

ПРЕПИС-ИЗВОД:

З А П И С Н И К са I седнице Надзорног одбора ЈКП Водоканал Сомбор, одржане 03.01.2024. године у 8⁰⁰ часова.

Од укупно 3 члана Надзорног одбора, седници присуствују сви чланови.

НЕПОТРЕБНО ИЗОСТАВЉЕНО.

На основу члана 33. став 1. Статута ЈКП Водоканал Сомбор, Надзорни одбор Предузећа доноси следећу

О Д Л У К У

Усваја се Програм пословања Јавно комуналног предузећа Водоканал Сомбор за 2024. годину, у тексту који чини саставни део овог Записника.

Овај Програм се доставља надлежним органима на даље поступање.

НЕПОТРЕБНО ИЗОСТАВЉЕНО.

Председник Надзорног одбора,
Никола Жуљевић





ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА

ВОДОКАНАЛ СОМБОР

ЗА 2024. ГОДИНУ

Пословно име.:	ЈКП ВОДОКАНАЛ СОМБОР
Седиште:	СОМБОР, Белог голуба бр.5
Претежна делатност:	3600 - СКУПЉАЊЕ, ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ
Матични број:	08046751
ПИБ:	100016155
ЈБКЈС:	82648
Надлежна филијала управе за трезор:	СОМБОР
Оснивач:	СКУПШТИНА ГРАДА СОМБОРА

Сомбор, децембар 2023. године

Садржај:

1. Мисија, визија и циљеви	2
1.1. Мисија	2
1.2. Визија.....	2
1.3. Циљеви.....	2
1.4. Организациона структура – шема ЈКП Водоканал Сомбор.....	3
2. Анализа пословања у 2023. години	5
2.1. Процењени физички обим активности за 2023. годину.....	5
2.2. Планирани физички обим активности за 2024. годину.....	5
2.3 Процена финансијских показатеља за 2023. годину и план за 2024.....	6
2.3.1 Укупни приходи у 2023. години и планирани за 2024. годину.....	6
2.3.2 Укупни трошкови и расходи у 2023. години и планирани за 2024. годину.....	7
2.4. Процењена добит за 2023. годину.....	8
2.4.1 Анализа прихода, расхода и резултата пословања у 2023. години.....	9
Прилог 1 - Биланс стања на дан 31.12.2023. године.....	11
Прилог 1а - Биланс успеха у периоду 01.01. – 31.12.2023. године.....	16
Прилог 1б - Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2023. године.....	18
3. Циљеви и планиране активности за 2024. годину	20
Прилог 2 - Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева.....	25
4. Управљање ризицима	26
Прилог 3 - Пословни ризици и план управљања ризицима.....	27
5. Корпоративно управљање	28
6. Планирани показатељи за 2024. годину	29
6.1. Политика цена.....	29
Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања.....	31
Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2024. године.....	33
Прилог 5а - Биланс успеха у периоду 01.01. - 31.12.2024. године.....	37
Прилог 5а 1 Процењена добит за 2024. годину.....	39
Прилог 5б - Извештај о токовима готовине 01.01. - 31.12.2024. године.....	40
Прилог 6 - Субвенције за период 01.01. – 31.12.2024. године.....	42
Прилог 7 - Трошкови запослених.....	43
7. План зарада и запошљавања	45
Прилог 8 - Број запослених по секторима на дан 31.12.2023. године.....	45
Прилог 9 - Структура запослених.....	46
Прилог 10 - Динамика запошљавања.....	47
Прилог 11 - Исплаћена маса за зараде, број запосл. и просечна зарада по месецима.....	48
Прилог 11а - Распон исплаћених планираних зарада.....	51
Прилог 12 - Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора.....	52
Прилог 13 - Накнаде Комисије за ревизију.....	53
8. Кредитна задуженост	54
Прилог 14 -Кредитна задуженост.....	54
9. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга	55
Прилог 15 - Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга.....	55
10. Инвестиције	57
Прилог 16 - Инвестиције.....	57
10.1 - Извори финансирања - збирно по годинама.....	59
Прилог 17 - Средства за посебне намене.....	59

1. Мисија, визија и циљеви

1.1. Мисија

ЈКП Водоканал Сомбор постоји ради:

- Доброг управљања водом у циљу задовољења потреба корисника;
- Пружања услуге које ће стварати додатне вредности корисницима и друштву;
- Стварања доприноса да се употребљена вода врати природној средини без нарушавања животне средине;
- Јавног информисања о потреби да се са водом економише и брижљиво користи.

1.2. Визија

Визија ЈКП Водоканал Сомбор је да предузеће постане :

- Лидер међу водоводима у Србији
- Организација која има водоводну мрежу са најмање губитака у Војводини.

ЈКП Водоканал Сомбор се перманентно прилагођава променама на тржишту и својим опредељењем иде у складу са водећим светским трендовима.

Предузеће је усвојило Систем менаџмента квалитетом у складу са међународним стандардом ISO 9001:2008 који се примењује у свим секторима пословања предузећа. У предузећу се константно успоставља, одржава и непрекидно побољшава систем менаџмента квалитетом и квалитет пружене услуге са намером:

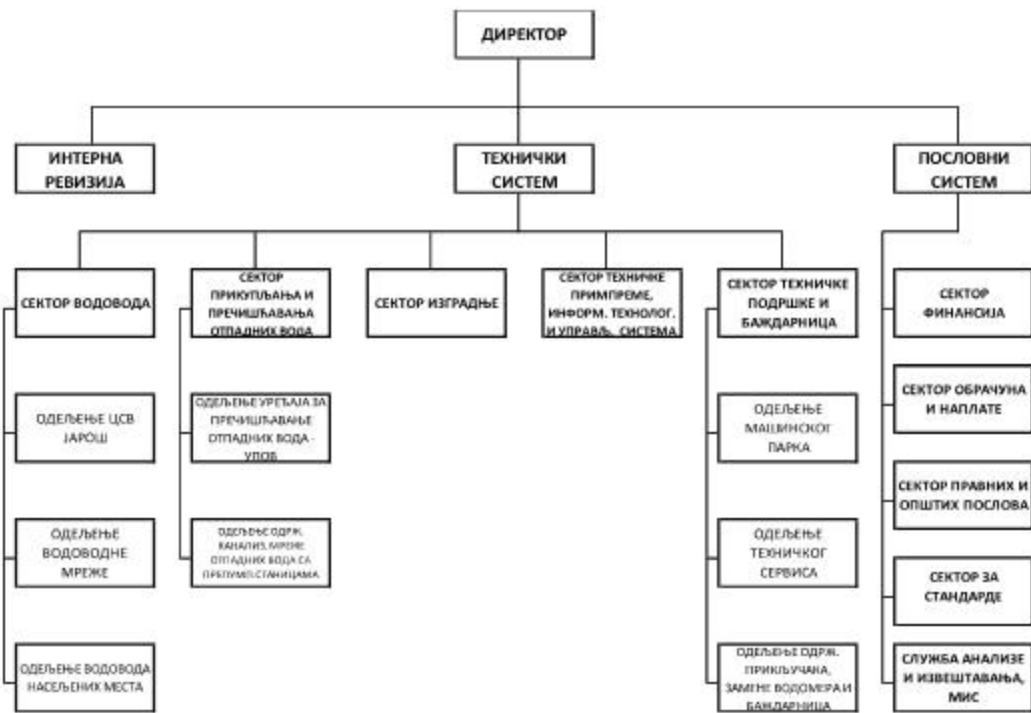
- Постизање високог задовољства корисника услуга;
- Задовољење интереса друштва;
- Постизање високог задовољства запослених.

1.3. Циљеви

Циљеви пословања ЈКП Водоканал Сомбор су одређени планом и програмом пословања самог предузећа, односно његовим постојањем. Основни циљеви су :

- Обезбеђивање сталног и континуираног снабдевања питком водом сваког потрошача (да је сваком грађанину и привредном субјекату доступна питка вода),
- Обезбеђивање квалитетне воде за пиће по свим основама (бактериолошким, механичким и хемијским) у складу са законским прописима,
- Обезбеђивање континуираног прикупљања и пречишћавања отпадних вода,
- Позитивно пословање, уз стално усавршавање комплетног система пословања.

1.4. Организациона структура – шема ЈКП Водоканал Самбор



Руководство ЈКП Водоканал Сомбор чине:

- Јасмина Бобић, Директор
- Душан Ђурђевић, Извршни директор техничког система
- Озрен Ковачић, Извршни директор пословног система

Решењем скупштине града Сомбора број 02-252/2021-I на 14. Седници скупштине града одржаној 25.11.2021. године Јасмина Бобић именована је за директора ЈКП Водоканал Сомбор на период од 4 године.

Надзорни одбор чине:

- Никола Жуљевић - Председник надзорног одбора из реда оснивача,
- Ладислав Палфи - члан надзорног одбора из реда оснивача и
- Бабић Мирјана - члан надзорног одбора из реда запослених.

Чланови Надзорног одбора именовани су на трећој седници Скупштине Града одржаној 02.10.2020. године.

2. Анализа пословања у 2023. години

2.1. Процењени физички обим активности за 2023. годину

Редни број	Назив	Ј.М.	План 2023.	Процена 2023.
1	2	3	4	5
1.	ВОДА	м ³	3.745.531	3.647.768
1.1.	становништво	м ³	2.908.164	2.820.755
1.2.	пословни субјекти	м ³	837.367	827.013
2.	КАНАЛИЗАЦИЈА	м ³	1.894.839	1.881.481
2.1.	становништво	м ³	1.473.450	1.425.647
2.2.	пословни субјекти	м ³	421.389	455.834

2.2. Планирани физички обим активности за 2024. годину

Редни број	Назив	Ј.М.	План 2024.	Период			
				01.01.- 31.03.2024.	01.01.- 30.06.2024.	01.01.- 30.09.2024.	01.01.- 31.12.2024.
1	2	3	6	7	8	9	10
1.	ВОДА	м ³	3.652.250	850.731	1.752.505	2.744.501	3.652.250
1.1.	становништво	м ³	2.826.048	634.484	1.340.156	2.124.758	2.826.048
1.2.	пословни субјекти	м ³	826.202	216.247	412.349	619.743	826.202
2.	КАНАЛИЗАЦИЈА	м ³	1.881.568	457.403	921.297	1.415.774	1.881.568
2.1.	становништво	м ³	1.424.996	342.684	701.434	1.076.180	1.424.996
2.2.	пословни субјекти	м ³	456.572	114.719	219.863	339.594	456.572

2.3 Процена финансијских показатеља за 2023. годину и план за 2024.

