430	III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		70.807
431	1. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u zemlji	0452		
432	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u zemlji	0454		
434	4. Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	0455		
435	5. Dobavljači u zemlji	0456		70.807
436	6. Dobavljači u inostranstvu	0457		
439	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0458		
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459		149.413
47	V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460		660
48	VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461		16.201
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462		32.959
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464		545.508
89	E. VANBILANSNA PASIVA	0465		

4.2. Bilans uspeha za period 01.01 – 31.12.2018

BILANS USPEHA za period 01.01 – 31.12.2018.				
Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	u 000 dinara	
			Plan 01.01- 30.09.20__.	Plan 01.01-31.12.2018.
1	2	3	6	7
	PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			290.900
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1004		
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1005		
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1006		
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007		
605	6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1008		
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		290.000
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1010		
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	1011		
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	1012		
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	1013		
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014		290.000
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1015		
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016		
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017		900
	RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018		267.073
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019		
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020		
630	III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I	1022		

	NEDOVRSENIH USLUGA			
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023		44.046
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024		30.075
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025		138.367
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026		32.130
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027		11.500
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028		
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029		10.955
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030		23.827
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032		
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1034		
661	2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	1035		
665	3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1036		
669	4. Ostali finansijski prihodi	1037		
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038		
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039		
56	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040		7.690
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	1042		
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	1043		
565	3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	1044		
566 i 569	4. Ostali finansijski rashodi	1045		
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046		7.690
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047		
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 – 1040)	1048		
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1040 – 1032)	1049		
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050		
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051		
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052		73

57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053		385
	L. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		15.825
	LJ. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056		
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057		
	Nj. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058		15.825
	O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1060		
ddeo 722	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061		
ddeo 722	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062		
723	R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064		15.825
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066		
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069		
	V. ZARADA PO AKCIJI			
	1. Osnovna zarada po akciji	1070		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1071		

4.3. Izvestaj o tokovima gotovine u period od 01.01 – 31.12. 2018. Godine

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE u 32s I32d od 01.01 – 31.12. 2018. Godine			
u 000 dinara			
POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 01.01- 30.09.20 .	Plan 01.01-31.12.2018.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001		232.100
1. Prodaja i primljeni avansi	3002		228.000
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3004		4.100
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005		223.030
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	3006		47.300
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3007		143.200
3. Plaćene kamate	3008		8.500
4. Porez na dobitak	3009		2.530
5. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3010		21.500
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011		9.070
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	3014		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	3016		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017		
5. Primljene dividende	3018		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019		
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	3020		
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	3022		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024		
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 5)	3025		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026		
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	3027		
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	3028		
4. Ostale dugoročne obaveze	3029		
5. Ostale kratkoročne obaveze	3030		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 6)	3031		7.756
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	3032		
2. Dugoročni krediti (odlivi)	3033		
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	3034		7.756

4. Ostale obaveze (odlivi)	3035		
5. Finansijski lizing	3036		
6. Isplaćene dividende	3037		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	3038		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II-I)	3039		7.756
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040		232.100
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041		230.786
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042		1.314
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043		
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044		
Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3045		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3046		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047		1.314

4.4. Subvencije i ostali prihodi iz budžeta

Prethodna godina 2017					
Prihod	Planirano	Preneto iz budžeta	Realizovano (procena)	Neurošeno	Iznos neurošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije					
Ostali prihodi iz budžeta*	60.000.000,00		60.000.000,00		
UKUPNO					

Plan za period 01.01-31.12.2018. tekuća godina				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije				
Ostali prihodi iz budžeta*				25.000.000,00
UKUPNO				

- Pod ostalim prihodima iz budžeta smatraju se svi prihodi koji nisu subvencije (npr. Dodela sredstava iz budžeta po javnom pozivu, konkursu 34s l).

5. PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI ODNOSNO PLAN POKRIĆA GUBITKA

Raspodela planirane dobiti će biti u skladu sa Instrukcijom Osnivača kojom će se politika isplate dela dobiti u korist Osnivača utvrditi za svako JP posebno. Deo dobiti koji ostaje preduzeću, koristiće se za pokriće obaveza nastalih iz ranijeg perioda.

6. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

6.1. Troškovi zaposlenih

u dinarima							
R.br.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01- 31.12.2017. Prethodna godina	Realizacija 01.01- 31.12.2017. Prethodna godina	Plan 01.01- 31.03.20__.	Plan 01.01- 30.06.20__.	Plan 01.01- 30.09.20__.	Plan 01.01- 31.12.2018.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	73.054.348,00	71.842.062,00				79.476.977,00
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	100.103.966,00	99.278.067,00				110.301.686,00
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	119.443.906,00	117.532.248,00				129.285.473,00
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*						
4.1.	- na neodređeno vreme						
4.2.	- na određeno vreme						
5.	Naknade po ugovoru o delu						
6.	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu*						
7.	Naknade po autorskim ugovorima						
8.	Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima*						
9.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima						

10	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*						
11	Naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora						
12	Broj primalaca naknade po osnovu ostalih ugovora*						
13	Naknade članovima skupštine						
14	Broj članova skupštine*						
15	Naknade članovima nadzornog odbora	703.000,00	450.000,00				703.000
16	Broj članova nadzornog odbora*	3	3				3
17	Naknade članovima Komisije za reviziju						
18	Broj članova Komisije za reviziju*						
19	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	3.500.000,00	3.134.709,00				7.169.000,00
20	Dnevnice na službenom putu	150.000,00	251.635,00				260.000,00
21	Naknade troškova na službenom putu	100.000,00	10.550,00				100.000,00
22	Otpremnina za odlazak u penziju	600.000,00	533.784,00				400.000,00
23	Jubilarne nagrade						
24	Broj primalaca						
25	Smeštaj i ishrana na terenu						
26	Pomoć radnicima i porodici radnika	250.000,00	310.356,00				350.000,00
27	Stipendije						
28	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima						

6.2. Kvalifikaciona, starosna, struktura po polu i vremenu u radnom odnosu

Kvalifikaciona struktura						Starosna struktura			
Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština		Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2017.*	Broj zaposlenih 31.12.2018.
		Broj na dan 31.12.2017.*	Broj na dan 31.12.2018.	Broj na dan 31.12.2017.*	Broj na dan 31.12.2018.				
1	VSS	22	22	2	2	1	Do 30 godina	7	11
2	VS	7	7	1	1	2	30 do 40	32	34
3	VKV	2	2			3	40 do 50	62	63
4	SSS	52	54			4	50 do 60	49	48
5	KV	39	41			5	Preko 60	16	15
6	PK	9	10			UKUPNO		166	171
7	NK	35	35			Prosečna starost		45	43,3
UKUPNO		166	171	3	3	*Prethodna godina			
*Prethodna godina									

Struktura po polu						Struktura po vremenu u radnom odnosu			
Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština		Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2017.*	Broj zaposlenih 31.12.2018.
		Broj na dan 31.12.2017.*	Broj na dan 31.12.2018.	Broj na dan 31.12.2017.*	Broj na dan 31.12.2018.				
1	Muški	134	136	1	1	1	Do 5 godina	19	23
2	Ženski	32	35	2	2	2	5 do 10	35	36
UKUPNO		166	171	3	3	3	10 do 15	27	28
<i>*Prethodna godina</i>						4	15 do 20	17	16
						5	20 do 25	18	19
						6	25 do 30	28	28
						7	30 do 35	16	16
						8	Preko 35	6	5
							UKUPNO	166	171
						<i>*Prethodna godina</i>			

6.3. Dinamika zapošljavanja

R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.12.2017. godine*	166		Stanje na dan 30.06.2018. godine	167
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.03.2018.			Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.09.2018.	
1	<i>navesti osnov</i>		1	<i>navesti osnov</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2018.			Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.09.2018.	4
1	<i>navesti osnov</i>		1	<i>navesti osnov</i>	
2			2		
	Stanje na dan 31.03.2018. godine	166		Stanje na dan 30.09.2018. godine	171
R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih	R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.03.2018. godine			Stanje na dan 30.09.2018. godine	
	Odliv kadrova u periodu 01.01.-30.06.2018.	1		Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.12.2018.	1
1	<i>navesti osnov</i>		1	<i>navesti osnov</i>	
2			2		

