



## **ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА**

# **ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА ВОДОКАНАЛ СОМБОР СА ПРВИМ ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА ЗА 2023. 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
ЈБЈС:	82648
Надлежна филијала управе за трезор:	СОМБОР
Оснивач:	СКУПШТИНА ГРАДА СОМБОРА

*Сомбор, август 2023. године*

## Садржај:

<b>1. Мисија, визија и циљеви</b> .....	<b>2</b>
1.1. Мисија .....	2
1.2. Визија .....	2
1.3. Циљеви .....	2
1.4. Организациона структура – шема ЈКП Водоканал Сомбор .....	3
<b>2. Анализа пословања у 2022. години</b> .....	<b>5</b>
2.1. Процењени физички обим активности за 2022. годину .....	5
2.2. Планирани физички обим активности за 2023. годину .....	5
2.3. Процена финансијских показатеља за 2022. годину и план за 2023. ....	6
2.3.1 Укупљих прихода .....	6
2.3.2 Укупни трошкови и расходи у 2022. години .....	7
2.4. Процењена добит за 2022. годину .....	8
2.4.1 Анализа прихода, расхода и резултата пословања .....	9
Прилог 1 - Биланс стања на дан 31.12.2022. године .....	11
Прилог 1а - Биланс успеха у периоду 01.01. – 31.12.2022. године .....	16
Прилог 1б - Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2022. године .....	18
Прилог 2 - Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева .....	20
<b>3. Циљеви и планиране активности за 2023. годину</b> .....	<b>21</b>
3.1. Управљање ризицима .....	22
3.2. Корпоративно управљање .....	23
Прилог 3 - Пословни ризици и план управљања ризицима .....	24
<b>4. Планирани показатељи за 2023. годину</b> .....	<b>25</b>
4.1. Политика цена .....	25
Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања .....	27
Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2023. године .....	29
Прилог 5а - Биланс успеха у периоду 01.01. - 31.12.2023. године .....	33
Прилог 5а 1 Процењена добит за 2023. годину .....	35
Прилог 5б - Извештај о токовима готовине 01.01. - 31.12.2023. године .....	36
Прилог 6 - Субвенције за период 01.01. – 31.12.2023. године .....	38
Прилог 7 - Трошкови запослених .....	39
<b>5. План зарада и запошљавања</b> .....	<b>41</b>
Прилог 8 - Број запослених по секторима на дан 31.12.2022. године .....	41
Прилог 9 - Структура запослених .....	42
Прилог 10 - Динамика запошљавања .....	43
Прилог 11 - Исплаћена маса за зараде, број запосл. и просечна зарада по месецима .....	44
Прилог 11б .....	47
Прилог 11а - Распон исплаћених планираних зарада .....	49
Прилог 12 - Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора .....	50
Прилог 13 - Накнаде Комисије за ревизију .....	51
<b>6. Кредитна задуженост</b> .....	<b>52</b>
Прилог 14 - Кредитна задуженост .....	52
<b>7. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга</b> .....	<b>53</b>
Прилог 15 - Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга .....	53
<b>8. Инвестиције</b> .....	<b>55</b>
Прилог 16 - Инвестиције .....	55
8.1 - Извори финансирања - збирно по годинама .....	58
Прилог 17 - Средства за посебне намене .....	58

## 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:

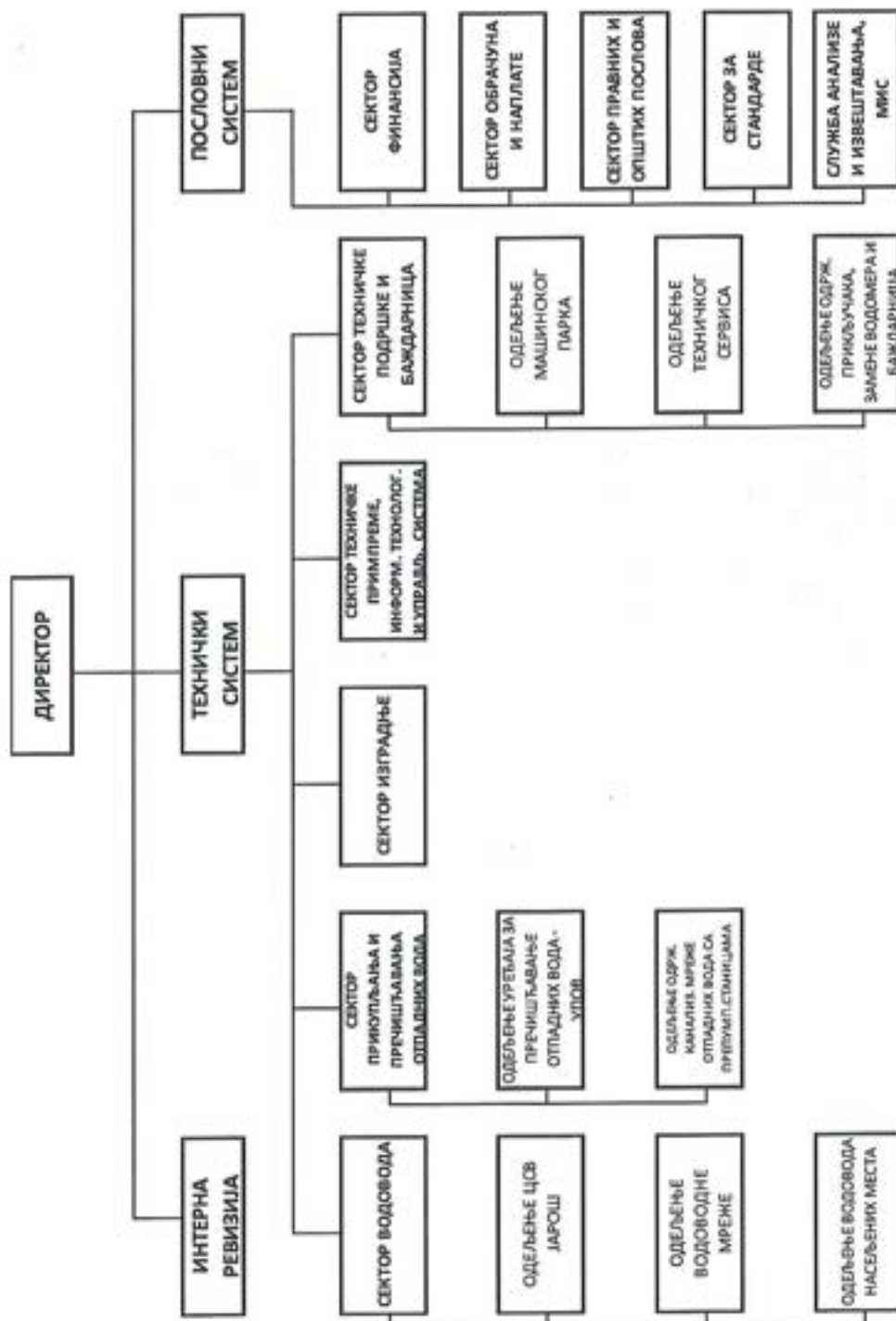
- Постизање високог задовољства корисника услуга;
- Задовољење интереса друштва;
- Постизање високог задовољства запослених.

### 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 субјекту 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 2022. години

### 2.1. Процењени физички обим активности за 2022. годину

Редни број	Назив	Ј.М.	План 2022.	Процена 2022.
1	2	3	4	5
1.	ВОДА	м³	3.697.457	3.744.910
1.1.	становништво	м³	2.907.785	2.908.164
1.2.	пословни субјекти	м³	789.672	836.746
2.	КАНАЛИЗАЦИЈА	м³	1.863.069	1.892.839
2.1.	становништво	м³	1.456.183	1.471.450
2.2.	пословни субјекти	м³	406.886	421.389

### 2.2. Планирани физички обим активности за 2023. годину

Редни број	Назив	Ј.М.	План 2023.	Период			
				01.01.- 31.03.2023.	01.01.- 30.06.2023.	01.01.- 30.09.2023.	01.01.- 31.12.2023.
1	2	3	6	7	8	9	10
1.	ВОДА	м³	3.745.531	849.539	1.850.536	2.889.712	3.745.531
1.1.	становништво	м³	2.908.164	642.087	1.416.032	2.238.241	2.908.164
1.2.	пословни субјекти	м³	837.367	207.452	434.504	651.471	837.367
2.	КАНАЛИЗАЦИЈА	м³	1.894.839	445.897	932.399	1.420.505	1.894.839
2.1.	становништво	м³	1.473.450	346.208	723.722	1.104.186	1.473.450
2.2.	пословни субјекти	м³	421.389	99.689	208.677	316.319	421.389

2.3 Процена финансијских показатеља за 2022. годину и план за 2023.

