



**JKP “VODOVOD I KANALIZACIJA”
NOVI PAZAR**

PROGRAM POSLOVANJA PREDUZEĆA ZA 2017. GODINU

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 MINISTRATVO/NADLEŽNI ORGAN JEDINICE LOKALNE
SAMOUPRAVE:** GRAD NOVI PAZAR

S A D R Ź A J

1. MISIJA, VIZIJA, CILJEVI.....	4
2. ORGANIZACIONA STRUKTURA	5
3. OSNOVE ZA IZRADU PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2017. GODINU	6
4. PLANIRANI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI ZA 2017. GODINU	20
5. PLANIRANI FINANSIJSKI POKAZATELJI ZA 2017. GODINU.....	21
6. POLITIKA ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA	35
7. PLAN INVESTICIJA U 2017-oj GODINI.....	45
8. ZADUŹENOST	51
9. PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NAVAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA ZA OBAVLJANJE DELATNOSTI I SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE	56
10. CENE	60
11. UPRAVLJANJE RIZICIMA	61

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 hidro-građevinskih objekata¹.

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

ZAKONSKI OKVIR

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 delatnostiod 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 javnimpreduzećima („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.*)

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

- 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. MISIJA, VIZIJA, CILJEVI

MISIJA

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

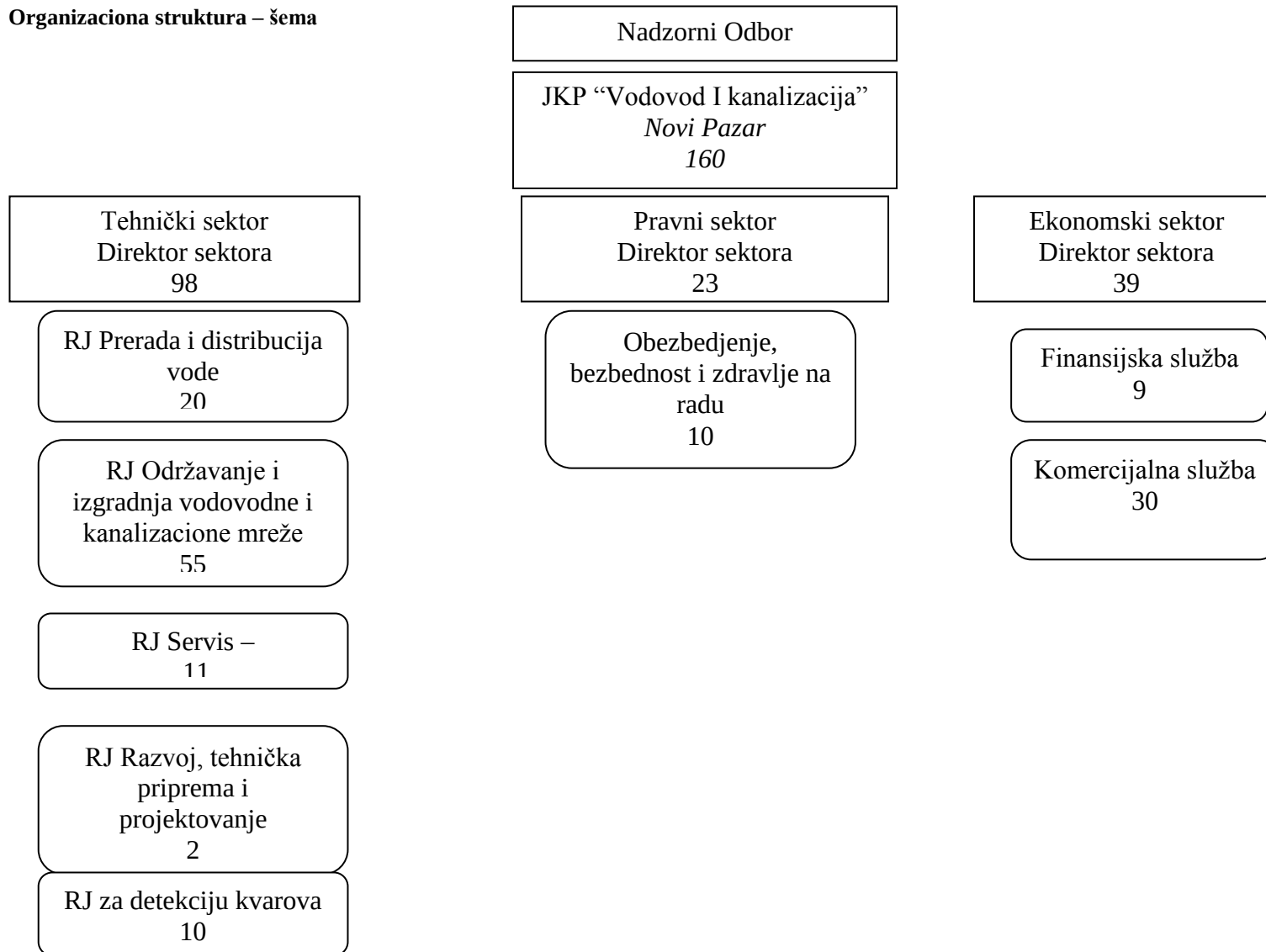
Prioritet kojem se teži je poboljšanje kvaliteta života tj. zadovoljstvo korisnika uz obostrano poverenje kao i ekonomska stabilnost preduzeća.

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.

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 10 % u odnosu na 2016. Procenat naplate u 2017 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

2. Organizaciona struktura – šema

3. OSNOVE ZA IZRADU PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2017. GODINU

3.1. Procenjeni fizički obim aktivnosti u 2016.godini.

JKP „Vodovod i kanalizacija“ Novi Pazar je u toku 2016. godine isporučila gradu 13.500.000 m³ vode od toga je fakturisano približno 5.870.000 m³ vode ili procentualno 43,48% od ukupne proizvodnje. Zbog obilnih padavina, poplava i mutnoće vode u Mart/April 2016.god. kao i Novembru mesecu doslo je do smanjenja proizvodnje tehnicke vode.

Tabela 2. Prikaz fakturisanih i naplaćenih usluga

Br		Plan 2016	Realizacij 2016	Plan 2017	Indeks		
					3/2	4/2	4/3
	1	2	3	4	5	6	7
1	Fakturisano	275.000.000	247.500.000	280.000.000	90	102	113
2	Naplaćeno	180.000.000	170.000.000	188.000.000	94	104	110

- Otkrivanje nelegalnih priključaka i evidentiranje istih zančajna su stavka koja utiče kako na smanjenje gubitaka u vodovodnoj mrezi tako i na poboljšanje ekonomske efikasnosti. Broj korisnika u 2016 godini veći je o odnosu na 2015 godinu za 430. Plan i cilj je da krajem 2017. godine broj korisnika premaši cifru 22 000.

Broj evidentiranih korisnika

Br.		Broj korisnika 2015	Broj korisnika 2016	Broj korisnika Plan / 2017	Indeks		
					4/3	5/3	5/4
	1	3	4	5	6	7	18
1	Korisnici usluga JKP ViK	20.847	21.300	22.000	102	106	103

Poredjenje finansijskih pokazatelja

Poslovni prihodi – Bilans uspeha

- Plan 2016 – 251.496.000 din:
- Procena 2016 – 224.100.000 din

Poslovni rashodi – Bilans uspeha

- Plan 2016 – 191.662.000 din:
- Procena 2016 - 143.626.000 din

Kratkorocna potraživanja – Bilans stanja

- Plan 2016 - 533.119.000
- Procena 2016 - 372.134.000

- Do smanjena kratkoročnih potraživanja doslo je iz razloga sto se na kraju 2015 kao i 2016.godine vrši ispravka nenaplativih potraživanja preko godinu dana. Nakon placanja po osnovu ovih potraživanja od strane kupaca vraćaju se na prihod.

