



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
**"ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"**  
34100 Крагујевац, Краља Александра I Карађорђевића 48

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
**"ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"**  
Број XXXVII/2  
14. 12. 2022. год.  
**КРАГУЈЕВАЦ**



Тел: 034/332-240; Цен: 034/335-745; Факс: 034/335-746; e-mail: [jkrvik@gmail.com](mailto:jkrvik@gmail.com); матични број: 07165439; ПИБ: 101039041;  
TR: Banka Intesa br. 160-7109-89; АПС банка br. 105-40107-85; Eurobank Direktna br. 150-207-02.

## ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП "Водовод и канализација" ЗА 2023. ГОДИНУ

Назив: Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“  
Седиште: Краља Александра I Карађорђевића 48, Крагујевац  
Контакт телефон: 034/335-745  
Е – mail: [jkrvik@gmail.com](mailto:jkrvik@gmail.com)  
Оснивач: Град Крагујевац  
Делатност: сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде  
Матични број: 07165439  
ПИБ: 101039041

ИЗ: 081

Крагујевац,  
децембар 2022. године

## САДРЖАЈ

<b>1. ОПШТИ ПОДАЦИ.....</b>	<b>2</b>
1.1. Статус, правна форма и делатност јавног предузећа.....	2
1.2. Визија и мисија јавног предузећа.....	2
1.3. Стратешка документа, закони и подзаконска акта.....	3
1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја.....	4
1.5. Организациона шема предузећа.....	5
1.6. Менаџмент предузећа и чланови надзорног одбора.....	6
<b>2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ.....</b>	<b>7</b>
2.1. Процењени физички обим активности.....	7
2.2. Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине.....	8
2.3. Анализа остварених индикатора пословања, и разлози одступања у односу на планиране индикаторе.....	26
2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања.....	29
2.5. Спроведене активности у области корпоративног управљања.....	30
2.6. Остварење циљева који су планирани Гпп за 2022. годину.....	31
<b>3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ.....</b>	<b>33</b>
3.1. Циљеви и кључне активности предузећа.....	34
3.2. Анализа тржишта.....	38
3.3. Ризици у пословању, План управљања ризицима..... План/мапа управљања ризицима	39
3.4. Планирани индикатори за 2023. годину.....	43
3.5. Активности које предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања.....	46
<b>4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....</b>	<b>47</b>
4.1. Планирани Биланс стања и Биланс успеха, Планирани ток готовине.....	47
4.2. Структура планираних прихода и расхода.....	58
4.3. Цена услуга, важећи ценовник по коме су обрачунати посл. Приходи.....	71
4.4. Субвенције и остали приходи из буџета.....	73
4.5. Трошкови запослених у предузећу.....	74
<b>5. ПЛАНИРАНИ НАЧИНИ РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА.....</b>	<b>77</b>
<b>6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....</b>	<b>77</b>
6.1. Структура запослених по секторима.....	78
6.2. Планирана структура запослених у предузећу.....	79
6.3. Динамика запошљавања.....	80
6.4. Зараде.....	81
6.5. Накнаде Надзорног одбора.....	85
<b>7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....</b>	<b>89</b>
<b>8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....</b>	<b>91</b>
<b>9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....</b>	<b>99</b>
<b>10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....</b>	<b>107</b>

## 1. ОПШТИ ПОДАЦИ

### 1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“  
Седиште: Крагујевац  
Претежна делатност: сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде  
Матични број: 07165439  
ПИБ: 101039041  
Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Град Крагујевац - Скупштина града

Основна делатност предузећа је производња и прерада воде и снабдевање града здравом, хемијски и бактериолошки исправном водом за пиће, као и сакупљање, одвођење и пречишћавање отпадних вода са градског и приградског подручја Крагујевца. У основну делатност спада и одржавање водоводних и канализационих система и хидрограђевинских објеката.

Остале делатности су: пројектовање и изградња водоводне и канализационе мреже и поправка, одржавање и оверавање водомера. Предузеће је, у јединственом процесу рада, организовано као самостални субјекат који обезбеђује потпуно, квалитетно, благовремено и рационално обављање послова из своје делатности. Обављање делатности Предузећа организује се по процесима рада, између којих је успостављена функционална, економска и пословна веза.

Организациону структуру Предузећа чине: Надзорни одбор, Директор, извршни директори, сектори, службе, погони, одељења, унутар којих се одвијају послови утврђени Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији послова у Предузећу, који доноси Директор Предузећа.

### 1.2. ВИЗИЈА И МИСИЈА ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац

Визија, мисија и пословна политика ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац, у великој мери, зависи од квалитета услуга које пружа корисницима и другим заинтересованим странама. Предузеће мора да буде спремно да се прилогађава непрекидним променама које се догађају у његовој околини, јер само тако може да обезбеди даљу егзистенцију и развој. Све пружене услуге морају у потпуности задовољити захтеве корисника и заинтересованих страна.

**ВИЗИЈА** ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац је да буде успешно предузеће у области водоснабдевања, одвођења и пречишћавања отпадних вода као и да побољшава постојеће системе, учествује у подизању свести грађана у одговорном поступању према рационалној потрошњи воде, води рачуна о заштити животне средине и кроз друштвено одговорно пословање буде у рангу са светским водоводима.

**МИСИЈА** ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац је производња и прерада воде и снабдевање града здравом, хемијски и бактериолошки исправном водом за пиће, као и сакупљање, одвођење и пречишћавање отпадних вода са градског и приградског подручја Крагујевца, штедљив и рационалан однос према трошковима, висок степен наплате услуга, модернизација постојећих система, унапређење интегрисаног система менаџмента, организација и пружање услуга и задовољење захтева корисника, запослених и друштва у целини.

**ЦИЉЕВИ** ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац се дефинишу на:

- 1) нивоу Предузећа,
  - 2) нивоу организационих јединица.
- ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац се определило за остварење следећих **стратешких циљева**:
- 1) Континуирана испорука квалитетне и здравствено исправне воде, пречишћавање и одвођење отпадних вода
  - 2) Смањење губитака на мрежи
  - 3) Потпуније и тачније мерење утрошених количина воде, а у циљу повећања наплате
  - 4) Повећање задовољства заинтересованих страна
  - 5) Унапређење заштите животне средине
  - 6) Стварање безбедних и здравих услова за рад, без професионалних болести и повреда на раду
  - 7) Стално вредновање испоручиоца у циљу добијања квалитетнијих услуга
  - 8) Стално праћење ефективности кључних ризика и прилика како би се обезбедила потпуна усклађеност процеса, производа и услуга са законским одредбама
  - 9) Интерна и екстерна комуникација са заинтересованим странама
  - 10) Консултовање и учествовање радника и њихових представника у планирању и вредновању перформанси и мерама за побољшавање система менаџмента безбедношћу и здрављем на раду
  - 11) Унапређење квалитета рада у свим појединачним активностима рада, базирајући се на способним, стручним и креативним кадровима
  - 12) Стално побољшање уведеног интегрисаног система менаџмента.

ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац својом пословном политиком успешно обезбеђује остваривање својих стратешких циљева. Постигнути резултати преиспитани су у свим аспектима управљања предузећем и потврђени добијањем сертификата за успешну примену интегрисаног менаџмент система.

Сертификати су први пут уведени 2008. године.

Основа за утврђивање и примену интегрисаног система менаџмента (ИМС-а) је дефинисана захтевима стандарда SRPS ISO 9001 : 2015 - Систем менаџмента квалитетом, SRPS EN ISO 22000: 2018 - Систем менаџмента безбедношћу храном, SRPS ISO 45001: 2015 - Систем менаџмента безбедношћу и здрављем на раду и SRPS ISO 14001: 2015 - Систем менаџмента животном средином.

### **1.3. СТРАТЕШКА ДОКУМЕНТА, ЗАКONI И ПОДЗАКОНСКА АКТА**

ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац у свом пословању примењује најважније законе, подзаконска и интерна акта везане за делатност предузећа:

#### **Закони:**

1. Закон о јавним предузећима (Сл.гласник РС бр. 15/16,88/19)
2. Закон о комуналним делатностима (Сл.гласник РС бр. 88/11, 104/16, 95/18)
3. Закон о заштити животне средине (Сл.гласник РС бр. 135/04, 36/09, 72/09, 43/11, 14/16, 76/18, 95/18)
4. Закон о водама (Сл.гласник РС бр. 30/10,93/12,101/16,95/18,95/2018)
5. Закон о планирању и изградњи (Сл.гласник РС бр. 72/09, 81/09, 64/10, 24/11,121/12, 42/13, 50/13, 98/13, 132/14, 145/14, 83/18, 31/19, 37/19, 9/20,52/21)
6. Закон о јавним набавкама (Сл.гласник РС бр. 91/19)
7. Закон о заштити потрошача (Сл.гласник РС бр. 62/14, 6/16, 44/18,88/2021)

8. Закон о раду (Сл.гласник РС бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17 – одлука УС, 113/17, 95/18 – аутентично тумачење)
9. Закон о безбедности и здрављу на раду (Сл.гласник РС бр. 101/05, 91/15, 113/17) и остале законе.

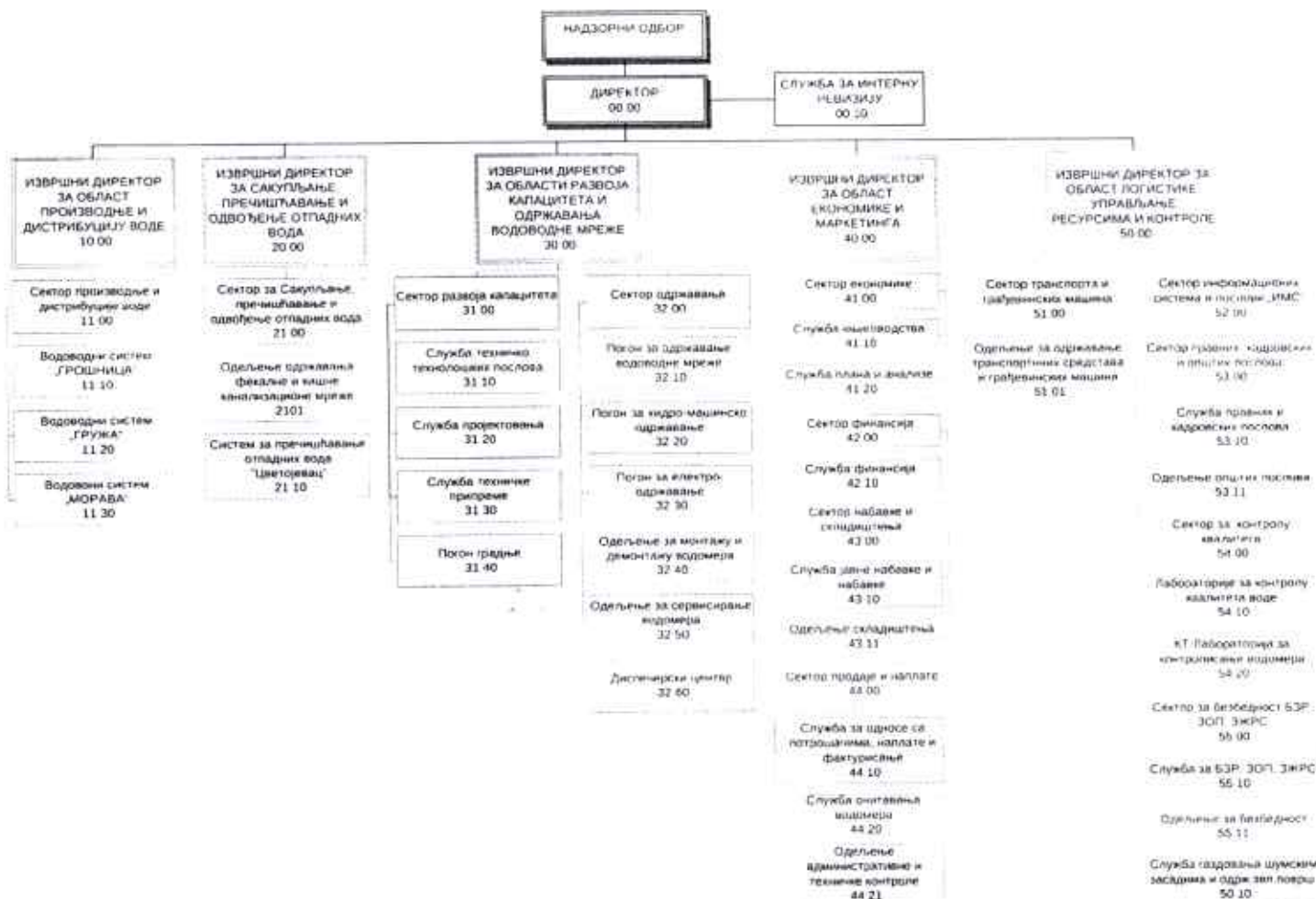
**Подзаконска акта:**

1. Одлука о оснивању Јавно комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац ( Сл. лист града Крагујевца број 17/2022 - пречишћен текст)
2. Одлука о снабдевању водом за пиће, пречишћавања и одвођења атмосферских вода ( Сл. лист града Крагујевца број 18/14 – пречишћен текст 9/17 и 28/18)
3. Статут Јавно комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац (бр.8820 од 11.07.2022.- пречишћен текст) и друга подзаконска акта.

**1.4. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА  
ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац**

ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац на основу два планска документа формулише циљеве које предузеће жели у одређеном раздобљу да постигне и одређује начине, средства и мере за њихову реализацију. Надзорни одбор ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац је Одлуком број XXVI/3 од 11.03.2022. године усвојио Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за период 2022 – 2026. године, на који је сагласност дала Скупштина града Крагујевца Одлуком број 023 – 81 / 22 – I од 12.05.2022. године. Надзорни одбор ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац је Одлуком број XVIII/2 од 03.03.2017. године усвојио Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац за период 2017 – 2027 године, на који је сагласност дала Скупштина града Крагујевца Одлуком број 023 – 129 / 17 – I од 28.07.2017. године.

**1.5. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ**



## 1.6. МЕНАџМЕНТ ПРЕДУЗЕЋА И ЧЛАНОВИ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

- Директор - Скупштина града Крагујевца је на седници одржаној дана 23.10.2020. године донела Решење о именовану Директора Јавно комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац, број 112 – 1705 / 20 – I, којим се **Небојша Јаковљевић**, дипломирани економиста из Крагујевца, именује за Директора Јавно комуналног предузећа „Водовод и канализација“ у Крагујевцу, на мандатни период од четири године.
- Извршни директор за области развоја капацитета и одржавања водоводне мреже Јавно комуналног предузећа „Водовод и канализација“ у Крагујевцу – Трајко Станић, дипломирани инжењер грађевине.
- Извршни директор за области економике и маркетинга Јавно комуналног предузећа „Водовод и канализација“ у Крагујевцу – Радомир Ерић, дипломирани правник.
- Извршни директор за област логистике, управљања ресурсима и контроле Јавно комуналног предузећа „Водовод и канализација“ у Крагујевцу – Иван Богдановић, дипломирани машински инжењер.

### **Надзорни одбор ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац**

Надзорни одбор Предузећа има три члана, од којих је један Председник, који се именује на период од четири године. Председника и чланове Надзорног одбора именује и разрешава Скупштина града. Надзорни одбор чине Председник, један представник Оснивача и један представник запослених у Предузећу. Представника запослених предлаже организација Синдиката у предузећу.

Скупштина града Крагујевца, дана 14.09.2020. године, донела је Решење о именовану Председника и члана Надзорног одбора ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац број: 112 – 1451 / 20 – I, којим се именују Председник и члан Надзорног одбора ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац на период од четири године:

1. **Душан Петковић**, дипломирани правник из Крагујевца за Председника, као представник Града Крагујевца
2. **Зоран Јовановић**, дипломирани машински инжењер из Крагујевца за члана, као представник Града Крагујевца

Скупштина града Крагујевца, дана 23.10.2020. године, донела је Решење о именовану члана Надзорног одбора ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац број: 112 – 1738 / 20 – I, којим се именује члан Надзорног одбора ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац на период од четири године:

3. **Зоран Миловановић**, дипломирани инжењер грађевине из Крагујевца за члана, као представник запослених.

## 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

Анализирајући процењене резултате за 2022. годину, долази се до основних параметара пословања који представљају планске претпоставке за пројекцију целокупног пословања у 2023. години.

### 2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац У 2022. ГОДИНИ

Редни број	Назив производа и услуга	План 01.01. – 31.12.2022.	Процена 01.01. – 31.12.2022.
1.	Производња воде м <sup>3</sup>	19.055.520	19.260.288
2.	Продаја воде укупно м <sup>3</sup>	11.529.360	11.086.540
2.1	Грађани м <sup>3</sup>	9.303.630	8.890.850
2.2	Привреда м <sup>3</sup>	2.225.730	2.195.690
3.	Одвођење и пречишћавање отпадних вода м <sup>3</sup>	9.723.655	9.829.410
4.	Изградња и пројектовање		
4.1	Водоводна линија м <sup>п</sup>	16.300	4.665
4.2	Канализациона линија м <sup>п</sup>	15.350	4.397
4.3	Атмосферска канализација м <sup>п</sup>	1.120	1.619
4.4	Прикључци (комада)	462	128
4.5	Сагласности (предмета)	640	528

Процењена производња воде за 2022. годину је 19.260.288 м<sup>3</sup> воде и у односу на планирану производњу за 2022. годину је већа за 1%. Процењена произведена количина воде у 2022. години била је потребна да задовољи целокупну потрошњу грађана и привреде. ПП „Грошница“ је у укупној производњи учествовао са 15,43% ПП „Морава“ је у укупној производњи учествовао са 12,11%. ПП „Гружа“ је у укупној производњи учествовао са 72,46%. Сва произведена вода је редовно контролисана и узорци су били бактериолошки и физичко – хемијски исправни.

Физички обим процењене продаје воде у 2022. години је 11.086.540 м<sup>3</sup> и мањи је у односу на план за 4%. Процењена продаја воде грађанима је мања од плана за 4%, а продаја воде привреди је мања од плана за 1%.

Процена физичког обима одвођења и пречишћавања отпадних вода је већа за 1% у односу на план за 2022. годину и износи 9.829.410 м<sup>3</sup>.

Процена физичког обима изградње и пројектовања је мања од планираних вредности. План изградње водоводних и канализационих линија је остварен са 29%, док је изградња прикључака мања за 72% у односу на план. Код изградње атмосферске канализације план је премашен за 45%.



Прилог 1.

**БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2022.**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b>			
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4.717.579	4.841.380
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b>			
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	3.448	4.373
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	3.448	4.373
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b>			
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	3.827.998	3.910.138
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	3.470.413	3.509.507
023	2. Постројења и опрема	0011	352.650	395.748
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	1.500	1.473
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	3.435	3.410
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017	781.270	815.327
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b>			
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	104.863	111.542
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	26	26

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	104.837	111.516
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029		
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b>			
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	681.741	651.273
Класа 1, осим групе рачуна 14	I ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	88.000	117.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	80.000	108.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	8.000	9.000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	195.500	295.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	195.500	295.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	357.000	185.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	357.000	185.000

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	1.241	36.241
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	1.241	1.241
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованомј вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		35.000
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057		3.032
28 (део), осим 28В	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	40.000	15.000
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	5.399.320	5.492.653
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060	1.214.663	1.504.000
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>А. КАПИТАЛ</b>			
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	3.451.320	3.131.040
30, осим 30Б	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	4.405.765	4.405.765
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	43.500	48.515
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	65.668	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	16.480	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	49.188	

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	976.613	1.226.210
350	1. Губитак ранијих година	0413	976.613	1.188.191
351	2. Губитак текуће године	0414		38.019
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>			
	(0416 + 0420 + 0428)	0415	157.892	269.577
40	I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА			
	(0417+0418+0419)	0416	97.544	110.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	97.544	110.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ			
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	60.348	159.577
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	60.348	159.577
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	135.000	176.000
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430	1.200.000	1.251.735
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>			
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	455.108	664.301
457	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ			
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	154.913	183.205
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	154.913	183.205
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	10.000	45.000
43. осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	0442	174.477	256.096
	(0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)			
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	174.134	255.753
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	343	343
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0449	115.718	180.000
	(0450 + 0451 + 0452)			
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	95.718	155.000
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	20.000	25.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0455		
	$(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$			
	Е. УКУПНА ПАСИВА	0456	5.399.320	5.492.653
	(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)			
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	1.214.663	1.504.000

## БИЛАНС СТАЊА

Процењени биланс стања на дан 31.12.2022. године приказује вредност имовине предузећа и свих потраживања и обавеза.

