На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16 и 88/19), члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, бр. 27/19-пречишћени текст, 13/21 и 16/21) и члана 22. став 1. тачка 9) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 37/21-пречишћен текст),

Скупштина града Суботице, на 43. седници одржаној дана 01. фебруара 2024. године, донела је

Р Е Ш Е Њ Е
о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица за 2024. годину

I

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица за 2024. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица дана 18. јануара 2024. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Република Србија
Аутономна покрајина Војводина
Град Суботица
СКУПШТИНА ГРАДА СУБОТИЦЕ
Број: I-022-45/2024
Дана: 01.02.2024.год.
С у б о т и ц а
Трг слободе 1

Председник Скупштине града Суботице
Др Балинт Пастор, с.р.
(Dr. Pásztor Bálint)

За тачност:
Секретар Скупштине града
Ђула Ладоцки, дипл.правник

Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација" - Суботица
Javno komunalno preduzeće „Vodovod i kanalizacija" - Subatica
Vízmű és Csatornázási Kommunális Közvállalat - Szabadka
Javno komunalno preduzeće „Vodovod i kanalizacija" - Subotica
Број: 160/6-2024
Датум: 01. 02. 2024 20 ..... год.
СУБОТИЦА, Трг Лазара Нешића 9/а

Јавно комунално предузеће «Водовод и канализација» Суботица
Javno komunalno preduzeće «Vodovod i kanalizacija» Subatica
Vízművek és Csatornázási Kommunális Közvállalat Szabadka
Javno komunalno poduzeće «Vodovod i kanalizacija» Subotica

24000 Суботица ·Трг Лазара Нешића 9/а · PIB: 100838486
Tel.: (024) 55-77-11 · Fax: (024) 55-77-00 · e-mail: uprava@vodovodsu.rs

Sertifikovan Sistem certop ISO 9001 / ISO 14001 ISO 45001

Јавно комунално предузеће
„Водовод и канализација" - Суботица
Javno komunalno preduzeće
„Vodovod i kanalizacija" - Subatica
Vízművek és Csatornázási
Kommunális Közvállalat - Szabadka
Javno komunalno poduzeće
„Vodovod i kanalizacija" - Subotica
Број: 160/3-2024
Датум: 18. 01. 2024 20 ..... год.
СУБОТИЦА, Трг Лазара Нешића 9/а

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ СУБОТИЦА ЗА 2024. ГОДИНУ

ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ:

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“

Седиште: Суботица, Трг Лазара Нешића 9/а

Претежна делатност: Производња и дистрибуција чисте воде, одвођење и пречишћавање отпадних и атмосферских вода

Матични број: 08065195

ПИБ: 100838486

ЈББК: 81906

Министарство привреде / Скупштина Града Суботице

Суботица, јануар 2024. године

САДРЖАЈ:

I ОПШТИ ПОДАЦИ 3

1.1. Статус, правна форма и делатност 3

1.2. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја 3

1.3. Организациона шема јавног предузећа 4

II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ 5

2.1. Процењени физички обим активности 5

2.2. Биланс стања 7

2.3. Биланс успеха 14

2.4. Извештај о токовима готовине 18

2.5. Анализа остварених индикатора пословања 21

2.5.1. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе 24

2.6. Спроведене активности за унапређење процеса пословања 26

2.7. Остварење циљева који су планирани програмом пословања за 2023. годину 27

2.7.1. Извештај о примени Закона о родној равноправности 32

2.8. Анализа тржишта 38

III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ, ОДНОСНО ЗА ПЕРИОД 2024-2026. ГОДИНЕ 40

3.1. Циљеви јавног предузећа за 2024. годину 40

3.2. Ризици у пословању кроз план/мапу управљања ризицима 46

3.3. Планирани индикатори пословања за 2024. годину 47

IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА 50

4.1. Биланс стања на дан 31.12.2024. године 50

4.2. Биланс успеха од 01.01.2024. до 31.12.2024. године 58

4.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. - 31.12.2024. године 63

4.4. Образложење структуре планираних прихода и расхода 67

4.5. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга 72

4.6. Износ и динамика прихода из буџета Града Суботице 73

4.6.1. Детаљан приказ намене коришћења средстава из буџета Града Суботице 75

4.7. Трошкови запослених 77

V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ 83

VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА 84

6.1. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2023. године 84

6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном у радном односу и председника и чланова надзорног одбора 86

6.3. Динамика запошљавања у 2023. години и предвиђена квартална динамика за 2024. годину 88

6.4. Средства за зараде 90

6.4.1. Распон исплаћених и планираних зарада 95

6.5. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора 96

VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ 99

7.1. Кредитна задуженост 101

VIII ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2024. ГОДИНУ 102

IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА 141

X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ 156

XI УПИТНИК КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА 157

I ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност

Статус – Активно привредно друштво

Правна форма – Јавно комунално предузеће

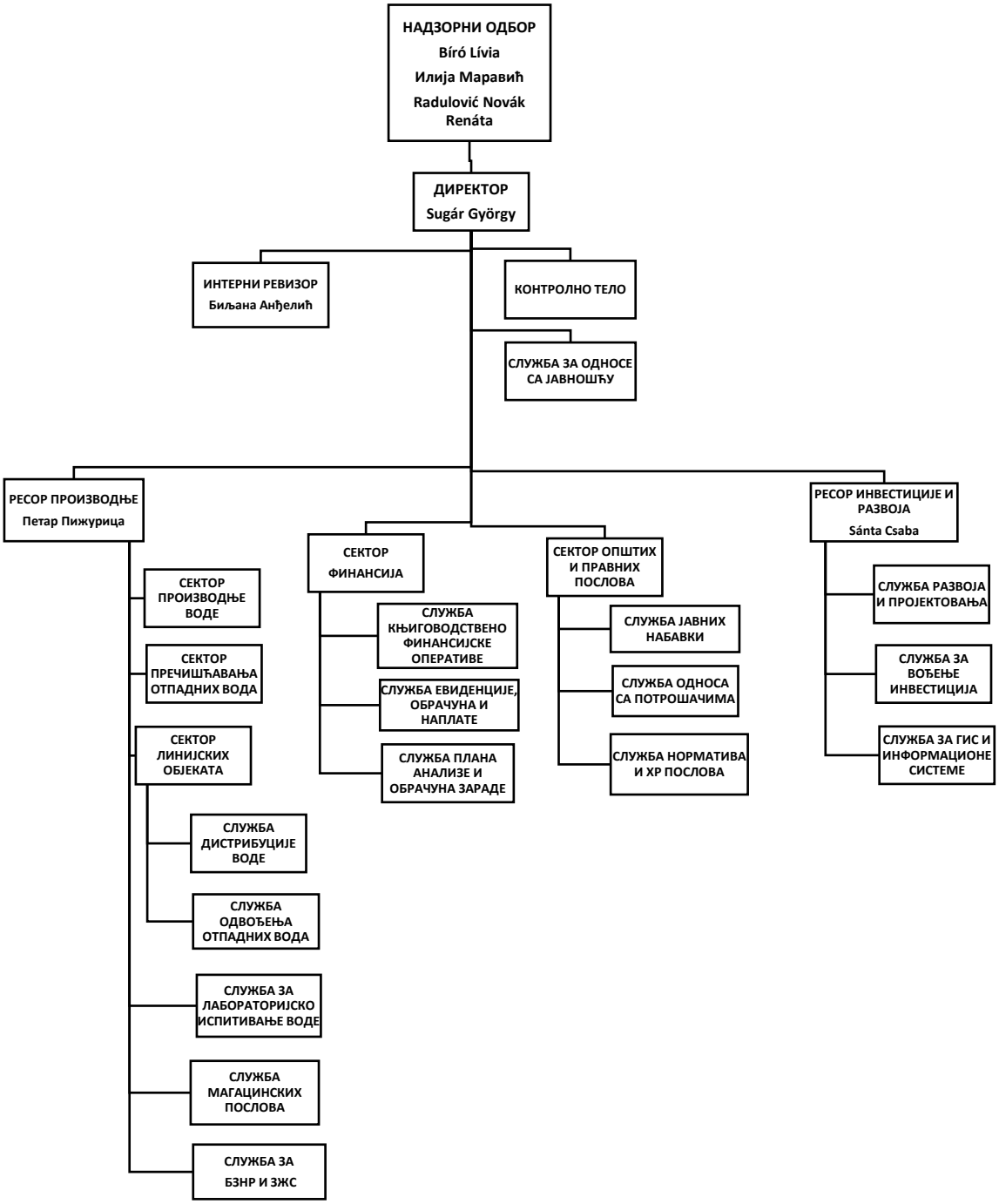
Делатност – 3600 Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

1.2. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за период 2022. – 2031. године је усвојен на седници Надзорног одбора дана 20.05.2022. године. Сагласност на Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за период 2022. – 2031. године је дата од стране Скупштине града Суботице дана 02.06.2022. године решењем број I-022-244/2022.

Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за период 2022. – 2026. године усвојен је на седници Надзорног одбора 20.05.2022. године. Сагласност на Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за период 2022. – 2026. године је дата од стране Скупштине града Суботице дана 02.06.2022. године решењем број I-022-243/2022.

1.3. Организациона шема јавног предузећа



Напомена: Чланови Надзорног одбора су именовани Решењем о именовању председника и чланова Надзорног одбора број: I-00-021-44/2022 од дана 03.03.2022. године. Председник Надзорног одбора је Биро Ливија, члан Надзорног одбора је Маравић Илија, док је члан Надзорног одобра, који је изабран као представник запослених, Новак Радуловић Рената.Чланови Надзорног одбора су именовани на мандатни период од четири године, почев од 04.03.2022. године. Директор предузећа је именован решењем града Скупштине Града Суботица број: I-00-022-271/2021 од 05.08.2021. године објављеног у „Службеном гласнику РС“ број: 97/2021 од 15.10.2021. године на мандатни период од 4 године почев од 18.10.2021. године. Извршни директори, Петар Пижурица и Шанта Чаба су распоређени за обављање послова Извршних директора ступањем на снагу Правилника о организацији и систематизацији послова у Предузећу број: 227/1-2017 од 10.04.2017. године**.**

II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

Програм пословања за 2023. годину је урађен на основу процене остварених физичких и финансијских показатеља за 2022. годину, на основу инструкција за израду Програма пословања добијених од оснивача, а у складу са законском регулативом.

Основни циљеви пословне политике Предузећа за 2023. годину били су следећи:

1) Обезбеђење капацитета за производњу довољне количине квалитетне воде за пиће корисницима;
2) Обезбеђење одговарајућег квалитета пречишћене отпадне воде са ППОВ;
3) Смањење губитака воде на мрежи;
4) Повећање поузданости снабдевања водом кроз санацију, реконструкцију и модернизацију постојећег система;
5) Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима;
6) Реконструкција најугроженијих делова водоводне и канализационе мреже.

2.1. Процењени физички обим активности

Физички обим реализације услуга из основне делатности предузећа (дистрибуције чисте воде, одвођење и пречишћавање отпадних вода) јесу $м^3$ фактурисане чисте воде и $м^3$ фактурисане одведене и пречишћене отпадне воде.

Приказ обима услуга из основне делатности:

Редни број	Услуга	Јединица мере	Остварено у 2022. год.	Планирано у 2023. год.	Процена у 2023. год.	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Испорука питке воде	м3	5.927.089	6.161.949	5.897.885	99,51	95,71
2	Одвођење отпадних вода	м3	4.461.078	4.641.912	4.454.200	99,85	95,96
3	Пречишћавање отпадних вода	м3	4.453.289	4.641.912	4.447.031	99,86	95,80

Физички обим услуга испоруке питке воде је у 2023. години процењен за 0,49% на нижем нивоу у односу на реализацију у 2022. години и за 4,29% на нижем нивоу у односу на планиране величине у 2023. години.

Физички обим услуга одвођења отпадних вода је у 2023. процењен за 0,15% на нижем нивоу у односу на реализацију у 2022. години и за 4,04% на нижем нивоу у односу на планиране величине у 2023. години.

Физички обим услуга пречишћавање отпадних вода је у 2023. процењен за 0,14% на нижем нивоу у односу на реализацију у 2022. години и за 4,20%% на нижем нивоу у односу на планиране величине у 2023. години.

Приказ обима услуга из споредне делатности:

Редни број	Услуга	Јединица мере	Остварено у 2022. год.	План у 2023. год.	Процена 2023. год	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Прикључак на водоводну мрежу	ком.	201	172	173	86,07	100,58
2	Прикључак на канализациону мрежу	ком.	211	200	108	51,18	54,00
3	Машинско чишћење канализације	час	278,50	300	191,50	68,76	63,83
4	Узорак из лабораторије питке воде	ком.	3	2	2	66,67	100,00
5	Узорак из лабораторије отпадне воде	ком.	0	0	0	0,00	0,00
6	Снимање канализационе мреже	м	4213,50	5000	4240	100,63	84,80
7	Остала реализација	ком.	180	180	180	100,00	100,00

Процењује се да ће у 2023. години споредне услуге учествовати са 4,26% у укупним приходима Предузећа, док се исте процењују на основу захтева корисника у претходној години. Реализација је процењена на мање услед веће конкуренције на тржишту одређеног броја услуга, као што су снимање канализационе мреже, машинско чишћење канализације, вршење лабораторијских анализа, одржавање интерне водоводне и канализационе мреже корисника. Услед напред наведених, реализација истих се не може прецизно планирати.

Највеће учешће у физичком обиму, као и приходима од екстерних услуга имају услуге изградње прикључака на водоводну и канализациону мрежу. Извођење прикључака је везано за изградњу инфраструктуре и захтеве самих корисника. Процењује се да ће реализација изградње прикључака на водоводну мрежу бити за 0,58% на вишем нивоу у односу на планиране величине, док ће за 13,93% бити на нижем нивоу у односу на реализацију из 2022. године услед мањег броја поднетих захтева у односу на претходну годину.

Остала реализација обухвата услуге израде услова за пројектовање незахтевних и захтевних објеката, паралелно вођење и укрштање објеката, паралелно вођење и укрштање инфраструктуре, односно израду документације просторног и урбанистичког планирања. Процењује се да ће иста бити на приближно истом нивоу у односу на планиране величине и реализацију у 2022. години.

2.2. Биланс стања

Прилог 1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	5.284.363	5.266.299
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	16.585	10.595
010	1. Улагања у развој	0004	95	95
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	16.490	10.500
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	5.267.774	5.255.700
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	4.271.990	4.371.200
023	2. Постројења и опрема	0011	466.902	655.500
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	511.882	228.500
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	17.000	500
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	4	4
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	4	4
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	269.399	279.340
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	72.235	79.140
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	70.900	78.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	235	40
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.100	1.100
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	177.800	175.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	177.800	175.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	13.064	15.900
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	11.900	12.500
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	1.164	3.400
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	4.800	4.800

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.500	4.500
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	5.553.762	5.545.639
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	120.900	120.900
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	2.761.114	2.973.876
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2.563.230	2.564.397
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	201.670	339.247
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	18.500	18.500
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	14.714	88.732
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	-	57.000
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	14.714	31.732
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	45.700	67.600
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	32.800	58.500

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	32.800	58.500
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	12.900	9.100
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	9.100	9.100
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	3.800	-
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	15.000	15.000
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	2.006.161	2.000.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	725.787	489.163
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	250.000	350.920
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	-	950
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	250.000	153.000

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	-	196.970
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	17.000	14.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	355.987	94.800
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	350.987	89.800
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	3.000	3.000
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	2.000	2.000
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	27.800	29.393
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	22.500	24.093
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3.300	3.300
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	2.000	2.000
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	75.000	50
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	5.553.762	5.545.639
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	120.900	120.900

На дан 31.12.2023. године укупна актива, као вредносни приказ средстава са којим Предузеће располаже, процењена је на 5.545.639 хиљада динара, односно 0,15% мање у односу на планиране величине. У оквиру активе, стална имовина учествује са 94,96%, док обртна имовина учествује са 5,03%. На страни пасиве, учешће капитала је 53,62%, учешће дугорочних резервисања и обавеза 1,21%, одложених пореских обавеза 0,27%, дугорочних одложених прихода и примљених донација 36,06% и краткорочних резервисања и обавеза износи 8,82%.

