

**ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА ЈКП “ВОДОВОД-ВАЉЕВО“
ЗА 2018. ГОДИНУ**

Пословно име: ЈКП“Водовод-Ваљево“

Седиште: Ваљево, Вука Караџића 26

Претежна делатност: 3600

Матични број: 07136277

ПИБ: 100070077

ЈББК: 81608

Надлежно министарство: Министарство привреде

**Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Скупштина Града
Ваљева**

Ваљево, јул 2018. године

С А Д Р Ж А Ј

Страна

1. Образложење за израду Измена и допуна програма пословања за 2018. годину.....	3
2. Планирани финансијски показатељи за 2018. годину	4
2.1.1 Планирани физички обим реализације за 2018. годину	4
2.1.2 Структура прихода - План и измена плана за 2018. годину	5
2.1.3 Структура расхода - План и измена 2018. године	6
2.1.4 Цене.....	7
2.2.1 Биланс стања на дан 31.12. 2018	9
2.2.2 Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2018	13
2.2.3 Извештај о токовима готовине	16
3.1 Планирана финансијска средства за набавку добра, радова и услуга	18
3.2 План инвестиција.....	20
4. Кредитна задуженост	22
5. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања.....	23

1.Образложење за израду Измена и допуна програма пословања за 2018. годину

ЈКП „Водовод Ваљево“ из Ваљева, је у складу са позитивним законским прописима, у року извршило израду Програма пословања предузећа за 2018. годину, који је усвојен од стране Скупштине града Ваљева.

Од почетка године, ЈКП „Водовод Ваљево“ из Ваљева спроводи усвојени Програм пословања за 2018. годину.

Међутим, због додатно одређених средстава из Буџета града Ваљева за 2018. годину, за ЈКП „Водовод Ваљево“ из Ваљева, планирана су и додатна финансијска средства, као подршка пројектима на реконструкцији и изградњи градске водоводне мреже.

У ту сврху, на име инвестиционог одржавања градске водоводне мреже, предвиђена су средства у износу од 13.000.000,00 динара, која су наменски одређена за следеће градске улице :

- 25. јуни
- Нушићева
- Крањска

Истим ребалансом Буџета Града Ваљева за 2018. годину, предвиђена је финансијска подршка ЈКП „Водовод Ваљево“ из Ваљева, за изградњу водоводне мреже на Дивчибарама, Маринковића коса, у износу од 2.000.000,00 динара.

Такође, одлуком руководства града Ваљева, утврђено је да трошкове амортизације за грађевински објекат и опрему ППВ „Пећина“ и ЦС Пакље, у 2018. години и касније, обрачунава ЈП „Колубара Ровни“ из Ваљева, а не ЈКП „Водовод Ваљево“ из Ваљева, како је првобитно било утврђено Програмом пословања за 2018. годину.

С обзиром да наведене измене битно утичу на приказ финансијског пословања ЈКП „Водовод Ваљево“ из Ваљева, створила се потреба да се приступи изради Измена и допуна програма пословања ЈКП „Водовод Ваљево“ из Ваљева, за 2018. годину.

Поред напред наведеног, у овом приликом урађене Измене и допуне Програма пословања ЈКП „Водовод Ваљево“ из Ваљева, за 2018. годину, увршћене су и измене и допуне на иницијативу руководства истог.

Наведене измене и допуне презентирани су у Плановима за набавку добара, радова и услуга и Плану инвестиција, који су саставни део Измена и допуна Програма пословања ЈКП „Водовод Ваљево“ из Ваљева.

На крају, кроз Измене и допуне Програма пословања увршћени су и финансијски показатељи спровођења Одлуке Скупштине града Ваљева, којом се ЈКП „Водовод Ваљево“ из Ваљева, поверавају послови управљања и одржавања сеоског водовода Горња Грабовица.