### АКТИВА

Структуру сталне имовине чине:

	У 000 динара
Нематеријална имовина	4.373
Земљиште и грађевински објекти	3.509.507
Постројења и опрема	395.748
Инвестиционе некретнине	1.473
Улагања на туђим некретнинама	3.410
Шуме	815.327
Учешћа у капиталу осталих правних лица	26
Дугорочна потраживања	111.516

Вредност сталне имовине, процењена, на дан 31.12.2022. године је увећана у односу на планиране вредности. Нематеријална улагања су већа као последица модернизације рачунарске опреме и незнатно увећане набавке софтвера и лиценци. Позиција земљиште и грађевински објекти је већа од плана због укњижења нових прикључака. Вредност постројења и опреме је увећана због улагања у грађевинске машине и транспортна средства.

Обртна имовина се састоји из следећих позиција:

	У 000 динара
Залихе материјала, резервних делова	108.000
Плаћени аванси добављачима	9.000
Потраживања од купаца у земљи	295.000
Остала потраживања	185.000
Краткорочни кредити и зајмови у земљи	1.241
Остали краткорочни финансијски пласмани	35.000
Готовина	3.032
Краткорочна Активна временска разграничења	15.000

Набавка материјала и резервних делова по увећаним ценама, резултирале су већом вредношћу залиха материјала и резервних делова у односу на планирану.

Остала потраживања су мања од планираних зато што је крајем 2022. године извршена исправка потраживања за камате од привреде и грађана.

На позицији остали краткорочни финансијски пласмани приказани су споразуми који су склопљени за дуг за воду који доспева до једне године.

ПАСИВА

Структуру капитала предузећа у укупном износу од 3.131.040 хиљада динара чине:

	У 000 динара
Основни капитал	4.405.765
Нереализовани губици (рачуни групе 33)	48.515
Нераспоређени добитак текуће године	0
Губитак ранијих година	1.188.191
Губитак текуће година	38.019

Дугорочна резервисања и обавезе предузећа у укупном износу од 269.577 хиљада динара чине:

	У 000 динара
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	110.000
Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	159.577

Одложене пореске обавезе износе 176.000 хиљада динара.

Дугорочни одложени приходи и примљене донације процењени су у износу од 1.251.735 хиљаде динара

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе процењени су износу од 664.301 хиљада динара и њих чине:

	У 000 динара
Обавезе по основу кредита од домаћих банака	183.205
Обавезе за примљене авансе	45.000
Обавезе према добављачима у земљи	255.753
Обавезе према добављачима у иностранству	343
Остале краткорочне обавезе	155.000
Обавезе по основу пореза на додату вредност	25.000

Обавезе према добављачима и остале краткорочне обавезе су увећане због отежане наплате потраживања.

Ванбилансна актива/пасива је благо увећана јер се односи на водоводну и канализациону мрежу, чије је одржавање поверено Предузећу, а по Закону о јавној својини представља имовину локалне самоуправе.

**БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01. - 31.12.2022.**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.686.811	1.450.992
60	I ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1 Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2 Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	1.626.311	1.383.052
610, 612 и 614	1 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1.626.311	1.383.052
611, 613 и 615	2 Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	15.000	12.216
630	IV ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	37.500	35.700
68, осим 683, 685 и 686	VII ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	8.000	20.024
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	1.641.813	1.505.446
50	I НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	406.375	353.309
52	III ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	990.107	913.865
520	1 Трошкови зарада и накнада зарада	1017	773.131	721.655
521	2 Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	128.460	119.898
52 осим 520 и 521	3 Остали лични расходи и накнаде	1019	88.516	72.312
540	IV ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	111.000	118.678
58, осим 583, 585 и 586	V РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	87.940	82.810
54, осим 540	VII ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	5.000	5.000
55	VIII НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	41.391	31.784
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	44.998	0
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	0	54.454
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	57.000	67.796
660 и 661	I ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	57.000	67.796
663 и 664	III ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	16.710	28.096



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЊЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	15.710	28.083
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		13
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	<b>E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	40.290	39.700
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	0	0
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039		
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040	15.000	10.000
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	15.000	13.307
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	36.100	26.572
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	1.758.811	1.532.095
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	1.709.623	1.570.114
	<b>M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	49.188	0
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	0	38.019
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047		
59-69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048		
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	49.188	0
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050	0	38.019
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	49.188	0
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056	0	38.019
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

**ПРОЦЕЊЕНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац у  
2022. ГОДИНИ**

у динарима

редни број	ОПИС	ПЛАН 2022	ПРОЦЕНА 2022	процент остварења
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>			
1.	<b>Приход од продаје воде, одвођ. и пречишћавања отпадних вода</b>	<b>1.020.460.851</b>	<b>1.119.770.295</b>	<b>110%</b>
1.1	Приход од продаје воде, одвођ. и пречишћавања отпадних вода привреди	289.104.887	311.208.722	108%
1.2	Приход од продаје воде, одвођ. и пречишћавања отпадних вода грађанима	731.355.964	808.561.573	111%
2.	<b>Приход од градње, пројектовања и прикључака</b>	<b>589.350.000</b>	<b>248.750.397</b>	<b>42%</b>
2.1	Приход од изградње	482.000.000	199.799.849	41%
2.2	Приход од пројектовања	1.250.000	506.070	40%
2.3	Приход од прикључака	75.000.000	27.268.771	36%
2.4	Приход од трећих лица	22.200.000	12.535.509	56%
2.5	Приход од сагласности	3.400.000	3.294.118	97%
2.6	Приход од техничко технолошких послова	5.500.000	5.346.080	97%
3.	<b>Приход од одржавања атмосферске канализационе мреже</b>	<b>5.000.000</b>	<b>3.901.944</b>	<b>78%</b>
4.	<b>Остали пословни приходи</b>	<b>72.000.000</b>	<b>78.569.711</b>	<b>109%</b>
4.1	Приход од одржавања водоводне мреже	3.000.000	1.948.829	65%
4.2	Приход од одржавања канализационе мреже	6.500.000	6.434.960	99%
4.3	Приход од баждарења водомера	1.000.000	987.573	99%
4.4	Приход од сектора транспорта	200.000	104.293	52%
4.5	Приход од услуге СПОВ „Цветојевац“	800.000	1.154.606	144%
4.6	Приход од ревалоризације	8.000.000	20.024.305	250%
4.7	Приход од поправљених водомера	15.000.000	12.216.074	81%
4.8	Приход од субвенција	12.500.000	12.500.000	100%
4.9	Приход од закупа	1.000.000	1.071.949	107%
4.10	Приход од условљених донација	20.000.000	20.000.000	100%
4.11	Приход од заједничких трошкова и водног доприноса	4.000.000	2.127.122	53%
<b>УКУПНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>		<b>1.686.810.851</b>	<b>1.450.992.347</b>	<b>86%</b>
<b>II</b>	<b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>			
1	Трошкови материјала за израду	207.715.000	159.822.645	77%

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

2	Трошкови канц и осталог материјала	2.960.000	3.262.281	110%
3	Трошкови горива и енергената	51.890.000	40.414.864	78%
4	Утрошак електричне енергије	115.000.000	138.798.421	121%
5	Трошкови резервних делова	16.325.000	3.706.574	23%
6	Трошкови алата, инвентара и ауто гума	12.485.000	7.304.340	59%
7	Трошкови бруто зарада и доприноса	901.591.081	841.553.510	93%
8	Трошкови по уговорима и остале накнаде	56.405.664	40.198.163	71%
9	Друга примања	9.495.000	11.697.870	123%
10	Накнада трошкова	19.616.000	17.749.530	90%
11	Остала давања – пакетићи	3.000.000	2.666.400	89%
12	Трошкови услуга на изради учинака	6.100.000	8.915.218	146%
13	Трошкови транспортних услуга	3.625.000	2.699.838	74%
14	Трошкови услуга одржавања	9.865.000	3.158.509	32%
15	Трошкови закупа	5.500.000	6.988.528	127%
16	Трошкови сајамских услуга	200.000	0	-
17	Трошкови реклама	300.000	0	-
18	Трошкови осталих услуга	62.350.000	61.047.333	98%
19	Амортизација	111.000.000	118.678.309	107%
20	Резервисања за отпремнине	5.000.000	5.000.000	100%
21	Трошкови непроизводних услуга	8.570.000	5.401.422	63%
22	Трошкови репрезентације	800.000	697.909	87%
23	Трошкови премије осигурања	7.900.000	7.541.625	95%
24	Трошкови платног промета	2.700.000	2.652.356	98%
25	Трошкови пореза и чланарина	10.560.000	7.621.362	72%
26	Остали нематеријални трошкови	10.860.000	7.869.304	72%
<b>УКУПНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>		<b>1.641.812.745</b>	<b>1.505.446.311</b>	<b>92%</b>
<b>ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ</b>		<b>44.998.106</b>	<b>-54.453.964</b>	<b>-</b>
<b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>		<b>57.000.000</b>	<b>67.795.978</b>	<b>119%</b>
<b>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>		<b>16.710.000</b>	<b>28.096.300</b>	<b>168%</b>
<b>ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ</b>		<b>40.290.000</b>	<b>39.699.678</b>	<b>99%</b>
<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>		<b>15.000.000</b>	<b>13.307.133</b>	<b>89%</b>
<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>		<b>51.100.000</b>	<b>36.571.754</b>	<b>72%</b>
<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>		<b>1.758.810.851</b>	<b>1.532.095.458</b>	<b>87%</b>
<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>		<b>1.709.622.745</b>	<b>1.570.114.365</b>	<b>92%</b>
<b>РЕЗУЛТАТ</b>		<b>49.188.106</b>	<b>-38.018.907</b>	<b>-</b>

У обрачунском периоду I – XII 2022. године остварен је **процењен укупан приход од 1.532.095.458 динара**, што је мање од плана за 13%. У структури процењених укупних прихода учествују:

- пословни приходи
- финансијски приходи
- остали приходи

**Процењени пословни приходи** износе **1.450.992.347 динара** и чине 94,71% процењених укупних прихода. Њихову структуру чине:

**Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода** износи **1.119.770.295 динара**. То чини 73,09% учешћа у процењеном укупном приходу. Приход од продаје воде привреди планиран је у износу од 289.104.887 динара и остварен је са 108%. Планирани приход од продаје воде грађанима је 731.355.964 динара и остварен је са 111%.

**Пословни приход од градње, пројектовања и прикључака** износи **248.750.397 динара**. То чини 16,24% од процењеног укупног прихода. Реализација Сектора развоја капацитета је мања од планиране, и по физичким и по финансијским показатељима, из разлога што број захтева добијених од стране Управе за развој и инвестиције, која финансира изградњу водоводних и канализационих линија, није био у складу са очекиваним и застоја на реализацији пројекта „Чиста Србија“.

**Приход од одржавања атмосферске канализације** износи **3.901.944 динара**, и реализован је са 78% у односу на планиран приход. Приход од одржавања атмосферске канализације чини 0,25% од процењеног укупног прихода.

**Остали пословни приходи** износе **78.569.711 динар**, и чине 5,13% од процењеног укупног прихода.

**Финансијски приходи** износе **67.795.978 динара** и чине 4,43% од процењеног укупног прихода. Основни извор финансијских прихода чини приход од камата на потраживања од купаца који нису у року измирена. Законска камата се обрачунава на начин прописан Законом о затезној камати, којим је дефинисана висина, као и начин обрачуна затезне камате.

**Остали приходи** (остали ванредни и непословни приходи, задужења за судске трошкове, приход од наплате штете од осигуравајућих друштава, приход од насталог индиректног отписа потраживања) износе **13.307.133 динара** и чине 0,87% од процењеног укупног прихода.

У обрачунском периоду I – XII 2022. године остварен је **процењен укупан расход од 1.570.114.365 динара**, што је мање од плана за 8%.

У структури процењених укупних расхода учествују:

- пословни расходи
- финансијски расходи
- остали расходи

**Пословни расходи** износе **1.505.446.311 динар**, чине 95,88% процењених укупних расхода и ту спадају следећи трошкови:

**Трошкови материјала за израду** износе **159.822.645 динара** и чине 10,18% од процењених укупних расхода. Ови трошкови су мањи од плана, зато што је Сектор развоја капацитета извео радове који су мањег обима од планираних и самим тим утрошио мање материјала за изградњу. Трошкови материјала за израду су везани за обим изведених радова на изградњи и одржавању водоводне и канализационе мреже, а трошкови хемикалија су у сагласности са квалитетом сирове воде и специфичним дозирањима.

**Трошкови канцеларијског и осталог материјала** чине 0,21% процењених укупних трошкова и износе **3.262.281** динар. Трошкови осталог материјала су мањи од планираних из разлога што је било неопходно планирати већу количину санитарног материјала за дезинфекцију радних просторија, заштитних маски и рукавица, као превенција од вируса Covid – 19, али су реалне околности изискивале мањи трошак

**Трошкови горива и енергената** износе **40.414.864** динара и чине 2,57% од процењених укупних расхода. Трошкови горива и енергената су мањи од планираних из разлога што је Сектор развоја капацитета извео радове који су мањег обима од планираних. Самим тим је и потреба за ангажовањем планиране механизације и радних машина била у мањем обиму тако да су и трошкови горива и мазива нижи за 22% од планираних.

**Трошкови електричне енергије** су процењени у износу од **138.798.421** динар и чине 8,84% од процењених укупних расхода. Трошкови електричне енергије су већи за 21% од планираних вредности. Снабдевање електричном енергијом се обезбеђује уговором, који је закључен са дистрибутером након поступка јавне набавке, по коме јединствена цена активне испоручене електричне енергије износи 95 eur по MWh, што је условило да укупни трошкови буду знатно већи у односу на планиране трошкове. То би практично значило да рачун је за струју ЈКП „Водовод и канализација“ за септембар 2022. године био 18.785.909 динара, а за исти период прошле године износио је 9.880.090 динара. Већи утошак електричне енергије је условљен и тиме што је на ВС „Гружа“ у септембру укључена додатна пумпа за транспорт воде према граду.

**Трошкови резервних делова** износе **3.706.574** динара и обухватају резервне делове за одржавање полутеретних, теретних и путничких возила, као и за грађевинске машине и специјална возила, делове за опрему и остале делове за инвестиционо одржавање, резервне делове и опрему за хлорисање, као и делове потребне за ремонт пумпи и опреме неопходне за рад, а чине 0,24% процењених укупних трошкова. Трошкови резервних делова су мањи од планираних из разлога што је Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“ Крагујевац, у току 2021. године, зановило возни парк и у приказаном проценту успело да смањи тај трошак.

**Трошкови алата, инвентара, ауто гума** износе **7.304.340** динара и односе се на трошкове гума за грађевинске машине, теретна и путничка возила и чине 0,47% од процењених укупних расхода. Ови трошкови су сагласни са обимом производње Сектора развоја капацитета и због тога су мањи од планираних вредности.

**Трошкови бруто зарада и доприноса на терет послодавца** су процењени у износу од **841.553.510** динара и чине 53,60% од процењених укупних расхода. Ови трошкови су у оквиру планираних вредности.

**Трошкови по уговорима и остале накнаде** у износу **40.198.163** динара, чине 2,56% од процењених укупних расхода. Ови трошкови се односе на примања чланова Надзорног одбора и ангажовање радника преко Агенције за запошљавање који су обављали послове у сектору изградње и одржавања водоводне и канализационе мреже. Накнада члановима НО се исплаћује за Председника и два члана. Нето износ исплате се утврђује на основу Одлуке о висини накнаде за рад у Надзорном одбору. Сагласно обиму радова Сектора развоја капацитета и трошкови услуге привремено - повремених послова запослених преко Омладинске задруге су мањи.

**Друга примања** у износу **11.697.870** динара, чине 0,75% од процењених укупних расхода. Процењује се да ће у 2022. години бити исплаћено 5 отпремнина радницима за одлазак у пензију и 59 јубиларних награда. Предузеће обезбеђује отпремнину приликом престанка радног односа због пензионисања. Извршена је допуна списка запослених који су остварили право на јубиларну награду, а нису били обухваћени првобитним списком, тако да је већи број исплаћених јубиларних награда од плана. До краја новембра исплаћено је и 37 солидарних помоћи радницима. Предузеће у случају смрти запосленог или члана уже породице запосленог исплаћује солидарну помоћ у висини трошкова погребних услуга, односно до висине неопорезивог износа. Запослени има право на солидарну помоћ за случај дуже или теже болести, набавке медицинско – техничких помагала за рехабилитацију, набавке лекова за запосленог или члана његове уже породице, као и здравствене рехабилитације, настанка теже инвалидности запосленог до висине једног неопорезивог износа и на основу уредне документације, уколико то право није остварено на терет средстава обавезног здравственог осигурања

**Накнада трошкова** у износу **17.749.530** динара, која чини 1,13% од процењених укупних расхода. Према Члану 69. Колективног уговора, Послодавац је дужан да запосленом обезбеди накнаду трошкова превоза у висини цене превозне карте у јавном саобраћају, ако послодавац није обезбедио сопствени превоз, ради одласка на рад и повратка са рада, без обзира на удаљеност радног места и места становања. Према Члану 70. Колективног уговора запослени има право на дневницу за службено путовање у земљи у висини од 2% од просечне зараде у Републици Србији. Ови трошкови су сагласни са планираним вредностима.

**Остала давања** у износу **2.666.400** динара, чине 0,17% од укупних расхода и односи се на поклон за Нову Годину за децу запослених радника. На основу члана 80. Колективног уговора из 2022. године Послодавац може да обезбеди деци запослених старости до 15 година живота један поклон за Нову годину и Божић у висини неопорезивог износа, у складу са законом.

**Трошкови услуга на изради учинка** износе **8.915.218** динара и чине 0,57% од процењених укупних расхода. Ови трошкови су увећани у односу на план из разлога што је у недостатку сопствених транспортних средстава исказана потреба за ангажовањем превозника за одвоз ископа и шута са градилишта

**Трошкови транспортних услуга** чине 0,17% од процењених укупних расхода и износе **2.699.838** динара.

**Трошкови услуга одржавања** износе **3.158.509** динара и чине 0,20% од укупних расхода.

**Трошкови закупа пословног простора** износе **6.988.528** динара и чине 0,45% од процењених укупних расхода. ЈКП „Водовод и канализација“ као носилац права коришћења на непокретности сноси трошкове текућег и инвестиционог одржавања. Ови трошкови су увећани због скока јединствена цене активне испоручене електричне енергије.

**Трошкова сајамских услуга** - нема.

**Трошкови реклама** - нема.

**Трошкови осталих услуга** обухватају трошкове комуналних услуга, трошкове услуга које се односе на испитивање воде и оцењивање усаглашености са прописима, осматрање бране, обавезно испитивање ПП апарата и хидраната, испитивање електроизолационе опреме, услуге одржавања, сервисирања, еталонирања и редовног оверавања опреме, трошкове путарина, распадања јавних површина, сагласности и изведених стања, осталих услуга за одржавање, осталих услуга за СПОВ „Цветовевац“, трошкове службе транспорта и разне услуге. Ови трошкови износе **61.047.333** динара и чине 3,89% од процењених укупних расхода.

**Трошкови амортизације** учествују са 7,56% у процењеним укупним расходима и износе **118.678.309** динара.

**Трошкови резервисања за отпремнине** износе **5.000.000** динара и чине 0,32% од процењених укупних расхода

**Трошкови непроизводних услуга** обухватају трошкове ревизије и консултантских услуга, трошкове прегледа радника и трошкове стручног оспособљавања радника и услуга стручног усавршавања и износе **5.401.422** динара и чине 0,34% од процењених укупних расхода.

**Трошкови репрезентације** износе **697.909** динара и чине 0,04% од процењених укупних расхода.

**Трошкови премије осигурања** односе се на осигурање имовине, возила и лица износе **7.541.625** динара и чине 0,48% од процењених укупних расхода.

**Трошкови платног промета** износе **2.652.356** динара и чине 0,17% од процењених укупних расхода.

**Трошкови пореза и чланарина** износе **7.621.362** динара и чине 0,49% од процењених укупних расхода и обухватају трошкове пореза на имовину, накнаду за коришћење вода, накнаду за употребу моторних возила, порез на оружје, локалну комуналну таксу за истицање фирме у Баточини и Книћу.

**Остали нематеријални трошкови** који износе **7.869.304** динара и чине 0,50% од процењених укупних расхода. Ови трошкови обухватају трошкове такси, стручне литературе, трошкове службених легитимација, трошкове поштанских и осталих услуга.

**Финансијски расходи** у периоду I – XII 2022. године износе **28.096.300** динара и чине 1,79% од процењених укупних расхода. Основни извори финансијских расхода су расходи камата по кредитима банака, затезне камате, камате на неблаговремено плаћене јавне приходе, лизинг и дозвољено прекорачење и ови расходи су сагласни са планираним финансијским расходима. Затезне камате у износу од 5.935.189 динара се односе на обрачунате камате од добављача, које се односе на претходни период, а испостављене су у текућем периоду.

**Остали расходи** у периоду I – XII 2022. године износе **36.571.754** динара, чине 2,33% од процењених укупних расхода и обухватају: расходе по основу директног отписа обртних средстава, обезвређивање потраживања, трошкове извршитеља, остале ванредне расходе, трошкове спорова, накнаде штете трећим лицима и трошкове синдиката.