У оквиру Биланса стања, код следећих позиција су евидентирана већа одступања процењених вредности у односу на планиране величине:

- Постројења и опрема – процењена вредност је за 40,39% већа услед активирања основних средстава у припреми;
- Залихе – процењена вредност је за 9,55% већа услед повећања цена и већег броја набавки материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара.
- Краткорочна активна временска разграничења - процењена вредност је за 200% већа у односу на планиране вредности услед обрачунатих, а ненаплаћених потраживања.
- Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе – процењена вредност је за 47,92% већа у односу на планиране величине, услед повећаног износа дугорочних резервисања (резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених). Разлог одступања је што се иста могу реално планирати тек крајем године.
- Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе – процењена вредност је за 32,60% мања у односу на планиране величине услед смањеног износа краткорочних финансијских обавеза, обавеза по основу кредита од домаћих банака и постојања обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке, у односу на планиране величине.
- Обавезе из пословања - процењена вредност је за 73,36% мања у односу на процењене величине услед умањеног износа обавеза према добављачима у земљи у односу на планиране величине на крају периода.

2.3. Биланс успеха

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.209.781	1.169.908
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	1.074.028	1.036.297
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1.074.028	1.035.384
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	-	913
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	38.700	31.400
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	97.053	102.211
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1.179.068	1.121.802
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	347.080	298.110
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	346.719	311.643
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	253.804	229.594
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	42.858	35.994
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	50.057	46.055
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	245.000	290.000

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	134.662	125.233
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	6.000	6.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	99.607	90.816
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	30.713	48.106
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	12.929	18.995
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	12.923	18.987
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	6	8
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	16.348	11.433
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	16.293	11.383
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	55	50
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	-	7.562
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	3.419	-
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	18.000	14.000
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	18.000	25.000
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	1.250	1.300
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	8.152	9.112
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1.241.960	1.204.203

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.221.568	1.167.347
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	20.392	36.856
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047		
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048	5.678	5.124
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	14.714	31.732
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	14.714	31.732
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Биланс успеха ЈКП „Водовод и канализација” Суботица представља преглед прихода, расхода и резултата пословања за период од 01.01. до 31.12.2023. године.

Пословни приходи се процењују да ће износити 96,70% у односу на планиране величине, док се процењује да ће пословни расходи износити 95,14% у односу на планиране величине.

Пословни приходи учествују са 97,15% у укупним приходима, док пословни расходи учествују са 96,09% у укупним расходима.

Остварење финансијских прихода је процењено на 146,91% у односу на планиране величине, док је остварење финансијских расхода процењено на 69,93% у односу на планиране величине.

У оквиру Биланса успеха, код следећих позиција су евидентирана већа одступања процењених вредности у односу на планиране величине:

- Приходи од продаје производа и услуга – процењена вредност је за 3,51% мања у односу на планиране вредности, услед мање реализације прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту;
- Трошкови материјала, горива и енерије – процењена вредност је за 14,10% на нижем нивоу у односу на планиране величине, услед уштеда остварених у поступцима јавних набавки и мање реализације трошкова материјала, горива и енергије у односу на планиране вредности;
- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - процењена вредност је за 10,11% на нижем нивоу у односу на планиране величине, услед већег броја запослених, који су током 2023. године привремено одсуствовали са рада, као и због мањег броја запослених током целе године.

За наведени период Предузеће процењује да ће остварити добит у висини од 31.732 хиљада динара. Процењени резултат пословања је за 115,66% на вишем нивоу у односу на планирану вредност.

2.4. Извештај о токовима готовине

Прилог 1б

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

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	**АОП**	**План 01.01-31.12.2023.**	**Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.**
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.145.768	1.286.413
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	975.900	1.109.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		913
3. Примљене камате из пословних активности	3004	9.100	16.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	160.768	160.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	864.200	1.039.073
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	443.300	652.345
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	11.000	17.000
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	355.400	308.158
4. Плаћене камате у земљи	3010	3.000	10.817
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	-	5.253
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	51.500	45.500
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I – II)	3015	281.568	247.340
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II – I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	8	3
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	8	3
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	228.116	192.000
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	228.116	192.000
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I – II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II – I)	3028	228.108	191.997
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	150.000	150.000
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	150.000	150.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	204.060	203.100
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	-
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	199.920	200.000
7. Финансијски лизинг	3044	4.140	3.100
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	54.060	53.100

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.295.776	1.436.416
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.296.376	1.434.173
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	-	2.243
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	600	-
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	5.400	2.557
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	4.800	4.800

Извештај о токовима готовине ЈКП ,,Водовод и канализација" Суботица представља преглед прилива и одлива готовине по основу пословне, инвестиционе и финансијске активности. Предузеће је у току 2023. године располагало са довољно ликвидних средстава за измирење текућих обавеза.

Процењује се да ће укупни приливи готовине износити 1.436.416 хиљада динара, док се укупни одливи процењују на 1.434.173 хиљада динара.

Структуру прилива чине 89,55% приливи готовине из пословних активности и 10,44% приливи готовине из активности финансирања, док структуру одлива чине 72,45% одливи готовине из пословне активности, 13,38% одливи готовине из активности инвестирања и 14,16% одливи готовине из активности финансирања.

Приливи готовине из пословних активности су процењени на 112,27% у односу на планиране, док су одливи готовине из пословних активности процењени на 120,23% од планираних. Приливи готовине из активности инвестирања су процењени на 37,50% у односу на планиране, док су одливи готовине из активности инвестирања процењени на 84,16% у односу на планиране. Приливи готовине из активности финансирања су процењени на 100% у односу на планиране, док су одливи готовине из активности финансирања процењени на 99,52% у оносу на планиране.

2.5. Анализа остварених индикатора пословања

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	2.738.566	2.693.084	2.761.114
	Реализација	2.733.446	2.738.272	2.973.876
	% одступања реализације од плана	-0%	+2%	+8%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+0%	+9%
Укупна имовина	План	5.467.675	5.278.037	5.553.762
	Реализација	5.219.913	5.328.820	5.545.639
	% одступања реализације од плана	-5%	+1%	-0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	+4%
Пословни приходи	План	1.014.520	1.025.557	1.209.781
	Реализација	956.454	974.139	1.169.908
	% одступања реализације од плана	-6%	-5%	-3%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	+20%
Пословни расходи	План	881.049	1.007.387	1.179.068
	Реализација	866.572	961.115	1.121.802
	% одступања реализације од плана	-2%	-5%	-5%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+11%	+17%
Пословни резултат	План	133.471	18.170	30.713
	Реализација	89.882	13.024	48.106
	% одступања реализације од плана	-33%	-28%	+57%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-86%	+269%
Нето резултат	План	113.950	953	14.714
	Реализација	44.371	4.742	31.732
	% одступања реализације од плана	-61%	+398%	+116%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-89%	+569%
Број запослених на дан 31.12.	План	200	200	200
	Реализација	197	192	187
	% одступања реализације од плана	-2%	-4%	-6%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-3%	-3%

		2021. година	2022. година	2023. година
Просечна нето зарада	План	61.118	65.896	74.132
	Реализација	56.962	62.104	70.635
	% одступања реализације од плана	-7%	-6%	-5%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+9%	+14%
Инвестиције	План	206.116	79.302	125.046
	Реализација	221.447	59.995	87.847
	% одступања реализације од плана	+7%	-24%	-30%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-73%	+46%

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)
EBITDA	323.976	263.980	306.507
ROA	0,01	0,09	0,57
ROE	0,02	0,17	1,07
Оперативни новчани ток	2.177.141	197.204	247.340
Дуг / капитал	32	23	117
Ликвидност	77	76	37
% зарада у пословним приходима	20	29	27

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	73.996	94.396	159.133
Кредитно задужење са гаранцијом државе	596.626	397.751	202.710
Укупно кредитно задужење	670.622	492.147	361.843

		2021. година	2022. година	2023. година
Субвенције	План	76.650	44.871	130.844
	Пренето	76.650	44.271	123.953
	Реализовано	76.650	44.271	123.953
Остали приходи из буџета	План			
	Пренето			-
	Реализовано			-
Укупно приходи из буџета	План	76.650	44.871	130.844
	Пренето	76.650	44.271	123.953
	Реализовано	76.650	44.271	123.953

НАПОМЕНА:

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

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

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна 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 краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

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

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

2.5.1. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Процењена вредност укупног капитала у 2023. години је већа за 8% у односу на планирану вредност, због веће вредности позитивних ревалоризационих резерви и нереализованих добитака по основу финансијских средстава и других компонената осталог свеобухватног резултата, као и нераспоређених добитака из претходних и текуће године.

Процењена вредност укупне имовине у 2023. години је приближно иста као и планиране вредности, док је 4% већа у односу на планирану вредност претходне године и односи се на мању процењену вредност сталне имовине – некретнина, постројења и повећане вредности опреме и обртне имовине.

Процена вредност пословних прихода у 2023. години је за 3% мања у односу на планиране вредности због мањег обима прихода од продаје производа и услуга, смањених прихода од активирања учинка и робе и повећања вредности осталих пословних прихода.

Процењена вредност пословних расхода за 2023. годину је мања за 5% у односу на планиране вредности, смањених вредности трошкова материјала, горива и енергије, услед уштеда у поступцима набавки, мање реализације трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, повећане вредности трошкова амортизације, односно смањених трошкова производних услуга и нематеријалних трошкова.

Процењени износ пословног резултата за 2023. годину је за 269% већи у односу на планиране величине услед разлике у одступању категорија пословних прихода и пословних расхода у односу на планиране величине.

Процена броја запослених на крају 2023. године је за 6% мања у односу на план (дванаест запослених), услед тога што није попуњен планирани број запослених.

Процена просечне нето зараде у 2023. години је за 5% на нижем нивоу у односу на планиране вредности.

Процена реализације инвестиција је у 2023. години на нижем нивоу у односу на планиране величине, услед преноса реализације инвестиција из претходне године у наредну годину.

У оквиру приказане рацио анализе, процена вредности индикатора за 2023. годину је следећа: ЕБИТДА, која представља добитак Предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, без искључивања трошкова камате и амортизације, износи 306.507, и њена вредност испод исказане вредности у 2021., али изнад исказане вредности у 2022. години.

РОА, која представља стопу приноса средстава, износи 0,57. Вредност РОА је изнад исказане вредности у 2021., а такође и изнад исказане вредности у 2022. години.

РОЕ, што представља стопу приноса капитала износи 1,07. Вредност РОЕ је изнад исказане вредности у 2021. години, а такође је изнад исказане вредности за 2022. годину.

Оперативни новчани ток, који представља новчани ток из пословних активности, износи 247.370, и његова вредност је испод вредности исказаних у 2021. години, али је изнад исказане вредности за 2022. годину. На овај индикатор утиче прилив средстава из основне делатности Предузећа, као и прилив средстава по основу субвенција из буџета Града Суботице.

Вредност индикатора дуг/капитал, који представља однос укупног дуга и капитала износи 117, и његова вредност је изнад исказане вредности у 2021. и 2022. години.

Индикатор ликвидности, који представља однос између обртних средстава и краткорочних обавеза, износи 37, и његова вредност је испод нивоа исказане вредности у 2021. и 2022. години, услед веће процењене вредности залиха, смањене вредности потраживања по основу продаје, веће процењене вредности осталих краткорочних потраживања, и повећане вредности краткорочних активних временских разграничења с једне стране, као и услед повећања вредности краткорочних финансијских обавеза, смањене процењене вредности примљених аванса, депозита и кауција, смањене процењене вредности обавеза из пословања, и мање процењене вредности краткорочних пасивних временских разграничења с друге стране.

Индикатор % зарада у пословним приходима, који представља однос трошкова зарада, накнада зарада и остали лични расходи и пословних прихода, износи 27% и његова вредност је изнад исказане вредности у 2021. години, али је испод исказане вредности за 2022. годину услед повећања процењених пословних прихода.

2.6. Спроведене активности за унапређење процеса пословања

Добро развијен систем корпоративног управљања Предузећем доводи до бројних предности које укључују:

- бољи приступ спољним изворима финансирања, што може довести до већих инвестиционих улагања;
- побољшање радних карактеристика кроз бољу алокацију ресурса и ефикасније управљање;
- боље односе са заинтересованим странама, које помажу побољшању социјалних, радних и еколошких односа.

Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања односе се на структуру и пословне процесе у Предузећу. Оне прецизирају права и одговорности међу интересентима рада Предузећа (рачунајући и локалну самоуправу, Надзорни одбор и руководство Предузећа) и утврђује правила и процедуре за доношење пословних одлука. Овакав систем корпоративног управљања обезбеђује поштено и јавно пословно окружење. Поред наведених, обезбеђује да руководство Предузећа буде одговорно за своје поступке, као и да се сви пословни уговори закључени од стране Предузећа спроведу до краја. Такође, јачањем функције интерне ревизије, као и спровођењем датих препорука обезбеђује се унапређење корпоративног управљања у Предузећу.

Предузеће је током 2023. године планирало да настави са започетим активностима на:

а) Унапређењу информационог система (аутоматизација послова),

б) Учешћу у пројектима бенчмаркинга и стручној сарадњи са другим комуналним предузећима,

в) Јачању функције интерне ревизије.

Током 2023. године су предузете следеће активности на унапређењу процеса пословања:

Унапређење информационог система – У Предузећу је током 2023. године стављен значајан акценат на унапређење информационог система и аутоматизацију послова, што се претежно односи на аутоматизацију пословних задатака у оквиру Сектора финансија и Службе дистрибуције, у циљу што ефикаснијег обављања послова и смањењу могућности грешака.

Учешће у пројектима бенчмаркинга и стручној сарадњи са другим комуналним предузећима – Предузеће је наставило са добром праксом учествовања у пројектима бенчмаркинга, у циљу унапређења пословних система и њихових функција, као и стручном сарадњом са другим комуналним предузећима, ради подстицања успешности пословања Предузећа.

Јачање функције интерне ревизије – Током 2023. године се наставило са јачањем функције интерне ревизије услед које се помаже руководству Предузећа у ефикасном извршавању обавеза, проверавајући да ли је спровођење управљачких и контролних механизама одговарајуће, доследно законским прописима (са посебним акцентом на упутства за рад, интерне акте, уговоре и друге прописе) и економично, пружањем савета и препорука у вези са активностима које представљају предмет ревидирања. Јачањем напред наведене функције се пружа увид Предузећу у остваривање циљева применом систематичног и дисциплинованог приступа, оцени и побољшању ефикасности процеса управљања ризиком, контролама, односно процесима руковођења.