2. Планирани финансијски показатељи за 2018. годину

(измена тачке 5 Програма пословања за 2018. годину)

2.1.1 Планирани физички обим реализације за 2018. годину

Р.бр.	Назив производа услуге	Једин. мере	Програм за 2018	Измена програма за 2018	Индекс Измена/План
1	2	3	4	5	6=5/4*100
1	Вода грађани Ваљево	m ³	3.400.000	3.400.000	100
2	Вода привреда Ваљево	m ³	850.000	850.000	100
3	Вода грађани Дивчибаре	m ³	33.000	33.000	100
4	Вода привреда Дивчибаре	m ³	28.000	28.000	100
5	Сеоски водоводи	m ³	110.000	126.000	115
6	УКУПНО ВОДА	m ³	4.421.000	4.437.000	100,36
7	Канализација грађани Ваљево	m ³	2.700.000	2.700.000	100
8	Канализација привреда Ваљево	m ³	1.490.000	1.490.000	100
9	Канализација Дивчибаре	m ³	10.000	10.000	100
10	УКУПНО КАНАЛИЗАЦИЈА	m ³	4.200.000	4.200.000	100

Изменама и допунама Програма пословања за 2018. годину, у сегменту који се односи на планирани физички обим активности за 2018. годину, коригован је физички обим реализације на позицији сеоских водовода, у висини процењеног физичког обима реализације, за сеоски водовод Горња Грабовица.

2.1.2 Структура прихода - План и измена плана за 2018. годину

Редни број	Врста прихода	План за 2018.г.	Измена плана за 2018.г.	Индекс
1	2	3	4	5=4/3*100

I=1+2+3+4	Приходи од продаје производа и услуга	438.000.000	454.000.000	104
	Приходи од продаје воде и услуга одвођење отпадних вода	345.300.000	346.300.000	100
1=1.1+1.2				
1.1	Приходи од продаје воде	225.152.000	226.152.000	100,4
1.2	Приходи од услуга одводђења отпадних вода	120.148.000	120.148.000	100
2=2.1+2.2	Приходи РЈ " Одржавање реконструкција и изградња	89.200.000	104.200.000	117
2.1	Реконструкција, изградња и услуге	84.200.000	99.200.000	118
2.2	Рад цистерне - одгушење сливника	5.000.000	5.000.000	100
3	Приходи од радова подизвођача			
4	Приходи од РЈ "Техничко-пројектантских послова	3.500.000	3.500.000	100
5	Приходи од активирања учинака и роба	18.000.000	18.000.000	100
6	Приходи од премија субвенција и дотација	2.114.000	2.114.000	100
7	Други пословни приходи	32.000	32.000	100
8	Финансијски приходи	13.000.000	13.000.000	100
9=9.1+9.2	Непословни и ванредни приходи	1.300.000	1.300.000	100
9.1	Приходи од нелегално прикључених потрошача	250.000	250.000	100
9.2	Остали непословни, ванредни и други приходи	1.050.000	1.050.000	100
	УКУПНО=(I+5+6+7+8+9+10):	472.446.000	488.446.000	103

2.1.3 Структура расхода - План и измена 2018. године

Редни број	Врста расхода	План за 2018.г.	Измена План за 2018.г.	Индекс
1	2	3	4	5=4/3*100
1	Материјали	63.755.000	74.755.000	117
2	Гориво и енергија	58.000.000	58.000.000	100

3	Бруто зараде	132.417.350	132.417.350	100
4	Доприноси	23.702.706	23.702.706	100
5	Накнада и остала лична примања	23.705.610	23.705.610	100
6	Производне услуге	60.118.334	70.118.334	117
7	Амортизација	80.000.000	56.000.000	70
8	Непроизводне услуге	9.581.000	9.581.000	100
9	Спортске активности	180.000	180.000	100
10	Репрезентација	720.000	720.000	100
11	Реклама и пропаганда	240.000	240.000	100
12	Остала средства за посебне намене	360.000	360.000	100
13	Осигурање	1.500.000	1.500.000	100
14	Банкарске провизије	1.200.000	1.200.000	100
15	Накнада за коришћену и испуштену воду	3.800.000	3.800.000	100
16	Остали нематеријални трошкови	8.420.000	8.420.000	100
17	Финансијски расходи	2.500.000	2.500.000	100
18	Непословни ванредни расходи	1.000.000	1.000.000	100
УКУПНО:		471.200.000,00	468.200.000,00	99