Kratkorocne obaveze – Bilans stanja

- Plan 2016 – 398.784.000
- Procena 2016 – 292.869.000

Troškovi

- Najveću stavku u odnosu na ukupne troškove JKP „Vodovod i kanalizacija“ čine:
- ❖ Troškove zarada, naknada zarada I ostalih ličnih troškova – 100.943.000 ili 70,28%
- ❖ Troškovi amortizacije – 13.400.000 – 09,33%
- ❖ Troškovi goriva I energije – 12.074.000 – 08,41 %
- ❖ Troškovi proizvodnih usluga –5.860.000 – 04,08 %

3.2.1. BILANS STANJA NA DAN 31.12.2016.

- Na kraju 2016.godine ukupna aktiva kao vrednosni prikaz sredstava po nameni, na dan 31.12.2016.godine procenjena je na 533.460.000 dinara. U okviru aktive stalna imovina ucestvuje sa 144.720.000 dinara ili sa 27,29 % dok je obrtna imovina 385.389.000 ili 72,24%.

u hiljadama dinara

Grupa računa-račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos	
			Plan 31.12.2016.	Procena 31.12.2016.
			4	5
1	2	3		
	AKTIVA			
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B. STALNA IMOVINA (003+011+021+026+035)	002	180.076	144.720
01	NEMATERIJALNA IMOVINA (004+005+006+007+008+009+010)	003	1.099	538
010	1. Ulaganja I razvoj	004	1.099	
011 I 012	2. Koncesija, patenti, licence, robne I uslužne marke, softver I ostala prava	005		538
013	3. Gudvil(Gudvil (goodwill) – označava nevidljivu vrijednost organizacije koja se procenjuje na temelju njezinog ugleda I poslovanja na tržištu)	006		
014	4. Ostala nematerijalna imovina	007		
015	5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
016	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	009		
019	7. Ispravka vrednosti nematerijalne imovine	010		
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (012+013+014+015+016+017+018+019+020)	011	129.330	94.543
020 I 021	1. Zemljište	012	3.165	3.165

022	2. Građevinski objekti	013	84.525	75.865
023	3. Postrojenja I oprema	014	41.640	15.513
024	4. Investicione nekretnine	015		
025	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	016		
026	6. Postrojenja, nekretnine I oprema u pripremi	017		
027	7. Ulaganja u tuđim nekretninama, postrojenjima I opremi	018		
028	8. Avansi za nekretnine, postrojenja I opremu	019		
029	Ispravka vrednosti nekretnina, postrojenja I opreme	020		
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA(022+023+024+025)	021		
030 I 031	1. Šume I višegodišnji zasadi	022		
032	2. Osnovno stado	023		
037	3. Biološka sredstva u pripremi	024		
038	4. Avansi za biološka sredstva	025		
04	V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (027 + 028+029+030+031+032+033+034)	026	49.517	49.517
040	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	027		
041	2. Učešće u kapitalu pridruženih subjekata i zajedničkim poduhvatima	028		
042	3. Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	029	49.517	49.517
043	4. Dugoročni plasmani matičnim,zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima u zemlji	030		
044	5. Dugoročni plasmani matičnim,zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima u inostranstvu	031		

045	6. Dugoročni plasmani u zemlji i inostranstvu	032		
046	7. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	033		
048	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	034		
05	VI. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (036+037+038+039+040)	035	130	122
050 I 051	1. Potraživanja od povezanih lica	036		
052 I 053	2. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit i finansijski lizing	037	130	122
054	3. Potraživanja po osnovu jemstva	038		
055	4. Sporna i sumnjiva potraživanja	039		
056	5. Ostala dugoročna potraživanja	040		
298	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	041	959	3.351
	G. OBRTNA IMOVINA (043+050)	042	568.733	385.389
Klasa 1	I. ZALIHE (044+045+046+047+048+049)	043	35.614	13.255
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	044	35.614	13.255
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	045		
12	3. Gotovi proizvodi	046		
13	4. Roba	047		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	048		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	049		
Klasa 2 (osim 237 i 298)	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (051+052+053+054+0055+056+057+058+059+060+061+062+063+064+062+063+064+065+066)	050	533.119	372.134
200	1. Kupci u zemlji-matična i zavisna pravna lica	051		

201	2. Kupci u inostranstvu-matična i zavisna pravna lica	052		
202	3. Kupci u zemnji- ostala povezana pravna lica	053		
203	4. Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica	054		
204	6. Kupci u zemlji	055	526.495	366.448
205	6. Kupci u inostranstvu	056		
206	7.Ostala potraživanja po osnovu prodaje	057		
209	8. Ispravka vrednosti potraživanja od prodaje	058		
21	9. Potraživanja iz specifičnih poslova	059		
22	10. Druga potraživanja	060	5.425	3.449
236	11. Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha	061		
(23 osim 236)- 237	12. Kratkoročni finansijski plasmani	062	130	61
24	13. Gotovinski ekvivalent i gotovina	063	937	2.176
27	14. Porez na dodatnu vrednost	064	132	
290	15. Gubitak iznad visine kapitala	065		
29 osim 290 i 298	16. Aktivna vremenska razgraničenja	066		
	D. UKUPNA AKTIVA (002+041+042)	067	749.768	533.460
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	068		
	PASIVA			
	A. KAPITAL (102+111+112+113+114- 115+116+117-119-120-121123) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	350.983	231.860
30	I. OSNOVNI KAPITAL (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	266.290	224.360
300	1. Akcijski kapital	103		
301	2. Udeli društva sa ograničenom odgovornošću	104		
302	3. Ulozi	105		
303	4. Državni kapital	106	264.291	222.361
304	5. Društveni kapital	107		
305	6. Zadružni udeli	108		

306	7. Emisiona premija	109		
309	8. Ostali osnovni kapital	110	1.999	1.999
31	II. UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL	111		
047 I 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	112		
32	IV. REZERVE	113	906	906
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	114	35.987	33.857
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HOV I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOB. REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	115		
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HOV I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOB. REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	116		
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (118+119)	117	47.800	353
340	1. NERASPOREĐENI DOBITAK RANIJIH GODINA	118		214
341	2. NERASPOREĐENI DOBITAK TEKUĆE GODINE	119	47.800	139
	IX. MANJINSKI INTERES	120		
35	B. GUBITAK (122+123)	121		27.616
350	1. Gubitak ranijih godina	122		27.616
351	2. Gubitak tekuće godine	123		
	V. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (125+132)	124		8.731
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (126+127+128+129+130+131)	125		8.731
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	126		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnog bogatstva	127		
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	128		
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	129		8.731
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	130		
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	131		
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (133+134+135+136+137+138)	132		
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	133		

411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	134		
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	135		
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrdnosti u periodu dužem od godinu dana	136		
414 i 415	5. Dugoročni krediti	137		
416 i 419	6. Obaveze po finansijskom lizingu i ostale dugoročne obaveze	138		
498	G. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	139		
	D. KRATKOROČNE OBAVEZE (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	398.784	292.869
42 OSIM 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	141		
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	142		
430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	143		
431	4. Dobavljači-matična i zavisna pravna lica u zemlji	144		
432	5. Dobavljači-matična i povezana pravna lica u zemlji	145		
433	6. Dobavljači-ostala povezana pravna lica u zemlji	146		
434	7. Dobavljači-ostala povezana pravna lica u inostranstvu	147		
435	8. Dobavljači u zemlji	148	55.064	50.940
436	9. Dobavljači u inostranstvu	149		
439	10. Ostale obaveze iz poslovanja	150		
44,45 i 46	11. Ostale kratkoročne obaveze	151	340.249	194.194
47	12. Obaveze po osnovu poreza na dodatnu vrednost	152		1.325
48	13. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	153	3.471	8.084
49 osim 498	14. Pasivna vremenska razgraničelja	154		38.326
	Đ. UKUPNA PASIVA (101+124+139+140)> 0	155	747.767	533.460
89	E. VANBILANSNA PASIVA	156		