2.7. Остварење циљева који су планирани програмом пословања за 2023. годину

Прилог 2

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора		Извор провере	Активност за достизање циља
			План 2023.	Реализација 2023. година		
Обезбеђење капацитета за производњу довољне количине квалитетне воде за пиће корисницима	Капацитети бунарских поља (l/s) Кондиционирање воде	2021	Почетком године Водозахват 1 - 290 Водозахват 2 - 80 Бачки Виногради - 7	300 л/с ВЗІ 80 л/с ВЗІІ 10 л/с Бачки Виногради	Електронска база података захваћене количине сирове воде. Вредности су добијене на основу годишње захваћене сирове воде за потребе водоснабдевања (год. $м^3$ у л/с).	Бушење нових бунара на водозахватним пољима - минимум 2 бунара годишње. Ревитализација постојећих бунара - 2 до 3 годишње.
Обезбеђење одговарајућег квалитета пречишћене отпадне воде са ППОВ-а	Хемијска анализа пречишћене воде (ТР, ТN, SM, HPKb, BPK5)	2021	ТР ≤ 0.55 TN ≤ 6.14 SM ≤ 6.23 HPKb ≤ 30 BPK5 ≤ 5	ТР (≤ 0.72 мг/л) TN (≤ 6.09 мг/л) SM (≤ 5.53 мг/л) HPKb (≤ 26.97 мг/л) BPK5 (≤ 3.15 мг/л)	Анализе Завода за јавно здравље Суботица и лабораторија ЈКП "Водовод и канализација"	Обезбеђивање средстава за планско-превентивно одржавање опреме. Запошљавање потребних извршилаца и стручно оспособљавање запослених.

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора		Извор провере	Активност за достизање циља
			План 2023.	Реализација 2023. година		
Смањење губитака воде на мрежи	Однос потиснуте и наплаћене воде (%)	2021	35	30	Подаци о контролингу на основу података измерених на електромагнетном мерачу протока на излазу улазу у дистрибутивну мрежу и очитаних података са водомера крајњих корисника	Уградња водомера веће тачности очитавања код крајњих корисника уместо постојећих. Уградња водомера са даљинским очитавањем код већих корисника.
Повећање поузданости снабдевања водом кроз санацију, реконструкцију и модернизацију постојећег система	Реконструкција шахти и чворишта на дистрибутивној мрежи	2021	3	3	Анализа дневних извештаја надлежних служби	Обезбеђивање потребних новчаних средстава за реконструкцију и планско-превентивно одржавање производних објеката и опреме. Замена цевовода на фабрици за кондиционирање воде (В31) Реконструкција бетонске плоче резервоара кондициониране воде на В31.

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора		Извор провере	Активност за достизање циља
			План 2023.	Реализација 2023. година		
Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима	Број запослених обучених за обављање послова.	2021	7	43	Издата уверења од стране сертификованих установа о положеним стручним испитима	Запошљавање потребних извршилаца и стручно оспособљавање запослених. Похађање стручних курсева за потребе добијања сертификата за стручну оспособљеност за рад из области управљања и одржавања појединих делова фабрика за производњу воде и ППОВ.
Реконструкција најугроженијих делова водоводне и канализационе мреже	Специфичан број хаварија на 100 км мреже Специфичан број кварова на 1000 прикључака	2021	163 25	196 31	Подаци о контролингу	Реконструкција чворишта на дистрибутивној мрежи. (ком) Замена дотрајале водоводне и канализационе мреже ($м^1$)
Већи степен наплате потраживања од купаца	% наплате потраживања	2021	80%	80%	Главна књига Помоћна књига купаца	Достављање опомена, утуживање, искључење са система водоснабдевања

Циљеви које је Предузеће Програмом пословања за 2023. годину поставило су следећи:

1) Обезбеђење капацитета за производњу довољне количине квалитетне воде за пиће корисницима – Крајем 2022. године је капацитет бунарских поља износио 275 л/с на Водозахвату 1, 80 л/с на Водозахвату 2 и 7 л/с у Бачким Виноградима.

   У 2023. години се планирало повећање капацитета бунарских поља на Водозахвату 1 на 290 л/с, на Водозахвату 2 на 80 л/с, док је планирано да ће капацитет бунарских поља у Бачким Виноградима остати непромењен.

   Планирани циљ за 2023. годину је остварен, уз напомену да се капацитети бунарских поља мењају у току експлоатације. Тренутни капацитет бунарског поља на Водозахвату I износи око 300 л/с, на Водозахвату II 80 л/с и око 10 л/с и Бачким Виноградима.

   У 2023. години је у оквиру Водозахвата I пуштен у рад један нови бунар, са капацитетом од око 24 л/с, као и један бунар у оквиру Водозахвата Чантавир, капацитета око 15 л/с.

   Додатно је планирана и регенерација 3 бунара на Водозахвату I, 1 бунара на Водозахвату Чантавир, као и реализација набавке уградње једног филтера у оквиру Водозахвата у Бачким Виноградима.

2) Обезбеђење одговарајућег квалитета пречишћене отпадне воде са ППОВ – Хемијска анализа пречишћене воде на ППОВ је крајем 2022. године показала следеће резултате: ТР ≤ 0.66, ТN ≤ 6.14, SM ≤ 6.23, HPKb ≤ 28.71, BPK5 ≤ 4.11.

   Обезбеђивањем средстава за планско-превентивно одржавање опреме и запошљавањем потребних извршилаца и стручним оспособљавањем запослених је за 2023. годину постављен циљ да се постигну следећи резултати: ТР ≤ 0.55, ТN ≤ 6.14, SM ≤ 6.23, HPKb ≤ 30, BPK5 ≤ 5.

   У периоду јануар-новембар 2023. године остварен је следећи просечни квалитет пречишћене воде: ТР ≤ 0.72, ТN ≤ 6.09, SM ≤ 5.53, HPKb ≤ 26.97, BPK5 ≤ 3.15. Из наведеног се види да циљ није испуњен у свим сегментима квалитета пречишћене воде.

   Услед недостатка финансијских средстава у току године, као и због раста цена хемикалија, резервних делова опреме, остваривање циља није могло у потпуности да се испуни. Поред раста цена је на остварење напред наведеног циља утицало и теже проналажење адекватне и стручне радне снаге.

3) Смањење губитака воде на мрежи – Програмом пословања за 2023. годину је дефинисано да је неопходна уградња водомера веће тачности очитавања код крајњих корисника уместо постојећих, као и уградња водомера са даљинским очитавањем код већих корисника.

   У 2023. години су изграђене прве стамбене зграде за које су издати услови у којима се инвеститори обавезују за уградњу водомера и модула за даљинско очитавање, што је довело до повећања броја водомера на даљинско очитавање.

   Међутим, у објектима којима су издати услови за изградњу у претходном периоду уграђени су водомери који имају припрему за даљинско очитавање, али на исте нису постављени модули за даљинско очитавање.

4) Повећање поузданости снабдевања водом кроз санацију, реконструкцију и модернизацију постојећег система – Програмом пословања за 2023. године је утврђено да је за смањење губитака неопходно извршити планско-превентивну реконструкцију поред хаваријских санација чворишта.

   Наведено је да је неопходно обезбедити финансијска средства за планско-превентивно одржавање које се огледа у реконструкцији чворишта као и замену мреже у појединим деловима система, а не само у случају хаварија.

   Приликом израде Програма пословања је наведено да се услед кредитне задужености Предузећа не планирају средства за ову намену у 2023. и 2024. години.

   Услед наведених циљ није остварен у 2023. години. Поред текућих обавеза и израде нових прикључака вршене су хаваријске реконструкције.

5) Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима.

   Планирани циљ је остварен у 2023. години. Поред обавезних обука свих запослених из области безбедности и заштите на раду, пружања прве помоћи у Ресору производње, запослени су завршили обуке и из следећих области:

- Периодичну обуку професионалних возача камиона – 11 запослених
- Стручно оспособљавање за безбедан рад на висини на грађевинским конструкцијама (шахте, отвори, скучени простори) – 14 запослених
- Руковалац компресорским постројењима са погонском снагом преко 275 kW – 3 извршиоца
- Руковалац црпних (пумпних) станица са погонском снагом преко 275 kW – 3 запослена
- Стручан и безбедан рад за уклопничаре – 6 запослених
- Руковалац мотора са унутрашњим сагоревањем СУС – 3 запослена
- Рад у зонама опасности (Ex) напредни курс – 3 полазника

6) Реконструкција најугроженијих делова водоводне и канализационе мреже – Програмом пословања је предвиђено да се услед недовољних финансијских средстава не ради планско-превентивна замена и реконструкција мреже, већ се ради искључиво хаваријска замена или само поправка дефекта. До отплате кредита се не очекују већа улагања. Из претходно наведених разлога, циљ за 2023. годину није остварен.

7) Већи степен наплате потраживања од купаца – Програмом пословања за 2023. годину је планиран проценат наплате потраживања од 80%. Предузеће је током текуће године предузело интензивне мере на наплати потраживања у виду слања опомена, утуживања и излазака на терен ради искључења са система водоснабдевања у циљу наплате потраживања, а у складу са утврђеним планом. Услед наведених мера је планирани степен наплате потраживања од купаца за 2023. годину остварен.

2.7.1. Извештај о примени Закона о родној равноправности

У складу са чланом 13. став 1. тачка 4. Закона о равноправности полова ("Сл. гласник РС", бр. 52/2021), чланом 4. Правилника о садржају и начину достављања плана мера за отклањање или ублажавање неравномерне заступљености полова и годишњег извештаја о његовом спровођењу ("Сл. гласник РС" 67/2022) као и чланом 42. став 1. тачка 2. Статута предузећа директор доноси:

ПЛАН МЕРА ЗА ОТКЛАЊАЊЕ И УБЛАЖАВАЊЕ НЕРАВНОМЕРНЕ ЗАСТУПЉЕНОСТИ ПОЛОВА
за период од 01.01. до 31.12.2024. године

1. Подаци о послодавцу:

Назив послодавца: Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“ Суботица
Седиште послодавца: Суботица ул. Трг Лазара Нешића 9/а
ПИБ: 100838486
Матични број: 08065195
Број и датум Решења о упису у Регистар привредних субјеката: 1-656 од 30.06.2005. године
Шифра делатности: 3600 – скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

2. Делатност

Јавно предузеће основано је ради обављања делатности од општег интереса - комуналне делатности снабдевање водом за пиће и пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода на територији Града Суботице, у складу са законом и одлуком којом се уређују ове комуналне делатности. Поред тога Предузеће обавља изградњу прикључака на водоводну и канализациону мрежу, поправку и баждарење водомера, снимање канализационе мреже, чишћење канализационе мреже и сливника, испитивање квалитета пијаће и отпадних вода, израду техничке документације за изградњу инвестиционих објеката који ће се користити за обављање делатности.

3. Организационе целине предузећа

Организационе целине предузећа су: Ресор производње (који обухвата: Сектор производње воде, Сектор пречишћавања отпадних вода, Сектор линијских објеката), Сектор финансија (који обухвата: Службу књиговодствено финансијске оперативе, Службу евиденције обрачуна и наплате, Службу плана, анализе и обрачуна зараде), Сектор општих и правних послова (који обухвата; Службу јавних набавки, Службу за односе са потрошачима, Службу норматива и ХР послова), Ресор инвестиција и развоја (који обухвата: Службу развоја и пројектовања, Службу за вођење инвестиција, Службу за ГИС и информационе системе) и Служба за односе са јавношћу, а самосталне послове у предузећу обављају Интерни ревизор и Контролно тело.

Делатност предузећа и радни процеси су нарочито изложени ризику повреде принципа родне равноправности, јер на појединим радним местима постоје и посебни услови рада као нпр. изложеност опасности од заразних болести и професионалних обољења; рад у влази, рад у средини са повишеном буком, изложеност повишеној концентрацији опасних и потенцијално експлозивних гасова и слично, и због тога су на овим пословима извршиоци радних задатака мушкарци.

4. Радна места за које постоји оправдана потреба прављења разлике према полу

Списак радних места према Правилнику о организацији и систематизацији радних места у ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за која постоји оправдана потреба прављења разлике по полу (тежи физички послови са посебним условима рада) на којима су запослени мушкарци:

Сектор пречишћавања отпадних вода

„Возач радног возила“ укупан број извршилаца: 3 (радно место на којем се стаж осигурања рачуна са увећаним трајањем)
„Помоћни машиниста“ – укупан број извршилаца: 3 (радно место на којем се стаж осигурања рачуна са увећаним трајањем)

Служба одвођења отпадних вода

„Возач специјалног возила“ – укупан број извршилаца: 5 (радно место на којем се стаж осигурања рачуна са увећаним трајањем)

„Помоћни радник“ укупан број извршилаца: 2 (радно место на којем се стаж осигурања рачуна са увећаним трајањем)

„Радник на одржавању“ укупан број извршилаца: 2 (радно место на којем се стаж осигурања рачуна са увећаним трајањем)

Служба дистрибуције - РЈ Одржавање мреже
„Водоинсталатер“ - укупан број извршилаца 7 (мушкарци)
„Водоинсталатер 1“ - укупан број извршилаца 10 (мушкарци)

Служба дистрибуције - РЈ за одржавање мреже и приградским насељима

„Водоинсталатер“ - укупан број извршилаца 4 (мушкарци)
„Водоинсталатер 1“ - укупан број извршилаца 4 (мушкарци)

Сектор производње воде

„Хлороинсталатер“ - укупан број извршилаца 6 (мушкарци)

„Физички радник“ – укупан број извршилаца 1 (мушкарци).

У Предузећу је обезбеђен једнак третман мушкараца и жена како у погледу права, тако и у погледу одговорности и могућности у области рада. У Предузећу не постоји дискриминација запослених на основу пола, полних карактеристика, односно рода у

смислу неоправданог разликовања, неједнакост поступања, нити је послодавац добијао притужбе од стране запослених.

Разлог доминантнијем броју запослених мушког пола у одређеним деловима процеса рада, може се приписати самој природи послова тј. тежак физички рад, отежани услови рада (рад на отвореном, рад уз тежак физички напор) као и повећан ризик на појединим радним местима. Због тога се и може рећи да постоји оправдана потреба за прављењем разлика по полу, јер се природа посла везује за мушки пол.

5. Полна структура запослених у Предузећу на дан 31.12.2023. године

Укупан број запослених и радно ангажованих лица на дан **31.12.2023. године** :	192 (100%)
Број и проценат запослених и радно ангажованих жена:	60 (31,25%)
Број и проценат запослених и радно ангажованих мушкараца:	132 (68,75%)

- Надзорни одбор предузећа има 3 члана (1 члан – мушкарац, што чини: 33,33% и 2 члана - жене што чини: 66,67%).

5.2. У складу са Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица на дан 31.12.2023. године укупан број попуњених руководећих радних места у предузећу је 17 од тога:

- на 9 руководећих радних места су жене
- на 8 руководећих радних места су мушкарци.

5.3. Не постоји радно место према важећем Правилнику о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица, где постоји разлика у висини зараде у односу на полну заступљеност.

5.4. Број жена које су користиле породиљско одсуство у 2023. години – 0.

6. План и програм за 2024. годину

6.1. Слободна и упражњена радна места, као и додатно запошљавање у 2024. години ће се вршити искључиво у складу са чланом 27к Закона о буџетском систему, Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава и Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице (број И-00-02-61/2017 од 16.11.2017. године). Законом о буџетском систему је предвиђено да укупан број запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко

омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% од укупног броја запослених на неодређено време.