2.1.4 Цене

ПЛАН КРЕТАЊА ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА ЗА 2018. ГОДИНУ															
ЗА ПРЕДУЗЕЋЕ: ЈКП "ВОДОВОД - ВАЉЕВО"			МАТИЧНИ БРОЈ				07136277								
ПЛАН КРЕТАЊА ЦЕНА ПРОИЗВОДА		3600	ЦЕНА У ДИНАРИМА												
ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	јед. мере	децембар 2017. год.	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Индекс 12.2018/12.2017.
Цена воде по корисницима															
Ваљево															
Грађани	м3	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	100
Школе,Здр. центар и установе	м3	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	37,42	100
Привреда	м3	109,51	109,51	109,51	109,51	109,51	109,51	109,51	109,51	109,51	109,51	109,51	109,51	109,51	100
Корисници социјалне помоћи	м3	18,71	18,71	18,71	18,71	18,71	18,71	18,71	18,71	18,71	18,71	18,71	18,71	18,71	100
Дивчибаре															
Грађани	м3	122,59	122,59	122,59	122,59	122,59	122,59	122,59	122,59	122,59	122,59	122,59	122,59	122,59	100
Привреда	м3	146,71	146,71	146,71	146,71	146,71	146,71	146,71	146,71	146,71	146,71	146,71	146,71	146,71	100
Цена кан. по корисницима															
Ваљево															
Грађани	м3	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	100
Школе,Здр. центар и установе	м3	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25	100
Привреда	м3	45,64	45,64	45,64	45,64	45,64	45,64	45,64	45,64	45,64	45,64	45,64	45,64	45,64	100
Корисници социјалне помоћи	м3	11,13	11,13	11,13	11,13	11,13	11,13	11,13	11,13	11,13	11,13	11,13	11,13	11,13	100
Дивчибаре															
Дивчибаре	м3	46,75	46,75	46,75	46,75	46,75	46,75	46,75	46,75	46,75	46,75	46,75	46,75	46,75	100
Цена воде сеоски водоводи															
Прскавац	м3	110,40	110,40	110,40	110,40	110,40	110,40	110,40	110,40	110,40	110,40	110,40	110,40	110,40	100
Кукаљ	м3	59,51	59,51	59,51	59,51	59,51	59,51	59,51	59,51	59,51	59,51	59,51	59,51	59,51	100
Горња Грабовица						59,51	59,51	59,51	59,51	59,51	59,51	59,51	59,51	59,51	100

Цене у овој табели су дате без обрачунаог ПДВ

Изменама и допунама Програма пословања ЈКП „Водовод Ваљево“ из Ваљева, у односу на првобитни Програм, приходи су повећани укупно за 16.000.000,00 динара, и то 15.000.000,00 динара из средства Буџета града Ваљева и 1.000.000,00 динара на име очекиваних прихода од испоручене воде потрошачима са сеоског водовода Горња Грабовица.

На позицији расхода, значајно су смањени трошкови амортизације, по основу не обрачунавања истих за грађевински објекат и постројење за прераду воде „Пећина“.

Расходи на позицији материјала и производних услуга су повећани због потребе финансирања нових инвестиционих радова, планираних Изменама и допунама програма пословања за 2018. годину, уз извесне корекције трошкова утврђених првобитним Планом.

Цене које су биле исказане у Програму пословања за 2018. годину, Изменама и допунама нису мењане, али су у ценовник додате цене воде за потрошаче који су прикључени на сеоски водовод Горња Грабовица.

2.2.1 Биланс стања на дан 31.12. 2018.

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План	План	План	План
			31.03.2018.	30.06.2018.	30.09.2018.	31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	1.738.820	1.721.257	1.021.658	1.010.815
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	119.968	119.907	119.855	119.811
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	412	351	299	255
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	119.556	119.556	119.556	119.556
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	1.618.276	1.600.781	901.241	890.448
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	805.706	796.843	788.078	779.409
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	63.498	61.212	59.008	56.884
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	694.917	688.571		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	24.790	24.790	24.790	24.790
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	29.365	29.365	29.365	29.365
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				

038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	576	569	562	556
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	576	569	562	556
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	6.502	6.252	6.002	5.752
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	427.567	436.382	452.602	458.825
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	39.700	35.650	39.700	38.878
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	39.000	35.000	39.000	38.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	700	650	700	878
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	379.767	393.332	403.202	410.247
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	379.767	393.332	403.202	410.247
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	1.200	900	1.200	1.200
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана	0064				