2.3.1 Укупни приходи

У 000 РСД

Редни број	Назив	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.	Период			
					01.01.-31.03.2023	01.01.-30.06.2023	01.01.-30.09.2023	01.01.-31.12.2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	<b>УКУПАН ПРИХОД</b>	<b>603.103</b>	<b>555.100</b>	<b>608.013</b>	<b>135.751</b>	<b>290.484</b>	<b>454.587</b>	<b>608.013</b>
1.1.	Приход од продате воде	267.958	272.248	301.260	69.319	149.783	232.407	301.260
1.2.	Приход од одвођења отпадне воде	27.789	28.155	30.561	7.184	15.035	22.928	30.561
1.3.	Приход од пречишћавања отпадне воде	111.308	112.773	122.397	28.774	60.218	91.830	122.397
1.4.	Приход од услуга одржавања водомера	52.948	54.331	68.695	17.174	34.348	51.522	68.695
1.5.	Приход од водоводних прикључака	7.500	5.500	5.500	1.000	2.500	4.000	5.500
1.6.	Приход од канализационих прикључака	10.500	9.743	10.000	1.500	4.000	8.000	10.000
1.7.	Приход од услуга извођења радова	47.500	35.350	40.000	5.000	12.000	23.000	40.000
1.8.	Приход од активирања услуга	5.000	0	0	0	0	0	0
1.9.	Приход од премија, субвенција и донација	14.000	14.000	0	0	0	0	0
1.9.1	Приход од условљених донација	9.600	0	7.600	1.800	3.600	5.400	7.600
1.10.	Финансијски приходи	9.500	6.000	7.000	1.500	3.000	5.000	7.000
1.11.	Наплаћена отписана потраживања	37.000	12.500	9.000	1.000	3.000	6.000	9.000
1.12.	Остали непоменути приходи	2.500	4.500	6.000	1.500	3.000	4.500	6.000

## 2.3.2 Укупни трошкови и расходи у 2022. години

## Укупни трошкови и расходи

У 000 РСД

Редни број	Назив	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.	Период			
					01.01. - 31.03. 2023.	01.01. - 30.06. 2023.	01.01. - 30.09. 2023.	01.01. - 31.12. 2023.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>УКУПАН РАСХОД</b>	<b>597.799</b>	<b>552.155</b>	<b>605.501</b>	<b>135.630</b>	<b>288.267</b>	<b>445.712</b>	<b>605.501</b>
1.	<b>Пословни расход</b>	<b>585.390</b>	<b>534.855</b>	<b>593.001</b>	<b>133.530</b>	<b>281.967</b>	<b>436.712</b>	<b>593.001</b>
1.1.	Трошкови материјала	162.480	158.430	167.649	32.125	71.480	123.805	167.649
1.1.1.	Трошкови основног материјала	57.500	56.130	66.150	7.195	20.550	46.725	66.150
1.1.2.	Трошкови осталог материјала - режисног	3.980	4.700	2.199	600	1.200	1.800	2.199
1.1.3.	Трошкови горива и енергије	98.000	95.100	97.200	23.900	48.500	73.500	97.200
1.1.4.	Трошкови алата и инвентара	3.000	2.500	2.100	430	1.230	1.780	2.100
1.2.	Трошкови зарада и накнада зарада и остали лични расходи	234.810	215.645	253.315	64.307	128.288	189.400	253.315
1.2.1.	Трошкови зарада и накнада зарада	150.579	142.243	179.917	43.797	88.898	133.724	179.917
1.2.2.	Трошкови пореза и доприноса на терет послодавца	24.319	22.972	27.257	6.635	13.468	20.259	27.257
1.2.3.	Трошки накнада по уговору о делу	0	0	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 проив. 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	845	842	952	238	476	714	952
1.2.8.	Остали лични расходи и накнаде	19.067	16.788	25.189	6.637	13.446	18.703	25.189
1.2.9.	Трошкови ангаж. људских ресурса	40.000	32.800	20.000	7.000	12.000	16.000	20.000
1.3.	Трошкови производних услуга	52.030	46.730	50.697	9.518	24.979	39.137	50.697
1.3.1.	Трошки транспортних услуга	0	1.800	2.300	510	1.100	1.650	2.300
1.3.2.	Трошкови услуга одржавања	31.410	28.370	33.947	6.238	17.589	27.577	33.947
1.3.3.	Трошкови закупнина	220	460	480	120	240	360	480
1.3.4.	Трошкови сајмова	0	0	0	0	0	0	0
1.3.5.	Трошкови рекламе и пропаганде	2.100	2.100	2.100	800	1.200	1.600	2.100
1.3.6.	Трошкови осталих производних услуга	18.300	14.000	11.870	1.850	4.850	7.950	11.870
1.4.	Трошкови амортизације	67.000	26.000	28.000	7.000	14.000	21.000	28.000
1.5.	Трошкови дугорочних резервисања	3.000	4.350	4.500	0	0	0	4.500
1.6.	Нематеријални трошкови	66.070	83.700	88.840	20.580	43.220	63.370	88.840
1.6.1.	Трошкови непроизводних услуга	38.690	46.000	44.240	10.080	20.520	30.970	44.240
1.6.2.	Трошкови репрезентације	800	1.200	1.600	1.000	1.200	1.400	1.600
1.6.3.	Трошкови премија осигурања	12.000	13.000	13.000	3.250	6.500	9.750	13.000
1.6.4.	Трошкови платног промета	1.200	1.500	1.600	400	800	1.200	1.600



У 000 РСД

Редни број	Назив	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.	Период			
					01.01. - 31.03. 2023.	01.01. - 30.06. 2023.	01.01. - 30.09. 2023.	01.01. - 31.12. 2023.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.6.5.	Трошкови на кнада и члана рина	6.400	6.500	6.400	1.600	3.200	4.800	6.400
1.6.6.	Трошкови пореза на терет послодавца	1.000	1.100	1.000	250	500	750	1.000
1.6.7.	Остали нематеријални трошкови	2.980	5.600	11.000	4.000	8.000	9.500	11.000
1.6.8.	Расходи по основу обезвр. имовине	3.000	8.800	10.000	0	2.500	5.000	10.000
2.	Финансијски расход	10.009	9.000	5.000	400	2.800	3.500	5.000
2.1.	Расходи камата	6.809	4.700	3.000	100	1.800	1.800	3.000
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	3.200	4.300	2.000	300	1.000	1.700	2.000
3.	Остали и вредни расходи	2.400	8.300	7.500	1.700	3.500	5.500	7.500
3.1.	Остали вредни расходи	2.400	8.300	7.500	1.700	3.500	5.500	7.500

#### 2.4. Процењена добит за 2022. годину

У 000 РСД

Редни број	Назив	Износ
1	2	3
1.	Процењени укупан приход	555.100
2.	Процењени укупан расход	552.155
3.	Процењена бруто добит	2.945
3.1.	Процењена бруто добит оснивачу	1.473
3.2.	Процењена бруто добит за инвестиције	1.472

Критеријуми за расподелу добити за 2022 годину су:

- 50% оснивачу
- 50% за сопствене потребе Предузећа

## 2.4.1 Анализа прихода, расхода и резултата пословања

### Приходи:

Планирани укупни приходи за 2022. годину износе 603.103.000 динара, а процењени за исти период пословне године износе 555.100.000 динара, што значи да ће планирани приходи бити остварени са 86%. Ово можемо да образложимо чињеницом да је у плану прихода за 2022. годину, вредност услуга од извођења радова планирана у износу од 52 милиона динара, а процена реализације за исти извештајни период је свега 18,9 милиона од планиране вредности, тј. 36%. Оснивач је у току 2022. године одустао од извођења радова у вредности од 33 милиона динара.

У структури укупних процењених прихода пословни приходи учествују са 95,85% и износе 532.100.000 динара, финансијски приходи учествују са 1,08% односно 6.000.000 динара; остали приходи износе 17.000.000 динара или 3,06%.

Процењени пословни приходи посматрани у односу на планиране остварени су са 96,02%, процењени финансијски приходи су мањи за 3.500.000 динара, и остварени су са 63,15 %.

### Расходи:

Процењени укупни расходи за 2022. годину износе 552.155.000 динара и у односу на планиране од 597.799.000 динара остварени су са 92,36%

У структури процењених расхода највеће је учешће пословних расхода које износи 96,86% или у апсолутном износу 534.855.000 динара, финансијски расходи учествују са 1,63% односно 9.000.000 динара и расходи остали и расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха износе 8.300.000 динара или 1,50%. Посматрани у односу на планиране вредности процењени пословни расходи остварени су са 91,36%, финансијски расходи са 89,91% а остали расходи и расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха су већи 3,46 пута од планираних јер су директно отписана потраживања по основу судских решења била већа од планиране.

Трошкови материјала остварени су са 97,50 %.

Трошкови зарада су остварени са 91,83% због мањег броја запослених у односу на планиране.

Трошкови ангажовања људских ресурса су такође значајно мањи од планираних због смањеног обима ангажовања људских ресурса.

Трошкови амортизације износе 26 милиона динара уместо планираних 67 милиона РСД. До тог значајног смањења дошло је због искњижавања јавне својине из пословних књига ЈКП Водоканал у корист оснивача, Града Сомбора. Искњижавање је урађено по Процени капитала са стањем на дан 31.12.2021 године и пројекцијом стања на дан 01.01.2022. године. Процена је усвојена од стране оснивача, измењен је оснивачки акт и јавна својина која је поверена на коришћење ЈКП Водоканалу у будуће ће се водити билансно у пословним књигама Града, а код нас у ванбиласној евиденцији.

Трошкови производних услуга у односу на планиране остварени су са 89,81%, а непроизводних услуга повећани за 26,68%.

#### Резултат пословања:

У посматраном периоду пословања дошло је до значајних поремећаја на тржишту због актуалне међународне ситуације.

Дошло је до изузетно великог поскупљења енергената, што се веома лоше одразило на планиране активности, које су морале бити ревидиране у односу на План и програм пословања. Оснивач је због промена цена основног материјала одустао од одређених инвестиција, радова који доносе нашем предузећу приходе, тако да нису у потпуности остварени планирани приходи, а расходи су изузетно повећани по свим основима. Пословање у 2022. години је било изузетно отежано и своди се на непрекидну селекцију приоритетних активности да би се позитивно пословало.