3.2.2. BILANS USPEHA U PERIODU OD 01.01.2016 – 31.12.2016.

1. Projektovani bilans uspjeha za 2016.godinu je pozitivan u iznosu od 139.000 dinara, dobit pre oporezivanja. Poslovni prihodi u 2016.godini biće 224.100.000 dinara ili 89,10% u odnosu na ukupno planirane. Najveće učešće u ukupnim prihodima ima prihod osnovne delatnosti 220.954.000 dinara ili 98,60%.
2. Poslovni rashodi su 143.626.000 dinara, procentualno 74,94%. Najveća stavka kod poslovnih rashoda odnosi se na:
 - ❖ Troškove zarada, naknada zarada i ostalih ličnih troškova – 100.943.000 ili 70,28%
 - ❖ Troškovi amortizacije – 13.400.000 – 09,33%
 - ❖ Troškovi goriva i energije – 12.074.000 – 08,41 %
 - ❖ Troškovi proizvodnih usluga – 5.860.000 – 04,08 %

U hiljadama dinara

Grupa računa	P O Z I C I J A	AOP	Iznos	
			Plan 2016	Procena 2016
1	2	3	4	5
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
60 do 65	I. POSLOVNI PRIHODI (202 + 209+ 216 + 217)> 0	201	251.496	224.100
60 i 61	II. PRIHOD O PRODAJE ROBE (203+204+205+206+207+208)	202		
600	1.Prihod od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	203		
601	2.Prihod od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	204		
602	3.Prihod od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	205		
603	4.Prihod od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	206		
604	5.Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	207		
605	6.Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	208		
61	III. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)	209	250.000	224.100

610	1. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	210		
611	2. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	211		
612	3. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	212		
613	4. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i uslugaostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	213		
614	5.Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga na domaćem tržištu	214	250.000	220.954
615	6. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	215		
64	7. Prihodi od premija,subvencija, dotacija, donacija i sl.	216	889	2.498
65	8. Drugi poslovni prihodi	217	607	648
50 do 55	IV. POSLOVNI RASHODI (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229)>0	218	191.662	143.626
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	219		
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	220		
630	3. Povećanje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga	221		
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga	222		
51 osim 513	5. Troškovi materijala	223	11.080	5.623
513	6. Troškovi goriva i energije	224	27.000	12.074
52	7. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih troškova	225	123.282	100.943
53	8. Troškovi proizvodnih usluga	226	10.300	5.860
540	9. Troškovi amortizacije	227	14.000	13.400
541 do 549	10. Troškovi dugoročnih rzervisanja	228		
55	11. Nematerijlni troškovi	229	6.000	5.726
	V. POSLOVNI DOBITAK (201 - 218) > 0	230	59.834	80.474
	VI. POSLOVNI GUBITAK (218 - 201) > 0	231		

66	VII. FINANSIJSKI PRIHODI (233+234+235+236+237)	232	30	
660 i 661	1. Finansijski prihodi od povezanih lica	233		
662	2. Prihodi od kamata (od trećih lica)	234	30	
663 i 664	3. Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule	235		
665	4. Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih aranžmana	236		
669	5. Ostali finansijski prihodi	237		
56	VIII. FINANSIJSKI RASHODI (239+240+241+242+243+244)	238	12.113	11.259
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	239		
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	240		
562	3. Rashodi kamata (prema trećim licima)	241	11.200	11.209
563 i 564	4. Negativne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)	242	873	
565	5. Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja	243		
566 i 569	6. Ostali finansijski rashodi	244	40	50
	IX. REZULTAT FINANSIRANJA (232-238)	245	-12.083	
683 i 685	X. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	246		
583 i 585	XI. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	247		69.000
	XII. REZULTAT PO OSNOVU USKLAĐIVANJA	248		
	VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA (246-247)			
67 i 68, osim 683 i 685	XIII. OSTALI PRIHODI	249	56	254

57 i 58, osim 583 i 585	XIV. OSTALI RASHODI	250	7	330
	XV. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (230-231+232-238+249-250)	251	47.800	139
	XVI. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (231-230-232+238-249+250)	252		
69 - 59	XVII. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	253		
59 - 69	XVIII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	254		
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (251-252+253-254)	255	47.800	139
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (252-251+254-253)	256		
	G. POREZ NA DOBITAK			
	1. Poreski rashod perioda	257		
	D. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	258		
	Đ. NETO DOBITAK (255-256-257-258)	259	47.800	139
	E. NETO GUBITAK (256-255+257+258)	260		
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	261		
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	262		
	I. ZARADA PO AKCIJI			
	1. Osnovna zarada po akciji	263		
	2. Umanjena (razdvojena) zarada po akciji	264		

3.2.3. IZEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE U PERIODU 01.01.-31.12.2016.

- Preduzeće je u toku 2016. godine raspolagalo sa dovoljno likvidnih sredstava za izmirivanje tekućih obaveza. Procena je da ukupan priliv u 2016. godini iznosi 215.270.000 dinara sa jedne strane, dok se ukupni odlivi procenju u iznosu od 206.958.000 dinara.
- Očekivani procenat naplate za 2016. godinu je 66,20%. Prosečna mesečna naplata osnovne delatnosti preduzeća je 13.000.000 dinara.

u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 2016	Procena 2016
		3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI	401		
I. Priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)		220.000	202.479
1. Prodaja i primljeni avansi	402	156.000	197.734
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	403		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	404	64.000	4.745
II. Odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	405	210.491	194.449
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	406	55.064	42.995
2. Zarade, naknade zarade i ostali lični rashodi	407	120.827	114.993
3. Plaćene kamate	408	10.200	
4. Porez na dobitak	409		2.008
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	410	24.400	34.453
III. NETO PRILIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I-II)	411		8.030
IV. NETO ODLIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (II-I)	412	9.509	
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA	413		902
I. Priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)			
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	414		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	415		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	416		902
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	417		
5. Primljene dividende	418		

II. Ostali odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	419		
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	420		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	421		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	422		
III. NETO PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (I-II)	423		902
IV. NETO ODLIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (II-I)	424		
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA	425		11.889
I Priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)			
1. Uvećanje osnovnog kapitala	426		
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	427		
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	428		10.000
4. Ostale dugoročne obaveze	429		
5. Ostale kratkoročne obaveze	430		1.889
II. Odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	431	7.832	12.509
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	432		
2. Dugoročni krediti (odlivi)	433		
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	434	3.332	11.556
4. Ostale obaveze (odliv)	435	4.500	953
3. Finansijski lizing	436		
4. Isplaćene dividende	437		
III. NETO PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (I-II)	438		
IV. NETO ODLIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (II-I)	439	7.832	620
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (401+413+425)	440	220.000	215.270
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (405+419+431)	441	218.323	206.958
Đ. NETO PRILIVI GOTOVINE (440-441)	442	1.677	8.312
E. NETO ODLIVI GOTOVINE (441-440)	443		
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	444		
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	445		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	446		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (442-443+444+445-446)	447	1.677	8.312

4. PLANIRANI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI ZA 2017. GODINU

	2014		2015		2016		2017
	Plan	Realizacija	Plan	Realizacija	Plan	Procena	Plan
Fakt. kol.vod /m3	5.500.000	5.300.000	6.000.000	5.800.000	6.300.000	5.870.000	6.800.000
Fakt. kol.vod / din	187.587.039	178.654.323	249.575.028	230.000.000	250.000.00	202.000.000	
Novi korisnici - priključci	500	307	500	523	700	430	850
Održavanje brojila i Intervencije	3 500	4 281	4 000	3 802	4 000	4 306	4 200

JKP „Vodovod i kanalizacija“ Novi Pazar, kao jedino preuzeće u oblasti vodosnabdevanja i kanalisanja na teritoriji grada Novog Pazar ima monopolski položaj ali je poslovanje preduzeća u velikoj meri uslovljeno odlukama Osnivača i merama Vlade Republike Srbije, što predstavlja i okvir za kreiranje poslovne politike preduzeća. Prema proceni za 2016. godinu planirani pokazatelji su u skladu sa Programom poslovanja preduzeća za 2016. godinu. Procena je da će se fakturisanje vode ostvariti sa 93,17% ili 5.870.000 m3 vode. Broj novih korisnika manji je za 40% u odnosu na plan i program poslovanja, a kao razlog može se navesti neočekovano mali broj novih korisnika u stambenim zgradama. Treba napomenuti da je održavanje brojila i intervencije na vodovodnoj mreži iz godine u godinu u konstantom porastu. Resursi sa kojima preduzeće raspolaze su sledeći:

A. Ljudski resursi – Kompletan tehničko-tehnološki proces opslužuje 160 zaposlenih, organizovanih u tri sektora: pravni, tehnički, ekonomski. Cilj je da kranji potrošači budu zadovoljni kvalitetom i obimom pruženih usluga.