	правна лица					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	5.000	5.000	7.000	7.000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	1.900	1.500	1.500	1.500
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	2.172.889	2.163.891	1.480.262	1.475.392
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	119.556	119.556	1.422.174	1.422.174
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.952.192	1.946.940	1.274.985	1.287.342
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	955.551	949.205	260.634	260.634
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	260.634	260.634	260.634	260.634
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	694.917	688.571		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	677.394	677.394	679.754	679.754
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	326.708	326.708	326.708	326.708
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	2.360	2.360	7.889	20.246
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	2.360	2.360		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419			7.889	20.246
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	9.821	8.727	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423	9.821	8.727		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	0	0	0	0
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	0	0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				

405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	220.697	216.951	205.277	188.050
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	451	0	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	451			
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	5.000	7.000	4.000	6.000
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	105.000	110.000	102.250	82.000
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	105.000	110.000	102.250	82.000
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	13.766	13.751	12.827	14.000
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1.100	1.250	1.250	1.100
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	4.950	4.950	4.950	4.950
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	90.430	80.000	80.000	80.000
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	0	0	0	0
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2.172.889	2.163.891	1.480.262	1.475.392
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	119.556	119.556	1.422.174	1.422.174

У презентираним Билансу стање, утврђеном Изменама и допунама Програма пословања за 2018. годину, најзначајнија измена је на позицији Остале некретнине, постројења и опрема, конто 025 и 029, и позицији Остали основни капитал, конто 309.

Првобитним Програмом пословања за 2018. годину на наведеним позицијама су биле исказане вредности грађевинских објеката и опреме за ППВ „Пећина“ и ЦС „Пакље“, али су у Изменама и допунама програма пословања за 2018. годину, искњижене, због одлуке градског руководства да обачун амортизације за наведене грађевинске објекте и опрему у 2018. години и годинама које следе обрачунава ЈП „Колубара Ровни“.

Такође, Изменама и допунама Програма пословања за 2018. годину, измењене су позиције ванбилансна актива и ванбилансна пасива, по основу ванбилансног еведентирања грађевинских објеката и опреме ППВ „Пећина“ и ЦС „Пакље“, по набавној цени.

Прилог 3а

2.2.2 Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2018.

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	93.088	207.788	347.837	456.146
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	92.356	206.356	345.705	454.000
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	92.356	206.356	345.705	454.000
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	700	1.400	2.100	2.114

65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	32	32	32	32
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	105.959	222.952	349.922	446.700
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		5.000	10.000	18.000
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	6.000	27.000	56.000	74.755
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	14.000	26.000	42.000	58.000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	53.959	96.452	138.157	179.826
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	7.000	26.500	62.765	70.119
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	20.000	40.000	42.000	56.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5.000	12.000	19.000	26.000
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	0	0	0	9.446
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	12.871	15.164	2.085	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	4.000	8.000	11.500	13.000
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	4.000	8.000	11.500	13.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	1.000	1.500	2.000	2.500
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	0	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	1.000	1.500	2.000	2.500
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	3.000	6.500	9.500	10.500
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	0	0	0	0

683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	500	644	1.304	1.300
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	200	207	830	1.000
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	0	0	7.889	20.246
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	9.571	8.227	0	0
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	0	0	7.889	20.246
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	9.571	8.227	0	0
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	250	500	750	1.000
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	0	0	7.139	19.246
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	9.821	8.727	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

На основу планског Биланса успеха, утврђеног Изменама и допунама Програма пословања ЈКП „Водовод Ваљево“ из Ваљева, за 2018. годину, планиран је значајно бољи финансијски резултат, у односу на Програм пословања за 2018. годину.

Наведено је последица значајног смањења трошкова амортизације, с обзиром да је одлуком руководства града Ваљева, утврђено да трошкове амортизације грађевинског објекта и опреме ППВ „Пећина“ и ЦС „Пакље“, обрачунава и финансира ЈП „Колубара Ровни“ из Ваљева.

Нето добитак после опорезивања, Изменама и допунама Програма пословања за 2018. годину, планиран је у износу од 19.246.000,00 динара, што је у висини нето добитка после опорезивања који је остварен у пословној 2017. години.