У складу са Програмом пословања предузећа за 2024. годину, након одласка у пензију 5 запослених (Ж- 1, М - 4), планира се пријем лица у радни однос на одређено време. Недостајући кадрови су углавном у основној делатности предузећа и то од полуквалификованих до висококвалификованих кадрова.

6.2.

Укупан број запослених који ће бити упућени на стручно усавршавање или обуку у 2024. години, према полној структури запослених: Ж - 32 М - 27

6.3.

Укупан број планираних за примање у радни однос у 2024. години, према полној структури:	Ж - 2	М - 3

Имајући у виду да је у претходном периоду за потребе унапређења квалитета услуга изграђена и пуштена у рад још једна фабрика за кондиционирање пијаће воде, додатна канализациона мрежа у насељу Палић, те је унапређен третман отпадних вода на Централном градском постројењу за пречишћавање отпадних вода, настала је потреба за запошљавањем радника на управљању и одржавању на неодређено време. У складу са потребама процеса производње, током 2024. године затражиће се од Комисије при Министарству државне управе и локалне самоуправе сагласност за ново запошљавање и додатно радно ангажовање.

6.4.

Укупан број планираних за отпуштање у 2024. години (престанак радног односа због одласка у старосну пензију) према полној структури :	Ж - 1	М - 4

6.5.

Број жена које ће се вратити на рад у 2024. години, а које су користиле породиљско одсуство:	0

6.6.

Број радних места, према општем акту, за која постоји оправдана потреба прављења разлика по полу, у складу са законом којим се уређује рад (радна места која се по природи посла везују за одређени пол):	11

7. Мере и процедуре:

Опште мере за остваривање и унапређење родне равноправности јесу законом прописане мере којима се у одређеној области забрањује дискриминација на основу пола, односно рода или налаже одговарајуће поступање ради остваривања родне равноправности.

Посебне мере за остваривање и унапређење родне равноправности су активности, мере, критеријуми и праксе у складу са начелом једнаких могућности, којима се обезбеђује равноправно учешће жена и мушкараца у свим сферама друштвеног живота.

Мере и процедуре које ће омогућити отклањање или ублажавање неравномерне заступљености полова запослених:

1. план запошљавања мање заступљеног пола ради побољшања полне структуре запослених;

2. успостављање равномерног односа полова међу запосленима (распоређивање са једног на друго радно место у циљу успостављања равнотеже у полној структури запослених) у складу са захтевима процеса рада;

3. план успостављања равнотеже полне структуре на руководећим местима;

4. спровођење периодичних превентивних прегледа запослених у складу са њиховим потребама (специјалистички прегледи жена и мушкараца);

5. план редовних едукација запослених из области равноправности полова;

6. активности на усавршавању и стручном оспособљавању запослених;

7. имплементација родно осетљивог језика у интерним документима;

8. и друге мере које могу допринети равноправном положају жена и мушкараца на раду.

Општи циљ доношења Плана је остваривање и унапређење родне равноправности у оквиру делатности ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица, као и увођење родне перспективе у све фазе планирања, припреме, доношења и спровођења пословних политика и мера.

Редовно и свеобухватно праћење и приказивање родно осетљивих података, омогућавају сагледавање стања у предузећу у погледу родно засноване дискриминације, као и креирање, планирање, спровођење политика и програма који су усмерени на отклањање неједнакости и унапређење положаја дискриминисаних група или појединаца. Анализа родно осетљивих података омогућава и израду свих планских докумената које захтева законодавни оквир о родној равноправности

О спровођењу усвојеног Плана мера стараће се лице задужено за родну равноправност у предузећу - правни референт (именована Одлуком директора предузећа број: 3/39-2021 од 02.06.2021. године), а задужује се и да прати његово спровођење, предузима потребне мере за отклањање неравномерне заступљености мање заступљеног пола, као и да о томе благовремено обавештава директора Предузећа. О спроведеном Плану мера за отклањање и ублажавање неравномерне заступљености полова за 2023. годину сачиниће се годишњи Извештај који ће се усвојити и доставити ресорном министарству најкасније до 15. јануара 2024. године.

2.8. Анализа тржишта

ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица у оквиру основне делатности обавља следеће услуге: снабдевање чистом водом, одвођење и пречишћавање отпадних вода. Предузеће током 2024. године не планира да уводи потенцијално нове производе/услуге.

Анализа повећања обима производње/промета постојећег асортимана

Број легално прикључених потрошача на систем водоснабдевања и систем одвођења и пречишћавања отпадних вода се повећава услед повећаног броја изградње станова у Суботици и околним насељеним местима, како колективног, тако и индивидуалног становања.

Претходних година су предузете мере на откривању нелегалних прикључака и увођењу истих у евиденцију. Предузеће је поред напред наведених донацијом KfW банке добило изграђену канализациону мрежу на Палићу, што истовремено омогућава прикључење нових корисника на систем.

Изменама Одлуке о јавној канализацији је утврђена обавеза прикључења корисника на изграђену комуналну инфраструктуру. Напред наведеним активностима и спровођењем законске замене мерних инструмената и праћењем техничких стања водомера стварају се услови за реалне приходе.

Анализа циљних тржишта

ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица снабдева потрошаче на територији Града Суботица са околним насељеним местима: Бајмок, Мишићево, Бачки Виногради, Биково, Ђурђин, Келебија, Мала Босна, Нови Жедник, Стари Жедник, Палић, Чантавир, Бачко Душаново и Вишњевац.

Потрошачи

У оквиру напред наведених насељених места снабдевају се потрошачи који су подељени на следеће групе:

а) Потрошачи у колективном становању (колективно становање)

б) Индивидуални потрошачи (широка потрошња)

в) Пословни потрошачи (радне организације)

г) Пословни потрошачи (мала привреда)

д) Бенефицирани потрошачи (институције).

Анализа конкуренције

На подручју на коме ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица обавља делатност не постоји други правни субјект који се бави делатношћу дистрибуције чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода. У складу са наведеним, Предузеће нема конкуренцију на тржишту.

Процена тржишног удела

Имајући у виду да на релевантном тржишту Предузеће нема конкуренцију, може се констатовати да има доминантан положај на истом.

План продаје и унапређење маркетинг стратегије

Маркетинг стратегија Предузећа ће и у 2024. години бити усмерена ка крајњем кориснику - потрошачу, као и на расположивим финансијским ресурсима. Такође, фокус ће бити и на обезбеђивању средстава донација.

Како би се стратешки циљеви постигли, неопходно је да Предузеће одабере најбоље активности ради промовисања својих услуга. Маркетинг тактикама ће бити тачно дефинисане активности које требају да се предузму ради постизања стратешких циљева.

Предузеће настоји да настави промовисање свог рада и услуга у писаним и електронским медијима у складу са расположивим средствима која се могу одвојити за трошкове рекламе и пропаганде. Поред наведених, Предузеће ће током 2024. године наставити са обавештавањем корисника услуга о својим активностима путем средстава јавног информисања и интернет странице: https://vodovodsu.rs/.

Предузеће је током 2023. године покренуло страницу на друштвеној мрежи Фејсбук, путем које такође активно обавештава своје кориснике о свом раду.

Адекватним и ажурним извештавањем корисника услуга и обавештавањем о активностима којима се Предузеће свакодневно бави, тежи се ка побољшању реномеа истог, што би као последицу могло имати привлачење потенцијалних инвеститора.

III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ, ОДНОСНО ЗА ПЕРИОД 2024-2026. ГОДИНЕ

3.1. Циљеви јавног предузећа за 2024. годину

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Обезбеђење капацитета за производњу довољне количине квалитетне воде за пиће корисницима	Капацитети бунарских поља (l/s) Кондиционирање воде	2023	Тренутни капацитет Водозахват 1 - 300 л/с Водозахват 2 - 80 л/с Бачки Виногради - 10 л/с	Тренутни капацитет Водозахват 1 - 300 л/с Водозахват 2 - 80 л/с Бачки Виногради - 10 л/с	Тренутни капацитет Водозахват 1 - 300 л/с Водозахват 2 - 80 л/с Бачки Виногради - 10 л/с	Тренутни капацитет Водозахват 1 - 300 л/с Водозахват 2 - 80 л/с Бачки Виногради - 10 л/с	Електронска база података захваћене количине сирове воде. Вредности су добијене на основу годишње захваћене сирове воде за потребе водоснабдевања (год м3 у л/с).	Бушење 3 нова бунара на водозахватним пољима. Ревитализација постојећих бунара - 5 годишње. Неопходно како би се одржао постојећи капацитет. У случају изградње повезних цевовода, резервоара и дистрибутивне мреже у насељима Љутово, Горњи и Доњи Таванкут као и насеља Бачки Виногради, Хајдуково и Шупљак биће неопходно повећати бунарске капацитете на В31 и Бачким Виноградима у складу са пројектованом потрошњом наведених насеља.
Обезбеђење одговарајућег квалитета пречишћене отпадне воде са ППОВ-а	Хемијска анализа пречишћене воде (TP, TN, SM, HPKb, BPK5)	2023	Закључно са октобром месецом: TP ≤ 0.72, TN ≤ 6.09, SM ≤ 5.53, HPKb ≤ 26.97, BPK5 ≤ 3.15.	TP ≤ 0.5 TN ≤ 6.0 SM ≤ 6.00 HPKb ≤ 30 BPK5 ≤ 5	TP ≤ 0.5 TN ≤ 6.0 SM ≤ 6.00 HPKb ≤ 30 BPK5 ≤ 5	TP ≤ 0.5 TN ≤ 6.0 SM ≤ 6.00 HPKb ≤ 30 BPK5 ≤ 5	Годишњи просек. Анализе Завода за јавно здравље Суботица и лабораторија ЈКП "Водовод и канализација"	Обезбеђивање средстава за планско-превентивно одржавање опреме. Запошљавање потребних, стручно оспособљених извршилаца и стручно оспособљавање постојећих запослених.

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Смањење губитака воде на мрежи	Однос потиснуте и наплаћене воде (%)	2023	Потиснуто ка насељу закључно са октобром 2023. године: 7.625.152 м^3 Фактурисана количина воде закључно са октобром 2023. године: 5.399.447 м3 Однос потиснуте и наплаћене воде: 70,81% (губитак: 29,18%)	35	20	19	Подаци о контролингу на основу података измерених на електомагнетном мерачу протока на излазу улазу у дистрибутивну мрежу и очитаних података са водомера крајњих корисника	Уградња водомера веће тачности очитавања код крајњих корисника уместо постојећих. Уградња водомера са даљинским очитавањем код већих корисника. У 2024. и 2025. години услед кредитних обавеза наставићемо да радимо на замени старих водомера новим који су припремљени за даљинско очитавање као и на ширењу ЛОРА мреже, како би се припремили услови да се набавком модула за даљинско очитавање. Нови објекти колективног становања се прикључују на систем даљинског очитавања, тј. индивидуални водомери се постављају заједно са модулима.
Повећање поузданости снабдевања водом кроз санацију, реконструкцију и модернизацију постојећег система	Планско превентивна реконструкција шахти и чворишта на дистрибутивној мрежи	2023	Реконструисано чворишта - 3 (Планско - 2 Интервентно - 1)	5	7	10	Анализа дневних извештаја надлежних служби	Обезбеђивање потребних новчаних средстава за реконструкцију и планско-превентивно одржавање производних објеката и опреме. Замена цевовода на фабрици за кондиционирање воде (В31) Реконструкција бетонске плоче резервоара кондициониране воде на В31. Замена дотрајалих цевовода

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
								на канализационој и водоводној мрежи.
Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима	Број запослених обучених за обављање послова.	2023	43	35	40-50	50-60	Издата уверења од стране сертификованих установа о положеним стручним испитима	Запошљавање потребних извршилаца и стручно оспособљавање запослених. Дистрибуција воде – 8 извршилаца ССС Одвођење отпадних вода – 4 извршиоца ССС након реализације програма Чиста Србија, неопходно је додатно запошљавање како (возачи, радници на одржавању и грађевинског инжењера) Производња воде – 4 извршиоца ССС Пречишћавање отпадних вода - 7 извршилаца ССС, НК, ПК Похађање стручних курсева за потребе добијања сертификата за стручну оспособљеност за рад из области управљања и одржавања појединих делова фабрика за производњу воде и ППОВ. Полагање стручних испита за добијање лиценце лица за БЗР, ако и Енергетског менаџера

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Реконструкција најугроженијих делова водоводне и канализационе мреже	Специфичан број хаварија на 100 км мреже Специфичан број кварова на 1000 прикључака	2023	Водовод: - Специфичан број хаварија на 100 км мреже износи: 1180/6,03 = 196 Специфичан број кварова на 1000 прикључака износи: 1180/38,139 = 31 Канализација: -Специфичан број хаварија на 100 км мреже: 19,59 бр/100 км - Специфичан број кварова на 1000 прикључака: 1,28 бр/1000 прикључака	Водоводна мрежа: 196/31 Канализациона мрежа: 20 /1,28	Водоводна мрежа: 196/31 Канализациона мрежа: 20 /1,28	Водоводна мрежа: 196/31 Канализациона мрежа: 20 /1,28	Подаци о контролингу	Замена дотрајале водоводне и канализационе мреже (м[1]) У службама дистрибуције воде и одвођења отпадних вода имамо записе и предлоге који део мреже је неопходно заменити. У мрежи постоји део зидане канализације чија замена изискује велика инвестициона улагања која се не могу сматрати редовним одржавањем, већ ће бити неопходно обезбедити додатна средства.
Већи степен наплате потраживања од купаца	% наплате потраживања	2023	80%	81%	82%	83%	Главна књига Помоћна књига купаца	Достављање опомена, утуживање, искључење са система водоснабдевања

Циљеви које је Предузеће поставило за 2024. годину су следећи:

1) Обезбеђење капацитета за производњу довољне количине квалитетне воде за пиће корисницима – Тренутни капацитет бунарских поља износи 300 л/с на Водозахвату 1, 80 л/с на Водозахвату 2 и 10 л/с у Бачким Виноградима. У 2024. години се планира бушење нових бунара на водозахватним пољима, као и ревитализација бунара на водозахватним пољима како би се одржао постојећи капацитет. У случају проширења мреже је неопходно обезбедити већу количину воде. Поред наведених, а у случају изградње повезних цевовода, резервоара и дистрибутивне мреже у насељима Љутово, Горњи и Доњи Таванкут, као и у насељу Бачки Виногради, Хајдуково и Шупљак, биће неопходно повећати бунарске капацитете на Водозахвату I и Бачким Виноградима у складу са пројектованом потрошњом наведених насеља.

2) Обезбеђење одговарајућег квалитета пречишћене отпадне воде са ППОВ – Хемијска анализа пречишћене воде на ППОВ је показала следеће резултате: ТР ≤ 0,72, ТN ≤ 6,09, SM ≤ 5,53, HPKb ≤ 26,97, BPK5 ≤ 3,15. Обезбеђивањем средстава за планско-превентивно одржавање опреме, запошљавањем потребних извршилаца и стручним оспособљавањем запослених је циљ да се током 2024. године постигну следећи резултати: ТР ≤ 0,5, ТN ≤ 6,0, SM ≤ 6,0, HPKb ≤ 30, BPK5 ≤ 5.