B. Infrastruktura - Konfiguracija terena na kojem posluje JKP“Vodovod i kanalizacija“ može se smatrati nepovoljnim za vodosnabdevanje, pre svega zbog velike razlike u visinskim zonama koje je neophodno premostiti i razuđenoću potrošača. Treba napomenuti da razlika u visinskim zonama dodatno utiče na povećanje troškova, kroz racune za električnu energiju koji se fakturisu JKP“ViK, što negativno utiče na poslovanje samog preduzeća.

5. PLANIRANI FINANSIJSKI POKAZATELJI ZA 2015.GODINU

5.1. BILANS STANJA NA DAN 31.12.2017

- Na kraju 2017.godine ukupna aktiva kao vrednonosni prikaz sredstava po nameni, na dan 31.12.2017.godine planirana je na 658.474.000 dinara. U okviru aktive stalna imovina ucestvuje sa 170.950.000 dinara ili sa 25,96 % dok je obrtna imovina 484.173.000 ili 73,53%.
- Na strani pasive učešće kapitala je 270.464.000 sto u procentima iznosi 41,07% a kratkoročne obaveze 379.279.000 dinara.

U hiljadama dinara

Grupa računa-račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos				
			Plan 01.01 - 31.12.2017	Plan 31.03.2017	Plan 30.06.2017.	Plan 30.09.2017.	Plan 31.12.2017.
1	2	3	4				8
	AKTIVA						
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001					
	B. STALNA IMOVINA (003+011+021+026+035)	002	170 950				
01	NEMATERIJALNA IMOVINA (004+005+006+007+008+009+010)	003	538				
010	1. Ulaganja i razvoj	004					
011 i 012	2. Koncesija, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	538				
013	3. Gudvil	006					
014	4. Ostala nematerijalna imovina	007					
015	5. Nematerijalna imovina u pripremi	008					
016	6. Avansi za nematerijalnu imovinu	009					
019	7. Ispravka vrednosti nematerijalne imovine	010					
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (012+013+014+015+016+017+018+019+020)	011	120 773				
020 i 021	1. Zemljište	012	3 165				
022	2. Građevinski objekti	013	75 865				
023	3. Postrojenja i oprema	014	41 743				
024	4. Investicione nekretnine	015					

025	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	016					
026	6. Postrojenja, nekretnine i oprema u pripremi	017					
027	7. Ulaganja u tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	018					
028	8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	019					
029	Ispravka vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme	020					
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA(022+023+024+025)	021					
030 i 031	1. Šume i višegodišnji zasadi	022					
032	2. Osnovno stado	023					
037	3. Biološka sredstva u pripremi	024					
038	4. Avansi za biološka sredstva	025					
04	V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (027 + 028+029+030+031+032+033+034)	026	49 517				
040	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	027					
041	2. Učešće u kapitalu pridruženih subjekata i zajedničkim poduhvatima	028					
042	3. Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	029	49 517				
043	4. Dugoročni plasmani matičnim,zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima u zemlji	030					
044	5. Dugoročni plasmani matičnim,zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima u inostranstvu	031					
045	6. Dugoročni plasmani u zemlji i inostranstvu	032					
046	7. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	033					
048	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	034					
05	VI. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (036+037+038+039+040)	035	122				
050 I 051	1. Potraživanja od povezanih lica	036					
052 I 053	2. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit i finansijski lizing	037	122				
054	3. Potraživanja po osnovu jemstva	038					
055	4. Sporna i sumnjiva potraživanja	039					
056	5. Ostala dugoročna potraživanja	040					
298	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	041	3 351				

	G. OBRTNA IMOVINA (043+050)	042	484 173				
Klasa 1	I. ZALIHE (044+045+046+047+048+049)	043	13 255				
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	044	13 255				
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	045					
12	3. Gotovi proizvodi	046					
13	4. Roba	047					
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	048					
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	049					
Klasa 2 (osim 237 i 298)	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (051+052+053+054+0055+056+057+058+059+060+061+062+063+064+06 2+063+064+065+066)	050	470 918				
200	1. Kupci u zemnji-matična i zavisna pravna lica	051					
201	2. Kupci u inostranstvu-matična i zavisna pravna lica	052					
202	3. Kupci u zemnji- ostala povezana pravna lica	053					
203	4. Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica	054					
204	6. Kupci u zemnji	055	465 232				
205	6. Kupci u inostranstvu	056					
206	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	057					
209	8. Ispravka vrednosti potraživanja od prodaje	058					
21	9. Potraživanja iz specifičnih poslova	059					
22	10. Druga potraživanja	060	3 449				
236	11. Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha	061					
(23 osim 236)- 237	12. Kratkoročni finansijski plasmani	062	61				
24	13. Gotovinski ekvivalent i gotovina	063	2 176				
27	14. Porez na dodatnu vrednost	064					
290	15. Gubitak iznad visine kapitala	065					
29 osim	16. Aktivna vremenska razgraničenja	066					

290 i 298							
	D. UKUPNA AKTIVA (002+041+042)	067	658 474				
88	D. VANBILANSNA AKTIVA	068					
	PASIVA						
	A. KAPITAL (102+111+112+113+114-115+116+117-119-120-121-123) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	270 464				
30	I. OSNOVNI KAPITAL (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	224 360				
300	1. Akcijski kapital	103					
301	2. Udeli društva sa ograničenom odgovornošću	104					
302	3. Ulozi	105					
303	4. Državni kapital	106	222 361				
304	5. Društveni kapital	107					
305	6. Zadružni udeli	108					
306	7. Emisiona premija	109					
309	8. Ostali osnovni kapital	110	1 999				
31	II. UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL	111					
047 I 237	III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	112					
32	IV. REZERVE	113	906				
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	114	33 857				
33 osim 330	VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HOV I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOB. REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	115					
33 osim 330	VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HOV I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOB. REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	116					
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (118+119)	117	38 957				

340	1. NERASPOREĐENI DOBITAK RANIJIH GODINA	118	214				
341	2. NERASPOREĐENI DOBITAK TEKUĆE GODINE	119	38 743				
	IX. MANJINSKI INTERES	120					
35	B. GUBITAK (122+123)	121	27 616				
350	1.Gubitak ranijih godina	122	27 616				
351	2.Gubitak tekuće godine	123					
	V. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (125+132)	124	8 731				
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (126+127+128+129+130+131)	125	8 731				
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	126					
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnog bogatstva	127					
403	3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	128					
404	4. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	129	8 731				
405	5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova	130					
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezervisanja	131					
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (133+134+135+136+137+138)	132					
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	133					
411	2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	134					
412	3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	135					
413	4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrdnosti u periodu dužem od godinu dana	136					
414 i 415	5. Dugoročni krediti	137					
416 i 419	6. Obaveze po finansijskom lizingu i ostale dugoročne obaveze	138					
498	G. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	139					
	D. KRATKOROČNE OBAVEZE (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	379 279				
42 OSIM 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	141					
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	142					

430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	143					
431	4. Dobavljači-matična i zavisna pravna lica u zemlji	144					
432	5. Dobavljači-matična i povezana pravna lica u zemlji	145					
433	6. Dobavljači-ostala povezana pravna lica u zemlji	146					
434	7. Dobavljači-ostala povezana pravna lica u inostranstvu	147					
435	8. Dobavljači u zemlji	148	51 000				
436	9. Dobavljači u inostranstvu	149					
439	10. Ostale obaveze iz poslovanja	150					
44,45 i 46	11. Ostale kratkoročne obaveze	151	318 871				
47	12. Obaveze po osnovu poreza na dodatnu vrednost	152	1 324				
48	13. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	153	8 084				
49 osim 498	14. Pasivna vremenska razgraničelja	154					
	D. UKUPNA PASIVA (101+124+139+140)> 0	155	658 474				
89	E. VANBILANSNA PASIVA	156					

5.2. BILANS USPEHA / Plan 01.01-31.12.2017

- Planirani bilans uspeha za 2017.godinu je pozitivan u iznosu od 38.743.000 dinara, dobit pre oporezivanja.
- Planirani prihodi u 2017.godini iznose 275.800.000 dinara, od toga 60.000.000 dinara su budžetska sredstva za održavanje kisne kanalizacije.
- Rashodi su planirani u iznosu od 237.057.000 dinara.