Напомињемо, као и у првобитном Програму пословања, да је планирани финансијски резултат остварив у ситуацији да се реализују планирани радови који ће бити финансирани средствима Буџета града Ваљево.

Прилог 36

2.2.3 Извештај о токовима готовине

у периоду од 01.01.2018. до 31.12. 2018. године

у 000
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	92.000	209.000	330.800	452.000
1. Продаја и примљени аванси	3002	88.000	196.000	314.000	430.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	4.000	8.000	11.500	15.000
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		5.000	5.300	7.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	97.000	209.800	323.800	443.000
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	37.095	102.248	166.101	236.144
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	53.516	95.874	137.432	179.002
3. Плаћене камате	3008		1.500	2.000	2.500
4. Порез на добитак	3009	89	178	267	354
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	6.300	10.000	18.000	25.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	0	0	7.000	9.000
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III-I)	3012	5.000	800	0	0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				

4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	4.200	10.000	12.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		4.200	10.000	12.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	0	4.200	10.000	12.000
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	92.000	209.000	330.800	452.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	97.000	214.000	333.800	455.000
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	5.000	5.000	3.000	3.000
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	10.000	10.000	10.000	10.000
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	5.000	5.000	7.000	7.000

3.1 Планирана финансијска средства за набавку добра, радова и услуга

у
динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	План за 2018. г.	Измена плана за 2018	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
	Добра						
1	Мат.за изградњу и одржавање вод. и канализационе мреже	55.000	55.000	8.000	20.000	34.000	55.000
2	Водомери	4.000	4.000	1.000	2.000	3.000	4.000
3	Процесне хемикалије	3.000	3.000	750	1.500	2.250	3.000
4	Грађевински материјал	8.000	8.000	1.300	3.500	5.700	8.000
5	Материјал за одржавање хигијене	900	900	225	450	700	900
6	Опрема за испитивање и мерење	2.000	2.000		1.000	2.000	2.000
7	ХТЗ опрема	2.500	2.500	250	500	1.000	2.500
8	Канцеларијски материјал	3.600	3.600	900	1.800	2.700	3.600
9	Електрична енергија	45.000	45.000	10.000	20.750	35.000	45.000
10	Гуме	1.000	1.000	300	500	700	1.000
11	Моторна горива, уља и мазива	14.000	14.000	3.000	7.000	11.000	14.000
12	Лабораторијски материјал и хемикалије	3.100	2.000			1.500	2.000
13	Платно за филтер пресу	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14	Реконструкција филтерског поља број I	3.000	0	0	0	0	0
15	Метална конструкција (покопац) за ЦС "Горић I" и вођица за пумпе	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
16	Електроматеријал	490	490			200	490
17	Делови за штампаче, копир апарате, скенере и мултифункционалне уређаје	360	360	90	180	270	360
18	Рачунари и рачунарска опрема	490	490	100	200	300	490
19	Одржавање компресора, агрегата и хлорних станица у Сектору "Прерада воде за пиће"	490	490		200	490	490