**Губитак** из пословања Предузећа у периоду I – XII 2022. године износи **38.018.907** динара и потиче углавном од смањених пословних прихода, који су мањи од планираних за 14%. Највећим делом губитак је последица смањених прихода од градње, пројектовања и прикључака који су остварени са 42% у односу на план. Управа за развој и инвестиције Града Крагујевца, која финансира изградњу водоводних и канализационих линија, није испоставила очекивани број захтева за изградњу мреже. Такође, дошло је до застоја при реализацији пројекта „Чиста Србија“ који је проузрокован изменом пројектне документације и проблемима на терену.

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	1.538.196	1.382.902
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1.497.696	1.319.042
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	18.000	29.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	22.500	34.860
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	1.585.484	1.445.000
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	567.283	547.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	933.991	840.500
4. Плаћене камате у земљи	3010	16.710	16.500
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	67.500	41.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016	47.288	62.098
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	30.000	20.500
1. Куповина акција и удела	3024		



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

2. Куловина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	30.000	20.500
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	30.000	20.500
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	155.556	137.380
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	155.556	126.880
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		10.500
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	78.268	53.347
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	45.000	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044	33.268	53.347
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	77.288	84.033
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	1.693.752	1.520.282
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	1.693.752	1.518.847
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	0	1.435
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	0	0
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052		1.597
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3055	0	3.032
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)			

## **Токови готовине:**

Извештај о токовима готовине ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац представља преглед прилива и одлива готовине по основу пословне, инвестиционе и финансијске активности.

### **Анализа новчаног тока из пословних активности**

Процењени приливи по основу пословних активности износе 1.382.902 хиљада динара, и тај износ је мањи у односу на планиран за 10%. Највећи удео у укупним приливима из пословних активности остварен је по основу Продаје и примљених аванса, у износу од 1.319.042 хиљада динара и чини 95% од Укупних прилива готовине из пословних активности. Приливи од примљених камата из пословних активности и остали приливи из редовног пословања учествују са 5% у Укупним приливима готовине из пословних активности.

Процењени одливи готовине из пословних активности износе 1.445.000 хиљада динара. Највећи одливи се односе на исплате добављачима, исплате зарада и накнада зарада и осталих личних примања, и у Укупним одливима из пословних активности учествују са 96%.

### **Анализа новчаног тока из активности инвестирања**

Процењује се да прилива из активности инвестирања неће бити у 2022. години, док процењени одливи износе 20.500 хиљада динара и односе на плаћање добављачима за набавку нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава.

### **Анализа новчаног тока из активности финансирања**

Прилив из активности финансирања процењен је у износу од 137.380 хиљада динара по основу дугорочних и краткорочних кредита, умањен за отплате тих кредита у току обрачунског периода. Процењени одлив из активности финансирања износи 53.347 хиљаде динара

У посматраном периоду Предузеће је остварило укупан, процењен, прилив у износу од 1.520.282 хиљада динара и укупан, процењен, одлив готовине у износу 1.518.847 хиљаде динара.

**2.3. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ**

		у 000 динара		
		2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)
<b>Укупни капитал</b>	План	3.661.404	3.536.387	3.451.320
	Реализација	3.406.875	3.180.070	3.131.040
	% одступања реализације од плана	-7%	-10%	-9%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-7%	-2%
<b>Укупна имовина</b>	План	6.278.761	5.437.432	5.399.320
	Реализација	5.409.678	5.333.050	5.492.653
	% одступања реализације од плана	-14%	-2%	+2%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-1%	+3%
<b>Пословни приходи</b>	План	1.544.263	1.575.714	1.686.811
	Реализација	1.201.721	1.312.110	1.450.992
	% одступања реализације од плана	-22%	-17%	-14%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+9%	+11%
<b>Пословни расходи</b>	План	1.497.564	1.474.346	1.641.813
	Реализација	1.315.290	1.365.712	1.505.446
	% одступања реализације од плана	-12%	-7%	-8%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+4%	+10%
<b>Пословни резултат</b>	План	46.699	101.368	44.998
	Реализација	-113.569	-53.602	-54.454
	% одступања реализације од плана	-343%	-153%	-221%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-53%	+2%
<b>Нето резултат</b>	План	5.631	114.268	49.188
	Реализација	-79.113	-211.578	-38.019
	% одступања реализације од плана	-1.505%	-285%	-177%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+167%	-82%
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>	План	521	519	533
	Реализација	515	508	509
	% одступања реализације од плана	-1%	-2%	-5%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-1%	+0%
<b>Просечна нето зарада</b>	План	71	77	87
	Реализација	70	79	85
	% одступања реализације од плана	-1%	+3%	-2%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+13%	+8%
<b>Инвестиције</b>	План	173.000	237.898	189.399
	Реализација	48.730	106.084	73.311
	% одступања реализације од	-72%	-55%	-61%

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

	плана		
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+118%	-31%

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)
ЕБИТДА	1.459	-85.824	108.742
ROA	-0,01	-0,04	-0,69
ROE	-0,02	-0,07	-0,01
Оперативни новчани ток	96.137	111.960	-62.098
Дуг / капитал	59	29	35
Ликвидност	38	84	98
% зарада у пословним приходима	64%	61%	63%

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.
Кредитно задужење без гаранције државе	185.616	193.582	342.360
Кредитно задужење са гаранцијом државе			
Укупно кредитно задужење	185.616	193.582	342.360

у 000 динара

Субвенције	План	-	-	22.500
	Пренето	-	-	22.500
	Реализовано	-	-	22.500
Остали приходи из буџета	План	-	-	-
	Пренето	-	-	-
	Реализовано	-	-	-
Укупно приходи из буџета	План	-	-	-
	Пренето	-	-	-
	Реализовано	-	-	-

**Индикатор укупни капитал** показује податке о промени капитала, да ли је дошло до смањења или повећања капитала по годинама. Процењени индикатор показује да је вредност капитала на приближно истом нивоу у односу на 2021. годину.

**Индикатор укупна имовина** показује податке о промени имовине, да ли је дошло до смањења или повећања имовине по годинама. Индикатор показује да је процењена вредност имовине већа у односу на претходну годину.

**Процењени пословни приходи** су мањи од планираних за 14%, због мањег прихода који је остварио Сектор развоја капацитета.

Дошло је и до смањења скоро свих категорија **процењених пословних расхода** у односу на план за 8%.

Када се ставе у однос процењени пословни приходи са процењеним пословним расходима може да се види економичност пословања и колико је предузеће ефикасно у редовном пословању. Процењени пословни приходи у 2022. години мањи су од пословних

расхода. Планирано је да пословни приходи буду већи од пословних расхода, што би довело до стабилизације предузећа и повећања коефицијента економичности.

**Процењени пословни резултат** показује разлику између пословних прихода и пословних расхода. Процена је да ће Предузеће да оствари негативан пословни резултат у износу од -54.453.964 динара.

У 2022. години, када се погледа **процењен број радника** на крају године, може да се закључи да је дошло до смањења броја радника по разним основама у односу на базу 2020. годину за 6 радника или 1%. Из табеле може да се види како се кретао број радника по годинама и то: 2021. године у односу на 2020. годину број је смањен за 7 радника, а процењено је да ће 2022. године бити 1 запослен више него 2021. године.

**Процењена просечна нето зарада** је за 2% нижа од планом предвиђеног износа. Просечна нето зарада: збир свих исплаћених нето зарада у години/12/број запослених.

**ЕБИТДА** – показатељ пословне успешности предузећа са нагласком на ликвидност који узима у обзир амортизацију као неновчани трошак. Указује на резултат пословања субјекта. То је процењен добитак предузећа пре опорезивања и износи 108.742 хиљада динара.

**ROA** – Индикатор приноса на укупну имовину. Свако предузеће тежи да оствари што је могући већи принос на укупну имовину. Процењен индикатор показује колико предузеће на сваки динар уложен у пословну имовину остварује динара нето добитка.

**ROE** – Индикатор приноса на укупни капитал. Свако предузеће тежи да оствари што је могући већи принос на укупни капитал. Процењен индикатор показује колико предузеће на сваки динар коришћеног сопственог капитала остварује динара нето добитка.

**Процењен индикатор задужености** – процењен укупан дуг износи 35% процењеног капитала. Индикатор показује у којој мери предузеће користи дуг као извор финансирања. Овај ратио нам указује на колико позајмљених средстава долази јединица сопственог капитала. Односно, показује степен оптерећености капитала и правило је, што мања вредност индикатора то је већа сигурност дугорочних поверилаца. Циљ предузећа је да дође до смањења укупне задужености у наредним годинама пословања предузимањем мера којима ће да се повећа наплата потраживања од грађана и привреде (ангажовање судских извршитеља и склапањем репрограма).

**Ликвидност** је способност предузећа да плаћа доспеле обавезе. Индикатор ликвидности представља индикатор заштићености интереса краткорочних поверилаца предузећа, са чијег аспекта је пожељно да степен покрића краткорочних обавеза буде што већи, јер су тиме њихова потраживања оптерећена сразмерно мањим ризиком од ненаплативости потраживања.

**Процењени трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** учествују 63% у пословном приходу.

Процена је да ће **кредитно задужење** предузећа на крају 2022. године да износи 342.360 хиљада динара.

**Субвенције** – у 2022. години су реализоване субвенције које су биле и планиране у износу од 22.500.000 динара.

## **2.4. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац У 2022. ГОДИНИ**

### **1. Сектор производње и дистрибуције воде:**

- Заменом пумпи и постављањем фреквентних регулатора на црпним станицама доћи ће до уштеде у потрошњи електричне енергије, а самим тим и до рационалније потрошње воде.
- На водоводном систему „Морава“ уграђени су мерачи протока за мерење количина воде које су упућене са изворишта „Брзан“ DN700mm, мерач протока DN700mm на улазу у погон „Кошутњак“, на потисном цевоводу DN500mm од погона „Кошутњак“ према резервоару „Метино брдо“, као и DN400mm на гравитацији. Уграђени мерачи протока обезбеђују континуално праћење количина дистрибуиране воде на водоводном систему „Морава“.
- Извршена је израда и уградња 16 корита на 4 филтер поља на ПП „Кошутњак“ као и грађевинска санација дела крова изнад филтерских поља. Такође извршена је санација унутрашњих површина филтер поља лепљењем нових плочица, као и хидроизолација на унутрашњој страни зидова, што смањује ризик од контаминације воде (прокишњавање са крова) у технолошком поступку прераде воде.
- На ЦС „Драгобраћа“ постављена је даљинска контрола рада пумпи за пуњење резервоара „Липе“.
- Набавком нових трафоа и фреквентних регулатора на ЦС Жировница доћи ће до уштеде у електричној енергији и повећању ефикасности препумпавања воде до П.П. „Кошутњак“.

### **2. Сектор за сакупљање и пречишћавање и одвођење отпадних вода:**

- Извршен је први ремонт нископритисне дуваљке AERZEN GM 103L. Ефекти који су постигнути: оптимални степен аерације у биоаерационим базенима и константан степен пречишћавања отпадних вода.
- Набављена је центрифугална пумпа са потпуно новом аутоматиком и фреквентним регулатором броја обртаја на линији рециркулисаног муља. Помоћу ове пумпе омогућено је поуздано и безбедно снабдевање биоаерационих базена рециркулисаним муљем, бољи степен пречишћавања отпадних вода и уштеда у потрошњи електричне енергије.

### **3. Сектор продаје и наплате воде:**

- Уградња водомера на даљинско читавање у колективном становању, а све у циљу бржег и ефикаснијег читавања водомера за стамбене зграде.
- Комуникација Сектора електронским путем са корисницима, достава стања са водомера путем мејла, пријем ажурираних података од стране Управника стамбених заједница, пренос власништва, заснивање нових корисничких односа, а све у циљу благовременог решавања статуса корисника и ажурирања базе.
- У 2022. години је почело отпремање фактуре као е – рачуна, за кориснике из категорије „привреда“, те је током претходних месеци извршена надоградња постојећег програма у

смислу прибављања и прилагођавања базе података условима које је предвидео Систем електронских фактура. Поред директне сарадње са СЕФ-ом, такође смо сарађивали у првим месецима са провајдером „Канцеларко“ преко понуђених апликација и упутстава.

- Нов начин издавања рачуна за кориснике услуга нашег предузећа подразумевао је и прилагођавање у припреми и изради рачуна за услуге које се такође упућују трећим лицима путем СЕФ-а.

У 2022. години, Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“ упутило је више од 50 запослених на разне семинаре, обуке, едукације, саветовања и конференције.

## **2.5. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац У 2022. ГОДИНИ**

Увођење корпоративног управљања у јавним предузећима је од националног значаја, а Закон у том делу настоји да у складу са циљевима из Приоритетних структурних реформи, уведе новине и унапреди стање у три сегмента:

1. у сегменту управљања и руковођења,
2. у сегменту стратешког и текућег планирања и
3. у сегменту контроле пословања јавних предузећа.

Добро корпоративно управљање омогућава држави да води рачуна о својој имовини и повећа вредност државних предузећа. Корпоративно управљање захтева поуздано и потпуно информисање од стране предузећа објављивањем релевантних информација чиме се обезбеђује транспарентност пословања.

У циљу унапређења корпоративног управљања у ЈКП „Водовод и канализација“ донета су и примењују се следећа акта:

1. Статут ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац (бр. 8820 од 11.07.2022.) – пречишћен текст
2. Кодекс понашања запослених
3. Правилник о финансијском управљању и контроли за ЈКП „Водовод и канализација“
4. Правилник о безбедности информационог – комуникационог система  
ЈКП „Водовод и канализација“ – 12555/18
5. Правилник о спречавању сукоба интереса у предузећу – 5537/18,
6. Стратегија управљања ризицима
7. Правилник о мапирању пословних процеса
8. Правилник о поклонима запосленима
9. Правилник о заштити података о личности
10. Правилник о електронској евиденцији и контроли радног времена
11. Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији послова-383/20
12. Правилник о техничким и санитарним условима за пуштање отпадних вода у градску канализацију – 31.03.1987.
13. Правилник о трошковима репрезентације
14. Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама у ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац
15. Правилник о условима и начину коришћења службених возила, горива и мазива са нормативима потрошње у ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац
16. ФУК – интерна акта и регистар ризика
17. Колективни уговор код послодавца и друга интерна акта.

Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“ је 18. јула 2022. године израдило и усвојило План интегритета, након чега отпочиње фаза спровођења мера побољшања у складу са предвиђеним планом.

У току 2022. године извршено је ажурирање система финансијског управљања и контроле у предузећу, ажуриране су писане процедуре пословних процеса које се одвијају у предузећу.

Надзорни одбор донео је Правилник о финансијском управљању и контроли за ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац.

У 2022. години ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац је интензивирало сарадњу и учешће у пројекту RELOF-2 – реформа локалних јавних финансија. У том смислу, предузеће је у оквиру дијагностичке анализе са препорукама остварило значајан напредак у односу на претходну анализу из 2019. године, па је примена принципа корпоративног управљања, према тој анализи, са претходних 80% повећана на 85%. Истовремено, председник и чланови Надзорног одбора, као и поједини запослени, учествовали су на обукама корпоративног управљања које је организовао пројектни тим RELOF-2 пројекта. Битан део реализације наведеног пројекта односи се на поглавље Интерна ревизија. Након прибављене сагласности Министарства финансија, Централне јединице за хармонизацију и уз подршку RELOF-2 пројекта успостављена је заједничка Интерна ревизија између Града Крагујевца и ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац. У том смислу потписан је Споразум о обављању послова Интерне ревизије на основу кога Служба за Интерну ревизију Града Крагујевца обавља Интерну ревизију код другог корисника јавних средстава односно код предузећа. У току 2022. године донета је Повеља Интерне ревизије, Етички кодекс Службе за Интерну ревизију, Годишњи и Стратешки план Интерне ревизије. На основу напред наведеног, Служба Интерне ревизије Града Крагујевца извршила је ревизију система зарада и накнада зарада у ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац, израдила Нацрт Извештаја, Извештај о извршеној ревизији и Извештај о спроведеним препорукама у предузећу. Овај пример Интерне ревизије је на завршној конференцији RELOF-2 пројекта представљен као модел и препорука другим локалним самоуправама, јавним предузећима и установама. У том контексту, делегација швајцарског Секретаријата за економске послове посетила је Град Крагујевац и предузеће ЈКП „Водовод и канализација“ и том приликом изнела веома позитивне резултате и ефекте досадашње сарадње.

Када је питању транспарентност пословања предузећа у 2022. години начињен је значајан искорак, како по питању јавног објављивања аката, финансијских извештаја и других битних информација о пословању предузећа на интернет страници предузећа и Града Крагујевца.

## **2.6. ОСТВАРЕЊЕ ЦИЉЕВА КОЈИ СУ ПЛАНИРАНИ ГОДИШЊИМ ПРОГРАМОМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ, И ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ЦИЉЕВА КОЈИ СУ ПЛАНИРАНИ, А НИСУ ОСТВАРЕНИ**

### **1. Смањење стварних губитака воде за 1% (губитак се односи на разлику између произведене и фактурисане количине воде у м<sup>3</sup>)**

Циљ сваког предузећа које се бави водоснабдевањем је да што више смањи количине воде која не доноси приход. Први корак у постизању тог циља је утврђивање основних компоненти биланса воде: дотока воде у дистрибутивни водоводни систем и легалне фактурисане потрошње, на основу којих се процењује количина воде која не доноси приход. ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац, у Плану за 2022. годину, имало је за циљ да остварене губитке у 2021. години умањи за један проценат, али се у томе успело у 2022. години. Процент оствареног губитка остао је на истом нивоу као и 2021. године. Процент процењене реализоване наплате у односу на планирану је 96%, али честе хаварије на водоводној мрежи у великој мери су нас удаљиле од постављеног циља. Старост водоводне мреже (преко 60% водоводне мреже старије је од 30 година) представља озбиљан проблем у константним покушајима ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац да смањи губитке воде на мрежи. У септембру 2022. године израђен је Акциони план за смањење губитака воде у водоводној мрежи.

### **2. Смањење потрошње електричне енергије за 5%**

ВС „Грошница“ није био у могућности да произведе неопходне количине воде које задовољавају потребе грађана, због мање воде у акумулацији Грошница. Такође, низак ниво



реке Мораве је утицао на мању издашност Рени бунара на изворишту „Брзан“. Из ових разлога неопходно је било активирати другу пумпу на ВС „Гружа“ и увећати количине воде које тај производни погон дистрибуира ка граду. Процес производње здраве пијаће воде на ВС „Гружа“, а посебно дистрибуција ка граду, изискује већу потрошњу електричне енергије. У току 2021. године на ВС „Гружа“ радила је једна пумпа за транспорт воде ка граду, док су у 2022. години радиле две пумпе, тако да је утрошак електричне енергије само за овај водоводни систем увећан за 33%.

Планирани циљ да смањимо потрошњу електричне енергије за 5% у односу на базну 2021. годину у 2022. години није било могуће реализовати из претходно наведених разлога.

### **3. Повећање процента тачно очитаних водомера за 1%**

Активности које се заснивају на контролисању, у циљу откривања разлога нечитавања и провера тачности очитаних водомера у великој мери су спроведене у 2022. години, тако да је овај циљ у потпуности испуњен. Процент броја водомера са тачним читавањем који је у базној 2021. години износио 50,70% на крају 2022. године износиће 52%.

### **4. Смањење броја водомера са паушалним задужењима у циљу мерења тачне потрошње за 7%**

Број водомера који из различитих разлога (запрљаност, укоченост...) нису били у могућности да се очитају, па се паушално задужењу, пратили смо кроз број замењених водомера, а све у циљу мерења тачне потрошње. Овај циљ је испуњен јер је у 2022. години замењено 4.760 водомера, а циљ је био заменити 4.750 водомера.

### **5. Подизање нивоа техничке опремељености за 10%**

Током 2022. године су извршена додатна улагања у нову и модернију опрему, која обезбеђује унапређење процеса пословања.

### **6. Смањење броја интервенција на линијама фекалне канализације за 5%**

Активности које се заснивају на превентивном испирању фекалних цевовода, уличних линија и колектора дале су резултате у 2022. години. Зацртани циљ, у виду смањења броја интервенција на линијама фекалне канализације за 5%, нисмо успели да реализујемо, али смо успели да смањимо број интервенција који је у базној 2021. години износио 4.597 на 4.434 интервенције у 2022. години. У наредној години у план улазимо са истим циљем, у нади да ће мо успети да га реализујемо.

### **3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ** **ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац ЗА 2023. ГОДИНУ**

Годишњи програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ за 2023. годину урађен је на основу:

- Закона о јавним предузећима ( „Службени гласник РС“, број 15/16, 88/19),
- Уредбе Владе републике Србије о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023 – 2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса ( „Службени гласник РС“, број 115/2022 од 21.10.2022.),
- Смерница за израду Годишњих програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023 – 2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса ( „Службени гласник РС“, број 115/2022 од 21.10.2022.),
- Статута Јавно комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац.