Najveća stavka kod poslovnih rashoda odnosi se na:

- Troškove zarada, naknada zarada I ostalih ličnih troškova – 130.167.000 ili 54,90%
- Troškovi materijala – 27.400.000 – 11,56%
- Troškovi goriva I energije – 27.000.000 - 11,39%
- Troškovi proizvodnih usluga – 15.575.000 – 06,57 %

u hiljadama dinara

Grupa računa-račun	P O Z I C I J A	AOP	I Z N O S				
			Plan 01.01- 31.12.2017.	Plan 01.01- 31.03.2017.	Plan 01.04- 30.06.2017 .	Plan 01.07- 30.09.2017.	Plan 01.10-31.12.2017.
1	2	3	5	6	7	8	9
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA						
60 do 65	I. POSLOVNI PRIHODI (202 + 209+ 216 + 217)> 0	201	275 800				
60 i 61	II. PRIHOD O PRODAJE ROBE (203+204+205+206+207+208)	202					
600	1.Prihod od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	203					
601	2.Prihod od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	204					
602	3.Prihod od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	205					
603	4.Prihod od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	206					
604	5.Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	207					
605	6.Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	208					

61	III. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)	209	275 800				
610	1. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	210					
611	2. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	211					
612	3. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	212					
613	4. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i uslugaostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	213					
614	5.Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga na domaćem tržištu	214	275 000				
615	6. Prihod od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu	215					
64	7. Prihodi od premija,subvencija, dotacija, donacija i sl.	216					
65	8. Drugi poslovni prihodi – (kazne I takes)	217	800				
50 do 55	IV. POSLOVNI RASHODI (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229)>0	218	237 057				
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	219					
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	220					
630	3. Povećanje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga	221					
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i nedovršenih usluga	222					
51 osim 513	5. Troškovi materijala	223	27 400				
513	6. Troškovi goriva i energije	224	27 000				
52	7. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih troškova	225	130 167				
53	8. Troškovi proizvodnih usluga	226	15 575				
540	9. Troškovi amortizacije	227	14 500				

541 do 549	10. Troškovi dugoročnih rezervisanja	228					
55	11. Nematerijalni troškovi	229	7 215				
	V. POSLOVNI DOBITAK (201 - 218) > 0	230					
	VI. POSLOVNI GUBITAK (218 - 201) > 0	231					
66	VII. FINANSIJSKI PRIHODI (233+234+235+236+237)	232					
660 i 661	1. Finansijski prihodi od povezanih lica	233					
662	2. Prihodi od kamata (od trećih lica)	234					
663 i 664	3. Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule	235					
665	4. Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih aranžmana	236					
669	5. Ostali finansijski prihodi	237					
56	VIII. FINANSIJSKI RASHODI (239+240+241+242+243+244)	238					
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	239					
561	2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	240					
562	3. Rashodi kamata (prema trećim licima)	241	15 000				
563 i 564	4. Negativne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)	242					
565	5. Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja	243					
566 i 569	6. Ostali finansijski rashodi	244					
	IX. REZULTAT FINANSIRANJA (232-238) Gubitak	245					

683 i 685	X. PRIHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	246					
583 i 585	XI. RASHODI OD USKLADIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	247					
	XII. REZULTAT PO OSNOVU USKLADIVANJA	248					
	VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA (246-247)						
67 i 68, osim 683 i 685	XIII. OSTALI PRIHODI	249					
57 i 58, osim 583 i 585	XIV. OSTALI RASHODI	250	200				
	XV. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (230-231+232-238+249-250)	251	38 743				
	XVI. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (231-230-232+238-249+250)	252					
59 - 59	XVII. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	253					
59 - 69	XVIII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	254					
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (251-252+253-254)	255	38 743				
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (252-251+254-253)	256					
	G. POREZ NA DOBITAK						
	1. Poreski rashod perioda	257					

	D. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	258					
	Đ. NETO DOBITAK (255-256-257-258)	259					
	E. NETO GUBITAK (256-255+257+258)	260					
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	261					
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	262					
	I. ZARADA PO AKCIJI						
	1. Osnovna zarada po akciji	263					
	2. Umanjena (razdvojena) zarada po akciji	264					

5.3. IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE ZA 2017

u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	I Z N O S				
		Plan 01.01- 31.12.2017	Plan 01.01- 31.03.2017	Plan 01.04- 30.06.2017	Plan 01.07- 30.09.2017	Plan 01.10- 31.12.2017.
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI	401					
I. Priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)		230 000				
1. Prodaja i primljeni avansi	402	225 003				
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	403					
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	404	4 997				
II. Odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	405	222 541				
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	406	51 000				
2. Zarade, naknade zarade i ostali lični rashodi	407	127 541				
3. Plaćene kamate	408					
4. Porez na dobitak	409					
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	410	44 000				
III. NETO PRILIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (I-II)	411	7 459				
IV. NETO ODLIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (II-I)	412					
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA	413					
I. Priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)		640				
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	414					
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	415					
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	416	640				
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	417					
5. Primljene dividende	418					
I. Ostali odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	419					
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	420					

2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	421					
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	422					
III. NETO PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (I-II)	423	640				
IV. NETO ODLIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (II-I)	424					
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA	425					
I Priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)						
1. Uvećanje osnovnog kapitala	426					
2. Dugoročni krediti (neto prilivi)	427					
3. Kratkoročni krediti (neto prilivi)	428					
4. Ostale dugoročne obaveze	429					
5. Ostale kratkoročne obaveze	430					
II. Odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	431	953				
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	432					
2. Dugoročni krediti (odlivi)	433					
3. Kratkoročni krediti (odlivi)	434					
4. Ostale obaveze (odliv)	435	953				
3. Finansijski lizing	436					
4. Isplaćene dividende	437					
III. NETO PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (I-II)	438					
IV. NETO ODLIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (II-I)	439	953				
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (401+413+425)	440	230 640				
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (405+419+431)	441	223 494				
Đ. NETO PRILIVI GOTOVINE (440-441)	442	7 146				
E. NETO ODLIVI GOTOVINE (441-440)	443					
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	444					
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	445					
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	446					
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (442-443+444+445-446)	447					

5.5 SUBVENCIJE / Plan 01.01 - 31.12.2017, kvartalne projekcije

u dinarima

Redni broj	IZVOR SREDSTAVA / NAMENA	01.01-31.12.2014 godina	01.01-31.12.2015 godina	01.01-31.03.2015 godina	01.04-30.06.2015 godina	01.07-30.09.2015 godina	01.10-31.12.2015 godina
1.	Planirano						
2.	Ugovoreno						
3.	Povučeno						
	UKUPNO						
	IZVOR SREDSTAVA / NAMENA						
1.	Planirano						
2.	Ugovoreno						
3.	Povučeno						
	UKUPNO						

6. POLITIKA ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

6.1. Troškovi zaposlenih i tekstualno obrazloženje

R. br.	Troškovi zaposlenih	Rebalans I	Rebalans II	Plan 2016	Procena 2016	Plan 2017
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)			71.486.867,67	69.575.570,00	73.054.348,00
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)			98.748.594,00	96.093.655,00	100.103.966,00
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)			117.208.627,10	113.756.100,00	119.443.906,00
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 nakande 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 nakande po osnovu ostalih ugovora					
13	Naknade članovima skupštine					
14	Broj članova skupštine					
15	Naknade članovima upravnog odbora					
16	Broj članova upravnog odbora					