Процењени нето добитак на основу процењених прихода и расхода износи 2.503.000 динара и мањи је за 2.005.000 РСД у односу на планирани.

Прилог 1 - Биланс стања на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	<b>1.401.663</b>	<b>376.822</b>
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	600	1.580
010	1. Улагања у развој	0004	0	0
011, 012 и 014	2. Конјесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	600	1.580
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	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	<b>1.400.000</b>	<b>374.179</b>
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1.165.000	9.507
023	2. Постројења и опрема	0011	225.000	287.026
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	10.000	17.907
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	0	59.739
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	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017	0	0
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	<b>1.063</b>	<b>1.063</b>
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа)	0019	1.063	1.063
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа	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 (картије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028	0	0
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	<b>2.300</b>	<b>3.000</b>



у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	252.984	235.158
Класа 1, осим г групе рачуна 14	<b>I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)</b>	0031	61.800	58.116
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	59.000	57.000
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	2.800	1.116
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0
14	<b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	0037	0	0
20	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)</b>	0038	114.000	106.442
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	114.000	106.442
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	<b>IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)</b>	0044	27.884	28.600
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	27.884	28.600
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	<b>V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)</b>	0048	25.000	0
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	25.000	0
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	<b>VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ</b>	0057	21.000	39.000
28 (део), осим 288	<b>VI. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0058	3.300	3.000
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	1.656.947	614.980
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060	329.123	2.144.749

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	1.201.211	405.445
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	745.338	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	391.000	54.054
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	64.873	64.602
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	60.365	61.657
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	4.508	2.945
	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
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	52.495	50.355
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	25.000	23.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	25.000	23.000
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	27.495	27.355
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	27.495	27.355
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

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	0	0
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430	320.617	70.054
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	82.624	89.126
467	<b>I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА</b>	0432	0	0
42, осим 427	<b>II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0433	27.624	27.484
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	27.624	27.484
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0
430	<b>III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0441	2.100	3.100
43, осим 430	<b>IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)</b>	0442	34.000	58.000
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	34.000	58.000
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	<b>V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)</b>	0449	18.900	542
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	14.707	100
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	3.100	0
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1.093	442
427	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО</b>	0453	0	0
49 (део) осим 498	<b>VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0454	0	0
	<b>Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455	0	0
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	1.656.947	614.980
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457	329.123	2.144.749



ЈКП Водоканал Сомбор је са 31.12.2021. а пројекцијом стања на дан 01.01.2022. године извршио процену вредности капитала на предлог Државне ревизорске институције са циљем искњижавања јавне својине из својих пословних књига, а све у складу са Законом о јавној својини.

Процена имовине са стањем на дан 01.01.2022. године усвојена је од стране оснивача на седници Скупштине града Сомбора одржаној 12.12.2022. године.

По том основу дошло је до значајних промена у позицијама Биланса стања у односу на планирано стање.

Из активе су искњижени грађевински објекти, мреже и водови и сви водопривредни објекти који се сматрају јавном својином и који су дефинисани као добра од општег интереса.

У пасиви су искњижени одложени приходи, који су добијени приликом изградње ових објеката и који су се сукцесивно укидали за процентуалну вредност амортизације сваког средства појединачно.

Уз средства су такође су искњижене и њихове евентуално постојеће ревалоризационе резерве.

Вредност целокупне имовине је процењена и ефекти су прокњижени.

Разлика између искњиженог дела активе и умањења у пасиви ишла је на терет капитала.

Искњижена имовина се преноси у пословне књиге оснивача, а ЈКП Водоканал ће је у својим пословним књигама убудуће водити на ванбилансној евиденцији, с обзиром да јој је иста поверена на коришћење и одржавање.

ЈКП Водоканал је извршио измену Оснивачног акта и у процесу је измене вредности капитал а у Агенцији за привредне регистре.

Залихе су у односу на планиране мање за 5,97% , као и потраживања од купаца која су мања за 6,67%.

Краткорочни финансијски пласмани су укинута ради ликвидности предузећа у отежаним условима рада.

Анализа пасиве показује да је због искњижавања јавне својине дошло до значајних промена у дугорочним одложеним приходима који су уместо планираних 320.617.000 сада 70.054.000.

Ревалоризационе резерве су смањене са 391.000.000 на 54.054.000, а основни капитал са 745.338.000 на 286.789.000.

Укупна актива и пасива су смањене са планираних 1.656.947.000 на 614.980.000, а ванбилансна актива и пасива су са 329.123.000 повећане на 2.144.749.000 РСД.



Прилог 1а - Биланс успеха у периоду 01.01. – 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	<b>554.103</b>	<b>532.100</b>
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	525.503	518.100
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	525.503	518.100
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	5.000	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	23.600	14.000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	<b>585.390</b>	<b>526.055</b>
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	162.480	158.430
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	234.810	215.645
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	150.579	142.243
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	24.319	22.972
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	59.912	50.430
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	67.000	26.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	3.000	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	52.030	46.730
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСЊА	1023	3.000	4.350
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	63.070	74.900
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	<b>0</b>	<b>6.045</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	<b>31.287</b>	<b>0</b>
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	<b>9.500</b>	<b>6.000</b>
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД НАМАТА	1029	9.500	6.000
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, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	Ъ. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	10.009	9.000
560 и 561	I. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	6.809	4.700
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	1036	3.200	4.300
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	509	3.000
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	8.800
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	39.500	17.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.400	8.300
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	603.103	555.100
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	597.799	552.155
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	5.304	2.945
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
69 - 59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКТ 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 ЕФЕКТ 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	5.304	2.945
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	796	442
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	
723	T. ИСПЛАЊЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	
	Ъ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	4.508	2.503
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЊИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЊИМА 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 (разводљена) зарада по акцији	1062	0	0

Прилог 16 - Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	515.433	581.640
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	481.343	548.598
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	90	362
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	34.000	32.680
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	488.129	558.860
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	235.000	319.938
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	225.920	215.645
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	12
5. Плаћене камате у иностранству	3011	6.809	4.700
6. Порез на добитак	3012	1.400	2.008
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	19.000	16.557
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	27.304	22.780
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016	0	0
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	320	40.490
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	40.000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	320	490
5. Примљене дивиденде	3022	0	0
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	24.000	34.814
1. Куповина акција и удела	3024	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	14.000	34.814
3. Остали финансијски пласмани	3026	10.000	0
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3027	0	5.676
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3028	23.680	0



ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	0
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	0
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	27.624	27.485
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	27.624	27.485
6. Остале обавезе	3043	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)</b>	3046	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)</b>	3047	27.624	27.484
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	515.753	622.130
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	539.753	621.169
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	0	971
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	24.000	0
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	45.000	38.029
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНА</b>	3053	0	0
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНА</b>	3054	0	0
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 + 3054)</b>	3055	21.000	39.000



Прилог 2 - Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора			Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година		
Изградња водоводне мреже у улици Солунских бораца	923 м	2022	470 м			Окончане ситуације	Пријава радова, набавка материјала, припрема градилишта, извођење радова, надзор, технички пријем
Изградња канализационе мреже у Босанској улици	196 м	2022	196 м			Окончане ситуације	Пријава радова, набавка материјала, припрема градилишта, извођење радова, надзор, технички пријем
Реконструкција водоводне мреже у Штросмајеровој улици	260 м	2022	0			Окончане ситуације	Пријава радова, набавка материјала, припрема градилишта, извођење радова, надзор, технички пријем
Реконструкција водоводне мреже у Пожаревачкој улици	140 м	2022	0			Окончане ситуације	Пријава радова, набавка материјала, припрема градилишта, извођење радова, надзор, технички пријем
Повећати проценат наплате потраживања	%	2023				Однос фактурисане и наплаћене реализације за претходну и базну годину	Стална контрола потраживања и рочности, опоминане, упућене

### 3. Циљеви и планиране активности за 2023. 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 2023. години наставља се отплата кредита према Немачкој банци за развој KfW-банци, у очекиваном износу од око 30,4 милиона динара у току наредне године (са каматом). 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 производње од близу 3.700.000 м<sup>3</sup> воде за пиће у 2023. години, потребно је пречистити и одвести око 1.900.000 м<sup>3</sup> отпадних вода, произвести око 600.000 Nm<sup>3</sup> биогаса на Уређају за пречишћавање отпадних вода, као и произвести око 3.200 t стабилизованог муља из процеса пречишћавања.

У 2023. 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 водоводне мреже у улици Солунских Бораца
- Изградња водоводне и канализационе мреже дефинисаних Програмом Буџета оснивача
- Изградња надстрешница на ППОВ;
- Бушење једног бунара ;

Наставиће се радови на планској годишњој замени око 6000 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.

У циљу контроле биланса подземних вода због изградње бунара великог капацитета на пољопривредним газдинствима у насељеним местима, у току 2022. године изграђене су 4 контролне бушотине пиезометра.

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.

Развојне активности започете, а незавршене у току 2022. године настављају се у 2023. години, а одређене активности које нису ни отпочеле у 2022. години због великог обима посла и недостатка потребних средстава, као и специфичних услова рада одложене до даљњег, - што свакако зависи од услова и околности пословања.

### 3.1 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.



### 3.2 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 2022. године Предузеће је обезбедило да сва горе наведена лица поседују Сертификате о познавању корпоративног управљања.

У 2023. години пуна пажња ће се посветити даљем усавршавању у области корпоративног управљања као и примени његових принципа у циљу остваривања што бољих резултата пословања.