За сваку календарску годину Предузеће доноси Годишњи програм пословања и доставља га Оснивачу ради давања сагласности, најкасније до 1. децембра текуће године за наредну годину. Програм се сматра донетим када на њега сагласност да Оснивач.

Приликом израде Годишњег програма пословања за 2023. годину:

1. полази се од циљева и Смерница економске и фискалне политике Владе,
2. придржава се стратешких, законских и подзаконских аката које Предузеће примењује у свом пословању,
3. врши се свеобухватна анализа пословања за 2022. годину, како би Годишњи програм пословања био планиран на реалним основама,
4. полази се од прихода продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода који се заснива на планираним количинама продате воде и према ценама воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода за грађане и привреду, које се примењују од 01.08.2022. године,
5. прихода од изградње који је планиран према захтевима Инвеститора,
6. плана набавке који је рађен на основу важећих цена из уговора и информативних понуда.

**3.1. ЦИЉЕВИ ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац СА КЉУЧНИМ ИНДИКАТОРИМА ОСТВАРЕЊА ЦИЉЕВА У 2023. ГОДИНИ**

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
1. Смањење стварних губитака воде за 8% (губитак се односи на разлику између произведене и фактурисане количине воде у м <sup>3</sup> )	%	2022.	42%	34%	-	-	Годишњи извештај о пословању предузећа	Активности које ће се спроводити за смањење стварних губитака воде су комплетирање свих улазних података за билансирање (подаци о мрежи, стање затварача, регулатора притиска...). Активности ће се спроводити и на замени дотрајале опреме (неисправни ваздушни вентили, регулатори притиска, затварачи на којима истиче вода...)
2. Смањење потрошње електричне енергије за 5%	kWh	2022.	17.513.729	16.638.042	-	-	Годишњи извештај о пословању предузећа	Основне активности за смањење потрошње електричне енергије у Сектору производње и дистрибуције воде засноване су на уградњи „софтстартера“, фреквентних регулатора, као и замене предимензионисаних пумпних агрегата одговарајућим на црпним станицама и водоводним системима. Активности Сектора за сакупљање, пречишћавање и одвођење отпадних вода се заснивају на континуираној производњи биогаса и превентивном одржавању опреме за производњу електричне енергије.
3. Повећање процента тачно очитаних водомера за 3%	%	2022.	52%	55%	-	-	Годишњи извештај о пословању	Активност се заснива на контролисању у циљу откривања разлога неочитавања и провера тачности очитаних водомера

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

							предузећа	
4. Смањење броја водомера са паушалним задужењима у циљу мерења тачне потрошње за 5%	број замењених водомера	2022.	4.760	5.000	-	-	Годишњи извештај о пословању предузећа	Што прецизније утврђивање, у току очитавања, броја водомера који из различитих разлога (запрљаност, укоченост...) нису у могућности да се очитају, па се паушално задужују – њихова замена, а све у циљу мерења тачне потрошње
5. Подизање нивоа техничке опремељености за 5%	динара по запосленом	2022.	777.497	815.000	-	-	Годишњи извештај о пословању предузећа	Додатна улагања у нову и модернију опрему којом се обезбеђује унапређење процеса пословања
6. Смањење броја интервенција на линијама фекалне канализације за 5%	%	2022.	4.434	4.200	-	-	Годишњи извештај о пословању предузећа	Активности се заснивају на превентивном испирању фекалних цевовода, уличних линија и колектора

**ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац ЗА 2023. ГОДИНУ**

План физичког обима направљен је на бази процењених количина у 2022. години.

Ред број	Назив производа и услуга	План	План	План	План	
		01.01 – 31.03.2023	01.01 – 30.06.2023	01.01 – 30.09.2023	01.01 – 31.12.2023	
1	Производња воде м <sup>3</sup>	4.563.648	9.333.792	14.288.832	19.005.408	
2.	Продаја воде м <sup>3</sup>	Грађани м <sup>3</sup>	2.319.567	4.800.335	7.583.150	10.090.138
		Привреда м <sup>3</sup>	607.399	1.241.454	1.920.312	2.557.164
		Укупно м <sup>3</sup>	2.926.966	6.041.789	9.503.462	12.647.302
3.	Одвођење и пречишћавање отпадних вода м <sup>3</sup>	2.453.339	5.063.146	7.961.491	10.595.357	
4.	Изградња и пројектовање					
	Водоводна линија м <sup>л</sup>	1.360	3.360	6.000	8.000	
	Канализациона линија м <sup>л</sup>	1.326	3.276	5.850	7.800	
	Атмосферска канализација м <sup>л</sup>	289	714	1.275	1.700	
	Прикључци (ком.)	44	184	382	520	
	Сагласности (предмета)	122	287	482	640	

**Планирана производња воде за 2023. годину је 19.005.408 м<sup>3</sup>.** На основу процењеног обима производње, утрошка хемијских средстава, електричне енергије и трошкова текућег одржавања за 2022. годину, сачињен је план производње. Планирани обим производње и планирана испоручена количина воде за 2023. годину је на нижем нивоу у односу на процењену производњу у 2022. години. Основни проблем за снабдевање Крагујевца водом је неопходност интензивирања радова на плану смањења губитка воде. Улагањем у реконструкцију водоводне мреже и мерне инструменте, губици воде ће се смањивати из године у годину. Треба вршити улагања у Службе одржавања водоводне и канализационе мреже, да буду ефикасније код откривања и отклањања кварова. Коришћењем нових уређаја за детекцију кварова у 2022. години омогућило се тренутно лоцирање зоне места истицања воде из цевовода а самим тим и брже отклањање узрока истицања и смањивање губитака воде из система. Такође, оно што је потребно урадити у наредном периоду је наставак поступног занављања и осавремењивања опреме кроз даљу аутоматизацију технолошких јединица за производњу и даљинско управљање водоводних система Гружа и Морава као и опреме за уштеду електричне енергије тј. доградња постојећих трафо станица и набавка и уградња пумпи са фреквентним регулаторима. Тренутно се проширује SCADA систем да се достигне 50% покривених локација. До 2026. године биће омогућено да се са SCADA система управља свим црпним станицама и резервоарима на територији града Крагујевца. Све активности дефинисане Средњорочној стратегијом развоја ће имати за резултат ефикасније праћење производње, дистрибуције воде и заштите животне средине, а у циљу смањења трошкова кроз смањење губитака и омогућавању ефикасније контроле пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац.

**Планирана продаја воде за 2023. годину је 12.647.302 м<sup>3</sup>.** У циљу потпунијег и тачног мерења утрошених количина воде, вршиће се редовна замена водомера (рок важења жига је 5 година). Средњорочним планом развоја, предвиђено је даље унапређење постојећег географског информационог система и зонирање водоводне мреже на начин да ће се, уградњом мерних уређаја на истој, успоставити сталне зоне водоснабдевања и мерне зоне, а све у циљу контроле губитака воде.

Да би се остварио потпуни обухват у мерењу испоручене воде извршиће се уградња централних водомера у свим стамбеним зградама, које их сада немају. Такође треба обезбедити мерне инструменте на свим хидрантима. Посебну пажњу треба посветити смањењу броја нелегалних прикључака на водоводној мрежи, који су изведени ван техничких стандарда.

**Планиране услуге одвођења и пречишћавања отпадних вода за 2023. годину су 10.595.357 м<sup>3</sup>.** Како би се подигао ниво услуга, и побољшао живот потрошачима, потребно је проширити канализациону мрежу у свим околним градским и приградским насељима града Крагујевца. Тамо где нема мреже, изградити нову секундарну и терцијалну мрежу и по потреби извршити реконструкцију фекалних колектора, чији капацитети не одговарају тренутном стању због непланске изградње, односно где број објеката превазилази димензионисану канализациону мрежу. Потребно је извршити сепарацију атмосферских вода (кишница) на свим нивоима од прикључака па до преливних шахти. Такође треба обратити пажњу на индустријске отпадне воде и идентификовање привредних објеката који се налазе на овом подручју. Многи производни погони испуштају отпадне воде без третмана у канализациону мрежу (највећи проблем стварају прехрамбени погони) која доспева у постројење. Највећи проблем код одржавања канализационог система стварају сами грађани којима сливници у граду служе за одлагање смећа и бацање слабо разградивог материјала. Предузеће ће у циљу безбедног одвођења отпадних вода, појачати редовно одржавање система и својим стручним тимом омогућити нормално функционисање.

**Сектор развоја капацитета је за 2023. годину, планирао изградњу и пројектовање водоводне мреже у дужини од 8.000 м<sup>н</sup>, фекалне канализационе мреже у дужини од 7.800 м<sup>н</sup>, атмосферске канализације у дужини од 1.700 м<sup>н</sup> и 520 прикључка.** Једна од важних активности је пројектовање и изградња цевовода и резервоара пијаће воде на више локација чиме би се обезбедило адекватно снабдевање водом околних села. У Крагујевцу и поред разгранате мреже и великог броја прикључака, још увек нису задовољене све потребе града, приграда као и сеоских подручја. Такође, у циљу обезбеђења здраве пијаће воде за све кориснике, неопходна је и замена преостале, постојеће азбестне водоводне мреже.

На територији града Крагујевца у току је реализација пројекта „Чиста Србија“, где је планирана изградња нових линија фекалне канализације. Овим пројектом се планира реконструкција постојећих канализационих линија и колектора који су дугогодишњом експлоатацијом оштећени и захтевају реконструкцију. Одељење за одржавање кишне и фекалне канализационе мреже ће у овом периоду вршити превентивно одржавање водова кишне и фекалне канализационе мреже.

Кишна канализација се ради углавном са реконструкцијом саобраћајница. Стање канализационе и санитарне инфраструктуре је незадовољавајуће у ванградском подручју. Приградска насеља су углавном без кишне канализације.

Санитарне отпадне воде, из градских насеља, системом канализационе мреже одводе се до Система за пречишћавање отпадних вода које се налази у Цветојевцу. Изградња и реконструкција канализационих колектора као и осавремењавање Система за пречишћавање отпадних вода у Цветојевцу, створиће услове за потпуно сакупљање и пречишћавање отпадних вода.

### **3.2. АНАЛИЗА ТРЖИШТА**

ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац производи, прерађује воду и снабдева потрошаче на територији Града Крагујевца, Општине Баточина, као и потрошаче из Кнића и Рогота.

Потрошачи су привредни субјекти, као и домаћинства у стамбеним зградама и приватним кућама. Укупан број потрошача из категорије привреда је 2.507, а од тога је 1.630 активних потрошача који добијају месечна задужења. Број потрошача у стамбеним зградама је 30.489, а у приватним кућама 37.506.

Крагујевац је препознат као град у коме је убрзана стамбена градња, што ће утицати на повећање броја потрошача услуга ЈКП „Водовод и канализација“. Такође, очекује се опоравак и оживљавање привреде, што ће додатно утицати на повећање корисника наших услуга. Оно што исто може да утиче на повећање броја потрошача је и откривање нелегалних корисника са којима мора да се формира потрошачки однос.

На територији на којој ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац пружа услугу водоснабдевања, одвођења и пречишћавања отпадних вода нема конкуренцију, јер не постоји неко друго предузеће које се бави истом делатношћу.

**3.3. ПОСЛОВНИ РИЗИЦИ И ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац ЗА 2023. ГОДИНУ**

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењени финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000дин.)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
1. Хаварије на водоводној мрежи и недовољан ниво залиха у резервоару	2	умерена	2	умерен	4	умерен	3.000	1. Пријем информација о кваровима на водоводној мрежи и са производних погона, црпних станица и резервоара дистрибутивног система 2. Евидентирање у Дневнику приспелих захтева и дневнику рада диспечерске службе 3. Излазак на терен и утврђивање квара на водоводној линији и затварање воде уколико је тежак квар и велико истицање воде 4. Замена (поправка) првог вентила до 1" одмах уколико његова замена (поправка) не захтева затварање воде за већи број потрошача 5. Отварање радног налога надлежној служби у случају тежег квара и немогућности лоцирања квара и прослеђивање радног налога надлежној служби 6. Комуникација са посадом на ВС око одржавања потребног нивоа воде 7. Контрола концентрација хлора која стижу на резервоар 8. Праћење нивоа воде у коморама, протока из резервоара ка потрошачима градске зоне и количине резидуалног хлора у води која излази из резервоара 9. Евидентирање постављених и измерених вредности у дневнику рада 10. Праћење рада хидрофорске станице за потрошаче виших висинских зона. 11. Преузимање воде из гравитационог цевовода између резервоара и висинске зоне и потискивање воде ка резервоарима виших висинских зона.



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

2.Нетачан увид у тачне количине продате воде	1	ниска	2	умерен	2	умерен	1.500	1.Провера обима продаје воде по структури купца који је засновао потрошачки однос 2.Пријава комуналној инспекцији после више упозорења потрошачу да омогући читавање
3.Ризик наплате потраживања	2	умерена	2	умерен	4	умерен	2.500	1.Предузеће предузима различите активности да би повећало наплативост својих потраживања 2.Ангажовање извршитеља, склапање репрограма на неколико година и остале активности 3.Провера застарелости дуга 4.Провера тачности прокњижених уплата
4.Ризик ликвидности	2	умерена	3	висок	6	висок	4.000	У случају да Предузеће не може у целини да наплати своја потраживања и на тај начин одржава потребан ниво ликвидних средстава, потребно је усклађивање новчаних кретања, односно да степен покрића краткорочних обавеза обртним средствима буде што већи. Потребне активности – повећање наплате потраживања
5. Ризик новчаног тока	2	умерена	2	умерен	4	умерен	2.500	За отклањање и спречавање наведеног ризика потребно је преусмерити све неопходне ресурсе према повећању стопе наплате потраживања
6.Хаварије на канализац. мрежи услед изостанка превентивног одржавања	2	умерена	2	умерен	4	умерен	2.500	1.Израда и ажурирање планова превентивног одржавања 2.Вођење и ажурирање адекватних евиденција у поступку превентивног одржавања 3.Сачињавања спецификација неопходног материјала за потребе одржавања канализационе мреже
7.Поплаве услед екстремних атмосферских падавина и немогућност прихватања екстремних количина воде на СПОВ „Цветојевац“ услед атмосферских падавина	1	ниска	2	умерен	2	умерен	2.000	1.Превентивно и интервентно одржавање канализац. линија и израда плана одбране од атмосферске канализације

Стратегијом о управљању ризицима уређује се поступак управљања класификованим и рангираним ризицима идентификованим на нивоу ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац. Циљ управљања ризицима је обезбеђивање одговорног управљања – управљачка одговорност, односно законитост, економичност, ефективност, ефикасност и јавност заснована на елементима корпоративног управљања. Пословни процеси у предузећу се састоје од пуно активности, које су изложене одређеним врстама ризика, као догађајима који имају елемент неизвесности.

Кључна фаза у управљању ризицима је идентификовање ризика која подразумева дефинисање потенцијалних ризика који могу имати утицај на реализацију стратешких и оперативних циљева Предузећа и узроке ризика, као и потенцијалне последице ризика. У зависности од групе ризика, руководиоци организационих јединица Предузећа у сарадњи са запосленим одговорним за управљање ризиком, идентификују ризике који су у вези са циљевима из њихове надлежности. При томе могу користити разне методе утврђивања ризика, као што су: извештаји интерне и екстерне ревизије, информације садржане у анализама руководства, радионице и упитници за утврђивање ризика. Руководиоци организационих јединица у Предузећу, за циљеве из своје надлежности, утврђују ризике у обрасцима за утврђивање и процену ризика (Мапа пословних процеса и Образац обавштавања о ризику ) и исте евидентирају у Регистар ризика, који чине саставни део Правилника о финансијском управљању и контроли и Правилника о мапирању пословних процеса.

Процена ризика се врши на основу процене вероватноће појаве ризика и значаја њиховог утицаја. На основу скале се врши бодовање свих идентификованих ризика множењем вероватноће догађаја са утицајем ризика. Поступање по ризицима је одређивање мере за управљање најважнијим ризицима. Дефинисање корективних мера којима се делује на ризике дефинишу руководиоци служби у Предузећу.

Вероватноћа и утицај ризика се смањује избором адекватног одговора на ризик.

Извештавање о ризицима спроводиће се једном годишње, кроз годишње извештаје о систему интерне финансијске контроле. Ове извештаје неопходно је сачинити најкасније до 31. марта 2023. године са стањем на дан 31. децембра 2022. године на прописаним обрасцима које је креирала Централна јединица за хармонизацију Министарства финансија. Такође, обавеза је да до 31. марта 2023. године за 2022. годину се на прописан начин извести Министарство финансија - ЦХЈ о адекватности и функционисању система финансијског управљања и контроле. Упитник о самопроцени се доставља руководиоцу за финансијско управљање и контролу.

**ПЛАН / МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА – на нивоу предузећа**

Утицај	Висок утицај	3	6 Ризик ликвидности	9
	Умерен утицај	2 Нетачан увид у тачне количине продате воде  Немогућност прихватања екстремних количина воде на СПОВ услед атмосферских падавина	4 Хаварије на водоводној мрежи и недовољан ниво залиха у резервоару. Ризик наплате потраживања. Ризик новчаног тока. Хаварије на канализационој мрежи услед изостанка превентивног одржавања.	6
	Низак утицај	1	2	3
		Ниска	Умерена	Висока
<b>ВЕРОВАТНОЋА</b>				

### 3.4. ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Прилог 4.

#### Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	3.661.404	3.536.387	3.451.320	3.142.746
	Реализација	3.406.875	3.180.070	3.131.040	-
% одступања реализације од плана		-7%	-10%	-9%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-7%	-2%	+0%
Укупна имовина	План	6.278.761	5.437.432	5.399.320	5.466.730
	Реализација	5.409.678	5.333.050	5.492.653	-
% одступања реализације од плана		-14%	-2%	+2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-1%	+3%	-0%
Пословни приходи	План	1.544.263	1.575.714	1.686.811	1.879.902
	Реализација	1.201.721	1.312.110	1.450.992	-
% одступања реализације од плана		-22%	-17%	-14%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+9%	+11%	+30%
Пословни расходи	План	1.497.564	1.474.346	1.641.813	1.866.911
	Реализација	1.315.290	1.365.712	1.505.446	-
% одступања реализације од плана		-12%	-7%	-8%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+4%	+10%	+24%
Пословни резултат	План	46.699	101.368	44.998	12.991
	Реализација	-113.569	-53.602	-54.454	-
% одступања реализације од плана		-343%	-153%	-221%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-53%	+2%	-124%
Нето резултат	План	5.631	114.268	49.188	15.191
	Реализација	-79.113	-211.578	-38.019	-
% одступања реализације од плана		-1.505%	-285%	-177%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+167%	-82%	-140%
Број запослених на дан 31.12.	План	521	519	533	520
	Реализација	515	508	509	-

% одступања реализације од плана		-1%	-2%	-5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-1%	+0%	+2%
Просечна нето зарада	План	71	77	87	87
	Реализација	70	79	85	-
% одступања реализације од плана		-1%	+3%	-2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+13%	+8%	+2%
Инвестиције	План	173.000	237.898	189.399	161.115
	Реализација	48.730	106.084	73.311	-
% одступања реализације од плана		-72%	-55%	-61%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+118%	-31%	+120%

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
ЕБИТДА	1.459	-85.824	108.742	160.291
ROA	-0,01	-0,04	-0.69	0,27
ROE	-0,02	-0,07	-0.01	0,48
Оперативни новчани ток	96.137	111.960	-62.098	130.267
Дуг / капитал	59	29	35	33
Ликвидност	38	84	98	97
% зарада у пословним приходима	64%	61%	63%	51%

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	185.616	193.582	342.360	239.966
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	185.616	193.582	342.360	239.966

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План		-	22.500	-
	Пренето		-	22.500	-
	Реализовано		-	22.500	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				
	Реализовано				

Предузеће планира да **укупан капитал** предузећа у 2023. години износи 3.142.746 хиљада динара.

Планирана **укупна имовина** у 2023. години је мања од реализоване у 2022. години зато што је планирано укњижење мањег броја прикључака.

**Планирани пословни приход** за 2023. годину у односу на процену 2022. године већи је за 30% односно 428.910 хиљада динара, и односи се на повећање прихода од изградње водоводне, канализационе и атмосферске мреже.

**Планирани пословни расходи** за 2023. годину у односу на процену за 2022. годину већи су за 24% или 361.465 хиљада динара, а условљени су повећањем трошкова материјала, горива, електричне енергије и осталих пословних расхода услед сталног раста цена на тржишту.

Предузеће планира да оствари позитиван **пословни резултат** за 2023. годину у износу од 12.991 хиљада динара.

Планиран је **нето добитак** за 2023. годину у износу од 15.191 хиљада динара.

На крају 2023. године планира се 520 **запослених**, 9 радника одлази у пензију, а због повећаног обима посла планира се пријем 20 радника.