17	Nakande članovima nadzornog odbora			703.000,00	551.000,00	703.000,00
18	Broj članova nadzornog odbora					
19	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla			3.820.000,00	3.146.039,96	3.500.000,00
20	Dnevnice na službenom putu			250.000,00	139.219,00	150.000,00
21	Naknade troškova na službenom putu			100.000,00	19.536,00	100.000,00
22	Otpremnina za odlazak u penziju			800.000,00	190.961,00	600.000,00
24	Jubilarne nagrade					
25	Broj primalaca					
26	Smeštaj i ishrana na terenu					
27	Pomoć radnicima i porodici radnika			250.000,00	261.248,43	300.000,00
28	Stipendije					
29	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima					

6.2. Dinamika zapošljavanja – Plan 2017						
R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih		R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Stanje na dan 31.12.2016. godine	160			Stanje na dan 30.06.2017. godine	159
1.	Odliv kadrova u periodu 01.01.-31.03.2017.	2		1.	Odliv kadrova u periodu 01.07.-30.09.2017.	
2.	Starosna penzija	2		2.	navesti osnov	
3.				3.		
4.				4.		
5.	Prijem kadrova u period 01.01.-31.03.2017.	2		5.	Prijem kadrova u period 01.07.-30.09.2017.	2
6.	Povećani obim aktivnosti poslova	2		6.	Povećani obim aktivnosti poslova	2
7.				7.		
8.				8.		
	Plan na dan 31.03.2017.godine	160			Plan na dan 30.09.2017.godine	161
R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih		R. br.	Osnov odliva/prijema kadrova	Broj zaposlenih
	Plan na dan 31.03.2017. godine	160			Plan na dan 30.09.2017. godine	161

1.	Odliv kadrova u periodu 01.04.-30.06.2017.	1		1.	Odliv kadrova u periodu 01.10.-31.12.2017.	2
2.	Starosna penzija	1		2.	Starosna penzija	2
3.				3.		
4.				4.		
5.	Prijem kadrova u period 01.04.-30.06.2017.			5.	Prijem kadrova u period 01.10 - 30.12.2017.	
6.				6.		
7.				7.		
8.				8.		
	Stanje na dan 30.06.2017. godine	159			Stanje na dan 31.12.2017. godine	159

6.3. Planirana struktura zapošljenih

39

Kvalifikaciona struktura

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2016.	Broj zaposlenih 31.12.2017.
1	VSS	22	22
2	VS	7	7
3	VKV	4	3
4	SSS	44	44
5	KV	37	37
6	PK	9	9
7	NK	37	37
8			
9	UKUPNO	160	159

Starosna struktura

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2016	Broj zaposlenih 31.12.2017
1	Do 30 godina	7	9
2	30 do 40 godina	36	38
3	40 do 50	76	76
4	50 do 60	25	25
5	Preko 60	16	11
6			
7			
8	Prosečna starost	45	44
9	UKUPNO	160	159

Po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenih 31.12.2016 .	Broj zaposlenih 31.12.2017.
1	Do 5 godina	11	15
2	5 do 10	20	20
3	10 do 15	35	35
4	15 do 20	19	19
5	20 do 25	26	26
6	25 do 30	18	18
7	30 do 35	19	19
8	Preko 35	12	7
	UKUPNO	160	159

6.4. Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2016.godinu**

Isplata 2016	UKUPNO			STAROZAPOSLENI				NOVOZAPOSLENI				POSLOVODSTVO			
	Broj zap.	Planirana masa bruto II zarada (Posle umanjenja)	Prosečna zarada	Broj Zap.	Obračunata masa bruto II zarada	Isplać. masa bruto II zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Obračunata masa bruto II zarada	Isplać. masa bruto II zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Obračunata masa bruto II zarada	Isplać. masa bruto II zarada	Prosečna zarada
I	160	9.347.838,27	58.423,98	159	9.217.152,31		57.969,51					1	130.685,96		
II	160	9.413.984,49	58.837,40	159	9.283.327,42		58.385,71					1	130.657,07		
III	160	9.427.264,97	58.920,40	159	9.296.607,90		58.469,23					1	130.657,07		
IV	160	9.449.041,07	59.056,50	159	9.318.384,00		58.606,19					1	130.657,07		
V	161	9.673.384,24	60.083,13	160	9.542.277,30		59.639,23					1	131.106,94		
VI	161	9.496.980,60	58.987,45	160	9.365.873,66		58.536,71					1	131.106,94		
VII	161	9.546.817,36	59.297,02	160	9.415.710,42		58.848,19					1	131.106,94		
VIII	160	9.533.564,10	59.584,77	159	9.402.457,16		59.134,95					1	131.106,94		
IX	160	9.656.770,10	60.354,81	159	9.525.663,16		59.909,83					1	131.106,94		
X	159	9.403.485,26	59.141,42	158	9.272.378,32		58.685,94					1	131.106,94		
XI	159	9.403.485,26	59.141,42	158	9.272.378,32		58.685,94					1	131.106,94		
XII	159	9.403.485,26	59.141,42	158	9.272.378,32		58.685,94					1	131.106,94		
Ukupno		113.756.100,98			112.184.588,29								1.571.512,69		

* starozaposleni u 2015. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u decembru 2014. godine

** isplata sa procenom do kraja godine

Napomena: Iz planiranog bruto II za 2016 (117.208.627) plaćen je bruto II samo za Januar 2016.godine. Od Februar-Decembar 2016.godine plaćeni su samo doprinosi na minimalno.

Masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2017.godinu

Plan 2017	UKUPNO			STAROZAPOSLENI				NOVOZAPOSLENI				POSLOVODSTVO			
	Broj zap.	Planirana masa bruto II zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Obračunata masa bruto II zarada	Isplać. masa bruto II zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Obračunata masa bruto II zarada	Isplać. masa bruto II zarada	Prosečna zarada	Broj zap.	Obračunata masa bruto II zarada	Isplać. masa bruto II zarada	Prosečna zarada
I	159	9.815.230,18	61.731,01	158	9.678.009,92		61.253,23					1	137.220,26		
II	159	9.884.683,71	62.167,82	158	9.747.493,79		61.692,99					1	137.189,92		
III	159	9.898.628,22	62.255,52	158	9.761.438,30		61.781,26					1	137.189,92		
IV	158	9.921.493,12	62.794,26	157	9.784.303,20		61.925,97					1	137.189,92		
V	158	10.157.053,45	64.285,15	157	10.019.391,16		63.413,87					1	137.662,29		
VI	158	9.971.829,63	63.112,85	157	9.834.167,34		62.638,01					1	137.662,29		
VII	159	10.024.158,23	63.045,01	158	9.886.495,94		62.572,76					1	137.662,29		
VIII	159	10.010.242,31	62.957,49	158	9.872.580,02		62.484,68					1	137.662,29		
IX	159	10.139.608,61	63.771,12	158	10.001.946,32		63.303,46					1	137.662,29		
X	159	9.873.659,52	62.098,48	158	9.735.997,23		61.620,23					1	137.662,29		
XI	159	9.873.659,52	62.098,48	158	9.735.997,23		61.620,23					1	137.662,29		
XII	159	9.873.659,52	62.098,48	158	9.735.997,23		61.620,23					1	137.662,29		
Ukupno		119.443.906,02			117.793.817,68								1.650.088,34		