3			3		
4			4		
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.06.2018.	2		Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.12.2018.	1
1	<i>navesti osnov</i>		1	<i>navesti osnov</i>	
2			2		
	Stanje na dan 30.06.2018. godine	167		Stanje na dan 31.12.2018. godine	171

6.4. Zarade

6.4.1. Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2017. godinu*- Bruto 1

Isplata 2016	UKUPNO			STAROZAPOSLjeni			POSLOVODSTVO		
	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada
I	158	8.150.411,47	51.584,88				1	110.750,92	110.750,92
II	160	7.988.458,84	49.927,87				1	110.724,39	110.724,39
III	162	8.215.644,01	50.713,85				1	111.104,92	111.104,92
IV	160	8.344.022,54	52.150,14				1	111.104,92	111.104,92
V	163	8.410.890,45	51.600,55				1	111.104,92	111.104,92
VI	162	8.271.835,38	51.060,71				1	111.104,92	111.104,92
VII	164	8.231.350,65	50.191,16				1	111.104,92	111.104,92
VIII	165	8.583.644,93	52.022,09				1	115.362,97	115.362,97
IX	164	8.251.952,83	50.316,79				1	111.104,92	111.104,92
X	163	8.276.618,82	50.776,80				1	111.104,92	111.104,92
XI	163	8.276.618,82	50.776,80				1	111.104,92	111.104,92
XII	163	8.276.618,82	50.776,80				1	111.104,92	111.104,92
Ukupno		99.278.067,56	611.898,46					1.336.778,06	
Prosek		8.273.172,30	50.991,54					111.398,17	

* isplata sa procenom do kraja godine

** isplata sa procenom do kraja godine starozaposleni u 20__ godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u decembru prethodne godine

6.4.2. Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2018. godinu*- Bruto 1

Isplata 2016	UKUPNO			STAROZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada
I	163	8.965.452,62	55.002,78				1	121.826,01	121.826,01
II	163	8.787.304,72	53.909,84				1	121.796,83	121.796,83
III	163	9.089.362,52	55.762,96				1	122.214,86	122.214,86
IV	163	9.230.578,90	56.629,32				1	122.214,86	122.214,86
V	162	9.304.133,61	57.432,92				1	122.214,86	122.214,86
VI	162	9.151.173,03	56.488,72				1	122.214,86	122.214,86
VII	162	9.106.639,83	56.213,83				1	122.214,86	122.214,86
VIII	162	9.494.463,53	58.607,80				1	126.899,27	126.899,27
IX	162	9.129.302,22	56.353,72				1	122.214,86	122.214,86
X	162	9.156.434,81	56.521,20				1	122.214,86	122.214,86
XI	162	9.208.920,57	56.845,19				1	122.214,86	122.214,86
XII	162	9.678.220,57	59.742,10				1	122.214,86	122.214,86
Ukupno		110.301.986,93	679.510,38					1.470.455,85	
Prosek		9.191.832,24	56.625,87					122.537,99	

** isplata sa procenom do kraja godine starozaposleni u 20___. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u decembru prethodne godine