2.3.1 Укупни приходи у 2023. години и планирани за 2024. годину

Редни број	Назив	План 2023.	Процена 2023.	План 2024.	Период			
					01.01.-31.03.2024.	01.01.-30.06.2024.	01.01.-30.09.2024.	01.01.-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	УКУПАН ПРИХОД	608.013	589.118	636.104	160.965	312.315	478.333	636.104
1.1.	Приход од продате воде	301.260	289.564	290.570	69.004	140.295	218.120	290.570
1.2.	Приход од одвођења отпадне воде	30.561	30.736	30.743	7.486	15.012	23.104	30.743
1.3.	Приход од пречишћавања отпадне воде	122.397	123.085	123.137	29.985	60.129	92.540	123.137
1.4.	Приход од услуга одржавања водомера	68.695	68.146	68.039	17.010	34.019	51.029	68.039
1.5.	Приход од водоводних прикључака	5.500	8.000	9.000	1.500	4.000	7.000	9.000
1.6.	Приход од канализационих прикључака	10.000	5.000	6.000	800	2.500	4.000	6.000
1.7.	Приход од услуга извођења радова	40.000	40.000	77.500	25.000	40.000	60.000	77.500
1.8.	Приход од активирања услуга	0	0	0	0	0	0	0
1.9.	Приход од премија, субвенција и донација	0	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
1.9.1	Приход од условљених донација	7.600	7.487	8.115	2.030	4.060	6.090	8.115
1.10.	Финансијски приходи	7.000	7.600	7.500	1.900	3.800	5.700	7.500
1.11.	Наплаћена отписана потраживања	9.000	5.300	6.500	1.000	2.000	3.000	6.500
1.12.	Остали непоменути приходи	6.000	4.200	5.000	1.250	2.500	3.750	5.000

2.3.2 Укупни трошкови и расходи у 2023. години и планирани за 2024. годину

У 000 РСД

Редни број	Назив	План 2023.	Процена 2023.	План 2024.	Период			
					01.01. - 31.03. 2024.	01.01. - 30.06. 2024.	01.01. - 30.09. 2024.	01.01. - 31.12. 2024.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УКУПАН РАСКОД	605.501	587.898	634.159	158.005	311.340	476.860	634.159
1.	Пословни расход	593.001	573.330	624.859	155.655	305.940	469.110	624.859
1.1.	Трошкови материјала	167.649	177.170	196.817	49.250	94.500	151.800	196.817
1.1.1.	Трошкови основног материјала	66.150	68.000	81.784	22.000	40.000	70.000	81.784
1.1.2.	Трошкови осталог материјала - пејџинг	2.199	2.200	1.090	250	500	800	1.090
1.1.3.	Трошкови горива и енергије	97.200	103.870	105.500	25.000	50.000	75.000	105.500
1.1.4.	Трошкови алата и инвентара	2.100	3.100	8.443	2.000	4.000	6.000	8.443
1.2.	Трошкови зарада и накнада зарада и остали лични расходи	253.315	246.777	265.962	67.005	132.840	199.410	265.962
1.2.1.	Трошкови зарада и накнада зарада	179.917	169.737	192.798	47.651	95.768	144.283	192.798
1.2.2.	Трошкови пореза и доприноса на терет послодавца	27.257	25.715	29.209	7.219	14.509	21.859	29.209
1.2.3.	Трошки накнада по уговору о делу	0	104	0	0	0	0	0
1.2.4.	Трошкови накнада по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0	0
1.2.5.	Трошкови накнада по уговору о прив. и пов. пословима	0	0	0	0	0	0	0
1.2.6.	Трошкови накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0	0
1.2.7.	Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	952	940	1.035	259	517	776	1.035
1.2.8.	Остали лични расходи и накнаде	25.189	21.154	22.920	6.376	11.546	17.492	22.920
1.2.9.	Трошкови ангаж. људских ресурса	20.000	29.127	20.000	5.500	10.500	15.000	20.000
1.3.	Трошкови производних услуга	50.697	36.948	52.599	12.850	25.800	38.850	52.599
1.3.1.	Трошки транспортних услуга	2.300	1.925	1.500	300	600	1.000	1.500
1.3.2.	Трошкови услуга одржавања	33.947	23.879	37.999	9.000	18.500	28.000	37.999
1.3.3.	Трошкови закупнина	480	790	1.000	250	500	750	1.000
1.3.4.	Трошкови сајмова	0	0	0	0	0	0	0
1.3.5.	Трошкови рекламе и пропаганде	2.100	1.344	2.100	800	1.200	1.600	2.100
1.3.6.	Трошкови осталих производних услуга	11.870	9.010	10.000	2.500	5.000	7.500	10.000
1.4.	Трошкови амортизације	28.000	30.398	30.500	7.500	15.000	22.500	30.500
1.5.	Трошкови дугорочних резервисања	4.500	4.000	4.000	0	0	0	4.000
1.6.	Нематеријални трошкови	88.840	78.037	74.981	19.050	37.800	56.550	74.981
1.6.1.	Трошкови непроизводних услуга	44.240	48.684	53.181	13.000	26.500	40.000	53.181
1.6.2.	Трошкови репрезентације	1.600	1.390	1.600	1.000	1.200	1.400	1.600
1.6.3.	Трошкови премија осигурања	13.000	13.094	5.000	1.250	2.500	3.750	5.000
1.6.4.	Трошкови платног промета	1.600	1.257	1.500	400	800	1.200	1.500
1.6.5.	Трошкови накнада и чланарина	6.400	6.500	6.500	1.600	3.200	4.800	6.500
1.6.6.	Трошкови пореза на терет послодавца	1.000	2.000	2.000	500	1.000	1.500	2.000
1.6.7.	Остали нематеријални трошкови	11.000	5.112	5.200	1.300	2.600	3.900	5.200
1.6.8.	Расходи по основу обезвр. имовине	10.000	0	0	0	0	0	0

У 000 РСД

Редни број	Назив	План 2023.	Процена 2023.	План 2024.	Период			
					01.01. - 31.03. 2024.	01.01. - 30.06. 2024.	01.01. - 30.09. 2024.	01.01. - 31.12. 2024.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.	Финансијски расход	5.000	2.765	1.800	150	900	1.050	1.800
2.1.	Расходи камата	3.000	1.888	1.600	100	800	900	1.600
2.2.	Негативне курсне разлике	0	0	0	0	0	0	0
2.3.	Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	0	0	0	0	0	0	0
2.4.	Остали финансијски расходи	2.000	877	200	50	100	150	200
3.	Остали и ванредни расходи	7.500	11.803	7.500	2.200	4.500	6.700	7.500
3.1	Остали ванредни расходи	7.500	6.303	5.000	1.200	2.500	3.700	5.000
3.2	Расходи по основу отписа потр.	0	5.500	2.500	1.000	2.000	3.000	2.500

2.4. Процењена добит за 2023. годину

У 000 РСД

Редни број	Назив	Износ
1	2	3
1.	Процењени укупан приход	589.118
2.	Процењени укупан расход	587.898
3.	Процењена бруто добит	1.220
3.1.	Процењена бруто добит оснивачу	610
3.2.	Процењена бруто добит за инвестиције	610

Критеријуми за расподелу добити за 2023 годину су:

- 50% оснивачу
- 50% за сопствене потребе Предузећа

2.4.1 Анализа прихода, расхода и резултата пословања у 2023. години

Приходи:

Планирани укупни приходи за 2023. годину износе 608.013 хиљада динара, а процењени за исти период пословне године износе 589.118 хиљада динара, што значи да ће планирани приходи бити остварени са 96,8%. Приходи од продате воде мањи су за 4%, а наплаћена отписана потраживања су такође мања од очекиваних.

У структури укупних процењених прихода пословни приходи учествују са 97,01% и износе 572.018 хиљада динара, финансијски приходи учествују са 1,13%, а остали приходи са 1,16%.

Расходи:

Процењени укупни расходи за 2023. годину износе 587.898 хиљада динара и у односу на планиране 97%.

У структури процењених расхода највеће је учешће пословних расхода које износи 97,5% или у апсолутном износу 573.330 хиљада динара, финансијски расходи учествују са 0,5% и остали расходи и расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха износе 11.803 хиљада динара или 2%. Посматрани у односу на планиране вредности процењени пословни расходи остварени су са 97%, финансијски расходи са 55% а остали расходи и расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха су већи 1,57 пута од планираних јер су директно отписана потраживања по основу судских решења била већа од планираних.

Трошкови материјала већи су за 6%.

Трошкови зарада су остварени са 97% због мањег броја запослених у одређеном периоду у односу на планирано.

Трошкови ангажовања људских ресурса су значајно већи од планираних јер је обим посла повећан, а приједи по основу сагласности не прате одливе радне снаге.

Трошкови амортизације износе 30,5 милиона и повећани су у односе на планиране због преноса завршених постројења са инвестиција на опрему, те њихове амортизације.

Трошкови производних услуга у односу на планиране мањи су за 27%, а непроизводних услуга повећани за 10%., свеукупно мањи су за 9,3 милиона РСД.

Резултат пословања:

У посматраном периоду пословања дошло је до значајних поремећаја на тржишту због актуалне међународне ситуације, која се одразила кроз инфлацију и повећање цена, пре свега енергената, као и даље на све врсте материјала који се троше у процесу производње воде и у процесу пречишћавања воде, као и свих врста услуга које су нам неопходне у пословању.

Истовремено, у 2023. години није дошло до повећања цене ни воде, ни одвођења и пречишћавања, што уводи наше предузеће у нерентабилно пословање.

Осим овога, највећи проблем је наплата потраживања, велик број и високи трошкови утужења, процеси који дуго трају. Највећи дужник, признатог дуга из претходног периода је Болница „ДР. Радивој Симоновић, државна институција, чији дуг износи преко 35 милиона РСД.

У 2023. години расходи су остварени у већем проценту од прихода и може се рећи да је пословање у 2023. години је било изузетно отежано, уз непрекидне мере штедње на сваком пољу и да се сводило на сталну селекцију приоритетних активности, да би се позитивно пословало.

Процењени бруто добитак на основу процењених прихода и расхода износи 1.220 хиљада динара, нето 1.037 хиљада и мањи је од планираног за 1.098 хиљада динара.