20	Дозир пумпе	490	490		200	490	490
	Укупно добра:	149.920	145.820	27.415	62.280	103.800	145.820
Услуге							
1	Одржавање пумпи и редуктора	4.900	4.900	1.200	2.450	3.700	4.900
2	Одржавање специјалних возила	2.000	2.000	500	1.000	1.500	2.000
3	Одржавање грађевинских машина	2.000	2.000	400	1.000	1.600	2.000
4	Испитивање квалитета воде	3.550	3.550	888	1.776	2.664	3.550
5	Превоз расутог материјала	4.900	4.900	700	2.450	4.200	4.900
6	Услуге грађевинске механизације	4.900	4.900	700	2.450	4.200	4.900
7	Осигурање	2.000	2.000	250	500	1.250	2.000
8	Израда пројеката	1.000	1.000	250	500	750	1.000
9	Инжењерске услуге	1.000	1.000	250	500	750	1.000
10	Одржавање сервера, мреже и рачунара	460	460	115	230	345	460
11	Дезинсекција и дератизација	370	370	92	184	276	370
12	ГПРС уређаји за возила	400	400	100	200	300	400
13	Одржавање штампача, копира апарата, скенера и мултифункционалних уређаја	230	230	57	114	171	230
14	Одржавање комби и теретних возила	490	490	122	244	366	490
15	Вулканизерске услуге	150	150	37	74	111	150
16	Одржавање компресора и агрегата	490	490	122	244	370	490
17	Геодетске услуге	490	490	122	244	370	490
18	Редовно одржавање софтвера за сектор "Економско финансијских послова"	0	1.500		600	1.500	1.500
	Укупно услуге:	29.330	30.830	5.905	14.760	24.423	30.830
Радови							
1	Радови на одржавању заштитне зоне објеката водовода	4.000	4.000	500	2.000	3.500	4.000
2	Осветљење круга ППОВ	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3	Отклањање неусаглашености у функционисању опреме за управљање у ЦС на реци Градац	2.500	2.500	1.000	2.500	2.500	2.500
4	Израда техничког решења за пнеуматску инсталацију, набавка опреме и уградња на старом постројењу ППВ "Пећина"	4.000	4.000			2.000	4.000
5	Асфалтирање	10.000	10.000	1.000	5.000	9.000	10.000
6	Радови на одржавању сеоских водовода	0	4.000			2.000	4.000
	Укупно радови:	21.500	25.500	3.500	10.500	20.000	25.500
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		200.750	202.150	36.820	87.540	148.223	202.150

3.2 План инвестиција

у 000
динара

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	План за 2018	Измена плана за 2018	План 01.01.-31.03.2018.	План 01.01.-30.06.2018.	План 01.01.-30.09.2018.	План 01.01.-31.12.2018.
1.1	Водовод Ђердапска - Рајево село	Буџет	2018	2018	2.000	2.000			2.000	2.000
1.2	Редовно одржавање сеоских водовода	Буџет	2018	2018	3.000	3.000			1.500	3.000
1.3	Водовод Јасеница	Буџет	2018	2018	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
1.4	Редовно одржавање водовода	Буџет	2018	2018	27.500	27.500	5.000	14.000	21.000	27.500
1.5	Изградња водоводне мреже улица Косјерићка	Буџет	2018	2018	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
1.6	Реконструкција градске водоводне мреже	Буџет	2018	2018	20.300	20.300		5.000	15.000	20.300
1.7	Изградња водоводне мреже Дуљај (Богдановића граница) - Пимића крај	Буџет	2018	2018	4.000	4.000				4.000
1.8	Изградња водоводне мреже Забрдица-Бабина Лука	Буџет	2018	2018	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000
1.9	Изградња водоводне мреже Царић - Буковица	Буџет	2018	2018	8.000	8.000			5.000	8.000
1.10	Инвестиционо одржавање водоводне мреже	Буџет	2018	2018	0	13.000			6.500	13.000
1.11	Изградња водоводне мреже - Дивчибавре, Маринковића коса	Буџет	2018	2018	0	2.000			2.000	2.000
2.1	Опрема за припрему и дозирање процесних хемикалија за ППВ Дивчибаре	Сопствена средства	2018	2018	4.000	4.000			4.000	4.000
2.2	Израда система даљинског управљања ЦС Дивчибаре - резервоар Дивчибаре	Сопствена средства	2018	2018	1.000	1.000		500	1.000	1.000
2.3	Реконструкција и изградња канализационе мреже	Сопствена средства	2018	2018	1.000	1.000				1.000
2.4	Грађевинска механизација	Сопствена средства	2018	2018	23.800	23.800				23.800
2.5	Теретно возило	Сопствена средства	2018	2018	10.500	10.500	0	0	10.500	10.500
2.6	Путничко возило	Сопствена средства	2018	2018	0	4.600				4.600

2.7	Реконструкција црпних станица питке воде	Сопствена средства	2018	2018	4.900	4.900		2.450	4.900	4.900
2.8	Софтвер за обрачун, фактурисање и евиденцију утrophка воде	Сопствена средства	2018	2018	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000
2.9	Опрема за ППОВ "Горић"	Сопствена средства	2018	2018	4.900	4.900	2.400	4.900	4.900	4.900
2.10	Пнеуматски затварачи за старо постројење ППВ "Пећина"	Сопствена средства	2018	2018	4.900	4.900	2.400	4.900	4.900	4.900
2.11	Опрема за рад филтера на старом постројењу ППВ "Пећина"	Сопствена средства	2018	2018	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
2.12	Отклањање грађевинских, машинских и електро недостатака на ППВ Каменица	Сопствена средства	2018	2018	18.000	18.000				18.000
	Укупно:		2018	2018	156.300	175.900	15.800	50.250	101.700	175.900