6.4.3. Masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2018. godinu - Bruto 2

Isplata 2016	UKUPNO			STAROZAPOSLjeni			POSLOVODSTVO		
	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Masa zarada	Prosečna zarada
I	163	10.993.064,63	67.442,11				1	144.217,63	144.217,63
II	163	10.828.746,71	66.434,03				1	144.183,53	144.183,53
III	163	11.161.546,48	68.475,75				1	144.677,95	144.677,95
IV	163	11.335.058,25	69.540,23				1	144.677,95	144.677,95
V	162	11.429.142,13	70.550,26				1	144.677,95	144.677,95
VI	162	11.215.010,08	69.228,46				1	144.677,95	144.677,95
VII	162	11.145.211,01	68.797,60				1	144.677,95	144.677,95
VIII	162	11.588.255,81	71.532,44				1	150.223,35	150.223,35
IX	162	11.223.738,36	69.282,34				1	144.677,95	144.677,95
X	162	11.254.899,38	69.474,69				1	144.677,95	144.677,95
XI	162	11.317.031,82	69.858,22				1	144.677,95	144.677,95
XII	162	11.317.031,82	69.858,22				1	144.677,95	144.677,95
Ukupno		134.808.736,48	830.474,35					1.740.726,06	
Prosek		11.234.061,37	69.206,20					145.060,51	

6.5. Plan obračuna i isplate zarada u 2018. Godini

Mesec	Isplaćen Bruto 2 u 2017. godini	Obračunat Bruto 2 u 2018. godini pre primene zakona*	Obračunat Bruto 2 u 2018. godini posle primene zakona*	Iznos uplate u budžet RS
	1.	2.	3.	(2-3)
I	9.993.668,24	10.993.035,06	10.613.517,24	379.517,82
II	9.844.315,19	10.828.746,71	10.402.769,89	425.976,82
III	10.090.732,80	11.161.546,48	10.697.876,52	401.929,57
IV	10.248.471,10	11.335.058,25	10.864.861,81	408.456,47
V	10.334.001,90	11.419.142,13	10.951.900,73	415.501,37
VI	10.139.336,40	11.215.010,08	10.771.609,23	381.660,84
VII	10.075.882,70	11.145.211,01	10.718.410,00	365.061,03
VIII	10.478.650,70	11.588.255,81	11.178.075,17	348.440,64
IX	10.147.271,20	11.223.738,36	10.746.283,08	415.715,33
X	10.175.599,40	11.254.899,38	10.780.056,51	413.102,88
XI	10.175.599,40	11.317.031,82	10.780.056,51	413.102,88
XII	10.175.599,40	11.317.031,82	10.780.056,51	413.102,88
UKUPNO	121.879.128,43	134.798.706,91	129.285.473,20	4.781.568,53

7. KREDITNA ZADUŽENOST

U 000 dinara

Kredit	Naziv kredita / Projekta	Garan	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2017 prethodne godine	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez periodičnog čekanja	Period početka (Grace period)	Datum prve otplate	Kamatna stopa	Broj otplata tokom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za tekuću godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2017 tekuće godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2018 tekuće godine
		cija države								Da/Ne	Ukupno glavnica		
Doma kredit													
AIK Banka		Ne	30.000	28.12.2016	36	1.1.2017	11.1.2017	2,5	12	9.358	1.674	20.642.	10.284
.....													
.....													
Strani kreditor													
.....													
.....													
.....													
.....													
.....													
Ukupni kredit zadužen													

od čega za likvidnost

od čega za kapitalne projekte

7.2. Planirano kreditno zaduživanje u 2018. Godini.

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Garancij a države	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počeka	Period počeka (Grace period)	Datum prve otplate	Kamatn a stopa	Broj otplata tokom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za tekuću godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.20_ tekuće godine
		Da/Ne							Ukupno glavnica	Ukupno kamata	
Domaći kreditor											
.....											
.....											
.....											
Strani kreditor											
.....											
.....											
.....											
Ukupno kreditno zaduženje											