Прилог 3 - Пословни ризици и план управљања ризицима

у 000 РСД

Ризик	Вероватноћа ризица (1)		Утицај ризица (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризица (у 000 дина)	Планиране активности у случају појаве ризица
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризица		
Ценови ризик - поремећај цена материјала на тржишту и несавремене 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
Малач људских ресурса, прекорачење рокова изградње	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	10.000	Придржавање сагласности за ново запошљавање, ребаланс плана
Одустајак од радова по одлуци оснивача	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	28.500	Ребаланс плана

#### 4. Планирани показатељи за 2023. годину

##### 4.1. Политика цена

Назив	Цена на дан 31.12.2022.
<b>Испорука воде</b>	
Тарифа за домаћинства, општу болницу Сомбор "Др Радивоје Симоновић", Дом здравља "Др Ђорђе Лазић" Сомбор и Стационарни део Геронтолошког центра Сомбор у Сомбору, Жарковцу, Чонопљи, Кљајићеву, Телечкој и Светозар Милетићу и Станишићу.	74,25 дин/м <sup>3</sup>
Тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике у Сомбору, Жарковцу, Чонопљи, Кљајићеву, Телечкој и Светозар Милетићу и Станишићу.	118,21 дин/м <sup>3</sup>
Тарифа за домаћинства, општу болницу Сомбор "Др Радивоје Симоновић", Дом здравља "Др Ђорђе Лазић" Сомбор и Стационарни део Геронтолошког центра Сомбор у Гакову, Растини, Алекса Шантићу, Риђици, Стапару и Дорослову.	44,55 дин/м <sup>3</sup>
Тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике у Гакову, Растини, Алекса Шантићу, Риђици, Стапару и Дорослову.	70,92 дин/м <sup>3</sup>
<b>Одвођење отпадних вода</b>	
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 дин/м <sup>3</sup>
Тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике у Сомбору	23,66 дин/м <sup>3</sup>
<b>Пречишћавање отпадних вода</b>	
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 дин/м <sup>3</sup>
Тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике у Сомбору	94,91 дин/м <sup>3</sup>

##### Напомене:

- Са 01.07.2023. одлуком Скупштине града Сомбора насељено место Станишић премешта се из 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 премешта се из тарифа од 44,55 и 70,92 на тарифе од на 74,25 и 118,21 динара.
- Са 01.08.2023. одлуком Скупштине града Сомбора насељено место Дорослово премешта се из тарифа од 44,55 и 70,92 на тарифе од на 74,25 и 118,21 динара.

ЈКП 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 м<sup>3</sup> воде, по тарифи за домаћинства, по цени м<sup>3</sup> воде, која важи на дан истављања фактуре;

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

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

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

У насељеним местима у којима се не врши читавање водомера наплата ће се вршити у складу са Одлуком о првим изменама и допунама Одлуке о припреми и дистрибуцији воде за пиће, одвођењу и пречишћавању употребљених вода и одвођењу атмосферских вода на подручју града Сомбора.

#### Образложење уз Политику цена:

За успешно спровођење Програма пословања ЈКП Водоканал Сомбор за 2023. годину, као и Отвореног програма водоснабдевања и одвођења отпадних вода у општинама средње величине у Србији, предвиђено је усклађивање политике цена ЈКП 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 ЈКП "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 ЈКП "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.



Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	1.217.075	290.387	1.201.211	411.526
	Реализација	1.157.025	1.213.240	405.445	-
	% одступања реализације од плана	-5%	+318%	-66%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	-67%	+1%
Укупна имовина	План	1.731.032	488.278	1.656.947	611.079
	Реализација	1.688.335	1.700.417	614.980	-
	% одступања реализације од плана	-2%	+248%	-63%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+1%	-64%	-1%
Пословни приходи	План	492.447	497.434	554.103	586.013
	Реализација	464.678	477.040	532.100	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-4%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+3%	+12%	10%
Пословни расходи	План	521.362	480.624	585.390	583.001
	Реализација	459.976	488.434	526.055	-
	% одступања реализације од плана	-12%	+2%	-10%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+6%	+8%	+11%
Пословни резултат	План	-28.915	16.810	-31.287	3.012
	Реализација	4.702	-11.394	6.045	-
	% одступања реализације од плана	-116%	-168%	-119%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-342%	-153%	-50%
Нето резултат	План	6.702	14.046	4.508	2.135
	Реализација	2.088	2.725	2.503	-
	% одступања реализације од плана	-69%	-81%	-44%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+31%	-8%	-15%
Број запослених на дан 31.12.	План	111	114	117	118
	Реализација	113	109	114	-
	% одступања реализације од плана	+2%	-4%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-4%	+5%	+4%
Просечна нето зарада	План	71	72	77	91
	Реализација	64	69	75	-
	% одступања реализације од плана	-10%	-4%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+8%	+9%	21%
Инвестиције	План	127.876	141.700	143.490	67.500
	Реализација	30.234	44.094	74.225	-
	% одступања реализације од плана	-76%	-69%	-48%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+46%	+68%	-9%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године

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



	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
ЕБИТДА	84.557	82.365	33.645	33.512
ROA	0,12	0,16	0,41	0,35
ROE	0,18	0,22	0,62	0,52
Оперативни новчани ток	66.274	58.629	22.780	43.562
Дуг / капитал	16,08	11,17	34,40	33,18
Ликвидност	292,67	448,33	263,85	209,76
% зарада у пословним приходима	32,90	39,67	40,53	43,19

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	109.993	84.742	54.839	27.355
Укупно кредитно задужење	109.993	84.742	54.839	27.355

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	6.800	6.000	14.000	10.000
	Пренето	6.500	4.743	14.000	-
	Реализовано	6.500	4.743	14.000	-
Остали приходи из буџета	План	-	-	-	-
	Пренето	-	-	-	-
	Реализовано	-	-	-	-
Укупно приходи из буџета	План	6.800	6.000	14.000	10.000
	Пренето	6.500	4.743	14.000	-
	Реализовано	6.500	4.743	14.000	-

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

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 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	373.239	372.219	370.199	364.879
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.530	1.510	1.490	1.170
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.530	1.510	1.490	1.170
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	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	370.646	369.646	367.646	362.646
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	0	0	0	0
023	2. Постројења и опрема	0011	293.000	292.000	290.000	285.000
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	17.907	17.907	17.907	17.907
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опрема	0014	59.739	59.739	59.739	59.739
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	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017	0	0	0	0
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> (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. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа)	0019	1.063	1.063	1.063	1.063
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа	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 (картије 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	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028	0	0	0	0
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	3.200	3.200	3.200	3.500



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	227.900	223.400	223.200	227.700
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	56.900	55.200	53.500	57.200
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	56.000	54.000	52.000	56.000
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	900	1.200	1.500	1.200
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	104.000	101.000	102.000	104.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	104.000	101.000	102.000	104.000
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	27.000	28.000	26.500	26.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	27.000	28.000	26.500	26.000
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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	37.000	36.000	38.000	37.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3.000	3.200	3.200	3.500
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА – ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	604.339	598.819	596.599	596.079
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060	2.144.749	2.144.749	2.144.749	2.140.000

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	404.994	408.329	413.989	411.526
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	52.500	54.054	54.054	57.000
дуготни 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	65.705	67.486	73.146	67.737
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	65.602	65.602	65.602	65.602
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	103	1.884	7.544	2.135
	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
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	50.355	50.355	50.355	28.000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	23.000	23.000	23.000	28.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	23.000	23.000	23.000	28.000
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	27.355	27.355	27.355	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	27.355	27.355	27.355	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	68.300	66.500	64.750	60.000
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ 0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	80.690	73.635	67.505	96.553
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	27.484	13.742	13.742	27.353
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	27.484	13.742	13.742	27.353
426	6. Обавезе по краткорочним картијама 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	2.700	4.000	4.500	6.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	35.006	38.993	32.763	43.500
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	35.006	38.993	32.763	43.500
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	15.500	16.900	16.500	19.700
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	14.000	14.000	14.000	14.500
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	0	1.200	1.500	2.600
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1.500	1.700	1.000	2.600
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
	Б. 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	604.339	598.819	596.599	596.079
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	2.144.749	2.144.749	2.144.749	2.140.000

Прилог 5a - Биланс успеха у периоду 01.01. - 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	<b>131.751</b>	<b>281.484</b>	<b>439.087</b>	<b>586.013</b>
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	129.951	277.884	433.687	578.413
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	129.951	277.884	433.687	578.413
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	1.800	3.600	5.400	7.600
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0
	<b>B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	<b>133.530</b>	<b>279.467</b>	<b>431.712</b>	<b>583.001</b>
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	32.125	71.480	123.805	167.649
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	64.307	128.288	189.400	253.315
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	43.797	88.898	133.724	179.917
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6.635	13.468	20.259	27.257
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	13.875	25.922	35.417	46.141
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	7.000	14.000	21.000	28.000
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	9.518	24.979	39.137	50.697
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	4.500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	20.580	40.720	58.370	78.840
	<b>в. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	<b>0</b>	<b>2.017</b>	<b>7.375</b>	<b>3.012</b>
	<b>г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	<b>1.779</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	<b>1.500</b>	<b>3.000</b>	<b>5.000</b>	<b>7.000</b>
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.500	3.000	5.000	7.000
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, рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Б. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	400	2.800	3.500	5.000
560 и 561	I. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	100	1.800	1.800	3.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	1036	300	1.000	1.700	2.000
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	1.100	200	1.500	2.000
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИСНЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИСНЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	2.500	5.000	10.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2.500	6.000	10.500	15.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.700	3.500	5.500	7.500
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	135.751	290.484	454.587	608.013
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	135.630	288.267	445.712	605.501
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	121	2.217	8.875	2.512
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	0	0	0	0
69 - 59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКТ 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 ЕФЕКТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	0	0	0	0
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	121	2.217	8.875	2.512
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050	0	0	0	0
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	18	333	1.331	377
722 доп. 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
	<b>Ѕ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	103	1.884	7.544	2.135
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	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
	<b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>					
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0	0
	2. Умњена (развођена) зарада по акцији	1062	0	0	0	0



Прилог 5а 1 Процењена добит за 2023. годину

Редни број	Назив	Износ
1	2	3
1.	Процењени укупан приход	608.013
2.	Процењени укупан расход	605.501
3.	Процењена бруто добит	2.512
3.1.	Процењена бруто добит оснивачу	1.256
3.2.	Процењена бруто добит за инвестиције	1.256

Критеријуми за расподелу добити за 2023 годину су:

- 50% оснивачу
- 50% за сопствене потребе Предузећа

Добит претходних година није утрошена и води се као нераспоређена.