Прилог 1 - Биланс стања на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	364.879	375.370
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.170	2.200
010	1. Улагања у развој	0004	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.170	2.200
013	3. Гудвил	0006	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	362.646	372.107
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	0	0
023	2. Постројења и опрема	0011	285.000	295.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	17.907	17.907
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	59.739	59.200
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	1.063	1.063
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	1.063	1.063
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0
048, 051, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	3.500	2.500

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	227.700	205.857
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	57.200	50.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	56.000	49.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0
13	3. Роба	0034	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.200	1.000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	104.000	84.857
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	104.000	84.857
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	26.000	19.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	26.000	19.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	10.000
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	10.000
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	37.000	40.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3.500	2.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	596.079	583.727
28	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	2.140.000	2.623.049

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	411.526	403.098
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	286.789	286.789
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0
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	57.000	50.500
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	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	67.737	65.809
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	65.602	64.772
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.135	1.037
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	28.000	25.540
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	28.000	25.540
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције за послених	0417	28.000	25.540
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	60.000	70.615
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	96.553	84.474
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	27.353	27.301
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	27.353	27.301
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	6.000	4.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	43.500	48.173
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	43.500	48.173
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	19.700	5.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	14.500	0
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.600	3.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	2.600	2.000
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	0
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	596.079	583.727
39	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	2.140.000	2.623.049

Процена је да са 31.12.2023. у Билансу стања Предузећа нема значајних одступања у односу на планиране вредности.

Залихе су у односу на планиране мање за 13%; потраживања од купаца су мања за 19%, а по основу камата су мања за 27%.

Краткорочни финансијски пласмани износе 10 милиона динара, иако је планирано да их неће бити јер ће бити неопходна за ликвидност предузећа.

Готовина и готовински елементи су већи за 10%.

У пасиви је нераспоређени добитак текуће године мањи за 1,98 милиона РСД, а највеће одступање је код осталих краткорочних обавеза које су планиране у вредности од 14.500 хиљада динара, а пошто ће се зараде исплатити са последњим радним даном текуће године, обавезе неће постојати.

Укупна актива и пасива одступају од планираних вредности свега за 2%.

Прилог 1а - Биланс успеха у периоду 01.01. – 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	586.013	572.018
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	578.413	564.531
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	578.413	564.531
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	7.600	7.487
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	583.001	573.330
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	167.649	177.170
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	253.315	246.777
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	179.917	169.737
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	27.257	25.715
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	46.141	51.325
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	28.000	30.398
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	50.697	36.948
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	4.500	4.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	78.840	78.037
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.012	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	1.312
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	7.000	7.600
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	7.000	7.600
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	5.000	2.765
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3.000	1.888
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	2.000	877
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	2.000	4.835
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	10.000	5.500
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	15.000	9.500
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	7.500	6.303
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	608.013	589.118
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	605.501	587.898
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2.512	1.220
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
69 - 59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	0
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	0	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2.512	1.220
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	377	183
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2.135	1.037
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0

Прилог 16 - Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	671.953	605.079
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	642.253	585.249
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	400	1.159
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	29.300	18.671
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	628.391	604.002
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	353.269	331.863
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	253.122	246.777
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	0
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	3.303
6. Порез на добитак	3012	3.000	1.436
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	19.000	20.623
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	43.562	1.077
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	10.495
1. Продаја акција и удела	3018	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	10.000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	495
5. Примљене дивиденде	3022	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	16.000	2.437
1. Куповина акција и удела	3024	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	16.000	2.437
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	8.058
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	16.000	0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	2.830
1. Увећање основног капитала	3030	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	2.830

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	28.562	27.444
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	27.495	27.444
6. Остале обавезе	3043	1.067	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	28.562	24.614
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	671.953	618.404
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	672.953	633.883
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	1.000	15.479
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	38.000	55.479
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНА	3053	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНА	3054	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	37.000	40.000

3. Циљеви и планиране активности за 2024. годину

ЈКП „Водоканал“ је предузеће чија је основна делатност производња и дистрибуција питке воде, као и одвођење и пречишћавање отпадних вода. Најважнија споредна делатност је изградња водоводних и канализационих прикључака, као и водоводне и канализационе мреже.

Активности Програма су груписане као инвестиције, инвестиционо одржавање и текуће одржавање, по делатностима и врстама послова.

У предстојећој 2024. години са отплатом последње 2 рате у очекиваном износу од око 28,5 милиона динара (са каматом) завршава се отплата кредита према Немачкој банци за развој KfW.

Сматрамо да већина активности инвестиционог и текућег одржавања, а многе и из области инвестиција, а поготово већ започете, треба да буду реализоване, узимајући у обзир значај функционисања система водовода и канализације. Из искуства је познато да се могу појавити током године и непредвиђене активности које нису ушле у Програм, а саме по себи одмах захтевају решавање да би системи несметано функционисали.

Поред очекиване испоруке потрошачима од близу 3.800.000 м³ воде за пиће у 2024. години, потребно је пречистити и одвести око 2.000.000 м³ отпадних вода, произвести око 750.000 Nm³ биогаса на Уређају за пречишћавање отпадних вода, као и произвести око 3.500 t стабилизованог муља из процеса пречишћавања.

У 2024. години ЈКП "Водоканал" предвиђа наставак започетих и започињање нових капиталних радова на изградњи система за водоснабдевање на територији Града Сомбора и то:

- Завршетак радова на изградњи другог дела магистралног водовода Св. Милетић-Станишић;
- Радови на изградњи водовода и канализације;
- Завршетак градње канализације у улицама Радивоја Кораћа и Приједорска;
- Изградња препумпне станице канализације у Војвођанској улици.
- Бушење бунара у Телечкој.

Наставиће се радови на планској годишњој замени око 7.000 водомера за домаћинства, замени око 60 водомера већег пречника за индустрију и вишестамбене објекте, прегледу и реконструкцији водоводних чворишта по зонама, планском испирању водоводне мреже, као и планским мерењима на водоводној мрежи. Сви напред набројани радови ће утицати на поузданије функционисање као и даље смањење губитака у градској водоводној мрежи.

Уз друге предвиђене активности у области водоснабдевања и у области канализације отпадних вода, акценат је дат и на аутоматизацију рада и управљања процесима путем централног надзорног система.

Одржавање отворене и зацељене атмосферске канализације града, одржавање водовода у насељеним местима и приградским насељима која нису у саставу ЈКП „Водоканал“-а, одржавање јавних чесми у граду и бунара у салашким насељима реализоваће се кроз посебне уговоре са Градом.

На основу напред изнетог, утврђен је Програм рада по секторима:

Производња пијаће воде

а) Инвестиције

- Наставак радова на изградњи магистралног воодовода Св. Милетић Станишић

б) Инвестиционо одржавање

- Замена мерача протока на бунарима ултразвучним;
- Обезбеђивање резервних млазница за латерале на аерацији
- Замена филтрационе испуне на филтерима на фабрици воде

в) Текуће одржавање

- Израда хемијских и бактериолошких анализа воде за пиће – обим А, Б-проширена и В (град и села), те отпадних вода од прања филтера
- Праћење нивоа воде на годишњем и месечном нивоу на бунарима ЦСВ „Јарош“
- Контрола квалитета воде за пиће у хемијској и микробиолошкој лабораторији на ЦСВ Јарош
- Редовни сервис пумпи за воду, опреме за хлорисање на ЦСВ „Јарош“ те опреме за управљање системом водоснабдевања, виљушкара и сл.
- Наставак радова санације и ликвидације напуштених бунара на изворишту ЦСВ Јарош, те тестирање бунара који су у употреби
- Праћење квалитета и нивоа подземних вода дефинисаног система пијезометара
- Прање аерације и ретензије Фабрике 1 и 2, по два пута годишње
- Прање таложнице једном годишње и узорковање отпадне воде, квартално
- Чишћење и прање базена у бустер станици Светозар Милетић, једном годишње
- Ревизија трафо станице и редовни сервис дизел-електро агрегата на ЦСВ Јарош
- Уређење приступних путева и планирање површина на изворишту и градским бунарима (асфалтирање од надстрешнице соли до хлорогена)
- Текуће одржавање (грађевински, браварски, електричарски, заваривачки, фарбарски, одржавање зелених површина и други радови) на ЦСВ „Јарош“ – постројење са бунарским пољем и градски бунари
- Еталонирање лабораторијских уређаја и опреме
- Еталонирање процесне опреме и уређаја
- Атести за дизалице и громобране
- Уређење чворишта на доводу сирове воде (три чворишта- фарбање)
- Баждарење посуда под притиском и атест сигурносних вентила
- Уређење радних просторија на ЦСВ Јарош (замена намештаја)
- Одржавање спољне расвете у кругу ЦСВ Јарош –бунари (канделабери)
- Одржавање постојећег система грејања
- Замена столарије (ПВЦ, алуминијум и дрвене)
- Антикорозивна заштита цевовода и бунарских шахти на ЦСВ Јарош

Водоводна мрежа града

а) Текуће одржавање

- Планско испирање мреже водовода града Сомбора (одвија се по списку хидраната града Сомбора којих има укупно 460 ПХ и НХ)
- Ванредно испирање водоводне мреже у граду Сомбору по налогу инспекције и по позиву странке
- Уградња нових и проналажење подземних хидраната
- Санирање цурења на водоводној мрежи након проналажења опремом за детекцију цурења
- Бетонирање и асфалтирање површина након отклањања кварова
- Обилазак и одржавање чесми у граду Сомбору и бунара по салашима према уговору са Градом
- Редовно одржавање мреже водовода града Сомбора (хаварије)
- Административно технички послови (обилазак свих екипа на терену, вођење дневника кварова, израда планова и извештаја, припрема радних налога, израда понуда и обрачуна, израда и цртање скица и чворишта)
- Закључавање хидраната на мрежи водовода

Водоводна мрежа насељених места

а) Инвестиције

- Бушење и опремање бунара у Телечкој
- Почетак извођења радова на изградњи постројења за третман воде у Телечкој.
- Опремање сеоских мајстора машинама за одржавање зелених површина (тримери и косачица)
- Набавка квалитетног алата

б) Инвестиционо одржавање

- Фарбање хидромашинске опреме у Црпним станицама и бунарима.
- Грађевински радови на објектима изворишта водовода у насељеним местима (Станишић, Риђица, Растина, Телечка, Кљајићево, Светозар Милетић, Алекса Шантић)
- Обезбеђивање резервних бунарских пумпи
- Обезбеђивање резервних пумпи и опреме за хлорисање
- Поправка и одржавање ограда око црпних станица и бунара у насељеним местима (Алекса Шантић, Риђица, Станишић, Растина, Гаково)
- Поправка бунарских шахтова на бунарима насељених места (Алекса Шантић, Станишић, Риђица, Гаково, Растина)
- Опремање бунара електро опремом (софт стартери, фреквентни регулатори, сонде...)