<i>od čega za likvidnost</i>	
<i>od čega za kapitalne projekte</i>	

8. PLANIRANE NABAVKE

8.1. Planirana finansijska sredstav za nabavku dobara, radova i usluga

Redni broj	POZICIJA	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.-30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
DOBRA					
	Alat i sitan inventar				400.000,00
	Troškovi auto guma				500.000,00
	Gradjevinski materijal				2.000.000,00
	Rezana gradja				200.000,00
	Auto materijal				100.000,00
	Potrošni materijal za laboratoriju				200.000,00
	Kanalizacioni materijal				1.000.000,00
	HTZ Oprema				1.116.000,00
	Materijala za prečišćavanje sirove vode				18.000.000,00
	Vodovodni materijal				6.000.000,00
	Delovi za vodomere				400.000,00
	Nabavka vodomera				3.000.000,00
	Elektro-mašinska oprema (delovi)				1.500.000,00
	Elektro instalacioni materijal				1.000.000,00
	Obrasci, fakture, blok priznanice				450.000,00
	Kancelarijski materijal				250.000,00
	Takse savetnika, časopisa i dr				75.000,00
	Takse za javni medijski servis				25.000,00
	Troškovi parkinga				30.000,00
	Električna energija				22.000.000,00
	Gorivo i maziva				8.075.000,00

	Laboratorijska oprema				2.700.000,00
	Nabavka kancelarijskog nameštaja				300.000,00
	Kontejneri za hlor				2.000.000,00
	Nabavka PC računara				800.000,00
	Servisna vozila polovna-5 kom				4.000.000,00
	Vozilo za tehničku službu-limuzina				2.000.000,00
	Freza za sečenje asfalta				1.000.000,00
	Hilti - 3 komada				500.000,00
	Mašina za čeonu varenje PE cevi i muljne pumpe				1.000.000,00
	Merna oprema za merno-regulaciona mesta				800.000,00
	Oprema za merenje i detekciju kvarova				1.500.000,00
	Izrada video nadzora na filterskom postrojenju				2.000.000,00
	Nabavka PDA uređjaja				1.500.000,00
	Uređjaj za očitavanje vodomera				150.000,00
	UKUPNO DOBRA				86.571.000,00
USLUGE					
	Sanacije vodovod. Cevovoda				2.000.000,00
	Sanacija kanalizacije				1.000.000,00
	Usluga telekoma				400.000,00
	Usluge mobilne telefonije				300.000,00
	Servisiranje PPZ aparata				60.000,00
	Održavanja HARDVERA - Uprava				300.000,00
	Održavanja HARDVERA - Reparirani toneri				250.000,00
	Održavanja HARDVERA - Delovi za kompjutere				500.000,00
	Održavanja SOFTVERA - Održavanje softvera na filterskom postrojenju				200.000,00
	Održavanja SOFTVERA - Omnidata				600.000,00
	Održavanja SOFTVERA - ABSOFT				350.000,00
					3.000.000,00

	Održavanja opreme - rezervni delovi za pumpe				
	Održavanja opreme - Rezervni delovi za maš. i elektro opremu				1.000.000,00
	Održavanja opreme - Servisiranje merne opreme na mernim mestima (M1-M20)				2.000.000,00
	Održavanja opreme - Servisiranje uređaja za detekciju kvarova				1.000.000,00
	Održavanja vozila - rezervni delovi za vozni park				2.000.000,00
	Održavanja vozila - servisiranje i remont vozila				1.500.000,00
	Održavanja i servisiranja pumpi				2.000.000,00
	Održavanja objekta - Održavanje objekata				500.000,00
	Održavanja objekta - Servisiranje sistema za preradu vode na filterskom postrojenju				2.000.000,00
	Održavanja GPS uređaja za satelitsko praćenje				100.000,00
	Usluge čišćenja - iznošenje smeća				690.000,00
	Usluge pregleda i analiza vode				4.000.000,00
	Naknade korišćenja vode				2.100.000,00
	Registracije motornih vozila				100.000,00
	Ogreva zajedničkih prostorija				130.000,00
	Tehnički pregled				50.000,00
	Usluge za projekt za studije izvodljivosti i dr				4.000.000,00
	Zdravstvene usluge				150.000,00
	Ssanitarni pregled radnika				110.000,00
	Troškovi advokatskih i izvrš.usluga				3.000.000,00
	Troškovi za usluge revizije				230.000,00
	Savetovanja i druge usluge pravnih lica				250.000,00
	Osiguranja vozila - Wiener stadtiche osiguranje				250.000,00
	Osiguranja imovine				120.000,00
	Osiguranja radnika				130.000,00
	Usluge banaka, platnog prometa				235.000,00
	Ssudske i administrativnih taksi				650.000,00
	Ostali nepomenuti nematerijalni troškovi				110.000,00
	Sredstava za higijenu				120.000,00