Obračun i isplata zarada u 2017. Godini

MESEC	ISPLAĆEN BRUTO II U 2016.GODINI	OBRACUNAT BRUTO II U 2017.GODINI PRE PRIMENE ZAKONA	OBRACUNAT BRUTO II U 2017.GODINI POSLE PRIMENE ZAKONA	IZNOS UPLATE U BUDŽET REPUBLIKE SRBIJE 3-4
1	2	3	4	5
JANUAR	9.347.838,27	10.264.624,64	9.815.230,18	449.394,46
FEBRUAR	9.413.984,49	10.319.229,18	9.884.683,71	434.545,47
MART	9.427.264,97	10.308.362,38	9.898.628,22	409.734,16
APRIL	9.449.041,07	10.369.741,26	9.921.493,12	448.248,14
MAJ	9.673.384,24	10.631.947,62	10.157.053,45	474.894,17
JUN	9.496.980,60	10.391.290,96	9.971.829,63	419.461,33
JULI	9.546.817,36	10.465.801,38	10.024.158,23	441.643,15
AVGUST	9.533.564,10	10.435.677,04	10.010.242,31	425.434,73
SEPTEMBAR	9.656.770,10	10.535.390,88	10.139.608,61	395.782,27
OKTOBAR	9.403.485,26	10.273.086,67	9.873.659,52	399.427,15
NOVEMBAR	9.403.485,26	10.273.086,67	9.873.659,52	399.427,15
DECEMBAR	9.403.485,26	10.273.086,67	9.873.659,52	399.427,15
UKUPNO:	113.756.100,98	124.541.325,36	119.443.906,02	5.097.419,33

6.5. Naknade Upravnog odbora, Skupštine i Nadzornog odbora u neto iznosu

[illegible]

Naknade Upravnog odbora, Skupštine i Nadzornog odbora u bruto iznosu

u dinarima

[illegible]

7. INVESTICIJE

7.1. Plan kapitalnih ulaganja u periodu 2015-2017. Godine

u hiljadama dinara

[illegible]

u hiljadama dinara

[illegible]

[illegible]

**u hiljadama
dinara**

[illegible]

u hiljadama dinara

STANJE NA DAN	OPIS*	KOLATERAL - SREDSTVA OBEZBEĐENJA	ANALITIKA KREDITNIH OBAVEZA					
			Otplate		Kamate		Ukupno	
SALDO 31.12.20__.								
	OPIS*	KOLATERAL - SREDSTVA OBEZBEĐENJA	PLAN DOSPEĆA KREDITNIH OBAVEZA U 2017. GODINI			REALIZACIJA KREDITNIH OBAVEZA U 2017. GODINI		
			Otplate	Kamate	Ukupno	Otplate	Kamate	Ukupno
SALDO 31.03.20__.								
	OPIS*	KOLATERAL - SREDSTVA OBEZBEĐENJA	PLAN DOSPEĆA KREDITNIH OBAVEZA U 2017. GODINI			REALIZACIJA KREDITNIH OBAVEZA U 2017. GODINI		
			Otplate	Kamate	Ukupno	Otplate	Kamate	Ukupno
SALDO 30.06.20__.								
	OPIS*	KOLATERAL - SREDSTVA OBEZBEĐENJA	PLAN DOSPEĆA KREDITNIH OBAVEZA U 2016. GODINI			REALIZACIJA KREDITNIH OBAVEZA U 2016. GODINI		
			Otplate	Kamate	Ukupno	Otplate	Kamate	Ukupno
SALDO 30.09.20__.								

	OPIS*	KOLATERAL - SREDSTVA OBEZBEĐENJA	PLAN DOSPEĆA KREDITNIH OBAVEZA U 2016. GODINI			REALIZACIJA KREDITNIH OBAVEZA U 2016. GODINI		
			Otplate	Kamate	Ukupno	Otplate	Kamate	Ukupno
SALDO 31.12.20__.								

DOMAĆI KREDITORI

STANJE NA DAN	OPIS*	KOLATERAL - SREDSTVA OBEZBEĐENJA	ANALITIKA KREDITNIH OBAVEZA					
SALDO 31.12.2016.			Otplate		Kamate		Ukupno	
	OPIS*	KOLATERAL - SREDSTVA OBEZBEĐENJA	PLAN DOSPEĆA KREDITNIH OBAVEZA U 2017. GODINI			REALIZACIJA KREDITNIH OBAVEZA U 2017. GODINI		
			Otplate	Kamate	Ukupno	Otplate	Kamate	Ukupno
SALDO 31.03.2017								
ukupno								
	OPIS*	KOLATERAL - SREDSTVA OBEZBEĐENJA	PLAN DOSPEĆA KREDITNIH OBAVEZA U 2017. GODINI			REALIZACIJA KREDITNIH OBAVEZA U 2017. GODINI		
			Otplate	Kamate	Ukupno	Otplate	Kamate	Ukupno
SALDO 30.06.2017.								
ukupno								
	OPIS*	KOLATERAL - SREDSTVA OBEZBEĐENJA	PLAN DOSPEĆA KREDITNIH OBAVEZA U 2017. GODINI			REALIZACIJA KREDITNIH OBAVEZA U 2017. GODINI		

			Otplate	Kamate	Ukupno	Otplate	Kamate	Ukupno
SALDO 30.09.2017.								
ukupno								
	OPIS*	KOLATERAL - SREDSTVA OBEZBEĐENJA	PLAN DOSPEĆA KREDITNIH OBAVEZA U 2017. GODINI			REALIZACIJA KREDITNIH OBAVEZA U 2017. GODINI		
			Otplate	Kamate	Ukupno	Otplate	Kamate	Ukupno
SALDO 31.12.2017.								

- Planom za 2016.god. planirano kreditno zaduženja u iznosu od 50.000.000,00 miliona dinara nije realizovano. Finansijskim planom za 2017 god. planirana je ista kreditna linija odnosno 50.000.000,00 dinara.

8.2. Nenaplaćena potraživanja I neizmirene obaveze

U hiljadama

R. br.		STANJE NA DAN 31.12. 2016. GODINE		STANJE NA DAN 31.03. 2017. GODINE		STANJE NA DAN 30.06. 2017. GODINE		STANJE NA DAN 30.09. 2017. GODINE		STANJE NA DAN 31.12. 2017. GODINE	
		Nenaplaćena potraživanja	Neizmirene obaveze	Nenaplaćena potraživanja	Neizmirene obaveze	Nenaplaćena potraživanja	Neizmirene obaveze	Nenaplaćena potraživanja	Neizmirene obaveze	Nenaplaćena potraživanja	Neizmirene obaveze
1.	Fizička lica	279.048	50.940		50.965		50.980		50.990	357.732	51.000
2.	Privredni subjekti	72. 664								89.376	
3.	Privredna društva sa većinskim državnim vlasništvom										
4.	Državni organi i organi lokalne vlasti	7.460								9.175	
5.	Ustanove (zdravstvo, obr azovanje, kultu ra...)	7.276								8.949	
6.	Ostalo										
	UKUPNO	366.448	50.940	391.114	50.965	415.180	50.980	439.876	50.990	465.232	51.000

9. PLANIRANA FINANSIJSKA SREDSTVA ZA NABAVKU DOBARA, USLUGA I RADOVA ZA OBAVLJANJE DELATNOSTI, TEKUĆE I INVESTICIONO ODRŽAVANJE I SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE

Tabela planiranih finansijskih sredstava za nabavku dobara, radova i usluga za obavljanje delatnosti – kapitalna ulaganja

u dinarima

ред ни бро ј	ПОЗИЦИЈА	Realizacija u 2016. godini	Planirano za 2017. godinu	Plan za prvi kvartal 2017.	Plan za drugi kvartal 2017	Plan za treći kvartal 2017	Plan za četvrti kvartal 2017
	Dobra						
1.	Mašine i oprema						
2.	Alati i sitan inventar						
3.	Nabavka i ugradnja opreme za proizvodnju natrijum-hipohlorida (žavelove vode) iz soli	25.000.000					
4.							
	Usluge						
1.							
2.							
3.							
4.							
	Radovi						
1.							