Посматрајући финансијски програм пословања за 2023. годину могу се констатовати следеће пословне карактеристике:

Укупни приходи за 2023. годину планирани су у износу од 608.013.000 динара и већи су од процењених за 2022. годину за 9,53%. У структури планираних прихода највеће је учешће пословних прихода са 96,38 %, затим следе остали приходи са учешћем од 2,46% и финансијски приходи са 1,15% .

У апсолутним износима пословни приходи износе 586.013.000 динара, финансијски приходи 7.000.000 динара и остали приходи 15.000.000 динара.

Укупни планирани расходи за 2023. годину износе 605.501.000 динара и у односу на процењене за 2022. годину већи су за 9,66%.

У структури планираних расхода доминирају пословни расходи са 593.001.000 динара или са 97,93%.

У структури планираних пословних расхода за 2023. годину највеће је учешће трошкова бруто зарада, накнада зарада и осталих личних расхода који у апсолутном износу износе 253.122.000 динара или 42,68%, трошкови материјала који чине 28,27% планираних пословних расхода и трошкови амортизације који у апсолутном износу износе 28.000.000 динара или 4,72% .

Планирани бруто добитак за 2023. годину износи 2.512.000 динара.



Прилог 5Б - Извештај о токовима готовине 01.01. - 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	158.273	326.098	503.574	671.953
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	143.823	307.198	480.224	642.253
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	100	200	300	400
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	14.350	18.700	23.050	29.300
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	155.206	307.351	475.827	628.391
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	86.361	166.524	270.800	353.269
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	64.645	129.027	190.527	253.122
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	0	0	0
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012	100	1.800	1.800	3.000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	4.100	10.000	12.700	19.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	3.067	18.747	27.747	43.562
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
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	4.000	6.000	12.000	16.000
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	4.000	6.000	12.000	16.000
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	4.000	6.000	12.000	16.000
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План	План	План	План
		01.01- 31.03.2023.	01.01- 30.06.2023.	01.01- 30.09.2023.	01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
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
<b>В. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	<b>3037</b>	<b>1.067</b>	<b>13.747</b>	<b>13.747</b>	<b>28.562</b>
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	1.067	13.747	13.747	27.495
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	1.067
7. Финансијски лизинг	3044	0	0	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)</b>	<b>3046</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)</b>	<b>3047</b>	<b>1.067</b>	<b>13.747</b>	<b>13.747</b>	<b>28.562</b>
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	<b>3048</b>	<b>158.273</b>	<b>326.098</b>	<b>503.574</b>	<b>671.953</b>
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	<b>3049</b>	<b>160.273</b>	<b>327.098</b>	<b>501.574</b>	<b>672.953</b>
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	<b>3050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	<b>3051</b>	<b>2.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	<b>3052</b>	<b>39.000</b>	<b>37.000</b>	<b>36.000</b>	<b>38.000</b>
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3053</b>				
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3054</b>				
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	<b>3055</b>	<b>37.000</b>	<b>36.000</b>	<b>38.000</b>	<b>37.000</b>

Прилог 6 - Субвенције за период 01.01. – 31.12.2023. године

у динарима

01.01-31.12.2022. 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	14.000.000	14.000.000	14.000.000	0	0
Остали приходи из буџета *	0	0	0	0	0
<b>УКУПНО</b>	<b>14.000.000</b>	<b>14.000.000</b>	<b>14.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	0
Остали приходи из буџета *	0	0	0	0
<b>УКУПНО</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

У току 2022. године реализована је куповина специјалног возила Канал џет у вредности од 23 милиона динара без ПДВ-а, од којих је Оснивач субвенционисао 14 милиона динара предвиђених у Плану пословања за 2022. годину.

За 2023. годину Оснивач је Ребалансом буџета укинуо предвиђена средства субвенције.



Прилог 7 - Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	108.163.479	102.238.664	31.533.566	64.006.520	96.281.576	129.540.469
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	150.579.242	142.242.630	43.796.619	88.897.945	133.724.411	179.917.318
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	174.897.795	165.214.814	50.431.807	102.365.984	153.983.659	207.174.792
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - укупно*	119	114	121	120	120	124
4.1.	- на неодређено време	106	106	110	109	109	113
4.2.	- на одређено време	13	8	11	11	11	11
5.	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	0	0
6.	Број примаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0
7.	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8.	Број примаца 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 примаца 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 примаца 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	844.572	842.269	238.032	476.063	714.094	952.125
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	7.479.600	7.995.733	3.247.600	6.559.600	9.871.600	13.213.467
20.	Дневнице на службеном путу	540.000	805.000	200.000	400.000	600.000	810.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	180.000	390.000	45.000	90.000	135.000	180.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	2.935.240	317.336	1.010.000	1.400.000	1.400.000	2.550.000
23.	Број примаца отпремнине	8	1	2	3	3	6
24.	Јубиларне награде	2.214.860	1.843.541	650.000	2.000.000	2.200.000	2.400.000
25.	Број примаца јубиларних награда	12	12	5	12	13	14
26.	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27.	Помоћ радницима и породици радника	400.000	119.000	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	98.507	0	0	0	0
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	0	0	0	0	0	0
31.	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног матер. положаја запосл. по Анексу II ПКУ за ЈКП у ном. делатности	5.316.891	5.218.890	1.384.445	2.796.112	4.196.112	5.635.002
32.	Број примаца солидарне пом. са р.бр. 31*	119	114	122	121	120	125

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

\*\* позиције од 5. до 31. које се исказују у овчаним јединицама принази у бруто износу

#### Образложење уз планиране трошкове зарада:

Зараде за 2022. 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 2022. 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 2022. године, те није искоришћена укупна планирана маса за новозапослене.

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

Планирана је маса за 8 отпремнина од којих је остварена само 1 за одлазак у старосну пензију, а 7 за превремене пензије нису остварене.

Првим изменама и допунама Програма пословања ЈКП Водоканал Сомбор за 2022. годину знатно је повећана сума намењена за превоз радника на посао и са посла због великог поскупљења месечних карата за превоз, али до краја 2022. године и та маса је била испод нивоа остварених трошкова.

Маса зарада за 2023- годину планирана је у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса као и у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

Планирани број запослених на неодређено време у односу на претходну годину повећан је за 7 запослених, стим да се планира одлив за 4 лица по основу старосне пензије, а пријем по основу сагласности за 10 лица и 1 пријем по члану 27к, став 8 Закона о буџетском систему.

Износ за дневнице није мењан од 2014. године и у складу са растом неопорезивог износа за дневнице у том периоду, повећан је и планирани износ за 2023. годину.

## 5. План зарада и запошљавања

Прилог 8 - Број запослених по секторима на дан 31.12.2022. 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	8	8	7	1
5	Сектор правних и општин послова	8	11	11	10	1
6	Сектор за стандарде и пројекте	4	2	2	2	0
7	Сектор изградње	7	11	11	11	0
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 бајдарница	2	2	2	2	0
11	Сектор техн.припреме,информ.технол. и управ.система	6	5	5	5	0
12	Сектор обрачуна и наплате	11	8	8	7	1
13	Интерна ревизија	1	0	0	0	0
14	Одељење ЦСВ Јарош	5	13	13	12	1
15	Одељење одрж.прикљ.замене водом. и бајдарница	6	6	6	6	0
16	Одељење одрж. КОВ са прелумпним станицама	4	4	4	4	0
17	Одељење машинског парка	5	8	8	8	0
18	Одељење техничког сервиса	3	3	3	2	1
19	Одељење УПОВ	5	12	12	10	2
20	Одељење водоводне мреже насељених места	3	7	7	7	0
21	Одељење водоводне мреже града	3	5	5	5	0
22	Служба анализе, извештавања и МИС	2	2	2	2	0
<b>УКУПНО:</b>		<b>90</b>	<b>114</b>	<b>114</b>	<b>106</b>	<b>8</b>

На дан 31.12.2022. године број запослених по кадровској евиденцији у односу на оне који примају зараду увећан је за 1, за 1 породиљу.