в) Текуће одржавање

- Замена водомера по Плану замене водомера на селима за 2024 (око 4500 водомера)
- Отклањање хаварија на водоводној мрежи и замена неисправних затварача и хидраната
- Отклањање цурења у водомерним шахтама
- Планско (једном месечно) и ванредно испирање водоводне мреже у насељима ради одржавања квалитета воде
- Редовне активности на извориштима ради исправног функционисања истих (грађевински, браварски, електричарски, заваривачки, фарбарски, одржавање зелених површина, крчење шибља, осушених стабала и други радови), оптимизација рада опреме и постројења, уз смањење јединичних трошкова
- Радови на санацији и ликвидацији напуштених бунара у насељеним местима (претходно пројектовати), те тестирање и испитивање издашности бунара који су у употреби
- Сервисирање агрегата у систему водоснабдевања насељених места
- Сервисирање травокосачице и тримера
- Месечно читавање водомера привреде насељених места –пребацити читачима домаћинстава.
- Активности на одређивању тачних позиција водоводне мреже насељених места за потребе одржавања истих-шлицовање, умерање, прављење скица

Пречишћавање отпадних вода

а) Инвестиције

- Изградња препумпне станице фекалне канализације на Војвођанској улици
- Замена пумпи на препумпним станицама фекалне канализације и реконструкција система аутоматског управљања истих

б) Инвестиционо одржавање

- Замена дотрајалих панела дубинске аерације

в) Текуће одржавање

- Екстерне анализе физичко-хемијских параметара улазне и излазне отпадне воде;
- Набавка хемикалија и потрошног материјала за потребе лабораторије (кивете, хемикалије, лабораторијско стакло,);
- Набавка хемикалија за третман муља;
- Сервис пумпи, компресора, дуваљки и електромотора и пнеуматског развода;
- Текуће одржавање просторија на постројењу - грађевински радови, браварски, електричарски, заваривачки, молерско-фарбарски и слични радови на превентивном и интервентном одржавању УПОВ-а;
- Одржавање мреже канализације и препумпних станица у граду.

Машински парк

а) Текуће одржавање:

- Сервиси возила и радних машина;
- Услуге техничких прегледа возила;
- Набавка резервних делова и потрошних материјала за возила и опрему;
- Одржавање опреме за зимску службу;
- Замена летњих и зимских пнеуматика и набавка истих.

Баждарница

а) Инвестиције:

- Набавка нових 500 водомера (за град и села);
- Набавка делова за око 4500 водомера и баждарење.
- Замена водомера по Плану замене водомера (око 2500 водомера)

б) Текуће одржавање:

- Сервисирање водомера;
- Раздвајања водомера у шахти;
- Отклањање цурења по захтевима потрошача;
- Редовна и ванредна замена водомера;
- Контрола интерних водомера;
- Набавка резервних делова и потрошних материјала потребних за редовно функционисање баждарнице.

Технички сервис

а) Инвестиције:

- Набавка материјала за браварско-машинско одржавање;
- Алати и друга помоћна средстава.

б) Текуће одржавање:

- Израда полица за магацин;
- Ликвидација неактивних бунара на изворишту
- Сервисирање бунара на изворишту;
- Разне помоћне услуге, за лакше функционисање других сектора(подбушивање и сл.).

Техничка припрема, информационе технологије и управљање системима

- Издавање техничких информација, услова и сагласности преко електронског спровођења обједињене процедуре;
- Спровођење процедуре за изградњу прикључака на водовод и канализацију од подношења Захтева до предаје изграђеног прикључка на коришћење и одржавање са уношењем нових потрошача у информациони систем;
- Уговарање израде пројектно-техничке документације за изградњу, реконструкцију и санацију објеката водоснабдевања и каналисања отпадних вода;
- Исходовање локацијских услова , Решења о грађевинској дозволи и Одобрења за изградњу, пријава радова и исходовање Употребне дозволе преко електронског спровођења обједињене процедуре;
- Координација рада стручних надзора и Комисије за технички пријем објеката чији је инвеститор ЈКП „Водоканал“;
- Инвестиционо и текуће одржавање информационих и управљачких система.

Изградња

Изградња на мрежи водовода -Инвестиције

- Израда водоводних прикључака за нове потрошаче
- Изградња линијских објеката водовода

Изградња на мрежи канализације отпадних вода- Инвестиције

- Израда канализационих прикључака за нове потрошаче;
- Одржавање атмосферске канализације (зацевљене и отворених канала) по уговору са Градом.
- Изградња линијских објеката канализације
- Завршетак радова на изградњи канализације у улицама Приједорска и Радивоја Кораћа

Прилог 2 - Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Изаор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Повећати проценат наплате потраживања	%	2023	0,5				Однос фактурисане и наплаћене реализације за претходну и базну годину	Стална контрола потраживања и рачунски, опоминање, утужење
Изградња водоводне мреже Јосифки пут	м	2024	800				Привремене и Окончане ситуације	Пријава радова, набавка материјала, припрема градилишта, извођење радова, надзор, технички пријем
Изградња водоводне мреже Линка улица	м	2024	430				Привремене и Окончане ситуације	Пријава радова, набавка материјала, припрема градилишта, извођење радова, надзор, технички пријем
Изградња водоводне мреже улица Вукице Митровић	м	2024	600				Привремене и Окончане ситуације	Пријава радова, набавка материјала, припрема градилишта, извођење радова, надзор, технички пријем
Доводник воде Милетић- Станишић	м	2024	3000				Привремене и Окончане ситуације	Пријава радова, набавка материјала, припрема градилишта, извођење радова, надзор, технички пријем

4. Управљање ризицима

Одредбама члана 81. Закона о буџетском систему дефинисана је обавеза успостављања финансијског управљања и контроле код корисника јавних средстава.

Критеријуми, стандарди и основни принципи прописани су Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору („Сл.гласник РС“, број 99/11 и 106/13).

ЈКР Водоканал Сомбор је процес успостављања финансијског управљања и контроле отпочео 2018. године, и то кроз:

Стратегију управљања ризицима,

- Дефинисањем најважнијих процеса у оквиру организационих делова,
- Дефинисањем циљева сваког процеса и идентификацијом ризика који могу негативно утицати на остваривање тих циљева,
- Мерењем утицаја и вероватноће настанка ризика и утврђивања начина управљања ризицима,
- Доношењем регистра ризика и дефинисањем мера и рокова следеће провере.

У циљу реализације мера препоручених за успостављање интерних контрола ЈКП Водоканал Сомбор је у оквиру новоуспостављеног информационог система уградило систем интерних контрола „два пара очију“, а Правилником о организацији и раду и систематизацији радних места ЈКП Водоканал Сомбор од 20.08.2020. године, дефинисана је подела овлашћења и одговорности за свако радно место у оквиру организационог дела „Пословни систем“ и то првенствено у оквиру Сектора финансија.

Такође поделом овлашћења и одговорности дефинисани су системи контроле сваког пословног процеса, односно систем контроле за свако радно место.

Новим Правилником о организацији и раду и систематизацији радних места Јавног комуналног предузећа „Водоканал“ Сомбор дефинисан је и систем извештавања.

Сходно Стратегији управљања ризицима, извршено је ревидирање Мале пословних процеса, дат је предлог за успостављање процедура за сваки поступак понаособ са којим; након одобрења овлашћеног лица, треба да се упознају сви запослени ангажовани на тим пословима.

Такође ревидиран је Регистар ризика, дефинисани ризици за сваки појединачни процес и извршено мерење утицаја и вероватноће на остваривање циљева дефинисаних у Мали пословних процеса, што је резултирало дефинисањем коефицијента ризика (према Стратегији интензитета ризика се мери на скали од 1 до 9).

У оквиру Регистра ризика дате су и препоруке за побољшање система интерних контрола, одговорна лица за предузимање мера и дефинисан датум следеће провере у зависности од коефицијента интензитета ризика.

ЈКП Водоканал Сомбор континуирано прати идентификоване и идентификује нове ризике, интерне и екстерне, који се могу јавити у оквиру обављања делатности и који могу утицати на остваривање циљева Предузећа и предузима мере у циљу отклањања истих.

Прилог 3 - Пословни ризици и план управљања ризицима

у 000 РСД

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дина)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Ценови ризик - поремећај цена енергената и материјала на тржишту и неостварење јавних набавки за материјал	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	15.000	Ребаланс плана у делу средстава за материјал и поновно расписивање јавних набавки
Мањак људских ресурса, преносачење рокова изградње	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	10.000	Прибављање сагласности за ново запошљавање, ребаланс плана
Одустај од радова по одлуци оснивача	1	Ниска вероватноћа	3	Низак утицај	3	Низак ризик	35.500	Ребаланс плана

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

- Број 1 - Ниска вероватноћа
- Број 2 - Умерена вероватноћа
- Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

- Број 1 - Низак утицај
- Број 2 - Умерен утицај
- Број 3 - Висок утицај

5. Корпоративно управљање

Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“ број 15/16 од 25.02.2016. године) дефинише обавезу чланова Надзорног одбора, директора и извршних директора да познају корпоративно управљање и примењује његове принципе и правила као и да се стално усавршавају у овој области.

Увођењем принципа корпоративног управљања омогућава се повећање нивоа ефикасности и транспарентности у раду предузећа. Основна претпоставка је да лица која воде јавне послове и управљају јавним средствима буду у потпуности одговорни за резултате посла који обављају а све у складу са Законом и одговарајућим стандардима. На овај начин се омогућава да се јавна средства троше на одговарајући и економичан начин.

Ефикасност корпоративног управљања се остварује применом екстерних и интерних механизма за мониторинг менаџмента Предузећа од стране Надзорног одбора.

У склопу развоја корпоративног управљања у Предузећу постоји низ интерних контролних процеса и екстерна ревизија који сачињавају извештаје и анализе и дају смернице за корекцију принципа пословања, када је то потребно.

Овако сачињени извештаји и анализе достављају се Оснивачу, Републичким органима у складу са Законом као и Надзорном одбору и менаџменту Предузећа.

У току претходних година и током 2023. године Предузеће је обезбедило да горе наведена лица поседују Сертификате о познавању корпоративног управљања.