	Usluge stručne obuke radnika				100.000,00
	UKUPNO USLUGE				37.585.000,00
RADOVI					
	Izrada nadstrešnice u pogonu				3.000.000,00
	Izrada pregrade na novom filterskom postrojenju				800.000,00
	Izrada nadstrešnice na filterskom postrojenju				3.000.000,00
	Izrada ograde na filterskom postrojenju				1.000.000,00
	UKUPNO RADOVI				7.800.000,00
UKUPNO = DOBRA + USLUGE+RADOVI					
		86.571.000,00	37.585000	7.800.000,00	131.956.000,00

9. PLAN INVESTICIJA

9.1. Plan investicionih ulaganja

Priorit	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka finansiranja projekta	Godina završ. Finans. projekt	Ukupna vrednost projekta	Realizovano zaključno sa 31.12.20_ prethodne godine	Struktura finansiranja	Iznos prema izvoru finansiranja	20_ plan (tekuća godina)	20_ plan (tekuća godina) +3 god.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Nabavka i ugradnja opreme za proizvodnju natrijum-hipohlorida (žavelova voda) iz soli					Sopstvena sredstva			
						Pozajmljena sredstva			
						Sredstva Budžeta (po kontima)			
				25.000.000		Ostalo			
2						Sopstvena sredstva			
						Pozajmljena sredstva			
						Sredstva Budžeta (po kontima)			
						Ostalo			
3						Sopstvena sredstva			
						Pozajmljena sredstva			
						Sredstva Budžeta (po kontima)			
						Ostalo			

9.2. Plan investicija

Redni broj	Naziv investicionog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka/završetka finansir.	Ukupna vrednost	Iznos investicionog ulaganja zaključno sa prethodnom godinom	Plan 01.01.-30.09.2018	Plan 01.01.-31.12.2018.
1	Servisna vozila – 5 kom	sopstvena	2018	4.000.000			4.000.000
2	Vozilo za the.sluzbu	sopstvena	2018	2.000.000			2.000.000
3	Feaza za sečenje asfalta	sopstvena	2018	1.000.000			1.000.000
4	Hilti – 3 kom	sopstvena	2018	500.000			500.000
5	Mašina za čeono varenje	sopstvena	2018	1.000.000			1.000.000
6	Merna oprema za merno regučaciona mesta	sopstvena	2018	800.000			800.000
7	Oprema za merenje I detekciju kvarova	sopstvena	2018	1.500.000			1.500.000
8	Elektro – mašinska oprema	sopstvena	2018	1.500.000			1.500.000
9	Merna oprema - vodomeri	sopstvena	2018	3.000.000			3.000.000
10	Delovi za mernu opremu	sopstvena	2018	400.000			400.000
...							
Ukupno:							

10. KRITERIJUMI ZA KORIŠĆENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMENE

Redni broj	Pozicija	Plan u 2017. (prethodna godina)	Realizacija u 2017. (prethodna godina)	Plan za 01.01.-31.03.20__.	Plan za 01.01.-30.06.20__.	Plan za 01.01.-30.09.20__.	Plan za 01.01.2018 - 31.12.2018.
1.	Sponzorstvo	50.000	50.000				100.000
2.	Donacije	50.000	30.000				50.000
3.	Humanitarne aktivnosti	100.000	6.000				100.000
4.	Sportske aktivnosti	100.000	30.000				150.000
5.	Reprezentacija	250.000	211.115				300.000
6.	Reklama i propaganda						
7.	Ostalo						

Novi Pazar,
22.12.2017.godine.

dipl.ecc. Nafilj Sejdović
Referent plana i analize

dipl.ing.mas. Hanefija Brnjičanin
Generalni direktor