Tabela planiranih finansijskih sredstava za nabavku dobara, radova i usluga za obavljanje delatnosti – tekuće održavanje

u dinarima

R. br.	POZICIJA	Realizacija u 2016 god.	Plan za 2017. godinu	Plan za I kvartal 2017	Plan za II kvartal 2017	Plan za III kvartal 2017	Plan za IV kvartal 2017
	DOBRA						
1.	Allati i sitan envetar		300.000				
2.	Vodovodni materijal		5.000.000				
3.	Kanalizacioni materijal		1.000.000				
4.	Materijal za process pročišćavanja sirove vode na filterskom postrojenju		14.000.000				
5.	Potrošni material za laboratoriju		200.000				
6.	Laboratorijska oprema		1.000.000				
7.	Kvarcni pesak na filterskom postrojenju		1.000.000				
8.	Rezervni delovi za vozila		1.100.000				
9.	Rezervni delovi za pumpe		500.000				
10.	Elektro i mašinska oprema		1.000.000				
11.	Rezervni delovi za za mašinsku i elektro opremu		500.000				
12.	Elektro – instalacioni materijal		500.000				
13.	Gradjevinski materijal		2.000.000				
14.	Rezana gradja		100.000				
15.	Održavanje objekata I nameštaj		200.000				
16.	Htz Oprema		800.000				
17.	Gorivo i maziva		8.000.000				
18.	Materijal za filtersko postrojenje - kontenjeri		1.000.000				
	USLUGE						
1.	Kontola I analiza vode		3.500.000				
2.	Servisiranje I remont vozila		1.500.000				
3.	Servisiranje pumpi		500.000				
	RADOVI						
1.	Kišna kanalizacija		60.000.000				
2.	Rekonstrukcija cevovoda - vodovod		20.000.000				
3.	Rekonstrukcija fekalne kanalizacije		8.000.000				
4.	Sanacija dovodnog cevovoda sirove vode fi-500		5.000.000				

Tabela planiranih finansijskih sredstava za nabavku dobara, radova i usluga za obavljanje delatnosti – investiciono održavanje

u dinarima

Redni br.	Pozicija	Realizacija u 2016 god.	Plan za 2017. godinu	Plan za I kvartal 2017	Plan za II kvartal 2017	Plan za III kvartal 2016	Plan za IV kvartal 2016
	Dobra						
1.	Gradjevinske mašine i oprema		20.000.000				
2.	Male , sitne, mašine i pumpe		2.000.000				
3.	Merna oprema za zoniranje		800.000				
4.	Delovi za mernu opremu za zoniranje		500.000				
5.	Elektro mašinska oprema		1.000.000				
6.	Merna oprema – vodomeri		600.000				
7.	Delovi za mernu opremu – vodomeri		400.000				
	Usluge						
1.	Izrada projektne dokumentacije		4.000.000				
2.							
3.							
	Radovi						
1.	Izrada pregrade na novom filterskom postrojenju		500.000				
2.	Izrada nadstrešnice u pogonu		3.000.000				

9.2. Tabela sredstava za posebne namene

u dinarima

P. bp.	Pozicija	Realizacija u 2016.godini	Planirano za 2017.godinu	Plan za prvi kvartal 2017	Plan za dugi kvartal 2017	Plan za treći kvartal 2017	Plan za četvrti kvartal 2017
1.	Sponzorstvo		50.000				
2.	Donacije		50.000				
3.	Humanitarne aktivnosti		100.000				
4.	Sportske aktivnosti		100.00				
5.	Reprezentacija		250.000				
6.	Reklama i propaganda						
7.	Ostalo						

10. CENE

Programom poslovanja preduzeća za 2017.godinu predviđa se uvođenje takse na brojila. Pored toga, prilikom fakturisanja utrošene količine vode prdviđa se uvođenje koeficijenta za obracun fakturisanih količina kod potrošača visinskih zona.

Tabela br. 2 Cene vode u Opštinama u Srbiji u RSD

Br.	Mesto	Cena vode Privreda/ m ³	Cena vode Gradani/ m ³
1	Kraljevo	137.84	77.11
2	Čačak	92.97	60.75
3	Užice	159.93	63.35
4	Kragujevac	118.97	61.23
5	Kruševac	102.42	49.56
6	Novi Pazar	117.55	52.50

Napomena: cene su bez PDV

Cenovnik vode I usluga koji se primenjuje od 01.11.2014.

Rd.br	Naziv	Jedinica mere	Cena bez PDV-a	Cena sa PDV-om
1	Privreda, neprivreda I lokali	Din/m3	117,55	129,30
2	Skole, zdravstveni centar I humanitarne organizacije	Din/m3	58,78	64,65
3	Kamenjare, kanali I klanice	Din/m3	168,00	184,81
4	Gradjani	Din/m3	52,50	57,75

11. UPRAVLJANJE RIZICIMA

JKP „Vodovod i kanalizacija“ Novi Pazar, suočava se sa manje više sličnim problemima kao i ostala komunalna preduzeća iste delatnosti.

Neki od uobičajenih problema su:

- veliki gubici vode usled starosti vodovodne infrastrukture;
- velike količine neobračunate vode (UfW), od čega značajan deo su gore pomenuti gubici;
- nizak nivo efikasnosti komunalnih preduzeća;
- veliki procenat nenaplaćenih računa.

Finansijska stabilnost u preduzeću je znatno bolja nego u prethodnim godinama samim tim olaksano je i finansijsko poslovanje preduzeća. Dobar pokazatelj je to da smo u tekućoj godini isplatili 14 plata zaposlenima.

Kupovinom nove mašine i servisnih vozila tehnička opremljenost preduzeća za obavljanje svakodnevnih zadataka podignuta je na viši nivo.

Voda koja ne donosi prihod

Obračun troškova isporuke vode se zasniva na merenju ili proceni potrošnje vode. Medjutim u JKP”Vodovod I kanalizacija” Novi Pazar, od ukupno proizvedene vode, 13,5 miliona m³, fakturisano je svega 5.8 miliona m³ u 2015. godini, što znaci da od te količine, 57 % 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;
- Niska stopa naplate;
- Nemogućnost registrovanja utroska vode kod preduzeća u restruktuiranju u indusatrijskoj zoni.

Infrastruktura i oprema

Infrastruktura vodosnabdevanja, distributivna mreža i osnovna oprema i mašine su zastarele i zahtevaju zamenu i/ili sanaciju. Veliki uticaj na smanjenje gubitka vode i sistem rukovodjenja očekuje se od podrške Odeljenju za tehnicke poslove (tehnički pregledi, kampanja za otkrivanje gubitaka vode, plan rada i održavanja, kao i obuka zaposlenih).

MARKETING STRATEGIJA SA CILJEVIMA KOJE PREDUZEĆE ŽELI DA OSTVARI U PLANSKOM PERIODU

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 priključaka (otkriti, legalizovati ili isključiti)
- Povecati procenat naplate putem sistema stalnih opomena, utuženja, isključenjima, ugovorima o plaćanjima u rate i sl.)

Naplata zaostalih potraživanja predstavlja problem ako se uzme u obzir činjenica da se često radi o potrošačima koji svoje obaveze prema ovom preduzeću ne žele da plate ili jednostavno nemaju novca. Razlog tome je što nemamo efikasan mehanizam sankcionisanja takvih potrošača, naročito mehanizam isključenja sa vodovodne mreže, jer mnogi vlasnici objekata ne dozvoljavaju pristup istim. U ovom slučaju bi dobro dosla saradnja predstavnika PU, koji bi omogućili našim radnicima zaduženi na poslovima isključenja da nesmetano obavljaju posao, što bi dalo rezultate na naplati dugova.

Nazalost pravne procedure u našoj zemlji su veoma spore, skoro nikakve, a i zahtevaju plaćanje sudskih taksi (koje nisu male) unapred. U ovakvim uslovima ova mogućnost je obično poslednja stvar kojoj se pribegava. Ipak dobijanje ovakvog slučaja bilo bi mnogo vrednije od finansijske dobiti, jer bi na taj način komunalno preduzeće pokazalo efikasnost pravne procedure, a time bi lakše navelo potrošače da počnu da plaćaju svoje stare račune.

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.

Novi Pazar,
06.12.2016.godine.

dipl.ecc. Nafilj Sejđović
Referent plana i analize

dipl.ing.mas. Hanefija Brnjićanin
Generalni direktor