У 2024. години пуна пажња ће се посветити даљем усавршавању у области корпоративног управљања као и примени његових принципа у циљу остваривања што бољих резултата пословања

6. Планирани показатељи за 2024. годину

6.1. Политика цена

Назив	Цена на дан 31.12.2023.	Цена на дан 01.12.2024.
Пречишћавање и испорука воде за пиће		
	дин/м³	дин/м³
тарифа за домаћинства, општу болницу Сомбор "Др Радивоје Симоновић", Дом здравља "Др Ђорђе Лазић" Сомбор и стационарни део Геронтолошког центра Сомбор у Сомбору, Жарковцу, Чонопли, Кљајићеву, Телечкој, Стапару, Дорослову и Светозар Милетићу	74,25	74,25
тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике у Сомбору, Жарковцу, Чонопли, Кљајићеву, Телечкој, Стапару, Дорослову и Светозар Милетићу	118,21	118,21
тарифа за домаћинства, Дом Здравља "Др Ђорђе Лазић" у Гакову, Растини, Алекса Шантићу, Станишићу и Риђици	44,55	44,55
тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике у Гакову, Растини, Алекса Шантићу, Станишићу и Риђици	70,92	70,92
Одвођење отпадних вода		
тарифа за домаћинства, општу болницу Сомбор "Др Радивоје Симоновић", Дом здравља "Др Ђорђе Лазић" Сомбор и стационарни део Геронтолошког центра Сомбор у Сомбору	14,84	14,84
тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике у Сомбору	23,66	23,66
Пречишћавање отпадних вода		
тарифа за домаћинства, општу болницу Сомбор "Др Радивоје Симоновић", Дом здравља "Др Ђорђе Лазић" Сомбор и стационарни део Геронтолошког центра Сомбор у Сомбору	59,41	59,41
тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике у Сомбору	94,91	94,91

Напомене:

- Са 01.07.2023. одлуком Скупштине града Сомбора насељено место Станишић прешло је са тарифе од 74,25 и 118,21 динар на тарифу од 44,55 и 70,92 динара.
- Са 01.07.2023. одлуком Скупштине града Сомбора насељено место Стапар прешло је са тарифе од 44,55 и 70,92 на тарифу од на 74,25 и 118,21 динара.
- Са 01.08.2023. одлуком Скупштине града Сомбора насељено место Дорослово прешло је са тарифе од 44,55 и 70,92 на тарифу од на 74,25 и 118,21 динара.

ЖКП Водоканал Сомбор својим потрошачима обрачунава такође и накнаду за погонску спремност система, која се обрачунава на следећи начин:

- за прикључак чији је пречник водомера мањи од 1", обрачунава се износ еквивалентан цени 3 м³ воде, по тарифи за домаћинства, по цени м³ воде, која важи на дан испостављања фактуре;
- за прикључак чији је пречник водомера већи или једнак 1" и мањи или једнак пречнику од 2", обрачунава се износ еквивалентан цени 8 м³ воде, по тарифи за домаћинства, по цени м³ воде која важи на дан испостављања фактуре;
- за прикључак чији је пречник водомера већи од 2", обрачунава се износ еквивалентан цени 20 м³ воде, по тарифи за домаћинства, по цени м³ воде која важи на дан испостављања фактуре.

На цене воде, одвођења отпадних вода, пречишћавања и одржавања погонске спремности система обрачунава се порез на додатну вредност у складу са законом.

Приходи су планирани на основу важеће одлуке о ценама на коју је сагласност дао оснивач.

Образложење уз Политику цена:

За успешно спровођење Програма пословања ЖКП Водоканал Сомбор за 2024. годину, као и Отвореног програма водоснабдевања и одвођења отпадних вода у општинама средње величине у Србији, предвиђено је усклађивање политике цена ЖКП Водоканал Сомбор са Тарифним моделом који је проистекао из Уговора о отвореном програму водоснабдевања и одвођења отпадних вода у општинама средње величине у Србији, потписаног у мају месецу 2007. године између Владе Републике Србије и Немачке, односно KfW банке.

Једна од општина, односно градова, који су укључени у реализацију наведеног Програма је и град Сомбор, тако да је 18. маја 2007. године потписан Уговор између Републике Србије, града Сомбора и ЖКП "Водоканал" Сомбор.

Поменути Уговором о преносу средстава, закљученим између Владе Републике Србије, као примаоца помоћи и општине, односно града Сомбора, прималац помоћи се обавезао да према својим могућностима и надлежностима граду Сомбору пружи сву помоћ у складу са уобичајеном инжењерском и финансијском праксом.

Пошто је наведеним документима утврђено право и обавеза града Сомбора и ЖКП "Водоканал" Сомбор према KfW банци, у погледу утврђивања цена услуга, путем Тарифног модела, неопходно је вршити и његово усклађивање, како би се покрили неопходни трошкови производње и дистрибуције воде и омогућио даљи развој Предузећа, а у циљу пружања квалитетних услуга што већем броју грађана.

Тренутне цене воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода нису економски рентабилне и Предузеће са овим ценама неће моћи у 2024. години да сервисира трошкове сопственог одржавања.

Од изузетне важности је да Предузеће добије сагласност од стране оснивача на повећање цена.

Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	290.387	1.201.211	411.526	401.733
	Реализација	1.213.240	405.445	403.098	-
	% одступања реализације од плана	+318%	-66%	-2%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-67%	-1%	-0%
Укупна имовина	План	488.278	1.656.947	596.079	564.992
	Реализација	1.700.417	614.980	583.727	0
	% одступања реализације од плана	+248%	-63%	-2%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-64%	-5%	-3%
Пословни приходи	План	497.434	554.103	586.013	617.104
	Реализација	477.040	532.100	572.018	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-4%	-2%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+12%	+8%	+8%
Пословни расходи	План	480.624	585.390	583.001	624.859
	Реализација	488.434	526.055	573.330	-
	% одступања реализације од плана	+2%	-10%	-2%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+8%	+9%	+9%
Пословни резултат	План	16.810	-31.287	3.012	-7.755
	Реализација	-11.394	6.045	-1.312	-
	% одступања реализације од плана	-168%	-119%	-144%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-153%	-122%	+491%
Нето резултат	План	14.046	4.508	2.135	1.653
	Реализација	2.725	2.503	1.037	-
	% одступања реализације од плана	-81%	-44%	-51%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-8%	-59%	+59%
Број запослених на дан 31.12.					
	План	114	117	124	124
	Реализација	109	114	122	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-3%	-2%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	+7%	+2%
Просечна нето зарада					
	План	72	77	87	93
	Реализација	69	75	83	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-3%	-4%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+9%	+11%	+12%
Инвестиције					
	План	141.700	143.490	52.500	84.500
	Реализација	44.094	74.225	36.949	-
	% одступања реализације од плана	-69%	-48%	-30%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+68%	-50%	+129%

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

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

у 000 динара

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
EBITDA	82.365	33.645	33.506	34.045
ROA	0,16	0,41	0,18	0,29
ROE	0,22	0,62	0,26	0,41
Оперативни новчани ток	58.629	22.780	1.077	25.881
Дуг / капитал	11,17	33,42	27,29	23,21
Ликвидност	448,33	263,85	243,69	297,84
% зарада у пословним приходима	39,67	40,53	43,14	43,10

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	84.742	54.839	27.301	0
Укупно кредитно задужење	84.742	54.839	27.301	0

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	6.000	14.000	0	4.000
	Пренето	4.743	14.000	0	-
	Реализовано	4.743	14.000	0	-
Остали приходи из буџета	План	-	-	-	-
	Пренето	-	-	-	-
	Реализовано	-	-	-	-
Укупно приходи из буџета	План	6.000	14.000	0	4.000
	Пренето	4.743	14.000	0	-
	Реализовано	4.743	14.000	0	-

EBITDA (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.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства) *100.

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)*100.

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100. Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100.

Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	374.062	377.612	375.162	372.712
01	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2.550	2.500	2.450	2.400
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2.550	2.500	2.450	2.400
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	370.449	374.049	371.649	369.249
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	5.049	5.049	5.049	5.049
023	2. Постројења и опрема	0011	303.000	307.000	305.000	303.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	3.500	3.500	3.500	3.500
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	58.900	58.500	58.100	57.700
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	1.063	1.063	1.063	1.063
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	1.063	1.063	1.063	1.063
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	2.500	2.500	2.500	2.500

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	199.710	203.168	201.666	189.780
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	47.200	49.300	47.000	45.100
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	46.000	48.000	46.000	44.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0	0	0
13	3. Роба	0034	0	0	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.200	1.300	1.000	1.100
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	86.000	88.000	86.000	84.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	86.000	88.000	86.000	84.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	17.000	15.000	18.000	16.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	17.000	15.000	18.000	16.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	0	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	10.000	10.000	10.000	10.000
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	10.000	10.000	10.000	10.000
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	39.510	40.868	40.666	34.680
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	0	0	0	0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	576.272	583.280	579.328	564.992
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	2.582.494	2.582.494	2.582.494	2.542.494

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	405.614	403.927	404.350	401.733
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	286.789	286.789	286.789	286.789
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0	0	0
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	50.500	50.500	50.500	48.000
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	0	0	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	68.325	66.638	67.061	66.944
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	65.809	65.809	65.809	65.291
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.516	829	1.252	1.653
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	25.540	25.540	25.540	29.540
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	25.540	25.540	25.540	29.540
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	25.540	25.540	25.540	29.540
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	0	0	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	0	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	72.000	74.000	72.000	70.000

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ 0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	73.118	79.813	77.438	63.719
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	27.301	13.586	13.586	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	27.301	13.586	13.586	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	3.000	4.000	5.000	4.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	40.873	59.881	56.831	57.727
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	40.873	59.881	56.831	57.727
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	1.944	2.346	2.021	1.992
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.500	2.200	1.800	1.700
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	444	146	221	292
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	0	0	0
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	576.272	583.280	579.328	564.992
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	2.582.494	2.582.494	2.582.494	2.542.494

Прилог 5а - Биланс успеха у периоду 01.01. - 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	156.815	304.015	465.883	617.104
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	0	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	150.785	295.955	455.793	604.989
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	150.785	295.955	455.793	604.989
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	6.030	8.060	10.090	12.115
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	155.655	305.940	469.110	624.859
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	49.250	94.500	151.800	196.817
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	67.005	132.840	199.410	265.962
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	47.651	95.768	144.283	192.798
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	7.219	14.509	21.859	29.209
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	12.135	22.563	33.268	43.955
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	7.500	15.000	22.500	30.500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	12.850	25.800	38.850	52.599
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	4.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	19.050	37.800	56.550	74.981
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1.160	0	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	1.925	3.227	7.755
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.900	3.800	5.700	7.500
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.900	3.800	5.700	7.500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	150	900	1.050	1.800
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	100	800	900	1.600
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ	1035	0	0	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	50	100	150	200
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1.750	2.900	4.650	5.700
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОДУСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.000	2.000	3.000	2.500
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2.250	4.500	6.750	11.500
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.200	2.500	3.700	5.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	160.965	312.315	478.333	636.104
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	158.005	311.340	476.860	634.159
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2.960	975	1.473	1.945
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0
69 - 59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	0	0	0
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	0	0	0	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2.960	975	1.473	1.945
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	444	146	221	292
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0	0	0
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0	0	0
	Б. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2.516	829	1.252	1.653
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	0	0	0
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0	0	0

Прилог 5a 1 Процењена добит за 2024. годину

У 000 РСД

Редни број	Назив	Износ
1	2	3
1.	Процењени укупан приход	636.104
2.	Процењени укупан расход	634.159
3.	Процењена бруто добит	1.945
3.1.	Процењена бруто добит оснивачу	973
3.2.	Процењена бруто добит за инвестиције	973

Критеријуми за расподелу добити за 2024 годину су:

- 50% оснивачу
- 50% за сопствене потребе Предузећа

Добит претходних година није утршена и води се као нераспоређена.