3) Смањење губитака воде на мрежи – Да би се циљ постигао неопходна је уградња водомера веће тачности очитавања код крајњих корисника уместо постојећих, као и уградња водомера са даљинским очитавањем код већих корисника. У 2024. години услед кредитних обавеза ће Предузеће наставити са радом на замени старих водомера новим водомерима, који су припремљени за даљинско очитавање, као и на ширењу ЛОРА мреже, како би се припремили услови за набавку модула за даљинско очитавање. Нови објекти колективног становања се прикључују на систем даљинског очитавања, што значи да се индивидуални водомери постављају заједно са модулима.

4) Повећање поузданости снабдевања водом кроз санацију, реконструкцију и модернизацију постојећег система – Неопходно је обезбедити потребна новчана средства за реконструкцију и планско-превентивно одржавање производних објеката и опреме, извршити замену цевовода на фабрици за кондиционирање воде (Водозахват I), реконструкцију бетонске плоче резервоара за кондиционирање воде на Водозахвату I, као и замену дотрајалих цевовода на канализационој и водоводној мрежи.

5) Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима – Планира се запошљавање потребних извршилаца и стручно оспособљавање запослених, похађање стручних курсева од стране запослених за потребе добијања сертификата за стручну оспособљеност за рад из области управљања и одржавања појединих делова фабрика за производњу воде и ППОВ. Такође је планирано полагање стручних испита за добијање лиценце лица за безбедност и здравље на раду, као и енергетског менаџера.

6) Реконструкција најугроженијих делова водоводне и канализационе мреже – Служба дистрибуције воде и одвођења отпадних вода је припремила предлоге и записе о деловима мреже које је неопходно заменити. Планирана активност у циљу постизања напред наведеног циља је замена дотрајале водоводне и канализационе мреже.

7) Већи степен наплате потраживања од купаца – У циљу постизања већег степена наплате потраживања од купаца се планирају активности везане за достављање опомена потрошачима, утуживање, односно теренски обилазак у циљу искључења са система водоснабдевања.

3.2. Ризици у пословању кроз план/мапу управљања ризицима

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Недовољни бунарски капацитети за производњу чисте воде	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		Бушење додатних бунара и ревитализација постојећих ради повећања капацитета истих.
Неадекватан квалитет воде за пиће	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		У случају квара у постројењима за третман воде за пиће, хитна набавка опреме и сервис. Испирање мреже и додатна дезинфекција.
Раст физичких губитака произведене воде услед дотрајалости цевовода	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Хитна санација дефекта. У случају чешћих дефеката на делу мреже, замена дотрајалог цевовода.
Хаварије на водоводној мрежи услед изостанка превентивног одржавања	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Реконструкција шахти, поправка кварова или замена дела дотрајале мреже..
Хаварије на канализационој мрежи услед изостанка превентивног одржавања	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Санација оштећења или замена дела цевовода.
Немогућност прихватања екстремних количина воде на ППОВ-у услед атмосферских падавина	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Израда математичког модела целокупног слива. Израда пројектно техничке документације на основу података добијених из математичког модела.
Неадекватан квалитет излазне воде са ППОВ -а	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		Хитан сервис опреме и уређаја. Комуникација са надлежним установама ради утврђивања евентуалних загађивача приспеле воде на ППОВ.

3.3. Планирани индикатори пословања за 2024. годину

Прилог 4

Приказ планираних индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	2.738.566	2.693.084	2.761.114	3.011.953
	Реализација	2.733.446	2.738.272	2.973.876	-
	% одступања реализације од плана	-0%	+2%	+8%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+0%	+9%	+1%
Укупна имовина	План	5.467.675	5.278.037	5.553.762	5.262.299
	Реализација	5.219.913	5.328.820	5.545.639	-
	% одступања реализације од плана	-5%	+1%	-0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	+4%	-5%
Пословни приходи	План	1.014.520	1.025.557	1.209.781	1.229.483
	Реализација	956.454	974.139	1.169.908	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-5%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	+20%	+5%
Пословни расходи	План	881.049	1.007.387	1.179.068	1.229.012
	Реализација	866.572	961.115	1.121.802	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-5%	-5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+11%	+17%	+10%
Пословни резултат	План	133.471	18.170	30.713	471
	Реализација	89.882	13.024	48.106	-
	% одступања реализације од плана	-33%	-28%	+57%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-86%	+269%	-99%
Нето резултат	План	113.950	953	14.714	3.390
	Реализација	44.371	4.742	31.732	-
	% одступања реализације од плана	-61%	+398%	+116%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-89%	+569%	-89%
Број запослених на дан 31.12.	План	200	200	200	200
	Реализација	197	192	187	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-4%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-3%	-3%	+7%
Просечна нето зарада	План	61.118	65.896	74.132	84.757
	Реализација	56.962	62.104	70.635	-
	% одступања реализације од плана	-7%	-6%	-5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+9%	+14%	+20%

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Инвестиције	План	206.116	79.302	125.046	73.148
	Реализација	221.447	59.995	87.847	-
% одступања реализације од плана		+7%	-24%	-30%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-73%	+46%	-17%

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
EBITDA	323.976	263.980	306.507	291.434
ROA	0,01	0,09	0,57	0,06
ROE	0,02	0,17	1,07	0,11
Оперативни новчани ток	2.177.141	197.204	247.340	37.592
Дуг / капитал	32	23	117	126
Ликвидност	77	76	37	107
% зарада у пословним приходима	20	29	27	32

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	73.996	94.396	159.133	45.124
Кредитно задужење са гаранцијом државе	596.626	397.751	202.710	2.876
Укупно кредитно задужење	670.622	492.147	361.843	48.000

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	76.650	44.871	130.844	98.990
	Пренето	76.650	44.271	123.953	-
	Реализовано	76.650	44.271	123.953	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето			-	
	Реализовано			-	
Укупно приходи из буџета	План	76.650	44.871	130.844	98.990
	Пренето	76.650	44.271	123.953	-
	Реализовано	76.650	44.271	123.953	-

НАПОМЕНА:

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

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

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна 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 краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

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

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

У 2024. години се планира да ће укупни капитал Предузећа бити за 1% већи у односу на 2023. годину. Планира се да ће укупна имовина Предузећа у односу на 2023. годину бити за 5% мања. Пословни приходи се планирају за 5% на вишем нивоу у односу на 2023. годину, док ће пословни расходи бити за 10% на вишем нивоу у односу на претходну годину. Планира се да ће пословни резултат бити за 99% на нижем нивоу у односу на 2023. годину, док је нето резултат планиран за 89% на мањем нивоу у односу на 2023. годину.

Број запослених се у 2023. години планира за 6% на вишем нивоу у односу на реализацију у 2023. години, а планира се да ће просечна нето зарада бити за 20% већа у односу на реализацију из претходне године.

Планира се да ће инвестиције бити за 17% на нижем нивоу у односу на 2023. годину.

IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Биланс стања на дан 31.12.2024. године

Прилог 5

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	5.184.399	5.094.199	5.036.399	4.949.899
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	9.095	11.095	13.095	15.095
010	1. Улагања у развој	0004	95	95	95	95
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	9.000	11.000	13.000	15.000
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	5.175.300	5.083.100	5.023.300	4.934.800
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	4.333.000	4.295.000	4.271.800	4.238.800
023	2. Постројења и опрема	0011	636.300	617.100	600.500	585.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	205.000	170.000	150.000	110.000

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	1.000	1.000	1.000	1.000
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	4	4	4	4
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	4	4	4	4
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	296.400	303.800	310.100	312.400
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	80.900	82.400	84.450	83.500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	80.100	81.400	83.600	82.500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	0	0	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	800	1.000	850	1.000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	195.200	200.650	205.400	207.300
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	195.200	200.650	205.400	207.300
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	11.800	10.600	12.400	11.900
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	11.800	10.600	12.400	11.900
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
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

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	4.500	5.800	3.650	4.900
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	4.000	4.350	4.200	4.800
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	5.480.799	5.397.999	5.346.499	5.262.299
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	125.400	121.500	114.400	128.800
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ **(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0**	0401	2.942.649	2.942.653	2.943.108	3.011.953
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2.564.397	2.564.397	2.564.397	2.564.397
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	339.240	339.240	339.240	390.500

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	18.500	18.500	18.500	19.200
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	57.512	57.516	57.971	76.256
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	57.000	57.000	57.000	72.866
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	512	516	971	3.390
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	63.200	62.400	61.900	59.200
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	57.800	57.000	56.500	54.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	57.800	57.000	56.500	54.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	5.400	5.400	5.400	5.200
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	5.400	5.400	5.400	5.200

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	18.000	18.000	18.000	18.000
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	2.074.350	1.994.211	2.037.616	1.880.456
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	382.600	380.735	285.875	292.690
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	251.695	250.325	151.175	153.960
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	955	475	475	960
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	152.240	151.350	150.700	153.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	98.500	98.500	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	11.500	13.000	12.700	13.800

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	85.700	83.950	87.650	89.600
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	80.600	78.800	82.500	84.200
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	3.200	3.100	3.400	3.400
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.900	2.050	1.750	2.000
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	33.615	33.310	34.200	35.140
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	27.615	27.360	28.500	28.920
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3.200	3.150	2.900	3.420
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	2.800	2.800	2.800	2.800
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	90	150	150	190
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	5.480.799	5.397.999	5.346.499	5.262.299
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	125.400	121.500	114.400	128.800

Биланс стања је табеларни приказ средстава и извора средстава Предузећа на одређени дан.

Основне позиције биланса стања су имовина, обавезе и капитал.

АКТИВА као вредносни приказ средстава по намени на дан 31.12.2024. године је планирана у износу од 5.262.299 хиљада динара и чине је:

- Стална имовина у планираном износу од 4.949.899 хиљада динара или 94% и
- Обртна имовина у планираном износу од 312.400 хиљада динара или 6%.

Сталну имовину чине:

- Нематеријална имовина у износу од 15.095 хиљада динара,
- Некретнине, постројења и опрема у планираном износу од 4.934.800 хиљада динара,
- Дугорочни финансијски пласмани у планираном износу од 4 хиљаде динара.

Обртну имовину чине:

- Залихе у планираном износу од 82.500 хиљада динара,
- Потраживања по основу продаје у планираном износу од 207.300 хиљада динара,
- Остала краткорочна потраживања у планираном износу од 11.900 хиљада динара,
- Готовина и готовински еквиваленти у планираном износу од 4.900 хиљада динара,
- Краткорочна активна временска разграничења у планираном износу од 4.800 хиљада динара.

Најзначајније промене у позицијама активе у односу на 2023. годину су исказане у оквиру некретнина, постројења и опреме, и исте обухватају капиталне пројекте који су наведени у табели инвестиција, набавке основних средстава из табеле набавке добара, услуга и радова, услед смањења планиране вредности АОП 0013 – Некретнине постројења и опрема узети у лизинг и некретнине постројења и опрема у припреми. Такође је, у односу на 2023. годину, сигнификантна промена и на позицији обртне имовине, услед повећања планираних вредности залиха, материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара, као и потраживања по основу продаје.

ПАСИВА као вредносни приказ извора средстава на дан 31.12.2024. године је планирана у износу од 5.262.299 хиљада динара и чине је:

- Капитал у планираној вредности од 3.011.953 хиљада динара,
- Дугорочна резервисања и обавезе у планираном износу од 59.200 хиљада динара,
- Одложене пореске обавезе у планираном износу од 18.000 хиљада динара,
- Дугорочни одложени приходи и примљене донације у планираном износу од 1.880.456 хиљада динара,
- Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе у планираном износу од 292.690 хиљада динара.

4.2. Биланс успеха од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	306.283	613.900	919.100	1.229.483
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	268.783	537.700	806.800	1.075.583
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	268.783	537.500	806.350	1.075.133
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	-	200	450	450
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	10.000	21.000	30.000	42.700
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	27.500	55.200	82.300	111.200
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	304.302	609.795	911.841	1.229.012
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	76.400	152.835	229.250	305.670

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	96.952	194.068	295.748	396.043
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	72.897	145.937	222.941	298.741
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11.193	22.407	34.222	45.855
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	12.862	25.724	38.585	51.447
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	66.000	133.000	192.000	267.500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	38.670	77.342	116.013	154.685
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.250	2.500	3.750	5.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	25.030	50.050	75.080	100.114
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1.981	4.105	7.259	471
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	5.502	10.003	14.806	20.008
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5.500	10.000	14.800	20.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	2	3	6	8
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	5.996	11.992	17.994	23.989
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	5.983	11.967	17.951	23.934
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ	1035	13	25	43	55

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
	ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	494	1.989	3.188	3.981
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	-	-	-	22.000
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	-	-	-	11.300
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	500	1.100	1.400	2.200
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	1.100	2.000	3.400	4.500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	312.285	625.003	935.306	1.273.691
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	311.398	623.787	933.235	1.268.801
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	887	1.216	2.071	4.890
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048	375	700	1.100	1.500
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	512	516	971	3.390
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	512	516	971	3.390
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Структура планираних прихода и расхода исказаних у Билансу успеха у периоду 01.01-31.12.2024. године је следећа:

Пословни приходи	1.229.483 хиљада динара
Финансијски приходи	20.008 хиљада динара
Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	22.000 хиљада динара
Остали приходи	2.200 хиљада динара
Укупни приходи	**1.273.691 хиљада динара**
Пословни расходи	1.229.012 хиљада динара
Финансијски расходи	23.989 хиљада динара
Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	11.300 хиљада динара
Остали расходи	4.500 хиљада динара
Укупни расходи	**1.268.801 хиљада динара**

Планирани износ добити за период 01.01.- 31.12.2024. године износи **3.390** хиљада динара.

4.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. - 31.12.2024. године

Прилог 5б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	326.650	660.500	982.350	1.311.050
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	280.000	565.000	843.000	1.120.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	-	200	450	450
3. Примљене камате из пословних активности	3004	5.100	9.900	13.200	19.800
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	41.550	85.400	125.700	170.800
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	303.329	614.602	967.105	1.273.458
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	180.629	369.642	594.655	775.174
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	4.700	9.560	14.300	19.000
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	96.950	194.000	295.750	396.000
4. Плаћене камате у земљи	3010	5.650	11.200	17.100	22.784
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	2.500	5.000	7.500	10.000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	12.900	25.200	37.800	50.500
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	23.321	45.898	15.245	37.592
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	2	2	5	8
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	2	2	5	8
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	20.500	42.800	65.400	83.600
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	20.500	42.800	65.400	83.600
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	20.498	42.798	65.395	83.592
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	100.000	100.000	250.000	250.000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	100.000	100.000	250.000	250.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	100.880	101.800	202.000	202.750
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043	100.000	100.000	200.000	200.000
7. Финансијски лизинг	3044	880	1.800	2.000	2.750
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	-	-	48.000	47.250
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	880	1.800	-	-
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	426.652	760.502	1.232.355	1.561.058
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	424.709	759.202	1.234.505	1.559.808
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.943	1.300	-	1.250
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	-	-	2.150	-
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2.557	4.500	5.800	3.650
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	4.500	5.800	3.650	4.900

Програмом пословања за 2024. годину, Предузеће планира прилив готовине у укупном износу од 1.561.058 хиљада динара у којем приливи готовине из пословних активности учествују са 83,98%, док приливи готовине из активности финансирања учествују са 16,01%.

Основне приливе чине продаја и примљени аванси од купаца, док остале приливе из редовног пословања чине приходи од услуга других предузећа – учесника заједничке наплате, која се распоређује према структури наплате истих, као и приходи од субвенција.