Планиран показатељ **ROA** износи 0,27 и показује стопу приноса средстава. Добија се дељењем нето добити са укупним средствима.

Показатељ **ROE** приказује планирану стопу приноса капитала и износи 0,48. Добија се дељењем нето добити са капиталом.

Предузеће планира да оствари позитиван **новчани ток из пословних активности** у износу од 130.267 хиљада динара.

**Планирани индикатор задужености** – планиран укупан дуг износи 33 % планираног капитала.

**Учешће зарада** у пословним приходима планирано је да се смањи на 51%.

План је да **кредитна задуженост** предузећа буде мања у 2023. години у односу на 2022. годину.

**Субвенције** за идућу годину нису планиране.

### **3.5. АКТИВНОСТИ КОЈЕ ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У 2023. ГОДИНИ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА**

Корпоративно управљање Предузећем, као систем управљања, укључује односе између оснивача, Надзорног одбора као представника оснивача, менаџмента и осталих интересената унутар и изван предузећа: запослених, добављача, корисника наших услуга, па и саме локалне заједнице. Организовано је тако да обавезе пословодство да доноси одлуке које су у најбољем интересу самог предузећа, оснивача, као и осталих заинтересованих страна. Активности на унапређењу корпоративног управљања односе се на унапређење економске ефикасности, раста и развоја ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац као и унапређење поверења пре свега корисника наших услуга, инвеститора, добављача, оснивача, а у ширем смислу и запослених, као и целе локалне заједнице. У том смислу, неопходно је да пословодство редовно подноси финансијске извештаје и извештаје о раду Надзорном одбору и Оснивачу, као и да они реално приказују пословање Предузећа. Предузеће треба да обезбеди правовремен и редован приступ свим релевантним, потребним и поузданим информацијама на начин предвиђен Законом.

Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“ Крагујевац у 2023. години планира, у оквиру пројекта RELOF-3, да настави, и продуби, сарадњу са пројектним тимом и Оснивачем, Град Крагујевац, по питању унапређења и имплементације принципа корпоративног управљања у предузећу, и то на неколико различитих поља:

- Надзор над радом јавних предузећа
- Едукација чланова Надзорног одбора која обухвата области стратешког планирања, извештавања, управљања ризицима и сл.

Предузеће такође планира да одређени број запослених упуту на едукације, саветовања и семинаре из области унапређења корпоративног управљања у јавним предузећима, професионализацији менаџмента, примена OECD принципа, финансијског управљања и контроле итд.

**4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА**

Прилог 5.

**БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2023.**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4.816.751	4.798.217	4.773.588	4.800.489
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	4.110	4.942	4.679	4.416
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	4.110	4.942	4.679	4.416
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	3.885.772	3.866.406	3.842.040	3.852.674
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	3.488.842	3.468.177	3.447.512	3.466.847
023	2. Постројења и опрема	0011	392.245	393.742	390.239	381.736
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	1.432	1.391	1.350	1.309
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	3.253	3.096	2.939	2.782
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017	815.327	815.327	815.327	835.327



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	111.542	111.542	111.542	108.072
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	26	26	26	26
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартине од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	111.516	111.516	111.516	108.046
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b> (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	606.241	593.241	627.053	666.241
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	124.000	124.000	124.000	124.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	115.000	115.000	115.000	115.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	9.000	9.000	9.000	9.000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	250.000	237.000	260.812	300.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	250.000	237.000	260.812	300.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	135.000	135.000	145.000	185.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	135.000	135.000	145.000	185.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	37.241	37.241	37.241	37.241
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	1.241	1.241	1.241	1.241
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	36.000	36.000	36.000	36.000
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057				
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	60.000	60.000	60.000	20.000
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	5.422.992	5.391.458	5.400.641	5.466.730
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060	1.504.000	1.504.000	1.504.000	1.544.000
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	3.086.236	3.093.334	3.160.526	3.142.746
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	4.405.765	4.405.765	4.405.765	4.405.765
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	48.515	48.515	48.515	52.000
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	0	0	29.486	15.191
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			29.486	15.191
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	1.271.014	1.263.916	1.226.210	1.226.210
350	1. Губитак ранијих година	0413	1.226.210	1.226.210	1.226.210	1.226.210
351	2. Губитак текуће године	0414	44.804	37.706		
	<b>B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	269.577	269.577	269.577	177.773
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	110.000	110.000	110.000	120.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	110.000	110.000	110.000	120.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	159.577	159.577	159.577	57.773
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	159.577	159.577	159.577	57.773
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				

498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	176.000	176.000	176.000	184.000
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430	1.246.735	1.241.735	1.236.735	1.271.735
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	644.444	610.812	557.803	690.476
467	<b>I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА</b>	0432				
42, осим 427	<b>II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0433	156.258	130.311	104.988	181.803
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	156.258	130.311	104.988	181.803
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	<b>III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0441	55.000	55.000	40.000	55.000
43, осим 430	<b>IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)</b>	0442	272.703	266.503	262.413	267.649
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	272.360	266.160	262.070	267.306
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	343	343	343	343
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	<b>V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)</b>	0449	160.483	158.998	150.402	186.024
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	140.483	138.998	130.402	166.024

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	20.000	20.000	20.000	20.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	5.422.992	5.391.458	5.400.641	5.466.730
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	1.504.000	1.504.000	1.504.000	1.544.000

**БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01. - 31.12.2023.**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>					
	<b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	405.038	865.265	1.396.770	1.879.902
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	395.038	845.265	1.366.770	1.819.902
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	395.038	845.265	1.366.770	1.819.902
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3.750	7.500	11.250	15.000
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	6.250	12.500	18.750	25.000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				20.000
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	452.892	909.071	1.376.434	1.866.911
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	148.063	306.125	479.187	640.990
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	238.353	470.055	697.941	955.200
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	181.279	366.027	545.966	752.132
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	28.363	57.253	85.414	117.548
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	28.711	46.775	66.561	85.520
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	29.500	59.000	88.500	118.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	26.239	52.478	78.716	104.955
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				5.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	10.737	21.413	32.090	42.766

	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) <math>\geq 0</math></b>	1025	0	0	20.336	12.991
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) <math>\geq 0</math></b>	1026	47.854	43.806	0	0
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	13.750	27.500	41.250	65.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	13.750	27.500	41.250	65.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	6.275	12.550	18.825	27.100
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	6.275	12.550	18.825	27.100
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) <math>\geq 0</math></b>	1037	7.475	14.950	22.425	37.900
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) <math>\geq 0</math></b>	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039				
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040				15.000
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	3.750	7.500	11.250	15.000
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	8.175	16.350	24.525	35.700
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	422.538	900.265	1.449.270	1.959.902
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	467.342	937.971	1.419.784	1.944.711
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) <math>\geq 0</math></b>	1045	0	0	29.486	15.191
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) <math>\geq 0</math></b>	1046	44.804	37.706	0	0
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047				

59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	0	29.486	15.191
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	44.804	37.706	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	0	29.486	15.191
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	44.804	37.706	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				



**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2023.**

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>					
1 Продаја и примљени аванси у земљи	3001	451.261	791.575	1.275.431	1.707.362
2 Продаја и примљени аванси у иностранству	3002	435.136	759.325	1.227.056	1.633.862
3 Примљене камате из пословних активности	3003				
4 Остали приливи из редовног пословања	3004	12.375	24.750	37.125	58.500
5 Остали приливи из редовног пословања	3005	3.750	7.500	11.250	15.000
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>					
1 Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3006	416.705	774.297	1.176.541	1.577.095
2 Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3007	178.796	291.179	457.707	588.150
3 Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3008				
4 Плаћене камате у земљи	3009	220.049	439.458	653.374	899.685
5 Плаћене камате у иностранству	3010	6.275	12.550	18.825	27.100
6 Порез на добитак	3011				
7 Одливи по основу осталих јавних прихода	3012				
8 Остали одливи из пословних активности	3013	11.585	31.110	46.635	62.160
9 Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	34.556	17.278	98.890	130.267
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>					
1 Продаја акција и удела	3017	0	0	0	0
2 Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3018				
3 Остали финансијски пласмани	3019				
4 Примљене камате из активности инвестирања	3020				
5 Примљене дивиденде	3021				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>					
1 Куповина акција и удела	3022	5.250	10.500	15.750	21.000
2 Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3023				
3 Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3024	5.250	10.500	15.750	21.000
4 Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	5.250	10.500	15.750	21.000
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	29.306	56.778	83.140	109.267
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	20.000	40.000	60.000	80.000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044	9.306	16.778	23.140	29.267
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	29.306	56.778	83.140	109.267
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	451.261	791.575	1.275.431	1.707.362
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	451.261	841.575	1.275.431	1.707.362
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	0	0	0	0
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	0	50.000	0	0
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052				
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053				
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054				
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3055				
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)		0	-50.000	0	0

**4.2. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2023. ГОДИНУ СА ДЕТАЉНОМ СТРУКТУРОМ ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА**

у динарима

редни број	ОПИС	ПЛАН 2022	ПРОЦЕНА 2022	ПЛАН 2023	процент остварења	процент остварења
1	2	3	4	5	4:3	5:3
<b>I</b>	<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>					
1.	<b>Приход од продаје воде, одвођ. и пречишћавања отпадних вода</b>	<b>1.020.460.851</b>	<b>1.119.770.295</b>	<b>1.346.892.246</b>	<b>110%</b>	<b>132%</b>
1.1	Приход од продаје воде, одвођ. и пречишћавања отпадних вода привреди	289.104.887	311.208.722	395.102.023	108%	137%
1.2	Приход од продаје воде, одвођ. и пречишћавања отпадних вода грађанима	731.355.964	808.561.573	951.790.223	111%	130%
2.	<b>Приход од градње, пројектовања и прикључака</b>	<b>589.350.000</b>	<b>248.750.397</b>	<b>454.310.320</b>	<b>42%</b>	<b>77%</b>
2.1	Приход од изградње	482.000.000	199.799.849	358.000.000	41%	74%
2.2	Приход од пројектовања	1.250.000	506.070	810.320	40%	65%
2.3	Приход од прикључака	75.000.000	27.268.771	77.000.000	36%	103%
2.4	Приход од трећих лица	22.200.000	12.535.509	8.500.000	56%	38%
2.5	Приход од сагласности	3.400.000	3.294.118	4.000.000	97%	118%
2.6	Приход од техничко технолошких послова	5.500.000	5.346.080	6.000.000	97%	109%
3.	<b>Приход од одржавања атмосферске канализационе мреже</b>	<b>5.000.000</b>	<b>3.901.944</b>	<b>5.000.000</b>	<b>78%</b>	<b>100%</b>
4.	<b>Остали пословни приходи</b>	<b>72.000.000</b>	<b>78.569.711</b>	<b>73.700.000</b>	<b>109%</b>	<b>102%</b>
4.1	Приход од одржавања водоводне мреже	3.000.000	1.948.829	3.000.000	65%	100%
4.2	Приход од одржавања канализационе мреже	6.500.000	6.434.960	8.000.000	99%	123%
4.3	Приход од баждарења водомера	1.000.000	987.573	1.500.000	99%	150%
4.4	Приход од сектора транспорта	200.000	104.293	200.000	52%	100%
4.5	Приход од услуге СПОВ „Цветојевац“	800.000	1.154.606	1.000.000	144%	125%
4.6	Приход од ревалоризације	8.000.000	20.024.305	20.000.000	250%	250%
4.7	Приход од поправљених водомера	15.000.000	12.216.074	15.000.000	81%	100%
4.8	Приход од субвенција	12.500.000	12.500.000	0	100%	-

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

4.9	Приход од закупа	1.000.000	1.071.949	1.000.000	107%	100%
4.10	Приход од условљених донација	20.000.000	20.000.000	20.000.000	100%	100%
4.11	Приход од заједничких трошкова и водног доприноса	4.000.000	2.127.122	4.000.000	53%	100%
<b>УКУПНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>		<b>1.686.810.851</b>	<b>1.450.992.347</b>	<b>1.879.902.566</b>	<b>86%</b>	<b>111%</b>
II	<b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>					
1	Трошкови материјала за израду	207.715.000	159.822.645	304.450.000	77%	147%
2	Трошкови канц.и осталог материјала	2.960.000	3.262.281	6.100.000	110%	206%
3	Трошкови горива и енергената	51.890.000	40.414.864	66.000.000	78%	127%
4	Утрошак електричне енергије	115.000.000	138.798.421	230.000.000	121%	200%
5	Трошкови резервних делова	16.325.000	3.706.574	15.200.000	23%	93%
6	Трошкови алата, инвентара и ауто гума	12.485.000	7.304.340	19.240.000	59%	154%
7	Трошкови бруто зарада и доприноса	901.591.081	841.553.510	869.679.977	93%	96%
8	Трошкови по уговорима и остале накнаде	56.405.664	40.198.163	44.102.052	71%	78%
9	Друга примања	9.495.000	11.697.870	18.417.600	123%	194%
10	Накнада трошкова	19.616.000	17.749.530	20.000.000	90%	102%
11	Остала давања – пакетићи	3.000.000	2.666.400	3.000.000	89%	100%
12	Трошкови услуга на изради учинака	6.100.000	8.915.218	10.000.000	146%	164%
13	Трошкови транспортних услуга	3.625.000	2.699.838	3.700.000	74%	102%
14	Трошкови услуга одржавања	9.865.000	3.158.509	12.200.000	32%	124%
15	Трошкови закупа	5.500.000	6.988.528	10.000.000	127%	182%
16	Трошкови сајамских услуга	200.000	0	200.000	-	100%
17	Трошкови реклама	300.000	0	300.000	-	100%
18	Трошкови осталих услуга	62.350.000	61.047.333	68.555.000	98%	110%
19	Амортизација	111.000.000	118.678.309	118.000.000	107%	106%
20	Резервисања за отпремнине	5.000.000	5.000.000	5.000.000	100%	100%
21	Трошкови непроизводних услуга	8.570.000	5.401.422	8.826.000	63%	103%
22	Трошкови репрезентације	800.000	697.909	800.000	87%	100%
23	Трошкови премије осигурања	7.900.000	7.541.625	8.200.000	95%	104%
24	Трошкови платног промета	2.700.000	2.652.356	3.500.000	98%	130%

25	Трошкови пореза и чланарина	10.560.000	7.621.362	10.660.000	72%	101%
26	Остали нематеријални трошкови	10.860.000	7.869.304	10.780.000	72%	99%
<b>УКУПНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>		<b>1.641.812.745</b>	<b>1.505.446.311</b>	<b>1.866.910.629</b>	<b>92%</b>	<b>114%</b>
<b>ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ</b>		<b>44.998.106</b>	<b>-54.453.964</b>	<b>12.991.937</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>		<b>57.000.000</b>	<b>67.795.978</b>	<b>65.000.000</b>	<b>119%</b>	<b>114%</b>
<b>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>		<b>16.710.000</b>	<b>28.096.300</b>	<b>27.100.000</b>	<b>168%</b>	<b>162%</b>
<b>ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ</b>		<b>40.290.000</b>	<b>39.699.678</b>	<b>37.900.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>		<b>15.000.000</b>	<b>13.307.133</b>	<b>15.000.000</b>	<b>89%</b>	<b>100%</b>
<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>		<b>51.100.000</b>	<b>36.571.754</b>	<b>50.700.000</b>	<b>72%</b>	<b>99%</b>
<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>		<b>1.758.810.851</b>	<b>1.532.095.458</b>	<b>1.959.902.566</b>	<b>87%</b>	<b>111%</b>
<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>		<b>1.709.622.745</b>	<b>1.570.114.365</b>	<b>1.944.710.629</b>	<b>92%</b>	<b>114%</b>
<b>РЕЗУЛТАТ</b>		<b>49.188.106</b>	<b>-38.018.907</b>	<b>15.191.937</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

ЈКП „Водовод и канализација“ планира да 2023. године оствари **1.959.902.566** динара укупних прихода. У структури планираних укупних прихода учествују:

- I. пословни приходи
- II. финансијски приходи
- III. остали приходи

**Пословни приходи** у 2023. години су планирани у износу од **1.879.902.566** динара. Њихову структуру чине:

1. Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода планиран је у износу од **1.346.892.246** динара. Планирани приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода је урађен по ценовнику који је усвојио Надзорни одбор, Одлуком број XXX/6 од 17.06.2022. године, и за који је дата сагласност Скупштине града Крагујевца број 30–40/22-V од 22.07.2022. године. Овај пословни приход чини 68,72% укупно планираног прихода ЈКП „Водовод и канализација“.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода привреди	289.104.887	395.102.023	137%
Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода грађанима	731.355.964	951.790.223	130%
<b>Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода</b>	<b>1.020.460.851</b>	<b>1.346.892.246</b>	<b>132%</b>

2. Пословни приход од градње, пројектовања и прикључака планиран је у износу од **454.310.320** динара и чини 23,18% укупно планираног прихода ЈКП „Водовод и канализација“. Овај пословни приход чине:

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Приход од изградње-буџет	392.000.000	230.000.000	59%
Приход од изградње-„Чиста Србија„	90.000.000	90.000.000	100%
Приход од изградње-остали извори	0	38.000.000	-
Приход од пројектовања	1.250.000	810.320	65%
Сагласности	3.400.000	4.000.000	118%
Приход од техничко технолошких послова и технички пријем	5.500.000	6.000.000	109%
Приход од прикључака	75.000.000	77.000.000	103%
Приход од трећих лица - инвеститори	22.200.000	8.500.000	38%
<b>Пословни приход од градње, пројектовања и прикључака</b>	<b>589.350.000</b>	<b>454.310.320</b>	<b>77%</b>

3. Приход од одржавања атмосферске канализационе мреже планиран је у износу од **5.000.000** динара и чини 0,26% укупно планираног прихода ЈКП „Водовод и канализација“.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Приход од одржавања атмосферске канализационе мреже	5.000.000	5.000.000	100%

4. Остали пословни приходи су планирани у износу од **73.700.000** динара и чине 3,76% укупно планираног прихода ЈКП „Водовод и канализација“. Овај пословни приход чине:

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Приход од одржавања водоводне мреже	3.000.000	3.000.000	100%
Приходи од одржавања канализационе мреже	6.500.000	8.000.000	123%
Приход од баждарења водомера	1.000.000	1.500.000	150%
Приход од сектора транспорта и грађ. машина	200.000	200.000	100%
Приход од поправљених водомера	15.000.000	15.000.000	100%
Приход од услуга СПОВ „Цветојевац“	800.000	1.000.000	125%
Субвенције из буџета Града	12.500.000	0	-
Условљене донације	20.000.000	20.000.000	100%
Приход од ревалоризације	8.000.000	20.000.000	250%
Приходи од закупа	1.000.000	1.000.000	100%
Приход од зајед. трошкова, водни допринос и остали приходи	4.000.000	4.000.000	100%
<b>Остали пословни приходи</b>	<b>72.000.000</b>	<b>73.700.000</b>	<b>102%</b>

Планирани финансијски приходи износе 65.000.000 динара и чине 3,32% укупно планираног прихода ЈКП „Водовод и канализација“. Основни извор финансијских прихода чини приход од камата на потраживања од купаца која нису у року измирена. Законска камата се обрачунава на начин прописан Законом о затезној камати, којим је дефинисана висина, као и начин обрачуна затезне камате:

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Приход од камата на дуг за воду привреде	7.000.000	10.000.000	143%
Приход од камата на дуг за воду грађана	50.000.000	55.000.000	110%
<b>Финансијски приходи</b>	<b>57.000.000</b>	<b>65.000.000</b>	<b>114%</b>

Планирани остали приходи износе 15.000.000 динара. Ови приходи чине 0,77% укупних планираних прихода у 2023. години и обухватају:

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Задужење за судске трошкове	12.000.000	12.000.000	100%
Приходи од наплаћених штета и остали приходи	3.000.000	3.000.000	100%
<b>Остали приходи</b>	<b>15.000.000</b>	<b>15.000.000</b>	<b>100%</b>

Планирани укупни расходи у 2023. години износе 1.944.710.629 динара. У структури планираних укупних расхода учествују:

- пословни расходи
- финансијски расходи
- остали расходи

Планирани пословни расходи у 2023. години износе 1.866.910.629 динара, чине 96% укупних планираних расхода и ту спадају следећи трошкови:

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Трошкови хемикалија	53.200.000	85.300.000	160%
Трошкови санитарне контроле	4.300.000	3.610.000	84%
Трошкови уградње и сервисирања водомера	20.000.000	30.000.000	150%
Трошкови материјала за изградњу и одржавање и остали трошкови материјала за електро и машинско одржавање	130.215.000	185.540.000	142%
<b>Трошкови материјала за израду</b>	<b>207.715.000</b>	<b>304.450.000</b>	<b>147%</b>

Потрошња хемикалија у највећој мери зависи од физичко-хемијских, биолошких и микробиолошких особина сирове воде која се прерађује и директно је условљена квалитетом

воде која улази у прераду и количином прерађене воде. Планирана вредност трошкова хемикалија је за 60% већа од плана за претходну годину, а разлог томе су стална поскупљење хемикалија. Трошкови материјала за одржавање и изградњу се односе на утрошак материјала за одржавање и изградњу који током целе године врше санацију кварова на водоводним и канализационим линијама и изградњу прикључака за стамбене и пословне објекте на захтев странака, као и изградњу водоводних и канализационих линија. Планирана вредност трошкова материјала за одржавање и изградњу је за 42% већа од плана за претходну годину, због раста цена на тржишту.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Канцеларијски материјал	1.860.000	4.000.000	215%
Остали материјал	1.100.000	2.100.000	191%
<b>Трошкови канцеларијског и осталог материјала</b>	<b>2.960.000</b>	<b>6.100.000</b>	<b>206%</b>

Остали материјал се односи на материјал за одржавање хигијене у објектима.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Трошкови горива и мазива	49.390.000	63.000.000	128%
Трошкови угља	2.500.000	3.000.000	120%
<b>Трошкови горива и енергената</b>	<b>51.890.000</b>	<b>66.000.000</b>	<b>127%</b>

Трошкови горива и енергената се односе на дизел гориво које је планирано за сва радна возила која опслужују градилишта у изградњи нових водова, у одржавању постојећих линија као и изради нових прикључака. У ове трошкове улазе и моторна уља и масти која се користе у дневном, месечном и цикличном одржавању транспортних, грађевинских, радних машина и свих возила, као и угаљ за грејање радних просторија на П.П. „Гружа“. Планирани трошкови горива у 2023. години су увећани због раста цена на тржишту за 27%.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
<b>Трошкови електричне енергије</b>	<b>115.000.000</b>	<b>230.000.000</b>	<b>200%</b>

ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац припада категорији већих купаца електричне енергије. Планирани трошкови електричне енергије су већи за 100% у 2023. години, у односу на план за 2022. годину, јер снабдевање електричном енергијом се обезбеђује уговором, који је закључен са дистрибутером након поступка јавне набавке, по коме јединствена цена активне испоручене електричне енергије износи 95 eur по MWh. Очекује се да приликом потписивања новог уговора са дистрибутером за 2023. годину цена MWh буде већа од тренутне.



НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
<b>Трошкови резервних делова</b>	<b>16.325.000</b>	<b>15.200.000</b>	<b>93%</b>

Трошкови резервних делова обухватају резервне делове за одржавање полутеретних, теретних и путничких возила, као и за грађевинске машине и специјална возила, делове за опрему и остале делове за инвестиционо одржавање, резервне делове и опрему за хлорисање, као и делове потребне за ремонт пумпи и опреме неопходне за рад.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Трошкови алата и инвентара	4.605.000	4.390.000	95%
Трошкови ауто гума	2.280.000	8.200.000	360%
Трошкови хтз опреме	5.600.000	6.650.000	119%
<b>Трошкови алата, инвентара, ауто гума и хтз опреме</b>	<b>12.485.000</b>	<b>19.240.000</b>	<b>154%</b>

Трошкови ауто гума односе се на трошкове гума за грађевинске машине, теретна и путничка возила. Набавка средстава и опреме личне заштите врши се на основу Закона о безбедности и здрављу на раду. Ови трошкови су увећани због раста цена на тржишту и великог броја транспортних средстава и нових возила.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
<b>Трош. бруто зарада и доприноса на терет послодавца</b>	<b>901.591.081</b>	<b>869.679.977</b>	<b>96%</b>

Средства за исплату зарада за 2023. годину су планирана у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору и Колективним уговором код послодавца који је закључен 22.09.2022. године.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Остале накнаде	0	200.000	-
Трошкови ангажовања запослених преко ОЗ	55.500.000	43.000.000	77%
Примања Надзорног одбора	905.664	902.052	100%
<b>Трошкови по уговорима</b>	<b>56.405.664</b>	<b>44.102.052</b>	<b>78%</b>

Трошкови по уговорима односе се на примања чланова Надзорног одбора и ангажовање радника преко Омладинске задруге који су обављали послове у Сектору изградње и одржавања водоводне и канализационе мреже. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора планиране су у складу са Законом о јавним предузећима ( „Сл. гласник РС“

бр.15/16,88/19) и члана 43. став 1. закона о Влади („Сл. гласник РС“, бр. 55/05, 71/05 – исправка, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12- УС, 72/12, 7/14-УС, 44/14 и 30/18) и чланом 4 Одлуке о висини накнаде за рад у Надзорном одбору Скупштине града Крагујевца, у висини од 18.000 динара у нето износу за председника и 15.000 динара у нето износу за чланове Надзорног одбора.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Отпремнине	1.500.000	3.600.000	240%
Јубиларне награде	4.995.000	11.317.600	227%
Солидарна помоћ радницима	3.000.000	3.500.000	117%
<b>Друга примања</b>	<b>9.495.000</b>	<b>18.417.600</b>	<b>194%</b>

Планирана је исплата јубиларних награда за 86 радника. Јубиларном годином сматра се година у којој запослени навршава 10, 20, 30, 35 и 40 година рада проведених у радном односу код послодавца. Исплата награде се врши у месецу у коме је запослени стекао услов, односно након навршавања пуне године рада код послодавца.

По основу отпремнина код одласка у пензију исплаћује се отпремнина у висини три зараде коју је запослени остварио за месец који претходи месецу у којем се исплаћује отпремнина, с тим што тако исплаћена отпремнина не може бити нижа од три просечне зараде по запосленом исплаћене код послодавца, односно три просечне зараде по запосленом исплаћене у Републици Србији, за месец који претходи месецу у којем се врши исплата отпремнине. Планирана је исплата отпремнина код одласка у пензију за 9 радника.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Трошкови дневница на службеном путу	1.000.000	1.000.000	100%
Трошкови превоза на радно место и са радног места	18.616.000	19.000.000	102%
<b>Накнада трошкова</b>	<b>19.616.000</b>	<b>20.000.000</b>	<b>102%</b>

Трошкови превоза се исплаћују свим радницима у складу са Колективним уговором у висини цене месечне превозне карте у јавном саобраћају. Ову накнаду запослени може остварити у готовини или куповином претплатне превозне карте, сагласно изјави запосленог.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
<b>Остала давања - пакетићи</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>100%</b>

Планом су предвиђени поклони за Нову Годину за децу запослених до 15 година старости.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
<b>Трошкови услуга на изради учинка</b>	<b>6.100.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>164%</b>

Предузеће исказује потребу за ангажовање превозника за одвоз шута и ископа са градилишта.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Ангажовање трећих лица за превоз	100.000	200.000	200%
ПТТ трошкови	3.525.000	3.500.000	99%
<b>Трошкови транспортних услуга</b>	<b>3.625.000</b>	<b>3.700.000</b>	<b>102%</b>

Трошкови ПТТ услуга односе се на фиксну, мобилну телефонију и услугу интернета.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
<b>Трошкови услуга одржавања</b>	<b>9.865.000</b>	<b>12.200.000</b>	<b>124%</b>

Планирани трошкови услуга одржавања садрже поправке и одржавање пумпи, вентила, славина и металних контејнера и уређаја који су неопходни ради несметаног одвијања технолошког процеса и повећања безбедности запослених и увећани су у односу на план за 2022. годину.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
<b>Трошкови закупа пословног простора</b>	<b>5.500.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>182%</b>

ЈКП „Водовод и канализација“ се обавезује да, као носилац права коришћења на непокретности, сноси трошкове текућег и инвестиционог одржавања и извршава законске и друге обавезе у вези са имовином. Планирани трошкови закупа су планирани у већем износу, пре свега због цена електричне енергије и гаса за грејање који су увећани.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
<b>Сајамске услуге</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>100%</b>

Трошкови сајамских услуга и реклама планирани су у истом износу као и претходне године.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Трошкови реклама	300.000	300.000	100%

Рекламне услуге у медијима користе се да би се утицало на ефикаснију наплату од потрошача за воду, да се утиче на рационалнију потрошњу воде и укаже на друге послове компаније.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Трошкови комуналних услуга	5.300.000	5.700.000	108%
Трошкови услуга које се односе на испитивање воде и оцењивање усаглашености са прописима, осматрање бране, обавезно испитивање ПП апарата и хидраната, испитивање електроизолационе опреме, услуге одржавања, сервисирања, еталонирања и редовног оверавања опреме	7.120.000	9.000.000	126%
Трошкови путарина	300.000	100.000	33%
Трошкови раскопавања јавних површина	15.000.000	15.000.000	100%
Трошкови сагласности на изведена стања	15.500.000	4.690.000	30%
Разне услуге	8.530.000	22.940.000	269%
Остале услуге за одржавање	3.240.000	810.000	25%
СПОВ Цветојевац остале услуге	1.820.000	2.175.000	120%
Трошкови сектора транспорта и грађев. машина	5.540.000	8.140.000	147%
<b>Трошкови осталих услуга</b>	<b>62.350.000</b>	<b>68.555.000</b>	<b>110%</b>

Трошкови радова на довођењу раскопаних јавних површина у технички исправно стање су планирани на основу планског раскопавања (нове линије и реконструкција постојећих линија) и раскопавања приликом хитних интервенција, при одржавању водоводних и канализационих линија. У оквиру трошкова сектора транспорта налазе се услуге сервиса путничких и транспортних средстава, машинске обраде мотора и делова, техничког прегледа возила и друге услуге. Остале услуге за одржавање подразумевају намотавање електромотора, исправљача, апарата за заваривање, пумпи и остале опреме. Трошкови осталих услуга планирани су у већем износу у односу на претходну годину, јер су између осталог у већем износу планиране услуге физчко-техничког обезбеђења.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Трошкови амортизације	111.000.000	118.000.000	160%

Трошкови амортизације чине 6,07% укупних планираних расхода.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Резервисања за отпремнине	5.000.000	5.000.000	100%

Трошкови резервисања за отпремнине учествују 0,26% у укупним планираним расходима.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Трошкови ревизије и консултантске услуге	3.800.000	3.050.000	80%
Трошкови прегледа радника	1.235.000	910.000	74%
Трошкови изнајмљивања софтвера	2.285.000	2.601.000	114%
Трошкови стручног оспособљавања радника и услуга стручног усавршавања	1.250.000	2.265.000	181%
<b>Трошкови непроизводних услуга</b>	<b>8.570.000</b>	<b>8.826.000</b>	<b>103%</b>

Ревизија годишњих финансијских извештаја ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац је обавезна сходно Закону о рачуноводству и ревизији. Трошкови прегледа радника се односе на санитарни преглед запослених (230 прегледа) и обавезну здравствену заштиту радника. У 2023. години планирани су и периодични прегледи запослених на радним местима са повећаним ризиком (44 прегледа), периодични прегледи руковооца грађевинском механизацијом (15 прегледа), периодични прегледи возача професионалаца (21 преглед), лекарски прегледи возача ради стицања уверења о здравственој способности возача, на 3 године ( 11 прегледа), периодични прегледи запослених за ношење оружја (23 прегледа), циљани прегледи запослених (30 прегледа), периодични прегледи запослених који користе опрему за рад са екраном (10 прегледа), периодични прегледи запослених за рад на висини (5 прегледа). Планирани трошкови изнајмљивања софтвера обухвају услуге одржавања софтвера за електронско вођење радног времена запослених, одржавања софтвера за обрачун зарада и друге услуге у вези са изнајмљивањем и одржавањем софтвера. Трошкови стручног оспособљавања радника се односе на учешће запослених на семинарима и саветовањима, као и посета запослених сајмовима ради праћења техничких новина и спровођење истих ради побољшања квалитета у пружању услуга.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Трошкови угоститељских услуга и бифеа	800.000	800.000	100%
<b>Трошкови репрезентације</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>	<b>100%</b>

Трошкови репрезентације учествују 0,04% у укупним планираним расходима.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Трошкови осигурања имовине	4.000.000	4.000.000	100%
Трошкови осигурања возила	3.500.000	3.700.000	106%
Трошкови осигурања лица	400.000	500.000	125%
<b>Трошкови премије осигурања</b>	<b>7.900.000</b>	<b>8.200.000</b>	<b>104%</b>

Планирани трошкови осигурања имовине, возила и лица учествују у укупним расходима 0,42%.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
<b>Трошкови платног промета</b>	<b>2.700.000</b>	<b>3.500.000</b>	<b>130%</b>

Планирано је да у 2023. години Трошкови платног промета учествују у укупним расходима 0,18%.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Чланарине	1.500.000	1.500.000	100%
Порез на имовину	2.500.000	2.500.000	100%
Накнада за коришћење вода	4.500.000	4.500.000	100%
Порез на употребу моторних возила	500.000	500.000	100%
Порез на оружје	60.000	60.000	100%
Локална такса у Баточини и Кнућу	500.000	600.000	120%
Накнада за заштиту животне средине	1.000.000	1.000.000	100%
<b>Трошкови пореза и чланарина</b>	<b>10.560.000</b>	<b>10.660.000</b>	<b>101%</b>

Трошкови су утврђени на основу пореске пријаве за порез на имовину и решења Министарства за водопривреду.

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Таксе	5.000.000	5.000.000	100%
Стручна литература	800.000	800.000	100%
Службене легитимације за превоз, поштанске и остале услуге	5.060.000	4.980.000	98%
<b>Остали нематеријални трошкови</b>	<b>10.860.000</b>	<b>10.780.000</b>	<b>99%</b>

Остали нематеријални трошкови су планирани у износу од 10.780.000 динара.

Планирани финансијски расходи у 2023. години износе **27.100.000** динара, чине 1,39% укупних планираних расхода и обухватају:

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Расходи камата по кредитима банака	5.810.000	10.000.000	172%
Затезне камате	1.000.000	2.000.000	200%
Камате за неблаговремено плаћене јавне приходе	3.500.000	5.000.000	143%
Дозвољено прекорачење	3.600.000	7.000.000	194%
Лизинг камата	2.800.000	3.100.000	111%
<b>Финансијски расходи</b>	<b>16.710.000</b>	<b>27.100.000</b>	<b>162%</b>

Планирани остали расходи износе 50.700.000 динара, чине 2,61% укупних планираних расхода и обухватају:

НАЗИВ	2022. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	2023. ПЛАНИРАНА ВРЕДНОСТ У ДИНАРИМА	процент остварења
Расходи по основу директног отписа обртних средстава	9.000.000	9.000.000	100%
Обезвређивање потраживања	15.000.000	15.000.000	100%
Трошкови извршитеља	13.400.000	13.000.000	97%
Остали ванредни расходи	5.000.000	5.000.000	100%
Трошкови спорова	5.000.000	5.000.000	100%
Накнада штете трећим лицима	1.000.000	1.000.000	100%
Синдикат	2.700.000	2.700.000	100%
<b>Остали расходи</b>	<b>51.100.000</b>	<b>50.700.000</b>	<b>99%</b>

Планирана добит из пословања Предузећа износи 15.191.937 динара и биће распоређена на покриће губитака из ранијих година.

#### 4.3. ЦЕНЕ

Планирани приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода је урађен по ценовнику који је усвојио Надзорни одбор, Одлуком број XXX/6 од 17.06.2022. године, и за који је дата сагласност Скупштине града Крагујевца број 38-40/22-V, дана 22.07.2022. године (примењује се од 01.08.2022.године).

Назив услуге	I категорија потрошача - домаћинства			
	Основна цена	ПДВ 10 %	Накнада репуб. Дирекцији за воде	УКУПНО
вода	59,38	5,94	0,45	65,77
канализација	19,91	1,99	Накнада за коришћење водног добра, плаћа се 0,2407 дин. по 1м3 воде, а накнада за испуштену воду плаћа се 0,2167 дин. по 1м3 воде	21,90
пречишћавање отпадних вода	19,91	1,99		21,90
УКУПНО:	99,20	9,92	0,45	109,57

Назив услуге	II категорија потрошача - привреда ( занатлије )			
	Основна цена	ПДВ 10 %	Накнада репуб. Дирекцији за воде	УКУПНО
вода	111,24	11,12	0,68	123,04
канализација	37,18	3,72	Накнада за коришћење водног добра, плаћа се 0,4651 дин. по 1м3 воде, а накнада за испуштену воду плаћа се 0,2167 дин. по 1м3 воде	40,90
пречишћавање отпадних вода	37,18	3,72		40,90
УКУПНО:	185,60	18,56	0,68	204,84



Приход од основне делатности покрива 83,34% укупних расхода.

У оквиру расхода налазе се сви расходи који се односе на обављање основне делатности, као и амортизација, која би требало да буде један од најзначајнијих елемената инвестиционих активности.

У приходу од основне делатности приход од продаје воде учествује 63,59%, а приход од услуге одвођење и пречишћавање са 36,41%.

У структури трошкова претежно су заступљени фиксни трошкови који нису директно зависни од количине произведене воде и одвођења отпадних вода и у укупним трошковима учествују са 81,09%. Варијабилни трошкови учествују са 18,91% у укупним трошковима. Варијабилни трошкови су трошкови који зависе од количине прерађене воде и одвођења отпадних вода. У овим трошковима учествују трошкови материјала за основну делатност са 37,65%, електричне енергије на производним погонима и систему за пречишћавање отпадних вода са 48,47% и трошкови горива, мазива и дрва са 13,88%.

Политика цена треба да обезбеди да цена воде буде подстицај за рационално коришћење воде и смањење свих видова прекомерног и ненаменског трошења питке воде, као и да обезбеди очување система водоснабдевања и побољшања квалитета услуга у целини.

Планирани приход од споредне делатности је урађен по важећем ценовнику услуга од 22.07.2022. године.

**4.4. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

у динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуτροшено	Износ неуτροшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	22.500.000	22.500.000	22.500.000		
Остали приходи из буџета*					
<b>УКУПНО</b>	<b>22.500.000</b>	<b>22.500.000</b>	<b>22.500.000</b>		

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
<b>УКУПНО</b>				

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

Прилог 7.

**4.5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац**

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	554.304.904	517.673.878	130.378.755	263.241.077	392.791.295	540.704.719
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	773.130.506	721.655.009	181.279.121	366.026.805	545.966.045	752.131.980
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	901.591.081	841.553.510	209.642.909	423.279.868	631.379.901	869.679.977
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	533	508	506	515	524	519
4.1.	- на неодређено време	503	499	497	496	495	490
4.2.	- на одређено време	30	9	9	19	29	29
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	55.500.000	39.096.111	10.750.000	21.500.000	32.250.000	43.000.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	50	35	35	35	35	35
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*		4	2	2	2	2
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	905.664	902.052	225.513	451.026	676.539	902.052
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	18.616.000	17.333.864	4.750.000	9.500.000	14.250.000	19.000.000
20	Дневнице на службеном путу	1.000.000	415.666	250.000	500.000	750.000	1.000.000

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.500.000	2.095.800	1.170.000	1.560.000	2.340.000	3.600.000
23	Број прималаца отпремнине	4	5	3	4	6	9
24	Јубиларне награде	4.995.000	6.705.000	7.640.900	8.414.600	10.519.800	11.317.600
25	Број прималаца јубиларних награда	48	59	60	65	81	86
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	3.000.000	2.897.070	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	3.000.000	2.666.400	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	1.250.000	489.995	566.250	1.132.500	1.698.750	2.265.000

\* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

## 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИНИ РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Планирана нето добит за 2023. годину од 15.191.937 динара распоредиће се за покриће дела губитка из ранијих година.

Пословна година	2019.	2020.	2021.	2022.
Остварена добит	1.847.433	-	-	-
Покриће губитка из ранијих година	1.847.433	-	-	-

## 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Делатност ЈКП „Водовод и канализација“ базирана је на стручном кадру, који својим деловањем афирмише предузеће. Процењује се да ће на дан 31.12.2022. године у ЈКП „Водовод и канализација“ бити запослено 509 радника. Од укупног броја запослених 153 су жене, тј 30%. Највећи део запослених чине радници старосне структуре од 40 до 50 година – 46%. Што се тиче структуре радника по времену у радном односу највећи део запослених чине радници који имају 20 – 25 година радног стажа. Од укупног броја запослених Предузеће има девет запослених радника на одређено време и једног запосленог коме мирује радни однос.