Прилог 9 - Структура запослених

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	25	31	3	3
2	ВС	2	2	0	0
3	ВНВ	2	2	0	0
4	ССС	42	44	0	0
5	ИВ	21	23	0	0
6	ПК	8	8	0	0
7	НК	14	14	0	0
УКУПНО		114	124	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	4	7
2	30 до 40	20	24
3	40 до 50	25	27
4	50 до 60	49	47
5	Преко 60	16	19
УКУПНО		114	124
Просечна старост		51	50

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	88	93	2	2
2	Женске	26	31	1	1
УКУПНО		114	124	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	3	4
2	5 до 10	10	14
3	10 до 15	14	17
4	15 до 20	16	18
5	20 до 25	9	9
6	25 до 30	10	10
7	30 до 35	31	28
8	Преко 35	21	24
УКУПНО		114	124

Приказ структуре запослених обухвата све запослене по кадровској евиденцији на дан 31.12.2022. године, чије присуство се очекује и у 2023. години. Број запослених са 31.12.2023. се не слаже са бројем запослених који примају зараду у 12. месецу 2023. године јер један запослени са 26.12.2023. одлази у старосну пензију.

Прилог 10 - Динамика запошљавања

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	114		Стање на дан 30.06.2023. године	120
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.	4		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	0
1	Истек уговора	3	1		
2	Пензија	1	2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.	11		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	0
1	Пријем по основу сагласн.	5	1		
2	Пријем на одређено	6	2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	121		Стање на дан 30.09.2023. године	120
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	121		Стање на дан 30.09.2023. године	120
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.	2		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.	4
1	Пензија	1	1	Пензија*	2
2	Истек уговора	1	2	Истек уговора	2
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.	1		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.	8
1	Пријем на одређено	1	1	Пријем на одређено	2
			2	Пријем по основу сагласности	5
2			3	Пријем по чл.27к, став 8., Закона о буџетском систему	1
	Стање на дан 30.06.2023. године	120		Стање на дан 31.12.2023. године	124

**Напомене:**

У 4-том кварталу, 26.12.2023. Блажетин Стипан одлази у пензију. Он се бројчано налази у табели за зараде за 12-ти месец, али се у табели Трошкови зарада и Динамика запослених на дан 31.12.2023. године не налази.

- \*\* Пријем особе са инвалидитетом по члану 27к, став 8. Закона о буџетском систему.

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

У току 2023. године предвиђен је одлив укупно 4 радника по основу одласка у старосну пензију.

Такође је планиран пријем 10 радника по основу сагласности и 1 радник са инвалидитетом по члану 27к, став 8. Закона о буџетском систему.

Услов за одлазак у превремену пензију током 2023. године испуњава 8 радника, који нису обухваћени овом табелом јер њихов одлазак није извршен. Радници су усмено анкетирани и ради рационалног планирања трошкова за отпремнине у табели „Трошкови запослених“ обухваћена су само још 2 радника од 8.

„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 2022. год. - Бруто 1\*\*

У динарима

Исплата по месецима у 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВАЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених ик	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених ик	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених ик	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених ик	Маса зарада	Просечна зарада
I	109	11.347.160	104.102	108	11.136.622	103.117	0	0	0	1	210.538	210.538
II	108	10.766.343	99.688	107	10.564.985	98.738	0	0	0	1	201.358	201.358
III	107	11.928.282	111.479	106	11.694.883	110.329	0	0	0	1	233.999	233.999
IV	107	11.395.938	106.504	106	11.190.571	105.571	0	0	0	1	205.967	205.967
V	110	12.010.505	109.186	106	11.547.779	108.941	3	240.295	80.098	1	222.431	222.431
VI	109	11.848.098	108.698	105	11.387.226	108.450	3	237.434	79.151	1	223.418	223.418
VII	109	11.925.548	109.739	105	11.057.344	105.308	3	234.390	78.130	1	233.814	233.814
VIII	109	12.307.693	112.915	105	11.804.914	112.428	3	256.232	85.411	1	246.547	246.547
IX	107	11.835.843	110.615	103	11.344.312	110.199	3	249.603	83.201	1	241.928	241.928
X	111	11.632.260	104.795	106	11.128.274	104.984	4	269.922	67.481	1	234.064	234.064
XI	113	12.206.163	108.019	103	11.238.218	109.109	9	725.064	80.563	1	242.881	242.881
XII	117	13.438.794	114.861	104	11.768.127	113.155	12	1.410.000	117.500	1	260.667	260.667
УКУПНО	1.316	142.342.627	108.087	1.264	135.863.255	107.487	40	3.622.960	90.574	12	2.796.412	229.701
ПРОСЕК	110	11.853.552	108.087	105	11.321.938	107.487	5	452.870	90.574	1	229.701	229.701

\* исплата са проценком до краја године

\*\* старозапослени у 2022. години су оне запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

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



Планирана маса за зараде, број запослених  
и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 1

У динарима

План по месецима 2023.	УКУПНС			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	116	14.763.691	127.273	109	13.765.300	126.287	6	696.413	116.069	1	301.978	301.978
II	116	13.533.752	116.670	109	12.619.045	115.771	6	639.103	106.517	1	275.604	275.604
III	121	15.499.176	128.092	109	13.902.927	127.550	11	1.281.084	116.462	1	315.165	315.165
IV	120	14.164.417	118.037	108	12.759.045	118.139	11	1.129.768	102.706	1	275.604	275.604
V	120	15.834.334	131.953	107	14.123.427	131.995	12	1.395.742	116.312	1	315.165	315.165
VI	120	15.102.575	125.855	107	13.459.800	125.793	12	1.340.797	111.733	1	301.978	301.978
VII	120	14.571.316	121.428	107	12.996.673	121.464	12	1.285.852	107.154	1	288.791	288.791
VIII	120	15.733.834	131.115	107	14.022.927	131.055	12	1.395.742	116.312	1	315.165	315.165
IX	120	14.521.316	121.011	107	12.946.673	120.997	12	1.285.852	107.154	1	288.791	288.791
X	120	15.102.575	125.855	107	13.459.800	125.793	12	1.340.797	111.733	1	301.978	301.978
XI	125	15.824.727	126.598	105	13.356.800	127.208	19	2.165.949	113.997	1	301.978	301.978
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	1.443	179.917.318	124.683	1.286	160.206.090	124.577	145	16.140.240	111.312	12	3.570.988	297.582
ПРОСЕК	120	14.993.110	124.683	107	13.350.508	124.577	12	1.345.020	111.312	1	297.582	297.582

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

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	116	17.000.391	146.555	109	15.850.743	145.420	6	801.920	133.653	1	347.728	347.728
II	116	15.584.115	134.346	109	14.530.830	133.310	6	735.927	122.655	1	317.358	317.358
III	121	17.847.301	147.498	109	16.009.221	146.874	11	1.475.168	134.106	1	362.912	362.912
IV	120	16.310.326	135.919	108	14.692.040	136.037	11	1.300.928	118.266	1	317.358	317.358
V	120	18.233.235	151.944	107	16.263.126	151.992	12	1.607.197	133.933	1	362.912	362.912
VI	120	17.390.616	144.922	107	15.498.960	144.850	12	1.543.928	128.661	1	347.728	347.728
VII	120	16.778.870	139.824	107	14.965.669	139.866	12	1.480.658	123.388	1	332.543	332.543
VIII	120	18.117.510	150.979	107	16.147.401	150.910	12	1.607.197	133.933	1	362.912	362.912
IX	120	16.721.295	139.344	107	14.908.094	139.328	12	1.480.658	123.388	1	332.543	332.543
X	120	17.390.616	144.922	107	15.498.960	144.850	12	1.543.928	128.661	1	347.728	347.728
XI	125	18.222.173	145.777	105	15.380.355	146.480	19	2.494.090	131.268	1	347.728	347.728
XII	125	17.578.344	140.627	104	14.731.914	141.653	20	2.513.887	125.694	1	332.543	332.543
УКУПНО	1.443	207.174.792	143.572	1.286	184.477.313	143.450	145	18.585.486	128.176	12	4.111.993	342.666
ПРОСЕК	120	17.264.566	143.572	107	15.373.109	143.450	12	1.548.791	128.176	1	342.666	342.666

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

Прилог 116

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до 31.08. 2023. године - Бруто 1

Реализација 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
УКУПНО	811	96.926.921	836.055	750	89.790.784	838.008	54	5.206.987	642.765	7	1.929.150	1.929.150
ПРОСЕК	116	13.846.703	119.436	107	12.827.255	119.715	8	743.855	91.824	1	275.593	275.593

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



**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до 31.08. 2023. године - Бруто 2**

Реализација за 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	15.583.482	139.138	109	15.085.202	138.396	2	183.354	91.677	1	314.926	314.926
II	111	14.432.700	130.024	108	13.958.472	129.245	2	185.310	92.655	1	288.918	288.918
III	116	16.577.713	142.911	108	15.524.621	143.746	7	691.326	98.761	1	361.766	361.766
IV	114	14.911.002	130.798	106	13.861.254	130.767	7	768.255	109.751	1	281.493	281.493
V	120	17.379.251	144.827	107	15.677.489	146.519	12	1.354.148	112.846	1	347.614	347.614
VI	119	16.599.551	139.492	106	14.854.488	140.137	12	1.425.916	118.826	1	319.147	319.147
VII	119	16.128.603	135.534	106	14.433.514	136.165	12	1.387.536	115.628	1	307.553	307.553
VIII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
УКУПНО	811	111.612.302	962.726	750	103.395.040	964.975	54	5.995.845	740.144	7	2.221.417	2.221.417
ПРОСЕК	116	15.944.615	137.532	107	14.770.720	137.854	8	856.549	105.735	1	317.345	317.345