Изменама и допунама Програма пословања за 2018. годину, ЈКП „Водовод Ваљево“ из Ваљева је План инвестиција увећа у укупном износу од 19.600.000,00 динара, од чега 15.000.000,00 динара из средстава Буџета града Ваљева, а преосталих 4.600.000,00 динара из сопствених средстава.

Из наведеног Плана инвестиција закључујемо, да од укупно планираних инвестицији у износу од 175.900.000,00 динара, из средстава Буџета града Ваљева биће финансирано 91.300.000,00 динара.

Остатак од 84.600.000,00 динара ЈКП „Водовод Ваљево“ из Ваљева, ће финансирати делом из средстава амортизације која је планирана у износу од 56.000.000,00 динара, а разлика од 28.600.000,00 динара ће бити финансиран кредитним задужењем код банака.

Имајући у виду тренутно стање на тржишту капитала, где је могуће кредитно задужење по повољним каматним стопама, и да ће та средства бити искоришћена за набавку грађевинске механизације и теретног возила, сматрамо кредитно задужење оправдним.

Наиме, набавком грађевинске механизације и теретног возила, смањиће се потреба за ангажовање механизације од трећих лица, што ће имати за последицу смањење трошкова по том основу, чак и вишем износу од финансијских расхода које ће ЈКП "Водовод Ваљево" из Ваљева, имати по основу камате по кредиту.

4. Кредитна задуженост

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2018. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	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 текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018 текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	Кредит за основна средста	ред	Не	2018	3 године		30. септембар 2018	46	12	2.980.000	440.000		25.620.000
.....													
.....													
.....													
.....													
Страни кредитор													
.....													
.....													
.....													
.....													
Укупно кредитно задужење										2.980.000	440.000		25.620.000

5. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

Пословни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	344.720	359.464	374.627	456.146
Реализација	333.069	338.633	400.500	
Реализација/План (%)	97%	94%	107%	-

у 000 дин

Пословни расходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	408.430	377.005	371.872	446.700
Реализација	407.435	363.155	387.243	-
Реализација/План (%)	100%	96%	104%	-

у 000 дин

Укупни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	366.220	391.964	392.127	470.446
Реализација	368.865	360.515	416.800	-
Реализација/План (%)	101%	92%	106%	-

у 000 дин

Укупни расходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	414.430	391.771	388.872	450.200
Реализација	417.484	380.399	402.595	-
Реализација/План (%)	101%	97%	104%	-

у 000 дин

Пословни резултат	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	-48.210	193	3.255	20.246
Реализација	-48.619	-19.884	14.205	-
Реализација/План (%)	101%	-10303%	436%	-

у 000 дин

Нето резултат	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	-48.210	164	2.255	19.246
Реализација	-53.093	-29.960	2.360	-
Реализација/План (%)	110%	-18268%	105%	-

Број запослених на дан 31.12.	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	234	234	232	232
Реализација	234	235	232	-
Реализација - план	0	1	0	-

у динарима

Просечна нето зарада	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	33.010	33.010	33.558	34.726
Реализација	33.010	33.010	33.558	-
Реализација/План (%)	100%	100%	100%	-

Рацио анализа	2015. година Реализација (текућа -3 године)	2016. година Реализација (текућа -2 године)	2017. година Реализација (текућа -1 година)	2018. година План (текућа година)
ЕБИТДА	47.990	45.799	72.055	78.746
Ликвидност	1,54	1,61	1,89	2,44
Дуг / капитал	30%	20%	15%	12,75%
Профитна бруто маргина	0%	0%	3,57%	4,46%
Економичност	0,82	0,93	1,03	1,02
Продуктивност	0,44	0,43	0,41	0,37

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

Ваљево, 12. јул 2018. године

ЈКП “Водовод Ваљево“

ДИРЕКТОР

Ђорђе Милановић, дипл. економиста