Планирани приливи новчаних средстава су већи за 8,64% у односу на 2023. годину.

Планирани одливи новчаних средстава износе 1.559.808 хиљада динара. У укупном одливу готовине, одливи готовине из пословних активности учествују са 81,64%, одливи готовине из активности инвестирања чине 5,12%, док одливи готовине из активности финансирања учествују са 16,01%.

Планирани одливи новчаних средстава су за 8,76% већи у односу на 2023. годину.

Стање готовине на дан 31.12.2024. године је планирано у износу од 4.900 хиљада динара.

Планирани токови готовине по кварталима усклађени су са очекиваним приливима и одливима новчаних средстава из пословних активности, активности инвестирања и активности финансирања.

4.4. Образложење структуре планираних прихода и расхода

ПРИХОДИ

ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица Програмом пословања за 2024. годину, планира укупне приходе у износу од **1.275.191.292** динара. Планирани приходи у 2024. години су за 25,28% већи у односу на остварење истих у 2022. години, а за 5,79% већи у односу на процењене вредности 2023. године.

Однос планираних прихода за 2024. годину, процењених прихода за 2023. годину и остварених прихода у 2022. години је дат у табели:

Редни број	Врста прихода	Остварено у 2022. год.	Процена у 2023. год.	План 2024. година	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Приходи-чиста вода, одвођење, пречишћавање	737.204.162	901.912.602	929.515.092	126,09	103,06
2	Приходи од погонске спремности система	66.747.457	82.919.469	83.168.200	124,60	100,30
3	Приходи из споредне делатности	39.756.862	51.464.947	62.900.000	158,21	122,22
4	Приходи од активирања учинака	36.074.794	31.400.000	42.700.000	118,37	135,99
5	Остали пословни приходи	95.696.699	102.211.572	111.200.000	116,20	108,79
6	Финансијски приходи	14.611.413	18.994.985	20.008.000	136,93	105,33
7	Остали приходи	16.070.479	15.299.943	24.200.000	150,59	158,17
8	Приходи из ранијих периода	11.742.342	1.176.053	1.500.000	12,77	127,55
	Укупно:	**1.017.904.208**	**1.205.379.571**	**1.275.191.292**	**125,28**	**105,79**

Планирана структура укупних прихода је следећа:

1	Приходи-чиста вода, одвођење, пречишћавање	929.515.092	72,89%
2	Приходи од погонске спремности система:	83.168.200	6,52%
3	Приходи из споредне делатности:	62.900.000	4,93%
4	Приходи од активирања учинака:	42.700.000	3,35%
5	Остали пословни приходи:	111.200.000	8,72%
6	Финансијски приходи:	20.008.000	1,57%
7	Остали приходи:	24.200.000	1,90%
8	Приходи из ранијих периода:	1.500.000	0,12%

Ставке 1. и 2. у табели чине приходе од основне делатности и чине најзначајније и највеће приходе, који учествују са 79,41% у укупним приходима.

Приходи од вршења основне делатности:

Планирани приходи од чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода су за 26,09% већи у односу на 2022. годину, а за 3,06% већи у односу на процењену реализацију за 2023. годину.

Наведено повећање је резултат корекције цена за услуге из основне делатности које је у примени од 01. фебруара 2023. године.

Приходи од погонске спремности:

Приходи од погонске спремности система су за 24,60% већи у односу на 2022. годину и за 0,30% већи у односу на процењене приходе за 2023. годину. Већи приходи су резултат процењеног пораста броја корисника услуга. Накнада за погонску спремност система се обрачунава сваком кориснику, без обзира да ли има обрачунату услугу испоруке питке воде, одвођења и пречишћавања употребљених вода.

Приходи од вршења споредне делатности:

Планирани приходи од споредне делатности су већи за 58,21% у односу на 2022. годину и за 22,22% већи у односу на процену за 2023. годину. Разлог процентуалног повећања је повећање цена услуга из споредне делатности Предузећа током 2023. године.

Приходи од активирања учинака:

Планирани приходи од активирања учинака су за 18,37% већи у односу на 2022. годину и за 35,99% већи у односу на процену остварења за 2023. годину.
Планирани приходи од активирања учинака се односе на производњу електричне енергије у сопственој режији (3.700.000 динара), приходе од услуга за основна средства за сопствене потребе (35.000.000 динара) и приходе по основу употребе производа и услуга за непокретност (4.000.000 динара). Чланом 31. Закона о комуналним делатностима („Сл. гласник РС“, бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018) дефинисано је да је главни мерни инструмент за мерење потрошње воде уграђен на месту прикључења инсталација корисника на комуналну инфраструктуру, део комуналне инфраструктуре. Предузеће у складу са препорукама ДРИ приказује вредност прикључења као повећање вредности сталних средстава почев од 2021. године.

Остали пословни приходи:

Планирани ниво осталих пословних прихода је за 16,20% већи у односу на 2022. годину, и за 8,79% већи у односу на процењене вредности за 2023. годину. Највећи део ових прихода (80,93%) чине приходи од условљених донација. У складу са одредбама МРС 20 и осталим релевантним МРС, реч је о примљеним донацијама и државним давањима – улагањима у основна средства Предузећа, која се признају као приход периода у сразмери са амортизацијом објеката и опреме набављене из тих средстава.

Финансијски приходи:

Планирани ниво финансијских прихода је за 36,93% већи у односу на 2022. годину, и за 5,33% већи у односу на процену остварења за 2023. годину. Законска камата се обрачунава у складу са одредбама Закона о затезној камати (Сл. гласник РС, бр. 119/12). Већи ниво финансијских прихода се очекује услед ненаплаћених потраживања на која се обрачунава законска затезна камата.

Остали приходи:

Планирани ниво осталих прихода је за 50,59% већи у односу на 2022. годину, и за 58,17% већи у односу на процену остварења за 2023. годину. Остали приходи се највећим делом односе на наплату исправљених потраживања од купаца и не могу се прецизно проценити.

Приходи из ранијег периода:

Наведени приходи су планирани у мањем износу у односу на претходни период, и исти се највећим делом односе на решења за порезе и остале накнаде из претходне године.

РАСХОДИ

Предузеће за 2024. годину планира укупан ниво расхода у износу од **1.271.801.417** динара. Планирани ниво расхода у 2024. години је за 25,94% већи у односу на реализацију у 2022. години, а за 8,36% већи у односу на процењене расходе у 2023. години.

Однос планираних расхода за 2024. годину, процењених за 2023. годину и остварених у 2022. години приказује следећа табела:

Редни број	Врста расхода	Остварено у 2022. год.	Процена у 2023. год.	План 2024. година	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Трошкови материјала, горива и енергије	216.834.209	298.110.123	305.670.247	140,97	102,54
2	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	282.758.216	311.643.435	396.043.695	140,06	127,08
3	Трошкови амортизације и резервисања	277.398.577	296.000.000	272.500.000	98,23	92,06
4	Трошкови производних услуга	95.789.565	125.232.967	154.683.848	161,48	123,52
5	Нематеријални трошкови	83.141.435	90.816.163	100.114.367	120,41	110,24
6	Финансијски расходи	5.452.814	11.433.175	23.989.260	439,94	209,82
7	Остали расходи	44.138.266	34.112.000	15.800.000	35,80	46,32
8	Расходи из ранијег периода	4.300.761	6.300.000	3.000.000	69,76	47,62
	Укупно:	**1.009.813.843**	**1.173.647.863**	**1.271.801.417**	**125,94**	**108,36**

Планирана структура укупних расхода је следећа:

1	Трошкови материјала, горива и енергије	305.670.247	24,03%
2	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	396.043.695	31,14%
3	Трошкови амортизације и резервисања	272.500.000	21,43%
4	Трошкови производних услуга	154.683.848	12,16%
5	Нематеријални трошкови	100.114.367	7,87%
6	Финансијски расходи	23.989.260	1,89%
7	Остали расходи	15.800.000	1,24%
8	Расходи из ранијег периода	3.000.000	0,24%

Трошкови материјала:

Планирани износ трошкова материјала је за 40,97% већи у односу на 2022. годину, и за 2,54% већи у односу на процењене вредности истих у 2023. години. Разлог значајног повећања јесте повећање цена материјала на тржишту.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи:

Планирани износ трошкова зарада је за 40,06% већи у односу на реализацију у 2022. години, док је за 27,08% већи у односу на процену реализације за 2023. годину.

Средства за зараде у 2024. години се планирају у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса од 20. октобра 2023. године, достављеним Упутством за припрему Програма пословања бр. IV-09-022-357/2023 од 6. новембра 2023. године, Уредбом о измени и допуни Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса од 23. новембра 2023. године.

Уредбом о изменама и допунама Уредбе дата је могућност јединицама локалне самоуправе да поред утврђених смерница може јавним предузећима дати и другачије смернице у погледу расхода за зараде запослених, уз услов да се просечна зарада старозапослених и новозапослених не може увећати више од процентуалног увећања минималне цене рада.

Сходно наведеном, Упутством за планирање средстава за зараде за Програме пословања за 2024. годину број: IV-09-022-357/2023-I од 19. децембра 2023. године је утврђено да се Програмима пословања за 2024. годину зараде запослених могу планирати на следећи начин:

- Просечна зарада старозапослених се може увећати за максимално 17,8%
- Просечна зарада пословодства, тј. директора се може увећати за максимално 10%,
- Просечна зарада новозапослених из 2023. године се може увећати за највише 17,8%
- Тако утврђене просечне зараде требају да се прилагоде планираном броју извршилаца у 2024. години и требају да се прилагоде планираном броју извршилаца у 2024. години, те да се формира маса средстава за зараде
- У случају да Предузеће планира новозапошљавање у 2024. години, маса средстава за зараде треба да садржи и средства за нове извршиоце у зависности од њиховог броја, радног места и месеца од када се планира запошљавање, уз услов да укупна просечна зарада запослених у односу на 2023. годину не буде већа од 17,8%
- Повећање планиране масе средстава за зараде, односно повећање просечне зараде запослених у сваком појединачном Предузећу треба да буде у складу са финансијским могућностима.

У оквиру масе зарада формиране у складу са наведеном Уредбом, обухваћено је и повећање минималне цене рада за 2024. годину (Одлука о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2024. године, „Сл. гласник РС“, бр. 79/2023 од 15.09.2023. године) која износи 271,00 динар по радном часу у нето износу, повећање дела регреса који зависи од просечне зараде

исплаћене у Републици Србији као и неопходних средстава за минули рад за још једну годину. Повећање елемената зараде се врши у складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“, 30/21) и Колективним уговором ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица.

Током 2024. године ће новозапошљавање и додатно радно ангажовање бити планирано у складу са Законом о буџетском систему и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за новозапошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Трошкови накнада за лица ангажована по уговору о делу (1 лице) и на привремено повременим пословима (9 лица) су планирани у складу са законским ограничењима у износу и броју извршилаца.

Трошкови јубиларних награда су планирани за 25 лица која стичу право на награду по испуњеним јубилејима стажа и вредностима тих јубилеја по колективном уговору.

У оквиру трошкова је планирана само разлика између обрачунатих, резервисаних и планираних исплаћених награда, јер је у претходном периоду извршено резервисање за јубиларне награде.

Исплаћују се јубилеји за 10, 15, 20, 25, 30, 35 и 40 година стажа, у износу који је повољнији за запослене, а односи се на просечну бруто зараду запосленог у Предузећу или у привреди Републике Србије.

Такође, као и претходних година, планирана је исплата солидарне помоћи запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у износу од 10.000.000,00 динара према потписаном Анексу II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности РС који је потписан 19.12.2017. године и Анекса II Колективног уговора за ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица.

Трошкови амортизације и резервисања

Планирани трошкови амортизације су за 1,77% мањи у односу на 2022. годину и за 7,94% мањи у односу на процену истих у 2023. години.

Трошкови амортизације и резервисања представљају обрачунску категорију која се не може прецизно планирати.

Трошкови производних услуга

Планирани трошкови производних услуга су за 61,48% већи у односу на 2022. годину и за 23,52% већи у односу на процену из 2023. године. Наведени трошкови зависе од броја изведених прикључака, реконструкција и санација на водоводној и канализационој мрежи, као и одржавању других основних средстава Предузећа. Услед повећања цена се процењује повећање напред наведених трошкова.

Нематеријални трошкови

Нематеријални трошкови су планирани за 20,41% више у односу на 2022. годину и за 10,24% више у односу на процену за 2023. годину. Највеће учешће у истима имају трошкови анализе воде за пиће и отпадне воде, трошкови заједничке наплате, трошкови извршитеља и пореза на имовину. Повећање напред наведених трошкова се процењује услед повећања трошкова интелектуалних услуга и трошкова извршитеља.

Финансијски расходи

Планирани ниво финансијских расхода је за 339,94% већи у односу на 2022. годину, и за 109,82% већи у односу на процену истих за 2023. годину. Ови трошкови се односе на камате по кредитима и финансијском лизингу.

Остали расходи

Планирани ниво осталих расхода је за 64,20% мањи у односу на 2022. годину, и за 53,68% мањи у односу на процену истих у 2023. години. Унутар ових расхода највеће учешће бележе расходи по основу обезвређења потраживања.

4.5. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга

Приказ цена и услуга из основне делатности предузећа (цене су исказане без ПДВ-а):

За кориснике у индивидуалном и колективном становању (домаћинства), за кориснике услуга у пословном простору и за бенефициране потрошаче и потрошаче из категорије занатства:

Чиста вода	76,38 дин/м^3
Одвођење отпадних вода	48,75 дин/м^3
Пречишћавање отпадних вода	56,88 дин/м^3
УКУПНО:	182,01 дин/м^3

Накнада за погонску спремност система за све категорије корисника износи 130,00 динара без ПДВ-а, односно 156,00 динара са ПДВ-ом.

Градско веће Града Суботице је, након доношења Одлуке о ценама чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода од стране Надзорног одбора ЈКП „Водовод и канализација“ дана 12. децембра 2022. године, број: 10 и /31-2022 донело решење о Давању сагласности на Одлуку о ценама чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица, на седници одржаној дана 29.12.2022. године, чија је примена започета од 01. фебруара 2023. године.