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

Прилог 11а - Распон исплаћених планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	63.130	45.184	71.580	52.348
	Највиша зарада	200.263	142.314	237.555	168.697
Пословодство	Најнижа зарада	201.358	143.082	275.604	195.369
	Највиша зарада	246.547	165.980	315.165	223.101

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 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	39.062	14.648	12.207	2	50.780	19.042	15.869	2
II	39.062	14.648	12.207	2	50.780	19.042	15.869	2
III	39.062	14.648	12.207	2	50.780	19.042	15.869	2
IV	39.062	14.648	12.207	2	50.780	19.042	15.869	2
V	39.062	14.648	12.207	2	50.780	19.042	15.869	2
VI	39.062	14.648	12.207	2	50.780	19.042	15.869	2
VII	50.780	19.042	15.869	2	50.780	19.042	15.869	2
VIII	50.780	19.042	15.869	2	50.780	19.042	15.869	2
IX	50.780	19.042	15.869	2	50.780	19.042	15.869	2
X	50.780	19.042	15.869	2	50.780	19.042	15.869	2
XI	50.780	19.042	15.869	2	50.780	19.042	15.869	2
XII	50.780	19.042	15.869	2	50.780	19.042	15.869	2
УКУПНО	539.052	202.140	168.456	24	609.360	228.504	190.428	24
ПРОСЕК	44.921	16.845	14.038	2	50.780	19.042	15.869	2

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	61.033	22.887	19.073	2	79.343	29.753	24.795	2
II	61.033	22.887	19.073	2	79.343	29.753	24.795	2
III	61.033	22.887	19.073	2	79.343	29.753	24.795	2
IV	61.033	22.887	19.073	2	79.343	29.753	24.795	2
V	61.033	22.887	19.073	2	79.343	29.753	24.795	2
VI	61.033	22.887	19.073	2	79.343	29.753	24.795	2
VII	79.343	29.753	24.795	2	79.343	29.753	24.795	2
VIII	79.343	29.753	24.795	2	79.343	29.753	24.795	2
IX	79.343	29.753	24.795	2	79.343	29.753	24.795	2
X	79.343	29.753	24.795	2	79.343	29.753	24.795	2
XI	79.343	29.753	24.795	2	79.343	29.753	24.795	2
XII	79.346	29.764	24.791	2	79.352	29.758	24.797	2
УКУПНО	842.259	315.851	263.204	24	952.125	357.041	297.542	24
ПРОСЕК	70.188	26.321	21.934	2	79.344	29.753	24.795	2

У 2023. години није планирано повећање Накнаде за надзорни одбор у односу на претходну годину.



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.

## 6. Кредитна задуженост

Прилог 14 -Кредитна задуженост

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године	Година пољезног кредита	Рок отплате без периода почетка	Период почетка (BEGG (BEGG (period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2023. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Страни кредитор															
KfW Banka	Програм водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији I - фаза 2	EUR	ДА	465.527	54.839.107	2012	12 година		15.6.2012	6,17	2	27.483.760	2.959.637	232.219	27.355.346
				465.527	54.839.107							27.483.760	2.959.637	232.219	27.355.346
				0	0									0	0
				465.527	54.839.107									232.219	27.355.346

У току 2022. године исплаћене су 2 рате KfW кредита од по 116.654,33 еура, (укупно 233.308,66 еура ) са припадајућом каматом од укупно 39.520. еура из сопствених средстава.

Дуг по кредиту са 31.12.2022. године износи 465.527 еура, тј. 54.839.107 РСД. У 2023. години планира се исплата још две рате у идентичним износима.

7. 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.- 31.12.2022.	Реализ. (процена) у 2022. год.	План за 01.01.- 31.03.2023.	План за 01.01.- 30.06.2023.	План за 01.01.- 30.09.2023.	План за 01.01.- 31.12.2023.
<b>Добра</b>							
<b>I</b>	<b>Енергенти</b>						
1	Е. енергија	46.000.000	72.500.000	20.000.000	40.000.000	60.000.000	80.000.000
2	Гориво	16.000.000	21.800.000	3.500.000	8.000.000	13.000.000	16.000.000
3	Гас	1.000.000	800.000	400.000	500.000	500.000	1.200.000
<b>II</b>	<b>Добра за обављање делатности</b>						
1	Хемика лије	5.800.000	4.900.000	500.000	1.850.000	5.050.000	6.600.000
2	Водоводни и канализациони материјал	27.980.000	21.500.000	1.500.000	6.500.000	15.000.000	22.000.000
3	Алат	1.550.000	1.000.000	250.000	700.000	1.000.000	1.000.000
4	Ситан инвентар	500.000	400.000	80.000	280.000	400.000	600.000
5	Радна и заштитна одећа	500.000	800.000	100.000	250.000	380.000	500.000
6	Рачунарска опрема	1.000.000	990.000	200.000	400.000	700.000	990.000
7	Канцеларијски намештај	300.000	200.000	100.000	200.000	300.000	400.000
8	Лабораториски потрошни мат.	3.000.000	1.950.000	200.000	700.000	2.500.000	3.300.000
9	Лабораторијска опрема	350.000	330.000	70.000	350.000	350.000	350.000
<b>III</b>	<b>Режијска добра</b>						
1	Средства за чишћење и прање	990.000	970.000	250.000	500.000	750.000	999.000
2	Канцеларијски материјал	1.490.000	1.350.000	350.000	700.000	1.050.000	1.200.000
3	Грађевински материјал	8.100.000	6.500.000	1.500.000	3.000.000	7.000.000	8.000.000
4	Металургија	1.500.000	1.300.000	200.000	450.000	800.000	1.000.000
5	Возила и механизација*	40.000.000	34.900.000	0	0	0	0
6	Резервни дел. за возила и механизација	3.000.000	1.200.000	200.000	800.000	1.900.000	2.800.000
7	Мерна опрема	27.500.000	13.500.000	1.100.000	2.450.000	7.300.000	12.400.000
8	Електромашинска опрема	19.650.000	6.500.000	1.740.000	4.500.000	6.700.000	7.750.000
9	Резервни дел. за ел. и машинску опрему	800.000	700.000	200.000	900.000	1.300.000	2.000.000
10	Електро и инсталациони материјал	1.000.000	750.000	200.000	400.000	750.000	1.000.000
<b>IV</b>	<b>Остало</b>						
1	Остало опрема	4.420.000	2.200.000	600.000	1.200.000	1.800.000	2.530.000
2	Остали материјал	2.720.000	2.100.000	600.000	1.300.000	1.900.000	2.180.000
3	Новогодишњи пакетићи	500.000	500.000	0	0	0	500.000
4	Лекови за приручну а потеку	200.000	190.000	25.000	50.000	75.000	100.000
5	Репрезентација	800.000	1.200.000	300.000	450.000	600.000	800.000
	<b>Укупно добра:</b>	<b>216.650.000</b>	<b>201.030.000</b>	<b>34.165.000</b>	<b>76.430.000</b>	<b>131.105.000</b>	<b>176.199.000</b>



у динарима

Р. Бр.	ПОЗИЦИЈА	План за 01.01.- 31.12.2022.	Реалн. (процена) у 2022. год.	План за 01.01.- 31.03.2023.	План за 01.01.- 30.06.2023.	План за 01.01.- 30.09.2023.	План за 01.01.- 31.12.2023.
<b>Услуге</b>							
1	Услуге поправке и одрж. возила и механизације	4.800.000	4.020.000	1.400.000	2.800.000	4.200.000	5.520.000
2	Услуге поправке електро и машинске опреме	12.970.000	11.000.000	2.500.000	6.500.000	11.250.000	14.840.000
3	Услуга баждарења и калибрације	1.750.000	1.350.000	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
5	Услуге аутоматизације процеса	3.000.000	3.500.000	0	0	0	0
6	Рачунарске услуге	2.100.000	1.900.000	600.000	1.250.000	1.850.000	2.450.000
7	Геодетске услуге	1.000.000	860.000	400.000	900.000	1.400.000	1.800.000
8	Услуге израде пројектно техничке документације	5.000.000	8.800.000	1.250.000	3.150.000	3.750.000	5.000.000
9	Услуге обезбеђења објеката	5.000.000	4.500.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
10	Услуге чишћења објеката	3.500.000	3.200.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
11	Услуга замена водомера	2.000.000	1.900.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
12	Услуга читања водомера и разношење флајера	10.500.000	10.100.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
13	Услуга мобилне телефоније	2.000.000	1.900.000	510.000	1.100.000	1.650.000	2.300.000
14	Штампарске услуге	1.400.000	680.000	130.000	250.000	380.000	590.000
15	Услуге осигурања	5.000.000	5.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
16	Услуге техничког тестирања, анализа и акредитација	1.890.000	1.100.000	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000
17	Услуге екстерних лаборатор. анализ	10.500.000	9.200.000	2.500.000	4.030.000	6.030.000	10.500.000
18	Адвокатске услуге	3.000.000	4.100.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
19	Услуге збрињавања отпада	1.400.000	1.200.000	300.000	600.000	900.000	1.120.000
20	Услуге стручног надзора	1.000.000	1.000.000	220.000	440.000	660.000	900.000
21	Остале услуге	7.300.000	4.000.000	4.000.000	8.000.000	9.500.000	11.000.000
22	Прегледи и опоравак запослених	2.780.000	2.260.000	530.000	1.500.000	2.000.000	2.780.000
23	Ангажовање људских ресурса	40.000.000	32.800.000	7.000.000	12.000.000	16.000.000	20.000.000
	<b>Укупно услуге:</b>	<b>127.890.000</b>	<b>114.370.000</b>	<b>28.340.000</b>	<b>56.520.000</b>	<b>80.570.000</b>	<b>106.800.000</b>
<b>Радови</b>							
1	Асвалтерски радови	3.000.000	2.500.000	250.000	500.000	600.000	1.000.000
2	Бушење бунара и радови на извориштима на сељеним места	4.000.000	5.000.000	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000
3	Израда надстрешница на постројењима	6.000.000	0	1.650.000	3.300.000	4.950.000	6.500.000
4	Грађевински радови на управној згради и постројењима	2.000.000	1.700.000	0	0	0	0
5	Реконстр. електро и комуник. инсталација на постројењима и управној згради	2.990.000	0	0	750.000	1.550.000	2.500.000
6	Санација дотрајалих лимених површ. на дигесторима, цевоводима и резервоару биогаза	2.990.000	0	0	750.000	1.550.000	2.500.000
7	Реконструкција челичне конструкције моста и газшта згудњивача	1.300.000	900.000	0	0	0	0
8	Санација усусног и потисног цевовода сировог муља	2.200.000	2.000.000	0	0	0	0
9	Бушење 4 глизометра	2.990.000	2.990.000	0	0	0	0
10	Ликвидација и санација напуштених бунара у граду и насељеним местима	0	0	0	750.000	1.550.000	2.500.000
11	Постављањем заштитних ограда изворишта сеоских водовода и новог бунарског поља на Јарошу	0	0	350.000	850.000	1.300.000	1.500.000
12	Санација санитарних чворова	0	0	0	750.000	1.550.000	2.500.000
	<b>Укупно радови:</b>	<b>27.470.000</b>	<b>15.090.000</b>	<b>2.250.000</b>	<b>11.650.000</b>	<b>17.050.000</b>	<b>23.000.000</b>
	<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ</b>	<b>372.010.000</b>	<b>330.490.000</b>	<b>64.755.000</b>	<b>144.600.000</b>	<b>228.725.000</b>	<b>305.999.000</b>