Посматрајући финансијски програм пословања за 2024. годину могу се констатовати следеће пословне карактеристике:

Укупни приходи за 2024. годину планирани су у износу од 636.104 хиљада динара и већи су од процењених за 2023. годину за 7,9%. У структури планираних прихода највеће је учешће пословних прихода са 97 %, затим следе остали приходи са учешћем од 2% и финансијски приходи са 1% .

Укупни планирани расходи за 2024. годину износе 634.159 хиљада динара и у односу на процењене за 2023. годину већи су за 7,8%.

У структури планираних расхода доминирају пословни расходи са 573.330 динара или са 97%.

У структури планираних пословних расхода за 2024. годину највеће је учешће трошкова бруто зарада, накнада зарада и осталих личних расхода који у апсолутном износу износе 265.962 хиљада динара или 42,56%, трошкови материјала који чине 31,49% планираних пословних расхода и трошкови амортизације који у апсолутном износу износе 30.500 хиљада динара или 4,8% .

Планирани бруто добитак за 2024. годину износи 1.945 хиљада динара.

Прилог 56 - Извештај о токовима готовине 01.01. - 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01.- 31.03.2024.	План 01.01.- 30.06.2024.	План 01.01.- 30.09.2024.	План 01.01.- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	160.965	312.315	478.333	633.604
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	156.065	302.415	463.233	613.804
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	200	400	600	800
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	4.700	9.500	14.500	19.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	161.105	297.382	460.052	607.723
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	88.000	151.000	240.000	314.600
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	67.005	133.340	200.910	267.462
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	0	0	0
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	842	842	1.261
6. Порез на добитак	3012	600	1.200	1.800	2.400
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	5.500	11.000	16.500	22.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	14.933	18.281	25.881
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	140	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	350	350	3.900	3.900
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	350	350	3.900	3.900
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	350	350	3.900	3.900
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	13.715	13.715	27.301
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	13.715	13.715	27.301
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	13.715	13.715	27.301
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	160.965	312.315	478.333	633.604
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	161.455	311.447	477.667	638.924
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	868	666	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	490	0	0	5.320
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	40.000	40.000	40.000	40.000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	39.510	40.868	40.666	34.680

У току 2024. године не очекују се проблеми са ликвидношћу.

Прилог 6 - Субвенције за период 01.01. – 31.12.2024. године

у динарима

01.01-31.12.2023. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000

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

У току 2023. године није било субвенција

За 2024. годину Оснивач је планирао субвенционисање куповине водомера са 4.000.000 динара.

За субвенционисање потрошње воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода за социјално угрожене категорије и ратне војне инвалиде предвиђена су средства у износу од 11,5 милиона РСД.

Прилог 7 - Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.	План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	129.540.469	122.013.216	34.280.929	68.911.022	103.820.027	138.754.033
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	179.917.318	169.736.660	47.651.111	95.768.219	144.283.206	192.798.193
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	207.174.792	195.451.764	54.870.255	110.277.105	166.142.112	222.007.120
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	124	122	122	125	124	124
4.1.	- на неодређено време	113	111	110	113	112	112
4.2.	- на одређено време	11	11	12	12	12	12
5.	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	0	0
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0
7.	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	0	0
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	0	0	0	0	0	0
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0
13.	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14.	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	952.125	940.370	258.609	517.218	775.827	1.034.436
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18.	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19.	Превоз запослених на посао и са посла	13.213.467	9.973.295	2.724.000	5.472.000	8.268.000	11.064.000
20.	Дневнице на службеном путу	810.000	624.872	180.000	400.000	600.000	810.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	180.000	491.007	100.000	230.000	350.000	520.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	2.550.000	2.480.680	1.045.000	1.045.000	1.460.000	1.460.000
23.	Број прималаца отпремнине	6	6	2	2	3	3
24.	Јубиларне награде	2.400.000	2.131.171	775.000	1.305.000	2.165.000	2.390.000
25.	Број прималаца јубиларних награда	14	14	4	8	13	14
26.	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27.	Помоћ радницима и породици радника	400.000	165.000	100.000	200.000	300.000	400.000
28.	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	0	0	0	0	0	0
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	0	0	0	0	0	0
31.	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запосл. по Анексу II ПКУ за ЈКП у нем. делатности	5.635.002	5.392.000	1.452.000	2.893.500	4.349.000	5.776.200
32.	Број прималаца солидарне пом- са р.бр. 31*	125	115	124	125	124	124

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5. до 31. које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Образложење уз планиране трошкове зарада:

Зараде за 2023. годину планиране су у складу са Правилником о раду ЈКП Водоканал Сомбор који је усклађен са Посебним колективним уговором за Јавна комунална предузећа.

Трошкови запослених за 2023. годину су по процени реализације мањи од планираних.

До одступања је дошло највећим делом због мањег броја запослених од планираног. Планиране сагласности за пријем радника су остварене у каснијем периоду, пред крај 2023. године, те није искоришћена укупна планирана маса за новозапослене.

Код осталих личних расхода из истог разлога нису остварене планиране вредности за солидарне помоћи.

Првим изменама и допунама Програма пословања ЈКП Водоканал Сомбор за 2023. годину знатно је повећана сума намењена за превоз радника на посао и са посла, због великог поскупљења месечних карата за превоз, али због мањег броја новозапослених у одређеним периодима пословања и пада цене горива остало је неутрошених средстава у односу на планирано.

Маса зарада за 2024- годину планирана је у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026 године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса као и у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

Планирани број запослених на неодређено време са 31.12.2024. је 112, у односу на претходну годину повећан је за 1, стим да се планира одлив за 2 лица по основу старосне пензије, а пријем по основу сагласности за 3 лица.

На одређено време са 31.12.2024. планирано је да на заради буде 10 запослених (11 са пословодством). Кадровски број запослених одступа због лица које се налазе на замени.

7. План зарада и запошљавања

Прилог 8 - Број запослених по секторима на дан 31.12.2023. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запосл. по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Пословодство предузећа	1	1	1	0	1
2	Пословни систем	1	1	1	1	0
3	Технички систем	1	1	1	1	0
4	Сектор финансија	7	7	8	8	0
5	Сектор правних и општин послова	8	10	10	10	0
6	Сектор за стандарде и пројекте	4	2	2	2	0
7	Сектор изградње	7	12	12	11	1
8	Сектор прикупљ. и пречишћа.отпадних вода	2	2	2	2	0
9	Сектор водовода	3	2	2	2	0
10	Сектор техничке подршке и баждарница	2	3	4	3	1
11	Сектор техн.припреме,информ.технол. и управ.система	6	5	6	5	1
12	Сектор обрачуна и наплате	11	9	10	10	0
13	Интерна ревизија	1	0	0	0	0
14	Одељење ЦСВ Јарош	5	11	11	11	0
15	Одељење одрж.прикљ.замене водом. и баждарница	6	6	6	6	0
16	Одељење одрж. КОВ са препумпним станицама	4	4	4	4	0
17	Одељење машинског парка	5	10	10	8	2
18	Одељење техничког сервиса	3	2	2	1	1
19	Одељење УПОВ	5	11	14	12	2
20	Одељење водоводне мреже насељених места	3	8	8	7	1
21	Одељење водоводне мреже града	3	6	6	5	1
22	Служба анализе, извештавања и МИС	2	2	2	2	0
УКУПНО:		90	115	122	111	11

На дан 31.12.2023. године број запослених по кадровској евиденцији у односу на оне који примају зараду увећан је за 2 запослена који су у радном односу по основу замене.

Прилог 9 - Структура запослених

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	27	27	3	3
2	ВС	4	4	0	0
3	ВКВ	2	2	0	0
4	ССС	38	40	0	0
5	КВ	24	24	0	0
6	ПК	8	8	0	0
7	НК	19	19	0	0
УКУПНО		122	124	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	5	5
2	30 до 40	28	28
3	40 до 50	28	31
4	50 до 60	46	39
5	Преко 60	15	21
УКУПНО		122	124
Просечна старост		49	50

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	93	94	2	2
2	Женски	29	30	1	1
УКУПНО		122	124	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	4	2
2	5 до 10	20	22
3	10 до 15	14	15
4	15 до 20	18	19
5	20 до 25	10	8
6	25 до 30	10	13
7	30 до 35	27	21
8	Преко 35	19	24
УКУПНО		122	124

Приказ структуре запослених обухвата све запослене по кадровској евиденцији на дан 31.12.2023. године, чије присуство се очекује и у 2024. години.

Планирани број запослених са 31.12.2024 је 124, од којих 112 на неодређено и 12 (са пословодством) на одређено.

Прилог 10 - Динамика запошљавања

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	122
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.	2
1	Пензија	1
2	Престанак уговора на одређено	1
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.	2
1	По уговору на одређено време	2
2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	122

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2024. године	125
	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	2
1	Пензија	1
2	Истек уговора на одређено	1
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	1
1	По уговору на одређено	1
2		
	Стање на дан 30.09.2024. године	124

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	122
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.	0
1		
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.	3
1	Пријем на неодређено по сагласности	3
2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	125

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2024. године	124
	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	0
1		
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	0
1		
2		
3		
	Стање на дан 31.12.2024. године	124

Попуна упражњених радних места вршиће се у складу са законском регулативом која регулише ту област.

У току 2024. године предвиђен је одлив укупно 2 радника по основу одласка у старосну пензију.

Такође је планиран пријем 3 радника на неодређено време по основу сагласности.

У току 2024. године 1 запослени одлази у старосну пензију, а услов за одлазак у превремену пензију испуњава укупно 11 радника, од којих се само једна особа изјаснила да жели искористити своје право. Ради рационалног планирања средстава за отпремнине у табели „Трошкови запослених“ обухваћена су 3 отпремнине од могућих 12.

Приједи и одливи на одређено време се односе на истек уговора о раду и допуну до 10 запослених на одређено време у Предузећу.

„Стање на дан“ приказује кадровско стање на последњи дан извештајног периода.