4.6. Износ и динамика прихода из буџета Града Суботице

Прилог 6

01.01-31.12.2023. године					
Приход	**Планирано**	**Пренето из буџета**	**Реализовано (процена)**	**Неутрошено**	**Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)**
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	130.844.000	123.952.754	123.952.754	6.891.246	0
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	130.844.000	123.952.754	123.952.754	6.891.246	0

Структура капиталних субвенција у 2023. години је следећа:

- Из буџета Града Суботице је у оквиру Пројекта 1102-5013: Изградња и опремање бунара БЗ/III опредељено 11.922.000,00 динара. Опредељени износ је пренет и реализован у целокупном износу;
- Из буџета Града Суботице је опредељено 16.578.000,00 динара за Пројекат 1102-5014: Изградња и опремање бунара В25/III на Водозахвату I. Планирана вредност субвенције је пренета и реализована у целокупном износу;
- Из буџета Града Суботице је у оквиру Пројекта 1102-5015: Водовод у улицама: Пролетерских бригада, Сутјеска, Покрет несврстаних и 12. Нова опредељен износ од 30.000.000,00 динара. Планирана вредност субвенције је пренета и реализована у целокупној вредности;
- Из буџета Града Суботице је у оквиру Пројекта 1102-5016: Пројектна документација магистралног водовода Суботица-Таванкут у опредељен износ од 16.620.000,00 динара. Планирана вредност субвенције је пренета и реализована у вредности од 12.954.000,00 динара;
- Из буџета Града Суботице је у оквиру Пројекта 1102-5017: Изградња водоводне мреже Индустријска зона Мали Бајмок фаза I опредељено 2.784.000,00 динара. Пренета и реализована вредност опредељене субвенције за 2023. годину по овој позицији износи 498.754,40 динара;
- Из буџета Града Суботице је у оквиру Пројекта 1102-5018: Обнова пројеката канализационе мреже употребљених вода на Палићу – Програм Чиста Србија опредељен износ од 940.000,00 динара. Напред наведени пројекат није реализован;

- Из Буџета Града Суботице је у оквиру Пројекта 1102-5024: Замена зимске заштите Плаве фонтане опредељен износ од 2.500.000,00 динара. Средства према напред наведеном Пројекту су пренета и реализована у целокупном износу;
- Из Буџета Града Суботице је у оквиру Пројекта 1102-5025: Замена испуне филтера на Водозахвату I опредељен износ од 16.000.000,00 динара. Планирана средства према напред наведеном Пројекту су пренета и реализована у целокупном износу;
- Из Буџета Града Суботице је у оквиру Пројекта 1102-5026: Суфинансирање ревитализације постројења за прераду воде и водоводне мреже опредељен износ од 19.778.000,00 динара. Средства према напред наведеном Пројекту су пренета и реализована у целокупном износу;
- Из Буџета Града Суботице је у оквиру Пројекта 1102-5027: Суфинансирање ревитализације постројења за прераду отпадних вода опредељен износ од 12.722.000,00 динара. Средства према напред наведеном Пројекту су пренета и реализована у целокупном износу.

Структура текућих субвенција у 2023. години је:

- Из буџета Града Суботице је опредељено 1.000.000,00 динара за чишћење и одржавање отворених канала. Предвиђена средства за напред наведену текућу субвенцију су пренета и реализована у целокупној вредности.

4.6.1. Детаљан приказ намене коришћења средстава из буџета Града Суботице

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	7.990.000	47.990.000	96.990.000	98.990.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	7.990.000	47.990.000	96.990.000	98.990.000

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

Средства из буџета Града Суботице су планирана у складу са Одлуком о буџету Града Суботице за 2024. годину (Службени лист Града Суботице, бр. 40/23) и Решењем о коришћењу трансферних средстава број: IV-01/I-400-147/2024 од дана 15.01.2024. године.

У оквиру одобрених апропријација из буџета Града Суботица је за раздео IV, Глава 0, Програмска класификација 1102, планирана су следећа средства у 2024. години:

- У оквиру Пројекта 5016: Пројектна документација магистралног водовода Суботица-Таванкут у износу од 5.704.000,00 динара. У питању су трансферна средства од других нивоа власти (Покрајински секретаријат за пољопривреду, водопривреду и шумарство) преко буџета Града Суботице, од чега приходи из буџета Града Суботице износе 2.770.000,00 динара, док средства трансфера од других нивоа власти износе 13.850.000,00 динара.

  Из буџета Града Суботице су за напред наведени пројекат опредељена средства у укупном износу од 16.620.000,00 динара.

  Током 2023. године су Предузећу за напред наведени пројекат додељена напред наведена средства из буџета, од чега је Предузеће реализовало 10.916.000,00 динара до краја 2023. године, док је за 2024. годину планирано 5.704.000,00 динара.

- У оквиру Пројекта 5017: Изградња водоводне мреже Индустријска зона Мали Бајмок – Фаза I у износу од 2.286.000,00 динара;

  Закључком Градског већа број III-031-354/2023 од 22.09.2023. године је за носиоца посла за напред наведени пројекат одређено ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица.

Укупна вредност опредељених средстава за реализацију напред наведеног Пројекта је у 2023. години износила 3.480.000,00 динара без ПДВ-а. Од наведеног износа су путем Владе Републике Србије, а преко буџета Града Суботице опредељена средства у укупном износу од 2.784.000,00 динара, док Предузеће обезбеђује износ од 696.000,00 динара, као ПДВ на целокупну вредност Пројекта. Током 2023. године је од напред наведеног, предвиђеног износа из буџета Града Суботице реализован износ од 498.754,40 динара.

У оквиру Раздела 4 – Градска управа, Програм 2 – Комунална делатност, функција 630 – Водоснабдевање је за Пројекат 1102-5017: Изградња водоводне мреже Индустријска зона Мали Бајмок фаза I су у виду капиталне субвенције, чији су извор неутрошена средства од других нивоа власти планирана средства у износу од 2.286.000,00 динара.

- У оквиру Пројекта 5024: Замена зимске заштите Плаве фонтане у износу од 2.000.000,00 динара;

  Из буџета Града Суботице су за напред наведени пројекат опредељена средства у укупном износу од 4.500.000,00 динара. Током 2023. године су Предузећу за напред наведени пројекат пренета средства у износу од 2.500.000,00 динара.

- У оквиру Пројекта 5025: Замена испуне филтера на Водозахвату I у износу од 84.000.000,00 динара.

  Из буџета Града Суботице су за напред наведени пројекат опредељена средства у укупном износу од 100.000.000,00 динара. Током 2023. године су Предузећу за напред наведени пројекат пренета средства у износу од 16.000.000,00 динара, док се осталих 84.000.000,00 динара распоређује на 2024. годину.

- У оквиру Пројекта 5026: Водоводна мрежа у делу улица МЗ „Зорка“ у дужини од 1,7 км у укупном износу од 2.000.000,00 динара.

- У оквиру Пројекта 5028: Водоводна мрежа у делу МЗ Макова седмица у дужини од 1,1 км у износу од 2.000.000,00 динара.

- У оквиру Програмске класификације 0003: Одржавање чистоће на површинама јавне намене за Текуће субвенције за чишћење и одржавање осталих отворених канала се опредељује износ од 1.000.000,00 динара.

Укупан износ планираних капиталних и текућих субвенција из буџета Града Суботице за 2024. годину износи 98.990.000,00 динара.

4.7. Трошкови запослених

Прилог 7

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	179.074.374	165.094.639	51.098.121	102.301.174	156.279.192	209.417.420
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	253.803.672	229.594.117	72.893.182	145.936.055	222.937.506	298.740.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	296.661.983	262.588.480	84.085.622	168.343.604	257.159.875	344.596.393
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	200	188	200	200	200	200
4.1.	- на неодређено време	197	178	197	197	197	197
4.2.	- на одређено време	3	10	3	3	3	3
5	Накнаде по уговору о делу	950.000	350.000	87.500	175.000	262.500	350.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	1	1	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	9.185.000	7.100.000	2.296.250	4.592.500	6.888.750	9.185.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	9	9	9	9	9	9
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.792.452	1.792.452	448.113	896.226	1.344.339	1.792.452
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	11.000.000	11.000.000	3.250.000	6.500.000	9.750.000	13.000.000
20	Дневнице на службеном путу	750.000	750.000	187.500	375.000	562.500	750.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	460.000	460.000	115.000	230.000	345.000	460.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	5.556.665	5.556.665	1.409.660	1.409.660	1.409.660	1.879.546
23	Број прималаца отпремнине	14	14	3	3	3	4
24	Јубиларне награде	7.813.150	7.813.150	2.176.087	5.480.631	9.457.996	11.430.304
25	Број прималаца јубиларних награда	26	26	6	12	20	25
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
27	Помоћ радницима и породици радника	1.500.000	1.000.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
28	Стипендије	350.000	350.000	100.000	200.000	300.000	400.000
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	10.400.000	8.727.688	10.400.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	2.170.000	2.170.000	2.597.000	2.597.000	2.597.000	2.597.000

Трошкови запослених обухватају зараде, ангажовање по уговорима и остала лична примања, као и накнаде запосленим и незапосленим лицима.

Средства за зараде у 2024. години се планирају у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса од 20. октобра 2023. године, достављеним Упутством за припрему Програма пословања бр. IV-09-022-357/2023 од 6. новембра 2023. године, Уредбом о измени и допуни Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса од 23. новембра 2023. године.

Уредбом о изменама и допунама Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса од 23. новембра 2023. године, број: 110-11503/2023-1, дата је могућност јединицама локалне самоуправе да поред утврђених смерница може јавним предузећима дати и другачије смернице у погледу расхода за зараде запослених, уз услов да се просечна зарада старозапослених и новозапослених не може увећати више од процентуалног увећања минималне цене рада.

Сходно наведеном, Упутством за планирање средстава за зараде за Програме пословања за 2024. годину број: IV-09-022-357/2023-I од 19. децембра 2023. године је утврђено да се Програмима пословања за 2024. годину зараде запослених могу планирати на следећи начин:

- Просечна зарада старозапослених се може увећати за максимално 17,8%
- Просечна зарада пословодства, тј. директора се може увећати за максимално 10%,
- Просечна зарада новозапослених из 2023. године се може увећати за највише 17,8%
- Тако утврђене просечне зараде требају да се прилагоде планираном броју извршилаца у 2024. години и требају да се прилагоде планираном броју извршилаца у 2024. години, те да се формира маса средстава за зараде

- У случају да Предузеће планира новозапошљавање у 2024. години, маса средстава за зараде треба да садржи и средства за нове извршиоце у зависности од њиховог броја, радног места и месеца од када се планира запошљавање, уз услов да укупна просечна зарада запослених у односу на 2023. годину не буде већа од 17,8%

- Повећање планиране масе средстава за зараде, односно повећање просечне зараде запослених у сваком појединачном Предузећу треба да буде у складу са финансијским могућностима.

У оквиру масе зарада формиране у складу са наведеном Уредбом обухваћено је и повећање минималне цене рада за 2024. годину (Одлука о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2024. године, „Сл. гласник РС“, бр. 79/2023 од 15.09.2023. године) која износи 271,00 динар по радном часу у нето износу, повећање дела регреса који зависи од просечне зараде исплаћене у Републици Србији као и неопходних средстава за минули рад за још једну годину, повећање елемената зараде се врши у складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“, 30/21) и Колективним уговором ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица.

Средства за зараде су планирана на основу планираног броја запослених који је усклађен са Одлуком о максималном броју запослених на одређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице, годишњег фонда часова рада, као и коефицијента радног места запослених, који су утврђени уговорима о раду у вредности радног часа.

Поред основне зараде, у зараду су укључене и друге накнаде попут накнаде за исхрану у току рада, регрес за годишњи одмор, увећање за године проведене на раду – минули рад, накнаде за коришћење годишњег одмора, обрачун накнаде за дане државног празника, накнаде за рад ноћу, за дане државног празника и недељом као и прековремени сати због разних дефеката на водоводној и канализационој мрежи, обрачуна бенефицираног радног стажа и слично.

За запослене чија би зарада била испод минималне, зарада ће бити повећана до нивоа минималне зараде, како би се применила Одлука Владе о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2024. године. Минимална цена по радном часу ће у 2024. години износити 271,00 динара (за 2023. годину иста је износила 230,00 динара).

Висина износа топлог оброка остаје непромењена и износи 450,00 динара у бруто, односно 315,45 динара у нето износу.

Висина износа фиксног дела регреса је планирана на износ од 3.923,00 динара у бруто, односно 2.750,00 у нето износу, док је варијабилни део регреса (75% просека у РС) пројектован на износ од 8.600,00 динара у бруто, односно 6.028,60 динара у нето износу.

Основну зараду посла запосленог чини производ вредности радног часа за коефицијент „1“, коефицијента сложености посла и броја радних сати проведених на раду. Запосленима чија би зарада била изнад минималне цене рада, цена радног часа се повећава са досадашњих 138,43 динара на 163,07 динара, односно за 17,8%, и иста се множи са коефицијентом сложености посла и бројем радних сати проведених на раду што представља основицу за обрачун зараде.

Поред повећања зараде запосленима којима би иста била испод минималне зараде, извршено је повећање и за минули рад, а у складу са растом просечне зараде је планирано и повећање регреса за коришћење годишњег одмора.

Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије предвиђено је да је Послодавац дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ, ради ублажавања неповољног материјалног положаја, под условом да за то има обезбеђена финансијска средства. Висина солидарне помоћи из овог члана по запосленом на годишњем нивоу износи 41.800 динара, без пореза и доприноса.

Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије од 11. децембра 2019. године, утврђено је да запослени има право на регрес за коришћење годишњег одмора са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину. Годишњи износ регреса, утврђен на претходно поменути начин увећава се за фиксни износ од 33.000 динара, без пореза и доприноса.

Трошкови уговора о делу се односе на накнаду за рад члана комисије за рекламације из удружења за заштиту потрошача и исти су планирани у износу од 350.000 динара. Период ангажовања члана комисије из удружења за заштиту потрошача је планиран на период од годину дана.

Трошкови који се односе на накнаде по уговору о привременим и повременим пословима планирани су у износу од 9.185.000 динара, односно на истом нивоу као и 2023. године.

Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора су планиране у износу од 1.791.452 динара, у истом износу као 2023. године и на нивоу процене реализације истих у 2023. години. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора су планиране у складу са Решењем о утврђивању висине накнаде за рад председника и чланова надзорног одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица (број: I-00-022-35/2018 од 22.02.2018. године).

Трошкови превоза запослених на посао и са посла планирани су у износу од 13.000.000,00 динара. Разлог повећања планираних износа у односу на планиране вредности у 2023. години јесте што је планирана вредност трошкова превоза реализована и са мањим бројем извршилаца. Трошкови превоза запослених за 2024. годину су планирани у складу са планираним повећањем броја запослених (попуњавање упражњених радних места) и очекиваним растом цена трошкова превоза.

Трошкови за службена путовања, дневница и накнада трошкова на службеном путу планирани су у укупном износу од 1.210.000 динара, односно у истом износу као и у 2023. години.

Током 2024. године су планирана средства за исплату отпремнина запослених који остварују услове за одлазак у пензију. Услов за одлазак у пензију испуњава 5 запослених, а планирана је исплата отпремнине у износу од три просечне зараде у складу са Законом о раду и Колективним уговором.

Јубиларне награде за дугогодишњи рад запослених у Предузећу планиране су у износу од 11.430.304,00 динара за 25 запослених, а у складу са Посебним колективним уговором за јавна и јавно комунална предузећа Града Суботице (Сл. гласник РС број 83/2015), чланом 69. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Службени гласник РС, број 30/2021) као и Анексима уговора о раду, а који су усаглашени са колективним уговором.

Износ јубилеја који се исплаћује за 10 година радног стажа у Предузећу износи једну просечну бруто зараду и неће бити исплате ни једном запосленом по напред наведеном основу.

Износ јубилеја који се исплаћује за 15 година радног стажа у Предузећу износи једну и по просечну бруто зараду и исплатиће се за 6 запослених.

Износ јубилеја који се исплаћује за 20 година радног стажа у Предузећу износи две бруто зараде и исплатиће се 1 запосленом.

Износ јубилеја који се исплаћује за 25 година радног стажа у Предузећу износи две и по просечне бруто зараде и исплатиће се за 3 запослена.

Износ јубилеја који се исплаћује за 30 година радног стажа у Предузећу износи три бруто зараде и исплатиће се за 6 запослених.