На

бавке су усклађене у односу на планиране утрошке по свим категоријама трошкова.

8. Инвестиције  
Прилог 16 - Инвестиције

Буџет капиталних улагања у периоду 2022 -2024 година

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано извршено са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01.-31.03.2023.	План 01.01.-30.06.2023.	План 01.01.-30.09.2023.	План 01.01.-31.12.2023.		
1	Извођење радова на изградњи магистралног водовода Лугово - Стапар	2017	2022	92.000	88.000	Сопствена средства	25.000	0	0	0	0	0	0
						Позајмљена средства	0						
						Донација КФВ	38.000	0	0	0	0	0	
						Средства Буџета (по категоријама)	25.000	0	0	0	0	0	
	Укупно:				88.000	0	0	0	0	0	0	0	
2	Реконструкција водовода у Штросмајеровој улици	2022	2022	6.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по категоријама)	6.000	0	0	0	0	0	
						Средства Републике							
	Укупно:				6.000	0	0	0	0	0	0		
3	Изградња водовода у улици Солунских бораца	2022	2022	13.000	6.500	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по категоријама)	13.000	2.000	6.500	6.500	6.500	0	
						Средства Републике							
	Укупно:				13.000	2.000	6.500	6.500	6.500	0	0		
4	Реконструкција водовода у Пожаревачкој улици	2022	2022	3.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по категоријама)	3.000	0	0	0	0	0	
						Средства Републике							
	Укупно:				3.000	0	0	0	0	0	0		

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година	
								План 01.01.-31.03.2023.	План 01.01.-30.06.2023.	План 01.01.-30.09.2023.	План 01.01.-31.12.2023.			
5	Изградња канализације у Босанској улици	2022	2022	6.500	6.590	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства Буџета (по категоријама)	6.500	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике								
						Укупно:	6.500	0	0	0	0	0	0	
6	Изградња водовода у Ненадићу и Безданском путу	2022	2022	22.000	0	Сопствена средства	22.000	0	0	0	0	0	0	
						Позајмљена средства								
						Средства Буџета (по категоријама)								
						Средства Републике								
						Укупно:	22.000	0	0	0	0	0	0	
7	Радови на изградњи водовodne и канализационе мреже	2023	2023	13.500	0	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства Буџета (по категоријама)	13.500	5.000	7.500	10.000	13.500	0	0	
						Средства Републике								
						Укупно:	13.500	5.000	7.500	10.000	13.500	0	0	
Укупно инвестиције					101.090									
				158.000	101.090									
						Укупно:	152.000	7.000	14.000	16.500	20.000	0	0	

По тачки 1. у 2022. години реализовано је 5 милиона и са тим је инвестиција била завршена.

По тачкама 2., 4., 6. и 7. није било реализације јер је је оснивач изменио свој план инвестиција и одустао од радова.

По тачки 3. у 2022. години реализовано је 6,5 милиона РСД, тј. 50% инвестиције, а остатак ће се реализовати у 2023. години.

Тачка 5. реализована је у вредности од 6.590 милиона РСД.

Тачка 7 је планирана за 2023. годину у вредности од 13,5 милиона РСД.



План инвестиција

у 000 РСД

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финанс.	Година заврш. финанс.	Укупна вредност	Износ инвест. улаг. заокр. са 31.12. 2022.	План 01.01.-31.03. 2023.	План 01.01.-30.06. 2023.	План 01.01.-30.09. 2023.	План 01.01.-31.12. 2023.
1	Одржавање јавних чесми	Буџет Града	2022	2022	2.000	1.482	0	0	0	0
2	Бушење бунара у Риђици	Сопствена ср.	2022	2022	4.000	3.499	0	0	0	0
3	Бушење 4 пиезометра	Сопствена ср.	2022	2022	2.990	2.984	0	0	0	0
4	Одржавање атмосферске канализације	Буџет Града	2022	2022	12.000	14.999	0	0	0	0
5	Изградња надстрешница на постројењима	Сопствена ср.	2022	2022	6.000	0	0	0	0	0
6	Камјон кипер	Сопствена ср.	2022	2022	13.000	0	0	0	0	0
5	Путничко возило	Сопствена ср.	2022	2022	3.000	5.215	0	0	0	0
6	Набавка Пумпи за воду и канализацију	Сопствена ср.	2022	2022	2.000	1.478	0	0	0	0
7	Реконстр. система аутом. упр. црпних станица фекалне канала.	Сопствена ср.	2022	2022	3.000	3.478	0	0	0	0
8	Опрема за детенцију цурења на мрежи водовода	Сопствена ср.	2022	2022	5.000	0	0	0	0	0
9	Преса за муљ	Сопствена ср.	2022	2022	11.000	0	0	0	0	0
10	Канал чет цистерна за одржавање атмосферске канализације	Буџет Града	2022	2022	14.000	14.000	0	0	0	0
		Сопствена ср.	2022	2022	10.000	9.000	0	0	0	0
11	Одржавање јавних чесми	Буџет Града	2023	2023	2.000	0	0	1.000	1.000	2.000
12	Одржавање атмосферске канализације	Буџет Града	2023	2023	15.000	0	0	5.000	10.000	15.000
13	Развоз воде по селима	Буџет Града	2023	2023	3.000	0	0	1.000	2.000	3.000
14	Медицинска школа	Буџет Града	2023	2023	2.000	0	0	2.000	2.000	2.000
15	Изградња надстрешнице	Сопствена ср.	2023	2023	6.500	0	0	0	6.500	6.500
16	Бушење бунара	Сопствена ср.	2023	2023	4.000	0	0	4.000	4.000	4.000
<b>УКУПНО:</b>					<b>120.490</b>	<b>56.135</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>25.500</b>	<b>32.500</b>

Инвестиције за 2023. годину планиране су у оквиру могућности предузећа.

8.1 - Извори финансирања - збирно по годинама.

у 000 РСД

ИЗВОРИ	2022.	2023	2024
Сопствена средства	81.990	15.500	0
Средства Буџета (по контима)	61.500	42.000	0
Покрајина	0	0	0
Средства Републике	0	0	0
ИПА ФОНД	0	0	0
Укупно:	143.490	57.500	0

Прилог 17 - Средства за посебне намене

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство	600.000	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	510.000	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	510.000	80.000	125.000	250.000	375.000	510.000
5.	Репрезентација	800.000	1.200.000	1.000.000	1.200.000	1.400.000	1.600.000
6.	Реклама и пропаганда	2.100.000	2.100.000	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.

Планирана Средства за посебне намене су 2015. године Уредбом и Смерницама о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2015. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2015-2017. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, ограничена на 50% од утрошених средстава у претходној години за те намене.

С обзиром да је ЈКП Водоканал Сомбор у 2022. години остварио укупан приход у износу од 552,5 милиона динара, што је за 123,8 милиона више него 2014., за 2023. годину средства за репрезентацију су планирана у износу од 1,6 милиона динара. Неопорезиви износ по основу репрезентације по члану 15., став 8. Закона о порезу добит правних лица износи 0,5% на укупно остварене приходе, те је предузеће знатно испод тог лимита.

---

Програм пословања ЈКП Водоканал Сомбор за 2023. са првим изменама и допунама саставиле су стручне службе Предузећа на челу са директорком Јасмином Бобић те га прослеђују Надзорном одбору на усвајање.

У Сомбору, август 2023.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
Водоканал  
СОМБОР

Директор:



Јасмина Бобић