Прилог 11 - Исплаћена маса за зараде, број запосл. и просечна зарада по месецима
Исплаћена маса за зараде, број запосл. и просечна зарада по месецима за 2023. год. - Бруто 1**

у динарима

Исплата 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	112	13.533.202	120.832	109	13.100.479	120.188	2	159.231	79.616	1	273.492	273.492
II	111	12.532.998	112.910	108	12.121.163	112.233	2	160.929	80.465	1	250.906	250.906
III	116	14.396.624	124.109	108	13.482.085	124.834	7	600.370	85.767	1	314.169	314.169
IV	114	12.949.199	113.589	106	12.037.564	113.562	7	667.178	95.311	1	244.457	244.457
V	120	15.092.706	125.773	107	13.614.841	127.242	12	1.175.986	97.999	1	301.879	301.879
VI	119	14.415.590	121.139	106	12.900.120	121.699	12	1.238.312	103.193	1	277.158	277.158
VII	119	14.006.602	117.703	106	12.534.532	118.250	12	1.204.981	100.415	1	267.089	267.089
VIII	118	15.100.598	127.971	105	13.513.248	128.698	12	1.296.562	108.047	1	290.788	290.788
IX	119	13.917.446	116.953	106	12.454.262	117.493	12	1.197.322	99.777	1	265.862	265.862
X	119	14.224.702	119.535	106	12.733.481	120.127	12	1.212.157	101.013	1	279.064	279.064
XI	116	14.301.388	123.288	103	12.785.118	124.127	12	1.236.352	103.029	1	279.918	279.918
XII	125	15.265.605	122.125	104	12.793.673	123.016	20	2.183.141	109.157	1	288.791	288.791
УКУПНО	1.408	169.736.660	1.445.927	1.274	154.070.566	1.451.469	122	12.332.521	1.163.788	12	3.333.573	3.333.573
ПРОСЕК	117	14.144.722	120.494	106	12.839.214	120.956	15	1.027.710	96.982	1	277.798	277.798

* исплата са проценом до краја године

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

Напомена: Број запослених у прилогу 11 приказује број исплаћених зарада.

**Планирана маса за зараде, број запослених
и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1**

у динарима

Исплата 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	122	16.748.873	137.286	119	16.249.513	136.551	2	220.000	110.000	1	279.360	279.360
II	122	15.421.118	126.403	119	14.944.877	125.587	2	220.000	110.000	1	256.241	256.241
III	122	15.481.118	126.894	119	15.004.877	126.091	2	220.000	110.000	1	256.241	256.241
IV	121	15.679.996	129.587	118	15.192.195	128.747	2	220.000	110.000	1	267.801	267.801
V	121	17.098.873	141.313	118	16.599.513	140.674	2	220.000	110.000	1	279.360	279.360
VI	124	15.338.241	123.695	118	14.488.559	122.784	5	605.000	121.000	1	244.682	244.682
VII	124	16.773.873	135.273	118	15.889.513	134.657	5	605.000	121.000	1	279.360	279.360
VIII	123	16.264.996	132.236	117	15.392.195	131.557	5	605.000	121.000	1	267.801	267.801
IX	123	15.476.118	125.822	117	14.614.877	124.913	5	605.000	121.000	1	256.241	256.241
X	123	16.833.873	136.861	116	15.839.513	136.548	6	715.000	119.167	1	279.360	279.360
XI	123	15.576.118	126.635	116	14.604.877	125.904	6	715.000	119.167	1	256.241	256.241
XII	123	16.104.996	130.935	116	15.122.195	130.364	6	715.000	119.167	1	267.801	267.801
УКУПНО	1.471	192.798.193	1.572.940	1.411	183.942.704	1.564.378	48	5.665.000	1.391.500	12	3.190.489	3.190.489
ПРОСЕК	123	16.066.516	131.078	118	15.328.559	130.365	4	472.083	115.958	1	265.874	265.874

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

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 2

у динарима

Исплата 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	122	19.286.327	158.085	119	18.711.314	157.238	2	253.330	126.665	1	321.683	321.683
II	122	17.757.417	145.553	119	17.209.026	144.614	2	253.330	126.665	1	295.061	295.061
III	122	17.826.508	146.119	119	17.278.116	145.194	2	253.330	126.665	1	295.062	295.062
IV	121	18.055.516	149.219	118	17.493.813	148.253	2	253.330	126.665	1	308.373	308.373
V	121	19.689.352	162.722	118	19.114.339	161.986	2	253.330	126.665	1	321.683	321.683
VI	124	17.661.984	142.435	118	16.683.576	141.386	5	696.657	139.331	1	281.751	281.751
VII	124	19.315.114	155.767	118	18.296.774	155.057	5	696.657	139.331	1	321.683	321.683
VIII	123	18.729.143	152.269	117	17.724.113	151.488	5	696.657	139.331	1	308.373	308.373
IX	123	17.820.751	144.884	117	16.829.031	143.838	5	696.658	139.332	1	295.062	295.062
X	123	19.384.205	157.595	116	18.239.199	157.234	6	823.323	137.221	1	321.683	321.683
XI	123	17.935.900	145.820	116	16.817.516	144.979	6	823.323	137.221	1	295.061	295.061
XII	123	18.544.903	150.772	116	17.413.207	150.114	6	823.323	137.221	1	308.373	308.373
УКУПНО	1.471	222.007.120	1.811.240	1.411	211.810.024	1.801.381	48	6.523.248	1.602.312	12	3.673.848	3.673.848
ПРОСЕК	123	18.500.593	150.937	118	17.650.835	150.115	4	543.604	133.526	1	306.154	306.154

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

Прилог 11а - Распон исплаћених планираних зарада

у дина рима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	66.495	48.784	74.654	54.770
	Највиша зарада	248.031	176.040	259.922	184.706
Пословодство	Најнижа зарада	250.906	178.056	244.682	174.022
	Највиша зарада	314.169	222.403	279.360	198.331

Пословодство обухвата само директорицу предузећа, а запослене без пословодства чине сви запослени укључујући и извршне директоре.

Зарада варира пре свега због броја радних сати у месецу, као и због додатака на основну зараду за перманенцију, ноћни рад, рад на државни празник, прековремене сате и др.

Прилог 12 - Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	50.780	19.042	15.869	2	55.858	20.946	17.456	2
II	50.780	19.042	15.869	2	55.858	20.946	17.456	2
III	50.780	19.042	15.869	2	55.858	20.946	17.456	2
IV	50.780	19.042	15.869	2	55.858	20.946	17.456	2
V	50.780	19.042	15.869	2	55.858	20.946	17.456	2
VI	50.780	19.042	15.869	2	55.858	20.946	17.456	2
VII	50.780	19.042	15.869	2	55.858	20.946	17.456	2
VIII	50.780	19.042	15.869	2	55.858	20.946	17.456	2
IX	50.780	19.042	15.869	2	55.858	20.946	17.456	2
X	50.780	19.042	15.869	2	55.858	20.946	17.456	2
XI	50.780	19.042	15.869	2	55.858	20.946	17.456	2
XII	50.780	19.042	15.869	2	55.858	20.946	17.456	2
УКУПНО	609.360	228.504	190.428	24	670.296	251.352	209.472	24
ПРОСЕК	50.780	19.042	15.869	2	55.858	20.946	17.456	2

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	78.364	29.386	24.489	2	86.203	32.327	26.938	2
II	78.364	29.386	24.489	2	86.203	32.327	26.938	2
III	78.364	29.386	24.489	2	86.203	32.327	26.938	2
IV	78.364	29.386	24.489	2	86.203	32.327	26.938	2
V	78.364	29.386	24.489	2	86.203	32.327	26.938	2
VI	78.364	29.386	24.489	2	86.203	32.327	26.938	2
VII	78.364	29.386	24.489	2	86.203	32.327	26.938	2
VIII	78.364	29.386	24.489	2	86.203	32.327	26.938	2
IX	78.364	29.386	24.489	2	86.203	32.327	26.938	2
X	78.364	29.386	24.489	2	86.203	32.327	26.938	2
XI	78.364	29.386	24.489	2	86.203	32.327	26.938	2
XII	78.364	29.386	24.489	2	86.203	32.327	26.938	2
УКУПНО	940.366	352.630	293.868	24	1.034.436	387.924	323.256	24
ПРОСЕК	78.364	29.386	24.489	2	86.203	32.327	26.938	2

У 2024. години планирано повећање Накнаде за Надзорни одбор у односу на претходну годину за 10%.

Прилог 13 - Накнаде Комисије за ревизију

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	0	0	0	0	0	0
II	0	0	0	0	0	0	0	0
III	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	0	0	0	0	0	0	0	0
V	0	0	0	0	0	0	0	0
VI	0	0	0	0	0	0	0	0
VII	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII	0	0	0	0	0	0	0	0
IX	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0	0	0
XI	0	0	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0

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	0	0	0	0	0	0
II	0	0	0	0	0	0	0	0
III	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	0	0	0	0	0	0	0	0
V	0	0	0	0	0	0	0	0
VI	0	0	0	0	0	0	0	0
VII	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII	0	0	0	0	0	0	0	0
IX	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0	0	0
XI	0	0	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0

Напомена: Није предвиђена исплата накнаде за Комисију за ревизију.

8. Кредитна задуженост

Прилог 14 -Кредитна задуженост

у динарима

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почаска	Период почена (Grace period)	Датум пре отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године	
												Укупно главница	Укупно камата			
Државни кредитор																
Страни кредитор																
KfW Banka	Програм водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији I - фаза 2	ЕУР	ДА	232.219	27.300.913	2012	12 година		15.8.2012	6,17	2	27.300.913	1.261.373	0	0	0
Укупно кредитно задужења				232.219	27.300.913							27.300.913	1.261.373	0	0	0
од чега за ликвидност				0	0									0	0	0
од чега за капитална пројекта				232.219	27.300.913									0	0	0

Дуг по кредиту КФВ Банке са 31.12.2023. године износи 232.219 еура, тј. 27.300.913 РСД.

У 2024. години планира се исплата последње две рате које доспевају у јуну и децембру 2024. године.

Предузеће ће са 31.12.2024. године, након 12 година отплаћивања, у целости, потпуно самостално измити кредит од 2.614.547 еура по Уговору склопљеном између КФВ Банке, Републике Србије и Града СДомбора, а по Програму водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији I - фаза 2.

9. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

Прилог 15 - Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

у динарима

Р. Бр.	ПОЗИЦИЈА	План за 01.01.- 31.12.2023.	Реализ. (процена) у 2023. год.	План за 01.01. - 31.03.2024.	План за 01.01.- 30.06.2024.	План за 01.01.- 30.09.2024.	План за 01.01.- 31.12.2024.
Добра							
I	Енергенти						
1	Ел.енергија	80.000.000	90.000.000	22.000.000	44.000.000	68.000.000	90.000.000
2	Гориво	16.000.000	13.500.000	3.000.000	7.000.000	11.000.000	15.000.000
3	Гас	1.200.000	370.000	300.000	350.000	380.000	500.000
II	Добра за обављање делатности						
1	Хемикалије	6.600.000	7.200.000	2.000.000	5.000.000	7.500.000	9.160.000
2	Водоводни и канализациони материјал	22.000.000	18.500.000	10.000.000	25.000.000	30.000.000	34.020.000
3	Алат	1.000.000	969.623	100.000	250.000	500.000	700.000
4	Ситан инвентар	600.000	550.000	50.000	100.000	150.000	200.000
5	Радна и заштитна одећа	500.000	779.507	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
6	Рачунарска опрема	990.000	653.374	250.000	500.000	750.000	900.000
7	Канцеларијски намештај	400.000	85.000	80.000	160.000	250.000	300.000
8	Лабораториски потрошни мат.	3.300.000	2.700.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
9	Лабораторијска опрема	350.000	210.582	200.000	400.000	600.000	810.000
III	Режијска добра						
1	Средства за чишћење и прање	999.000	850.000	250.000	500.000	750.000	900.000
2	Канцеларијски материјал	1.200.000	942.316	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
3	Грађевински материјал	8.000.000	4.400.000	3.000.000	6.500.000	10.000.000	13.050.000
4	Металургија	1.000.000	979.472	400.000	800.000	1.200.000	1.620.000
5	Возила и механизација*	0	0	0	0	0	0
6	Резервни дел. за возила и механизацију	2.800.000	2.300.000	650.000	1.300.000	2.000.000	2.664.000
7	Мерна опрема	12.400.000	20.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
8	Електромашинска опрема	7.750.000	625.585	1.000.000	2.000.000	3.000.000	3.900.000
9	Резервни дел. за ел.и машинску опрему	2.000.000	1.107.289	1.800.000	3.600.000	5.400.000	7.470.000
10	Електро и инсталациони материјал	1.000.000	550.000	225.000	450.000	675.000	900.000
IV	Остало						
1	Остало опрема	2.530.000	1.725.635	900.000	1.800.000	2.700.000	3.654.000
2	Остали материјал	2.180.000	3.144.025	500.000	1.000.000	1.500.000	2.079.000
3	Новогодишњи пакетићи	500.000	490.000	125.000	250.000	375.000	500.000
4	Лекови за приручну апотену	100.000	57.425	23.000	45.000	68.000	90.000
5	Репрезентација	800.000	1.390.000	1.000.000	1.200.000	1.400.000	1.600.000
	Укупно добра:	176.199.000	174.079.833	51.053.000	108.605.000	157.798.000	202.817.000
Услуге							
1	Услуге поправке и одрж. возила и механизације	5.520.000	5.000.000	700.000	2.000.000	3.500.000	4.545.000
2	Услуге поправке електро и машинске опреме	14.840.000	13.000.000	5.000.000	12.000.000	18.000.000	23.200.000
3	Услуга баждарења и калибрације	1.400.000	488.497	200.000	500.000	800.000	1.260.000
5	Услуге аутоматизације процеса	0	3.875.500	0	0	0	0
6	Рачунарске услуге	2.450.000	1.557.397	600.000	1.200.000	1.800.000	2.475.000
7	Геодетске услуге	1.800.000	807.995	220.000	450.000	680.000	900.000
8	Услуге израде пројектно техничке документације	5.000.000	2.800.000	700.000	1.400.000	2.100.000	2.700.000
9	Услуге обезбеђења објеката	6.000.000	5.000.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
10	Услуге чишћења објеката	4.000.000	3.600.000	1.150.000	2.250.000	3.400.000	4.500.000
11	Услуга замена водомера	2.000.000	0	0	0	0	0

у динарима

Р. Бр.	ПОЗИЦИЈА	План за 01.01.- 31.12.2023.	Реализ. (процена) у 2023. год.	План за 01.01. - 31.03.2024.	План за 01.01. 30.06.2024.	План за 01.01. 30.09.2024.	План за 01.01. 31.12.2024.
Услуге							
12	Услуга читања водомера и разношење флајера	3.000.000	9.308.058	3.000.000	6.000.000	9.000.000	12.000.000
13	Услуга мобилне телефоније	2.300.000	2.700.000	500.000	1.000.000	1.550.000	2.070.000
14	Штампарске услуге	590.000	525.000	140.000	280.000	420.000	530.000
15	Услуге осигурања	5.000.000	8.429.508	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
16	Услуге техничког тестирања, анализа и акредитација	1.600.000	407.881	250.000	500.000	750.000	1.080.000
17	Услуге екстерних лаборатор. анализа	10.500.000	9.500.000	2.750.000	5.500.000	8.250.000	11.000.000
18	Адвокатске услуге	5.000.000	6.263.581	1.150.000	2.250.000	3.400.000	4.500.000
19	Услуге збрињавања отпада	1.120.000	960.000	210.000	420.000	630.000	855.000
20	Услуге стручног надзора	900.000	190.000	110.000	220.000	330.000	450.000
21	Остале услуге	11.000.000	14.521.526	3.200.000	6.400.000	9.600.000	12.600.000
22	Прегледи и опоравак запослених	2.780.000	1.500.000	0	0	1.521.000	1.521.000
23	Ангажовање људских ресурса	20.000.000	29.127.000	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000
	Укупно услуге:	106.800.000	119.561.943	27.630.000	57.870.000	88.981.000	117.186.000
Радови							
1	Асвалтерски радови	1.000.000	2.872.972	500.000	1.000.000	3.000.000	4.000.000
2	Бушење бунара и радови на извориштима насељених места	4.000.000	0	0	0	7.000	7.000.000
3	Израда надстрешница на постројењима	6.500.000	0	0	0	0	0
4	Реконстр. електро и комуник. инсталац. на постројењима и управној згради	2.500.000	2.970.000	0	0	2.990.000	2.990.000
5	Санација дотрајалих лимених површ. на дигесторима, цевоводима и резервоару биогаза	2.500.000	2.800.000	0	0	0	0
6	Ливидација и санација напуштених бунара у граду и насељним местима	2.500.000	0	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
7	Постављањик заштитних ограда изворишта сеоских водовода и новог бунарског поља на Јарошу	1.500.000	0	0	0	0	0
8	Санација санитарних чворова	2.500.000	0	0	0	0	0
	Укупно радови:	23.000.000	8.642.972	1.000.000	2.000.000	7.497.000	15.990.000
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	305.999.000	302.284.748	79.683.000	168.475.000	254.276.000	335.993.000

План финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга није усклађен са потребама предузећа јер расположива средства не обезбеђују све неопходне активности на одржавању система у пуном капацитету.

10. Инвестиције
Прилог 16 - Инвестиције

Буџет капиталних улагања у периоду 2024 -2026 година

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано до краја са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према изјави финансирања	План 2024. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01. 31.03.2024.	План 01.01. 30.06.2024.	План 01.01. 30.09.2024.	План 01.01. 31.12.2024.		
1	Изградња водовода у улици Солунских бораца	2022	2023	13.000	13.139	Сопствена средства							
						Позајмиљена средства							
						Средства буџета (по категоријама)	13.000	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике							
						Укупно:	13.000	0	0	0	0	0	0
2	Радови на изградњу водоводне и канализационе мреже	2023	2023	13.500	12.907	Сопствена средства							
						Позајмиљена средства							
						Средства буџета (по категоријама)	13.500	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике							
						Укупно:	13.500	0	0	0	0	0	0
3	Радови на изградњу водоводне и канализационе мреже (Личка, Јосифин пут, В. Митровић)	2024	2024	22.000	0	Сопствена средства							
						Позајмиљена средства							
						Средства буџета (по категоријама)	22.000	5.500	11.000	16.500	22.000	0	0
						Средства Републике							
						Укупно:	22.000	5.500	11.000	16.500	22.000	0	0
4	Дожодник воде Милетић - Станица	2024	2024	35.500	0	Сопствена средства							
						Позајмиљена средства							
						Средства буџета (по категоријама)	35.500	2.000	10.000	25.000	35.500	0	0
						Средства Републике							
						Укупно:	35.500	2.000	10.000	25.000	35.500	0	0
Укупно инвестиције				84.000	26.046		84.000	7.500	21.000	41.500	57.500	0	0

План инвестиција

у 000 РСД

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финанс.	Година заврш. финанс.	Укупна вредност	Износ инвест. улаг. закљ. са 31.12. 2023.	План 01.01.- 31.03. 2024.	План 01.01.- 30.06. 2024.	План 01.01.- 30.09. 2024.	План 01.01.- 31.12. 2024.
1	Одржавање јавних чесми	Буџет Града	2023	2023	2.000	1.816	0	0	0	0
2	Одржавање атмосферске канализације	Буџет Града	2023	2023	15.000	12.499	0	0	0	0
3	Развој воде по селима	Буџет Града	2023	2023	3.000	2.604	0	0	0	0
4	Медицинска школа	Буџет Града	2023	2023	2.000	0	0	0	0	0
5	Изградња надстрешнице	Сопствена ср.	2023	2023	6.500	0	0	0	0	0
6	Бушење бунара	Сопствена ср.	2023	2023	4.000	0	0	0	0	0
7	Одржавање јавних чесми	Буџет Града	2024	2024	2.200	0	0	1.000	1.000	2.200
8	Одржавање атмосферске канализације	Буџет Града	2024	2024	15.000	0	0	5.000	10.000	15.000
9	Развој воде по селима	Буџет Града	2024	2024	3.000	0	750	1.500	2.250	3.000
10	Бушење бунара	Сопствена ср.	2024	2024	7.000	0	0	0	7.000	7.000
УКУПНО:					59.700	16.919	750	7.500	20.250	27.200

Инвестиције за 2024. годину планиране су у оквиру могућности предузећа.

10.1 - Извори финансирања - збирно по годинама.

у 000 РСД

ИЗВОРИ	2022.	2023	2024
Сопствена средства	81.990	10.500	7.000
Средства Буџета (по контима)	61.500	42.000	77.700
Покрајина	0	0	0
Средства Републике	0	0	0
ИПА ФОНД	0	0	0
Укупно:	143.490	52.500	84.700

Прилог 17 - Средства за посебне намене

у динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство	600.000	335.000	150.000	300.000	450.000	600.000
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	510.000	40.000	35.000	70.000	105.000	140.000
5.	Репрезентација	1.600.000	1.275.126	1.000.000	1.200.000	1.400.000	1.600.000
6.	Реклама и пропаганда	2.100.000	1.232.474	800.000	1.200.000	1.600.000	2.100.000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

Критеријуми за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију:

Средства за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију планирају се и намењују за подржавање хуманитарне, социјалне, културне, научне, образовне, спортске и остале активности за које постоји друштвени интерес са циљем промовисања и подржавања привредних друштава, непрофитних организација, удружења, активности или особа од општег значаја за друштво, као и за пружање помоћи и подршке физичким и правним лицима у области здравства, културе, науке, образовања и спорта или у хуманитарне сврхе са циљем да се промовише етичност и друштвена одговорност према социјалној заједници или појединцу.

Програм пословања ЈКП Водоканал Сомбор за 2024. саставиле су стручне службе Предузећа на челу са директорком Јасмином Бобић те га прослеђују Надзорном одбору на усвајање.

У Сомбору, децембар 2023.

Директор:



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
Водоканал
СОМБОР

Јасмина Бобић