**6.1. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2022. године ЈКП  
„Водовод и канализација“ Крагујевац**

Ред број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1.	Директор	1	1	1	1	0
2.	Служба за интерну ревизију	2	0	0	0	0
3.	Извршни директор за област производње и дистрибуцију воде	1	0	0	0	0
4.	Извршни директор за област сакупљање, пречишћавање и одвођење отпадних вода	1	0	0	0	0
5.	Извршни директор за област развоја капацитета и одржавања водоводне мреже	1	1	1	1	0
6.	Извршни директор за област економике и финансија	1	2	2	2	0
7.	Извршни директор за област логистике и управљање ресурсима и контроле	1	1	1	1	0
8.	Сектор производње и дистрибуције воде	39	63	63	62	1
9.	Сектор за пречишћавање и сакупљање отпадних вода	30	41	41	41	0
10.	Сектор развоја капацитета	40	45	45	41	4
11.	Сектор одржавања	57	87	87	86	1
12.	Сектор економике	7	11	11	10	1
13.	Сектор финансија	11	19	19	19	0
14.	Сектор набавке и складиштења	11	15	15	15	0
15.	Сектор продаје и наплате	31	76	76	74	2
16.	Сектор транспорта и грађ. машина	32	55	55	55	0
17.	Сектор информ. система и послова ИМС	5	5	5	5	0
18.	Сектор ПКОП-а	21	34	34	34	0
19.	Сектор контроле квалитета	15	23	23	23	0
20.	Сектор за безбедност БЗР, ЗОП и ЗЖРС	10	30	30	30	0
УКУПНО:		317	509	509	500	9

**6.2. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац**

**Квалификациона структура**

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	99	99	3	3
2	ВС	31	31		
3	ВКВ	43	41		
4	ССС	184	189		
5	КВ	111	117		
6	ПК	12	12		
7	НК	29	31		
<b>УКУПНО</b>		<b>509</b>	<b>520</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

\*Претходна година

**Структура по полу**

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	356	367	3	3
2	Женски	153	153		
<b>УКУПНО</b>		<b>509</b>	<b>520</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

\*Претходна година

**Старосна структура**

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	5	7
2	30 до 40	99	109
3	40 до 50	236	244
4	50 до 60	152	152
5	Преко 60	17	8
<b>УКУПНО</b>		<b>509</b>	<b>520</b>
<b>Просечна старост</b>		<b>46г5м1д</b>	<b>45г8м18д</b>

\*Претходна година

**Структура по времену у радном односу**

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	4	8
2	5 до 10	34	38
3	10 до 15	117	123
4	15 до 20	94	100
5	20 до 25	126	126
6	25 до 30	61	61
7	30 до 35	47	44
8	Преко 35	26	20
<b>УКУПНО</b>		<b>509</b>	<b>520</b>

\*Претходна година



**6.3. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	<b>Стање на дан 31.12.2022. године</b>	<b>509</b>		<b>Стање на дан 30.06.2023. године</b>	<b>515</b>
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.	3		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	2
1	старосна пензија	3	1	старосна пензија	2
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	10
			1	повећани обим посла	10
	<b>Стање на дан 31.03.2023. године</b>	<b>506</b>		<b>Стање на дан 30.09.2023. године</b>	<b>523</b>
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	<b>Стање на дан 31.03.2023. године</b>	<b>506</b>		<b>Стање на дан 30.09.2023. године</b>	<b>523</b>
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.	1		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.	3
1	старосна пензија	1	1	старосна пензија	3
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.	10		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.	
1	повећани обим посла	10			
	<b>Стање на дан 30.06.2023. године</b>	<b>515</b>		<b>Стање на дан 31.12.2023. године</b>	<b>520</b>

Прилог 11.

**6.4. ИСПЛАЋЕНА МАСА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2022. ГОДИНУ\* – БРУТО 1**

у динарима

Исплата по месецима 2022	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	505	58.695.808	116.229	500	57.868.835	115.738	1	98.573	98.573	4	728.400	182.100
II	503	54.199.469	107.752	498	53.398.972	107.227	1	103.205	103.205	4	697.292	174.323
III	508	59.759.424	117.637	496	58.223.151	117.385	8	735.202	91.900	4	801.071	200.268
IV	507	58.207.573	114.808	493	56.467.591	114.539	10	1.005.901	100.590	4	734.081	183.520
V	509	60.287.638	118.443	495	58.407.252	117.994	10	1.110.665	111.067	4	769.721	192.430
VI	508	57.596.914	113.380	494	55.709.198	112.772	10	1.104.516	110.452	4	783.200	195.800
VII	505	56.563.797	112.008	491	54.752.329	111.512	10	1.072.118	107.212	4	739.350	184.838
VIII	508	60.558.225	119.209	494	58.564.308	118.551	10	1.184.135	118.414	4	809.782	202.446
IX	508	56.998.882	112.203	493	55.089.104	111.743	11	1.144.567	104.052	4	765.211	191.303
X	507	56.420.940	111.284	492	54.504.466	110.781	11	1.182.393	107.490	4	734.081	183.520
XI	504	59.265.864	117.591	489	57.206.946	116.988	11	1.273.859	115.805	4	785.059	196.265
XII	508	83.100.475	163.584	493	80.261.854	162.803	11	1.793.795	163.072	4	1.044.826	261.207
<b>УКУПНО</b>	6.080	721.655.009	1.424.127	5.928	700.454.006	1.418.032	104	11.808.929	1.331.831	48	9.392.074	2.348.019
<b>ПРОСЕК</b>	507	60.137.917	118.677	494	58.371.167	118.169	9	984.077	110.986	4	782.673	195.668

\* исплата са проценом до краја године

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

**ПЛАНИРАНА МАСА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2023. ГОДИНУ – БРУТО 1**

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	508	63.915.457	125.818	504	63.116.324	125.231				4	799.133	199.783
II	507	56.414.116	111.270	503	55.683.436	110.703				4	730.680	182.670
III	506	60.949.548	120.454	502	60.116.187	119.753				4	833.361	208.340
IV	515	60.068.043	116.637	501	58.261.522	116.290	10	1.075.841	107.584	4	730.680	182.670
V	515	65.019.476	126.251	501	62.965.650	125.680	10	1.220.465	122.047	4	833.361	208.340
VI	515	59.660.165	115.845	501	57.688.775	115.147	10	1.172.257	117.226	4	799.133	199.783
VII	524	58.274.380	111.211	500	55.261.375	110.523	20	2.248.098	112.405	4	764.907	191.227
VIII	524	63.390.478	120.974	500	60.116.187	120.232	20	2.440.930	122.047	4	833.361	208.340
IX	524	58.274.380	111.211	500	55.261.375	110.523	20	2.248.098	112.405	4	764.907	191.227
X	522	60.839.375	116.551	498	57.688.595	115.841	20	2.351.647	117.582	4	799.133	199.783
XI	521	62.196.262	119.379	497	59.045.482	118.804	20	2.351.647	117.582	4	799.133	199.783
XII	519	83.130.300	160.174	495	78.987.481	159.571	20	3.189.610	159.481	4	953.209	238.302
УКУПНО	6.200	752.131.980	1.455.774	6.002	724.192.389	1.448.297	150	18.298.593	1.088.358	48	9.640.998	2.410.250
ПРОСЕК	517	62.677.665	121.312	500	60.349.366	120.691	17	2.033.177	120.929	4	803.417	200.854

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

**ПЛАНИРАНА МАСА ЗА ЗАРАДЕ УВЕЋАНА ЗА ДОПРИНОСЕ НА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА  
2023. ГОДИНУ – БРУТО 2**

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	508	73.898.649	145.470	504	72.978.447	144.799				4	920.202	230.051
II	507	65.260.855	128.720	503	64.419.477	128.071				4	841.378	210.345
III	506	70.483.405	139.295	502	69.523.790	138.494				4	959.615	239.904
IV	525	69.468.352	132.321	501	67.388.143	134.507	10	1.238.831	123.883	4	841.378	210.345
V	525	75.169.927	143.181	501	72.804.947	145.319	10	1.405.365	140.537	4	959.615	239.904
VI	525	68.998.680	131.426	501	66.728.624	133.191	10	1.349.854	134.985	4	920.202	230.051
VII	524	67.402.949	128.632	500	63.933.474	127.867	20	2.588.685	129.434	4	880.790	220.198
VIII	524	73.294.135	139.874	500	69.523.789	139.048	20	2.810.731	140.537	4	959.615	239.904
IX	524	67.402.949	128.632	500	63.933.474	127.867	20	2.588.685	129.434	4	880.790	220.198
X	522	70.356.540	134.783	498	66.728.417	133.993	20	2.707.921	135.396	4	920.202	230.051
XI	521	71.918.996	138.040	497	68.290.873	137.406	20	2.707.921	135.396	4	920.202	230.051
XII	519	96.024.540	185.018	495	91.254.083	184.352	20	3.672.836	183.642	4	1.097.621	274.405
<b>УКУПНО</b>	<b>6.230</b>	<b>869.679.977</b>	<b>1.675.391</b>	<b>6.002</b>	<b>837.507.538</b>	<b>1.674.912</b>	<b>150</b>	<b>21.070.829</b>	<b>1.253.244</b>	<b>48</b>	<b>11.101.610</b>	<b>2.775.403</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>519</b>	<b>72.473.331</b>	<b>139.596</b>	<b>500</b>	<b>69.792.295</b>	<b>139.576</b>	<b>17</b>	<b>2.341.203</b>	<b>139.249</b>	<b>4</b>	<b>925.134</b>	<b>231.284</b>

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

РАСПОН ИСПЛАЋЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	58.360	42.840	58.571	43.230
	Највиша зарада	189.779	134.965	189.396	134.938
Пословодство	Најнижа зарада	153.913	109.823	153.986	110.115
	Највиша зарада	254.608	180.411	253.201	179.664

Прилог 12.

**6.5. НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА / СКУПШТИНЕ У НЕТО ИЗНОСУ**

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
II	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
III	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
IV	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
V	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
VI	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
VII	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
VIII	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
IX	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
X	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
XI	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
XII	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2
УКУПНО	576.000	216.000	180.000	24	576.000	216.000	180.000	24
ПРОСЕК	48.000	18.000	15.000	2	48.000	18.000	15.000	2

**НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА / СКУПШТИНЕ У БРУТО ИЗНОСУ**

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	75.171	28.189	23.491	2	75.171	28.189	23.491	2
II	75.171	28.189	23.491	2	75.171	28.189	23.491	2
III	75.171	28.189	23.491	2	75.171	28.189	23.491	2
IV	75.171	28.189	23.491	2	75.171	28.189	23.491	2
V	75.171	28.189	23.491	2	75.171	28.189	23.491	2
VI	75.171	28.189	23.491	2	75.171	28.189	23.491	2
VII	75.171	28.189	23.491	2	75.171	28.189	23.491	2
VIII	75.171	28.189	23.491	2	75.171	28.189	23.491	2
IX	75.171	28.189	23.491	2	75.171	28.189	23.491	2
X	75.171	28.189	23.491	2	75.171	28.189	23.491	2
XI	75.171	28.189	23.491	2	75.171	28.189	23.491	2
XII	75.171	28.189	23.491	2	75.171	28.189	23.491	2
УКУПНО	902.052	338.268	281.892	24	902.052	338.268	281.892	24
ПРОСЕК	75.171	28.189	23.491	2	75.171	28.189	23.491	2

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								



Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14.

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2023. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	
												Укупно главница	Укупно камата			
Домаћи кредитор																
АИК БАНКА	ДОЗВОЉЕНО ПРЕКОРАЧЕЊЕ	ДИН	НЕ		80.000.000	2022	12			7,50%			6 000 000			80.000.000
АИК БАНКА	ДУГОРОЧНИ ЗА ОБРТНА СРЕД	ДИН	НЕ		160.177.241	2022	33	13.6.2022	13.6.2022	7,00%	12	70 908.657	9 064 630			89.268.584
ЛИПАКС	ЛИЗИНГ	ЕУР	НЕ	13.334	1.567.797	2018	60	20.4.2018	20.4.2018	5,00%	5	1 561.000	14.400	-		-
УНИКРЕДИТ	ЛИЗИНГ	ЕУР	НЕ	30.370	3.571.234	2018	60	20.8.2018	20.8.2018	2,90%	8	3 549.000	35.000	-		-
УНИКРЕДИТ	ЛИЗИНГ	ЕУР	НЕ	36.467	4.287.836	2019	60	15.7.2019	15.7.2019	1,59%	12	2 823.000	48.000	12.156		1.434.408
УНИКРЕДИТ	ЛИЗИНГ	ЕУР	НЕ	65.995	7.759.864	2020	60	15.8.2020	15.8.2020	2,89%	12	2 838.000	180.000	40.449		4.772.982
ЛИПАКС	ЛИЗИНГ	ЕУР	НЕ	62.807	7.385.002	2021	60	20.8.2021	20.8.2021	5,00%	12	1 770.000	299.000	45.280		5.343.040
ЛИПАКС	ЛИЗИНГ	ЕУР	НЕ	48.723	5.728.990	2021	60	5.10.2021	5.10.2021	5,00%	12	1 301.000	232.000	35.730		4.216.140
УНИКРЕДИТ	ЛИЗИНГ	ЕУР	НЕ	210.443	24.744.377	2021	60	15.10.2021	15.10.2021	3,59%	12	5 868.000	756.000	154.325		18.210.350
УНИКРЕДИТ	ЛИЗИНГ	ЕУР	НЕ	71.707	8.431.417	2021	60	1.11.2021	1.11.2021	3,59%	12	1.957.000	252.000	53.001		6.254.118
УНИКРЕДИТ	ЛИЗИНГ	ЕУР	НЕ	123.469	14.522.081	2022	60	15.3.2022	15.3.2022	3,59%	12	3.062.000	435.000	93.836		11.072.648
УНИКРЕДИТ	ЛИЗИНГ	ЕУР	НЕ	33.013	3.879.702	2022	60	15.6.2022	15.6.2022	3,59%	12	765.000	117.000	25.538		3.013.484
УНИКРЕДИТ	ЛИЗИНГ	ЕУР	НЕ	90.380	10.612.405	2022	60	1.7.2022	1.7.2022	3,59%	12	2.051.000	320.000	70.295		8.294.810
УНИКРЕДИТ	ЛИЗИНГ	ЕУР	НЕ	87.647	10.292.107	2022	60	15.8.2022	15.8.2022	4,49%	12	1.876.000	381.000	68.524		8.085.832
Укупно кредитно задужење				874.355	342.960.053							100.329.657	18.135.030	599.134		239.966.395
од чега за ликвидност					240.177.241											169.268.584
од чега за капиталне пројекте					102.782.812											70.697.812

У текућој години је отплаћен дугорочни кредит који је реализован 23.03.2020. године са роком отплате од две године и реализован нови дугорочни кредит у износу од 200.000 хиљада динара, са роком отплате од три године и грејс периодом од три месеца. Обавезе по основу кредита се измирију у року доспећа, тако да процењена задуженост по основу дугорочног кредита на дан 31.12.2022. износи 89.268 хиљада динара.

Одлуком Надзорног одбора број: XXXV/3 од 22.11.2022. године одобрено је закључење Уговора о дозвољеном прекорачењу на текућем рачуну код АИК банке у износу до 90.000 хиљада динара. Процена Предузећа је да ће износ прекорачења на дан 31.12.2022. године износити 80.000 хиљада динара.

Током 2022. године је по основу набавке транспортних средстава и грађевинских машина закључено четири Уговора о финансијском лизингу са УниКредит Лизингом. Планирано је да на дан 31.12.2022. све доспеле рате по уговорима о финансијском лизингу буду измирене, тако да ће планирана кредитна задуженост по основу лизинга износити 102.783 хиљада динара, а укупна кредитна задуженост 342.960 хиљаде динара.

С обзиром да се у 2023. години планира редовна наплата извршених услуга, очекује се да ће све кредитне обавезе бити сервисирани у року доспећа, па се очекује да ће на дан 31.12.2023. године укупна кредитна задуженост износити 239.967 хиљада динара.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА  
ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2022. години	Планирано за 2023. годину	План за 01.01. - 31.03. 2023.	План за 01.01. - 30.06. 2023.	План за 01.01. - 30.09. 2023.	План за 01.01. - 31.12. 2023.
I	Добра						
1	Основни материјал за производњу воде	43.250.308	85.300.000	21.325.000	42.650.000	63.975.000	85.300.000
2	Основни материјал за одржавање и изградњу водоводне и кан.мреже	96.776.734	187.440.000	35.475.000	80.475.000	140.475.000	187.440.000
3	Основни материјал за санитарну контролу воде	2.278.818	3.610.000	902.500	1.805.000	2.707.500	3.610.000
4	Основни материјал за одржавање водомера и водомери	17.516.785	12.000.000	3.000.000	6.000.000	9.000.000	12.000.000
5	Ситан алат и инвентар	1.982.494	4.390.000	1.097.500	2.195.000	3.292.500	4.390.000
6	Остали материјал за возила (пнеуматици)	1.626.894	8.200.000	500.000	2.500.000	4.500.000	8.200.000
7	Резервни делови за одржавање механизације, возила и инвестиционо одржавање	3.706.574	15.200.000	3.800.000	7.600.000	11.400.000	15.200.000
8	Канцеларијски материјал на нивоу предузећа	2.590.333	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
9	Остали материјал	671.948	2.100.000	525.000	1.050.000	1.575.000	2.100.000
10	Гориво и мазиво	37.083.881	63.000.000	15.750.000	31.500.000	47.250.000	63.000.000
11	Електрична енергија	138.798.421	230.000.000	57.500.000	115.000.000	172.500.000	230.000.000

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

12	Угаљ за котлове	3.330.983	3.000.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	3.000.000
13	Радна и заштитна одећа и обућа	3.694.952	6.650.000	1.662.500	3.325.000	4.987.500	6.650.000
14	Набавка и испорука трансформатора 6/0,42 kV и набавка и испорука трансформатора 10/0,42 kV	10.300.000	0	0	0	0	0
15	Грађевинске машине и цистерне	51.543.000	45.100.000	0	45.100.000	45.100.000	45.100.000
16	Пумпе	1.373.000	31.745.000	0	31.745.000	31.745.000	31.745.000
17	Лабораторијска опрема	596.000	4.605.000	0	3.605.000	4.605.000	4.605.000
18	Софтвер	395.000	1.095.000	0	1.095.000	1.095.000	1.095.000
19	Рачунарска опрема	985.000	4.800.000	0	4.800.000	4.800.000	4.800.000
20	Опрема за системе	7.561.000	53.850.000	0	53.850.000	53.850.000	53.850.000
21	Канцеларијски намештај	558.000	600.000	0	0	600.000	600.000
22	Агрегати	0	795.000	0	795.000	795.000	795.000
23	Комуникациона опрема	0	600.000	0	600.000	600.000	600.000
24	Опрема за енергетску ефикасност	0	2.100.000	0	2.100.000	2.100.000	2.100.000
25	Опрема за аутоматизацију пословних процеса	0	2.800.000	0	2.800.000	2.800.000	2.800.000
26	Косилице, тримери	0	995.000	0	995.000	995.000	995.000
27	Фреквентни регулатори	0	1.400.000	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000
28	Остала опрема	0	2.630.000	0	2.630.000	2.630.000	2.630.000
		<b>426.620.125</b>	<b>778.005.000</b>	<b>144.037.500</b>	<b>449.115.000</b>	<b>619.277.500</b>	<b>778.005.000</b>
II	<b>Услуге</b>						
1	Превоз радника	4.089.600	4.089.600	1.022.400	2.044.800	3.067.200	4.089.600
2	Услуге ангажовања запослених преко ОЗ	39.096.111	43.000.000	10.750.000	21.500.000	32.250.000	43.000.000
3	Услуге телефоније	2.605.029	3.500.000	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000
4	Услуге одржавања и опреме (инвестиционо одржавње)	3.158.509	12.200.000	3.050.000	6.100.000	9.150.000	12.200.000
5	Рекламне услуге	0	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

6	Комуналне услуге (топлотна енергија, одвожење смећа и комуналног отпада)	6.598.769	5.700.000	1.425.000	2.850.000	4.275.000	5.700.000
7	Испитивање воде и оцењивање усаглашености са прописаним техничким захтевима	6.795.596	9.000.000	2.250.000	4.500.000	6.750.000	9.000.000
8	Услуге које се односе на сервисирање, оверавање и еталонирање опреме на водоснабдевању и одржавању	2.060.474	810.000	202.500	405.000	607.500	810.000
9	Сагласности, изведена стања и остале услуге сервисирања које су опредељене на изградњу	16.183.687	4.690.000	1.172.500	2.345.000	3.517.500	4.690.000
10	Све услуге које се односе на одржавање возила и механизације	5.784.903	8.140.000	2.035.000	4.070.000	6.105.000	8.140.000
11	Услуге сервисирања, фотокопирања, дезинфекције, штампање, обрада делова и опреме, рециклажа тонера и обука за руковање и преглед оружја (разне услуге)	2.951.718	17.940.000	4.485.000	8.970.000	13.455.000	17.940.000
12	Услуге сервисирања и поправке које се односе на СПОВ „Цветојевац“	1.355.298	2.175.000	543.750	1.087.500	1.631.250	2.175.000
13	Сајамске услуге	0	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
14	Услуге ревизије и сертификација имс-а	1.572.286	3.050.000	762.500	1.525.000	2.287.500	3.050.000
15	Стручно усавршавање запослених	489.995	2.265.000	566.250	1.132.500	1.698.750	2.265.000
16	Обавезна здр. заштита и санитарни преглед радника	625.251	910.000	227.500	455.000	682.500	910.000
17	Репрезентација	697.909	800.000	200.000	400.000	600.000	800.000
18	Осигурање лица	339.165	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
19	Осигурање имовине	3.701.567	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
20	Осигурање возила	3.500.893	3.700.000	925.000	1.850.000	2.775.000	3.700.000

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

21	Обезбеђење новчаних средстава за текућу ликвидност путем кредитног задужења	12.288.468	17.000.000	4.250.000	8.500.000	12.750.000	17.000.000
22	ПТТ услуге	2.767.878	3.600.000	900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000
23	Судски извршитељи	9.035.912	13.000.000	3.250.000	6.500.000	9.750.000	13.000.000
24	Трошкови радова на довођењу раскопаних јавних површина у технички исправно стање	15.435.487	15.000.000	3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000
25	Трошкови услуга на изради учинка	8.915.218	10.000.000	2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
26	Изнајмљивање софтвера	2.713.890	2.601.000	650.250	1.300.500	1.950.750	2.601.000
	<b>УКУПНО УСЛУГЕ</b>	<b>152.763.613</b>	<b>188.170.600</b>	<b>47.042.650</b>	<b>94.085.300</b>	<b>141.127.950</b>	<b>188.170.600</b>
1	Грађевински радови	0	8.000.000	0	8.000.000	8.000.000	8.000.000
	<b>УКУПНО РАДОВИ</b>	<b>0</b>	<b>8.000.000</b>	<b>0</b>	<b>8.000.000</b>	<b>8.000.000</b>	<b>8.000.000</b>
	<b>Укупно планираних набавки</b>	<b>579.383.738</b>	<b>974.175.600</b>	<b>191.080.150</b>	<b>551.200.300</b>	<b>768.405.450</b>	<b>974.175.600</b>

**ДОБРА:**

1. Основни материјал за производњу воде је планиран по количинама и врстама хемикалија које су потребне за нормално и континуирано снабдевање грађана исправном и здравом пијаћом водом.
2. Основни материјал за одржавање и изградњу водоводне и канализационе мреже је планиран по врстама и количинама грађевинског материјала, а према захтевима стручних служби које су задужене за изградњу и одржавање водоводне и канализационе мреже.
3. Основни материјал за санитарну контролу воде садржи набавку: лабораторијског стакла и потрошног материјала, хемикалија за микробиолошку и физичкохемијску анализу и подлоге за микробиолошку анализу и референтне бактеријске културе.
4. Основни материјал за одржавање водомера и водомери се набављају, јер на водоводним линијама и у магацину постоји већа количина водомера, тако да су потребни делови за њихово одржавање и стављање у функцију.
5. Ситан алат и инвентар су планирани на основу захтева и потреба за алатом који је дотрајао, а неопходан је у процесу производње
6. Остали материјал за возила (пнеуматици) планиран је на нивоу потреба за гумама за транспортна средства и грађевинске машине, а утврђен је према важећем ценовнику добављача. **Пнеуматици се набављају централизованом јавном набавком.**

7. Планирани износ за резервне делове за одржавање механизације и возила усклађен је са повећаном потребом за поправкама возила која су дотрајала и неопходно је да се уложе средства како би се безбедно и несметано обављао процес рада.

8. Канцеларијски материјал подразумева и набавку штампаних образаца за израду обрачуна за велики број потрошача за воду.

9. Остали материјал садржи набавку средстава за одржавање хигијене у објектима, материјал за одржавање објеката и материјал за рад бифеа.

10. Набавка горива и мазива за транспортна средства и грађевинске машине је планирана на основу захтева службе за транспорт и механизацију и обрачунати су према актуелном ценовнику добављача. Дизел горива су планирана за сва радна возила која опслужују градилишта у изградњи нових водова, у одржавању постојећих линија као и изради нових прикључака. Моторна уља и масти се користе у дневном, месечном и циклчном одржавању транспортних, грађевинских, радних машина и свих возила. **Горива и мазива се набављају централизованом јавном набавком.**

11. ЈКП "Водовод и канализација" Крагујевац припада категоризацији већих купаца електричне енергије, на основу Закона о енергетици који је објављен у Сл. Гласнику РС бр. 57/2011 године, Члан 206. став 3. Процењена вредност набавке је одрађена према плану инвестиција и важећем уговору о снабдевању електричном енергијом. **Електрична енергија се набавља централизованом јавном набавком.**

12. Угаљ за ложење котлова користи се за котлове за грејање комплетне управне зграде, црпне станице, магацина хемикалија, хлор станице и дозир станице на ВС „Гружа“. Површина која се греје је око 3.000 м<sup>2</sup>.

13. Набавка средстава и опреме личне заштите врши се на основу: Закона о безбедности и здрављу на раду, члан 15, тачка 5. и члан 23. и 24.; Правилника предузећа ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац о безбедности и здрављу на раду; Акта о процени ризика за сва радна места у предузећу; Табеларног прегледа средстава и опреме личне заштите за сва радна места у предузећу; На основу Закона о безбедности и здрављу на раду („Сл. гласник РС“, бр. 101/05, члан 15, тачка 5) и Правилника о превентивним мерама за безбедан и здрав рад при коришћењу средстава и опреме за личну заштиту на раду, („Сл. гласник РС“, бр. 92/08, члан 4): „Послодавац је дужан да обезбеди запосленима коришћење средстава и опреме за личну заштиту на раду.“ Члан 6. истог Правилника, гласи: „Послодавац је дужан да одреди средства и опрему за личну заштиту на раду на основу процене ризика од настанка повреда и оштећења здравља запослених, односно препознатих и утврђених опасности и штетности којима су запослени изложени на радном месту и у радној околини.“ Набавка средстава и опреме личне заштите врши се на основу: Закона о безбедности и здрављу на раду, члан 15, тачка 5. и члан 23. и 24.; Правилника предузећа ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац о безбедности и здрављу на раду; Акта о процени ризика за сва радна места у предузећу; Табеларног прегледа средстава и опреме личне заштите за сва радна места у предузећу; На основу Закона о безбедности и здрављу на раду („Сл. гласник РС“, бр. 101/05, члан 15, тачка 5) и Правилника о превентивним мерама за безбедан и здрав рад при коришћењу средстава и опреме за личну заштиту на раду, („Сл. гласник РС“, бр. 92/08, члан 4): „Послодавац је дужан да обезбеди запосленима коришћење средстава и опреме за личну заштиту на раду.“ Члан 6. истог Правилника, гласи: „Послодавац је дужан да одреди средства и опрему за личну заштиту на раду на основу процене ризика од настанка повреда и оштећења здравља запослених, односно препознатих и утврђених опасности и штетности којима су запослени изложени на радном месту и у радној околини.“

19. Рачунарска и сродна опрема са припадујућим лиценцама се набавља централизованом јавном набавком.



УСЛУГЕ:

1. Запосленима се надокнађују трошкови превоза за долазак на рад и одлазак са рада у висини цене месечне претплатне карте у градском или приградском саобраћају
2. Потребно је ангажовање запослених преко ОЗ
3. ЈКП „Водовод и канализација“ користи услуге мобилне телефоније у циљу ефикасније комуникације. У оквиру мобилне телефоније има 788 корисничких бројева који користе радници и службе, 238 корисничких линија у оквиру услуге „КОРП“ (корпоративне картице), 12 СИМ картица користи се за услугу мобилни НЕТ, 21 картица за управљање СМС – ом (управљачке картице). ЈКП „Водовод и канализација“ користи услуге фиксне телефоније у циљу ефикасније комуникације. У склопу фиксне телефоније запослени имају могућност слања и примања докумената путем телефакса и имејла. **За ову услугу се врши централизована јавна набавка.**
4. Услуге инвестиционог одржавања садрже поправке и одржавање пумпи, вентила, славина и металних контејнера и уређаја које су неопходне ради несметаног одвијања технолошког процеса и повећања безбедности запослених.
5. Рекламне услуге у медијима користе се да би се утицало на ефикаснију наплату од потрошача за воду, да се утиче на рационалнију потрошњу воде и укаже на друге послове компаније.
6. У процесу рада погона за производњу и прераду воде, одржавању као и у административним сегментима пословања долази до стварања отпадног материјала у виду отпадног папира, отпадних гума, уља и других отпадних материјала која лица овлашћена за такву делатност врше одвожење и откуп истих. ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац припада категоризацији већих купаца енергије за грејање, на основу Закона о енергетици који је објављен у Сл. гласнику РС бр. 57/2011 године, члан 178.
7. Испитивање воде и оцењивање усаглашености са прописаним техничким се врши у складу са прописаним законима.
8. Услуге које се односе на оверавање, сервисирање и еталонирање опреме на одржавању и водоснабдевању су у складу са захтевима и обављају се ради нормалног функционисања процеса производње и контроле воде.
9. Услуге које се односе на давање сагласности за изведена стања су планиране јер су саставни и неодвојиви део процеса изградње.
10. Услуге које се односе на одржавање возила и механизације подразумевају вулканизерске услуге, генералне ремонте мотора, сервис путничких и транспортних средстава и обавезне сервисе грађевинских машина и возила.
11. Услуге сервисирања, фотокопирања, дезинфекције, штампање, обрада делова и опреме, рециклажа тонера и обука за руковање и преглед оружја (разне услуге) су планиране према захтевима руководиоца служби према њиховим потребама у процесу рада и обавези да исте изврше када је у питању обука за руковањем и прегледом оружја. **Нови тонери за штампаче, сервисирање рачунара, штампача и рециклиража тонера се набављају централизованом јавном набавком.**
12. Услуге сервисирања и поправке које се односе на СПОВ „Цветојевац“ обухватају мерење емисије димних гасова, испитивање и сервис ПП централе на СПОВ „Цветојевац“, испитивање и поправку централе за детекцију гаса на СПОВ „Цветојевац“.
13. ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац учествује на сајмовима, где презентује своје производне активности и достигнућа. Учешће на сајмовима користи се и за размену искустава са комуналним предузећима и стручне расправе.
14. Према закону о рачуноводству и ревизији ЈКП „Водовод и канализација“ се разврстава у велика предузећа и у обавези је да врши ревизију финансијских извештаја уз ангажовање екстерне ревизије. ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац је у систему сертификованог Интегрисаног система менаџмента од 2010. године. Ималац сертификата је дужан да омогући вршење редовног

консултовања – редовног надзора, одржавања система једном годишње у току важења сертификата, а тај рок не сме бити мањи од 12 месеци од постојећег дана провере

15. Стручно усавршавање запослених се планира јер је неопходно стално унапређење знања и пословних активности, праћења нових законских и подзаконских прописа који се примењују у предузећу, обуке особља за обављање послова након добијене акредитације за овлашћену лабораторију за преглед водомера и овлашћену контролу исправности воде за пиће. Предузеће је чланица међународне организације за водове (ЕУРЕАУ) и има свог представника (запослени из предузећа) који активно учествује на састанцима организације

16. Закон о безбедности и здрављу на раду, СЛ. гласник РС 101/05, члан 15. тачка 8 и члан 43. истог закона послодавац је дужан да обезбеди на основу Акта о процени ризика и оцене Службе медицине рада, прописане лекарске прегледе запослених у складу са овим законом. Закон о безбедности и здрављу на раду, СЛ. гласник РС 101/05, члан 15. тачка 8 и члан 43. истог закона. Правилник о претходним и периодичним лекарским прегледима запослених на радним местима са повећаним ризиком, СЛ. гласник, бр. 120/07, члан 3.-Правилник о начину и поступку процене ризика на радном месту и у радној околини, СЛ. гласник РС, бр. 72/06-Закон о безбедности саобраћаја на путевима, СЛ. гласник РС, бр. 41/09, члан 5.-Број запослених који подлежу периодичном прегледу при коришћењу опреме за рад са екраном је 10. Прегледи возача и руковоаца грађевинском механизацијом (47 прегледа).

17. Услуга хотела и ресторана користе се у оквиру пословних активности и односа са пословним партнерима. То се односи на госте ЈКП „Водовод и канализација“ у оквиру пословне сарадње, стручних скупова, сусрета и расправа, као и представнике јавних медија. Поклони пажње – репрезентација се израђују у оквиру обележавања новогодишњих празника и уручују се свим запосленима и пензионисаним радницима ЈКП „Водовода и канализације“ као и свим пословним партнерима.

18. На основу Закона о безбедности и здравља на раду „СЛ. гласник РС“ бр. 101/05, Члан 53. планира се осигурање лица на основу полисе осигурања

19. Осигурање имовине подразумева: Осигурање грађевинских објеката и опреме од пожара и неких других опасности; Осигурање залиха од пожара и других опасности, комбиновано осигурање рачунара и рачунарске опреме; Осигурање машина од лома и других опасности; Осигурање одговорности из делатности. Осигурање имовине врши се ради спречавање већег финансијског губитка услед дејства непредвидивих околности. **За ову услугу се врши централизована јавна набавка.**

20. На основу Закона о обавезном осигурању у саобраћају. Осигурање аутоодговорности је обавезно осигурање за све власнике или кориснике моторних возила. Подразумева осигурање одговорности власника возила за штете причињене трећим лицима и планира се на основу полисе осигурања. **За ову услугу се врши централизована јавна набавка.**

21. Новчана средства су потребна да би се обезбедила текућа ликвидност. Немогућност наплате потраживања и општа неликвидност онемогућавају уредно измиривање доспелих обавеза предузећа сходно Закону о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама.

22. ПТТ услуге се односе на услуге слање поште и рачуна, који се отпремају поштом или се користе услуге брзе поште.

23. Трошкови јавних извршитеља су планирани у већем износу због повећаног броја судских поступака у циљу повећања процента наплате потраживања од грађана за утрошену воду. Извршитељи нису пружаоци правних услуга које могу бити предмет уговора о јавној набавци услуга који се закључује између наручиоца и понуђача, на основу поступка јавне набавке и на начин и под условима прописаним Законом о јавним набавкама.

24. Чланом 68. Одлуке о комуналном реду („Службени лист града Крагујевца“ бр.18/14, 38/14, 9/15, 44/15 и 3/16) као и чланом 2 став 2 Уговора о довођењу раскопаних јавних површина у техничко исправно стање прописано је да су од 01.10.2016. године инвеститор или извођач радова дужни да обезбеде да се раскопана јавна површина доведе у првобитно или технички исправно стање. Трошкови радова на довођењу раскопаних јавних површина у технички исправно стање су планирани на основу планског раскопавања (нове линије и реконструкција постојећих линија) и раскопавања приликом хитних интервенција, при одржавању водоводних и канализационих линија и добијени су из просечних количина урађених у последње три године.

25. Због повећаног обима посла неопходно је ангажовање трећих лица.

26. Програмски пакети, информациони системи се набављају централизованом јавном набавком.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац

Предузеће планира да у 2023. години из сопствених средстава уложи у набавку комуналне опреме и изведе грађевинске радове на објектима у износу од 161.115.000 динара.

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
1.	Набавка и испорука трансформатора 6/0,42 kV и набавка и испорука трансформатора 10/0,42 kV	2022	2022	10.300	10.300	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
2.	Грађевинске машине и цистерне	2022	2022	78.000	51.543	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
3.	Пумпе	2022	2022	11.650	1.373	Сопствена средства							

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

						Позajмљена средства													
						Средства буџета (по контима)													
						Остало													
						Укупно:													
4.	Агрегати	2022	2022	949		Сопствена средства													
						Позajмљена средства													
						Средства буџета (по контима)													
						Остало													
						Укупно:													
5.	Мерни инструменти	2022	2022	550		Сопствена средства													
						Позajмљена средства													
						Средства буџета (по контима)													
						Остало													
						Укупно:													
6.	Лабораторијска опрема	2022	2022	2.360	596	Сопствена средства													
						Позajмљена средства													
						Средства буџета (по контима)													
						Остало													
						Укупно:													
7.	Софтвер	2022	2022	1.300	395	Сопствена средства													
						Позajмљена средства													
						Средства буџета (по контима)													
						Остало													
						Укупно:													
8.	Рачунарска опрема	2022	2022	4.000	985	Сопствена средства													

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

						Позајмљена средства													
						Средства буџета (по контима)													
						Остало													
						Укупно:													
9.	Комуникациона опрема	2022	2022	1.050		Сопствена средства													
						Позајмљена средства													
						Средства буџета (по контима)													
						Остало													
						Укупно:													
10	Опрема за изградњу (мултибокс)	2022	2022	2.740		Сопствена средства													
						Позајмљена средства													
						Средства буџета (по контима)													
						Остало													
						Укупно:													
11.	Опрема за системе	2022	2022	43.000	7.561	Сопствена средства													
						Позајмљена средства													
						Средства буџета (по контима)													
						Остало													
						Укупно:													
12.	Опрема за снимање канализационе мреже	2022	2022	4.000		Сопствена средства													
						Позајмљена средства													
						Средства буџета (по контима)													
						Остало													
						Укупно:													
13.	Канцеларијски намештај	2022	2022	500	558	Сопствена средства													

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

						Позајмљена средства													
						Средства буџета (по контима)													
						Остало													
						Укупно:													
14.	Косилице, тримери	2022	2022	500		Сопствена средства													
						Позајмљена средства													
						Средства буџета (по контима)													
						Остало													
						Укупно:													
15.	Фреквентни регулатори	2022	2022	7.500		Сопствена средства													
						Позајмљена средства													
						Средства буџета (по контима)													
						Остало													
						Укупно:													
16.	Стабилни систем за аутоматску дојаву пожара са припадајућом опрему	2022	2022	2.000		Сопствена средства													
						Позајмљена средства													
						Средства буџета (по контима)													
						Остало													
						Укупно:													
17.	Делови за реконструкцију ценовода до каца на хидраулички удар на В.С."Гружа"	2022	2022	4.000		Сопствена средства													
						Позајмљена средства													
						Средства буџета (по контима)													
						Остало													
						Укупно:													
18.	Грађевински радови	2022	2022	15.000		Сопствена средства													

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
19.	Грађевинске машине и цистерне	2023	2023			Сопствена средства	45.100		45.100	45.100	45.100		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	45.100		45.100	45.100	45.100		
20.	Пумпе	2023	2023			Сопствена средства	31.745		31.745	31.745	31.745		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	31.745		31.745	31.745	31.745		
21.	Агрегати	2023	2023			Сопствена средства	795		795	795	795		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	795		795	795	795		
22.	Лабораторијска опрема	2023	2023			Сопствена средства	4.605		3.605	4.605	4.605		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	4.605		3.605	4.605	4.605		
23.	Софтвер	2023	2023			Сопствена средства	1.095		1.095	1.095	1.095		



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

					Позajмљена средства								
					Средства буџета (по контима)								
					Остало								
					Укупно:	1.095		1.095	1.095	1.095			
24.	Рачунарска опрема	2023	2023		Сопствена средства	4.800		4.800	4.800	4.800			
					Позajмљена средства								
					Средства буџета (по контима)								
					Остало								
					Укупно:	4.800		4.800	4.800	4.800			
25.	Комуникациона опрема	2023	2023		Сопствена средства	600		600	600	600			
					Позajмљена средства								
					Средства буџета (по контима)								
					Остало								
					Укупно:	600		600	600	600			
26.	Опрема за енергетску ефикасност	2023	2023		Сопствена средства	2.100		2.100	2.100	2.100			
					Позajмљена средства								
					Средства буџета (по контима)								
					Остало								
					Укупно:	2.100		2.100	2.100	2.100			
27.	Опрема за системе	2023	2023		Сопствена средства	53.850		53.850	53.850	53.850			
					Позajмљена средства								
					Средства буџета (по контима)								
					Остало								
					Укупно:	53.850		53.850	53.850	53.850			
28.	Опрема за аутоматизацију	2023	2023		Сопствена средства	2.800		2.800	2.800	2.800			

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

	пословних процеса					Позajмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно	2 800		2 800	2 800	2 800			
29.	Канцеларијски намештај	2023	2023			Сопствена средства	600			600	600			
						Позajмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно	600		0	600	600			
30.	Косилице, тримери	2023	2023			Сопствена средства	995		995	995	995			
						Позajмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно	995		995	995	995			
31.	Фреквентни регулатори	2023	2023			Сопствена средства	1 400		1 400	1 400	1 400			
						Позajмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно	1 400		1 400	1 400	1 400			
32.	Грађевински радови	2023	2023			Сопствена средства	8 000		8 000	8 000	8 000			
						Позajмљена средства								
						Средства буџета (по контима)								
						Остало								
						Укупно	8 000		8 000	8 000	8 000			
33.	Остала опрема	2023	2023			Сопствена средства	2 630		2 630	2 630	2 630			

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.630		2.630	2.630	2.630		
<b>Укупно инвестиције</b>													
				<b>189.399</b>	<b>73.311</b>		<b>161.115</b>		<b>159.515</b>	<b>161.115</b>	<b>161.115</b>		

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ


у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	800.000	697.909	200.000	400.000	600.000	800.000
6.	Реклама и пропаганда	300.000	0	75.000	150.000	225.000	300.000
7.	Остало						

ДИРЕКТОР

  
Небојша Јаковљевић, дипл. ецц

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

  
Душан Петковић, дипл. правник