Износ јубилеја који се исплаћује за 35 година радног стажа у Предузећу износи три и по просечне бруто зараде и исплатиће се за 8 запослених.

Износ јубилеја који се исплаћује за 40 година радног стажа у Предузећу износи четири просечне бруто зараде и исплатиће се 1 запосленом.

Исплаћују се јубилеји за 10, 15, 20, 25, 30, 35 и 40 година стажа у износу који је повољнији за запослене, а односи се на просечну бруто зараду запосленог, у Предузећу или у привреди Републике Србије.

Исплате помоћи радницима и породици радника су у износу од 1.500.000 динара, односно на истом нивоу као и 2023. године. У ову категорију се сврставају исплате за трошкове погребних услуга, накнаде за рођење детета, помоћ за лечење и слично.

Стипендија за дете преминулог радника је планирана у износу од 400.000 динара.

Накнаде трошкова осталим физичким лицима планиране су у износу од 400.000 динара, на истом нивоу као и претходне године. Ови трошкови се односе на поклоне за божићне и новогодишње празнике деци запослених и ангажованих лица на привремено повременим пословима.

Трошкови стручног усавршавања запослених су планирани у укупном износу од 2.597.000,00 а односи се на обуку за енергетског менаџера, стручно оспособљавање за руковање краном, стручно усавршавање на пољу јавних набавки, оспособљавање лица за пружање прве помоћи, едукацију и лиценцу за саветника БЗНР и друге обуке и стручна усавршавања за која се укаже потреба у току године, а у циљу што квалитетнијег обављања поверених послова у оквиру Предузећа.

V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Добит коју Предузеће оствари у 2023. години се процењује на износ од **31.731.708,00** динара.

Добит ће се расподелити у складу са чланом 27. Одлуке о буџету Града Суботице за 2023. годину, којим је дефинисано да су јавна предузећа и јавно комунална предузећа, чији је оснивач Град Суботица, дужни да најкасније до 30. новембра текуће буџетске године уплате у буџет града део од 50% добити по завршном рачуну за 2023. годину.

У складу са чланом 20. Статута ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица, Одлуку о начину расподеле добити доноси Надзорни одбор Предузећа, уз сагласност Скупштине Града Суботица.

Предузеће је остварену добит (разлику између прихода и расхода периода) и нераспоређену добит (смањење ревалоризационих резерви), у 2018, 2019, 2020. и део у 2021. години користило за покриће губитка ранијих година.

Рекапитулација покривања губитка :

Губитак ранијих година – салдо на дан 31.12.2018. године	52.514.479,73 динара
Покриће губитка оствареном добити из 2018. године	4.018.825,85 динара
Покриће губитка нераспоређеном добити из 2018. године	7.198.865,28 динара
Покриће губитка оствареном добити из 2019. године	5.348.900,99 динара
Покриће губитка нераспоређеном добити из 2019. године	3.571.514,61 динара
Покриће губитка нераспоређеном добити из 2020. године	3.629.304,09 динара
Покриће губитка нераспоређеном добити из 2021. године	28.747.068,91 динара
Губитак ранијих година – салдо на дан 31.12.2022. године	0,00 динара

Нето добит која је остварена у 2021. години је износила 44.316.666,29 динара. Из остварене нето добити је покривен губитак ранијег периода у износу од 28.747.068,91 динара. Након покрића губитка, преостали износ нето добити у висини од 15.569.597,38 динара је распоређен на следећи начин: 50% нето добити, односно 7.784.798,69 динара је уплаћено у буџет Града Суботице на рачун прописан за уплату јавних прихода, док је за преосталих 50% нето добити у износу од 7.784.798,69 динара повећан основни капитал Предузећа.

Нето добит која је остварена у 2022. години је износила 2.335.356,51 динара. Иста је распоређена на следећи начин: 50% нето добити, односно 1.167.678,25 динара је уплаћено у буџет Града Суботице на рачун прописан за уплату јавних прихода, док је за преосталих 50% нето добити у износу од 1.167.678,25 динара повећан основни капитал Предузећа улагањем у основна средства Предузећа.

VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2023. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Извршни директор за ресор производње	1	1	1	1	0
2	Сектор производње воде	17	41	29	27	2
3	Сектор пречишћавања отпадних вода	13	31	22	20	2
4	Служба дистрибуције воде	3	4	3	3	0
5	РЈ за одржавање мерних инструмената	6	15	11	10	1
6	РЈ за одржавање мреже	4	28	18	18	0
7	РЈ за одржавање мреже у приградским насељима	3	10	10	10	0
8	Служба одвођења отпадних вода	10	25	14	14	0
9	Служба магацинских послова	3	3	3	3	0
10	Служба за лабораторијско испитивање воде	6	17	13	13	0
11	Служба БЗНР и ЗЖС	3	5	2	2	0
12	Извршни директор за ресор инвестиција и развоја	1	1	1	1	0
13	Служба развоја и пројектовања	5	5	4	4	0
14	Служба за вођење инвестиција	4	7	5	4	1
15	Служба за ГИС и информационе системе	10	11	7	7	0
16	Руководилац сектора за финансије	1	1	1	0	1
17	Служба књигов. финансијске оперативе	8	13	9	9	0
18	Служба евиденције, обрачуна и наплате	6	11	6	5	1
19	Служба плана, анализе и обрачуна зараде	4	6	5	4	1
20	Руководилац сектора општих и правних послова	1	1	1	1	0

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
21	Служба јавних набавки	3	5	3	3	0
22	Служба за односе са потрошачима	3	6	6	6	0
23	Служба за нормативе и ХР послове	2	2	2	2	0
24	Служба за односе са јавношћу	7	13	10	9	1
25	Интерни ревизор	1	1	1	1	0
26	Контролно тело/Тело за оверавање	5	9	0	0	0
	УКУПНО:	**130**	**272**	**187**	**177**	**10**

*Директор Предузећа: Sugár György, дипл.инж.техн., именован је Решењем Скупштине Града Суботице број: I-00-022-271/2021 на мандатни период од четири године почев од 18.10.2021.

*4 лица су у статусу мировања радног односа

6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном у радном односу и председника и чланова надзорног одбора

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	**ВСС**	39	44	3	3
2	**ВС**	8	9		
3	**ВКВ**	7	9		
4	**ССС**	64	67		
5	**КВ**	40	42		
6	**ПК**	12	12		
7	**НК**	17	17		
УКУПНО		187	200	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	**До 30 година**	7	11
2	**30 до 40**	36	41
3	**40 до 50**	43	47
4	**50 до 60**	89	92
5	**Преко 60**	12	9
УКУПНО		187	200
Просечна старост		45,00	44,00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	**Мушки**	128	137	1	1
2	**Женски**	59	63	2	2
УКУПНО		187	200	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	**До 5 година**	12	17
2	**5 до 10**	20	22
3	**10 до 15**	18	20
4	**15 до 20**	12	15
5	**20 до 25**	21	22
6	**25 до 30**	29	32
7	**30 до 35**	36	37
8	**Преко 35**	39	35
УКУПНО		187	200

Структура запослених

Просечна старост запослених је 45 година.

Ова просечна старост код запослених у основној делатности (производњи) износи и више. Од укупног броја запослених, 55,61% запослених има стаж дужи од 25 година. Гледајући укупан број запослених, 54,01% запослених има више од 50 година. Жене чине 31,55% од укупног броја запослених.

Недостајући кадрови се региструју углавном у основној делатности Предузећа, и то од полуквалификованих чак до висококвалификованих стручних кадрова.

С обзиром да је сврха Предузећа квалитетно и непрекидно пружање услуга испоруке питке воде, као и услуга одвођења и пречишћавања отпадних вода, Предузеће обавља делатност од виталног значаја по здравље и безбедност својих корисника, те је неопходна квалификована и стручна радна снага.

Како би се остварили циљеви, Предузеће и током 2024. године планира активности на усавршавању запослених у укупном износу од 2.597.000,00 динара, а обухватају следеће: обуку за енергетског менаџера, стручно оспособљавање за руковање краном, стручно усавршавање на пољу јавних набавки, оспособљавање лица за пружање прве помоћи, едукацију и лиценцу за саветника БЗНР, обука за руковаоца енергетским постројењима, као и друге обуке и стручна усавршавања за која се укаже потреба у току године, а у које спадају семинари, посете и радни састанци у другим предузећима ради размене искустава, учествовање на стручним и научним скуповима и другим, сличним манифестацијама. Улагање у ресурс кадрова представља услов за остварење основних циљева Предузећа, што је пре свега праћење и пословање у складу са законским прописима, унапређење и модернизација пословања, могућност рационализације других трошкова на основу знања, стручности, искустава и допринос пословном успеху Предузећа.

Предузеће ће и у наредном периоду настојати да оптимизује структуру запослених, као и да интерном прерасподелом послова и запослених изврши остварење утврђених циљева.

6.3. Динамика запошљавања у 2023. години и предвиђена квартална динамика за 2024. годину

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	**187**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	
1	*одлазак у старосну пензију*	2
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	
1	*одређено време*	4
2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	**189**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2024. године	**194**
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1		
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	*одређено време*	4
2		
	Стање на дан 30.09.2024. године	**198**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	**189**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	
1		
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	
1	*одређено време*	5
2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	**194**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2024. године	**198**
	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	*одлазак у старосну пензију*	3
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	*одређено време*	5
2		
	Стање на дан 31.12.2024. године	**200**

Програмом пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2024. годину планирани број запослених износи 199 и директор предузећа, као именовано лице на мандатни период. Број запослених је планиран у складу са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину, број: I-00-02-61/2017 од 16.11.2017. године.

Током 2024. године 5 запослених одлази у пензију, на чије место се планира пријем лица у радни однос на одређено време.

Слободна и упражњена радна места, као и додатно запошљавање ће се попуњавати искључиво у складу са Законом о буџетском систему и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Законом о буџетском систему је предвиђено да укупан број запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% укупног броја запослених.

У складу са напред наведеним, Програмом пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2024. годину планира се ангажовање једног лица по уговору о делу. Лице по уговору о делу ће бити ангажовано у виду члана комисије за решавање рекламација корисника.

Поред напред наведеног, планирано је и ангажовање 9 лица на привременим и повременим пословима, који ће надоместити недостатак радне снаге на пословима у производњи и администрацији.

6.4. Средства за зараде

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

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	200	21.685.242	108.426	199	21.418.619	107.631				1	266.623	266.623
II	200	20.011.114	100.056	199	19.766.572	99.330				1	244.543	244.543
III	200	22.049.848	110.249	199	21.781.001	109.452				1	268.847	268.847
IV	200	20.483.572	102.418	199	20.230.213	101.659				1	253.358	253.358
V	200	22.522.306	112.612	199	22.244.643	111.782				1	277.663	277.663
VI	200	21.212.784	106.064	199	20.954.977	105.301				1	257.807	257.807
VII	200	20.375.720	101.879	199	20.140.153	101.207				1	235.567	235.567
VIII	200	22.049.848	110.249	199	21.781.001	109.452				1	268.847	268.847
IX	200	20.375.720	101.879	199	20.128.953	101.151				1	246.767	246.767
X	200	21.212.784	106.064	199	20.954.977	105.301				1	257.807	257.807
XI	200	21.212.784	106.064	199	20.954.977	105.301				1	257.807	257.807
XII	200	20.611.949	103.060	199	20.363.924	102.331				1	248.025	248.025
УКУПНО	**2.400**	**253.803.672**	**1.269.018**	**2.388**	**250.720.010**	**1.259.900**				**12**	**3.083.662**	**3.083.662**
ПРОСЕК	200	21.150.306	105.751,53	199	20.893.334	104.991,62				1	256.971,83	256.971,83

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

Прилог 11.

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

у динарима

Исплата по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	193	19.069.697	98.807	192	18.824.177	98.043				1	245.520	245.520
II	194	17.939.566	92.472	193	17.714.617	91.786				1	224.949	224.949
III	194	19.930.281	102.733	193	19.671.571	101.925				1	258.710	258.710
IV	192	17.872.955	93.088	191	17.648.444	92.400				1	224.511	224.511
V	191	19.944.872	104.423	190	19.686.872	103.615				1	258.000	258.000
VI	190	18.987.373	99.934	189	18.743.227	99.171				1	244.146	244.146
VII	191	18.082.192	94.671	190	17.850.265	93.949				1	231.927	231.927
VIII	190	19.611.321	103.217	189	19.346.304	102.361				1	265.017	265.017
IX	187	17.907.099	95.760	186	17.668.963	94.994				1	238.136	238.136
X	189	18.424.028	97.482	188	18.175.040	96.676				1	248.988	248.988
XI	200	21.212.784	106.064	199	20.954.977	105.301				1	257.807	257.807
XII	200	20.611.949	103.060	199	20.363.924	102.331				1	248.025	248.025
УКУПНО	**2.311**	**229.594.117**	**1.191.712**	**2.299**	**226.648.381**	**1.182.552**	**0**	**0**	**0**	**12**	**2.945.736**	**2.945.736**
ПРОСЕК	193	19.132.843	99.309	192	18.887.365	98.546	0	0	0	1	245.478	245.478

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

у динарима

План по месецима 2024.	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	200	25.459.877	127.299	199	25.170.333	126.484				1	289.544	289.544
II	200	23.498.950	117.495	199	23.232.890	116.748				1	266.060	266.060
III	200	23.937.856	119.689	199	23.665.147	118.920				1	272.709	272.709
IV	200	25.065.505	125.328	199	24.780.804	124.527				1	284.701	284.701
V	200	24.257.240	121.286	199	23.980.493	120.505				1	276.747	276.747
VI	200	23.716.979	118.585	199	23.449.614	117.837				1	267.365	267.365
VII	200	26.644.736	133.224	199	26.341.394	132.369				1	303.342	303.342
VIII	200	25.666.817	128.334	199	25.374.468	127.510				1	292.349	292.349
IX	200	24.692.398	123.462	199	24.413.041	122.679				1	279.357	279.357
X	200	26.639.236	133.196	199	26.335.894	132.341				1	303.342	303.342
XI	200	24.096.174	120.481	199	23.823.965	119.718				1	272.209	272.209
XII	200	25.064.232	125.321	199	24.780.031	124.523				1	284.201	284.201
УКУПНО	**2.400**	**298.740.000**	**1.493.700**	**2.388**	**295.348.074**	**1.484.161**	**0**	**0**	**0**	**12**	**3.391.926**	**3.391.926**
ПРОСЕК	**200**	**24.895.000**	**124.475,00**	**199**	**24.612.340**	**123.680,10**	**0**	**0**	**0**	**1**	**282.661**	**282.660,50**

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

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

у динарима

План по месецима 2024.	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	200	29.366.862	146.834	199	29.029.109	145.875				1	337.754	337.754
II	200	27.108.774	135.544	199	26.798.414	134.665				1	310.359	310.359
III	200	27.614.069	138.070	199	27.295.954	137.166				1	318.115	318.115
IV	200	28.912.537	144.563	199	28.580.433	143.620				1	332.104	332.104
V	200	27.981.932	139.910	199	27.659.106	138.990				1	322.826	322.826
VI	200	27.359.840	136.799	199	27.047.959	135.919				1	311.881	311.881
VII	200	30.731.117	153.656	199	30.377.269	152.650				1	353.848	353.848
VIII	200	29.605.055	148.025	199	29.264.029	147.055				1	341.026	341.026
IX	200	28.483.016	142.415	199	28.157.146	141.493				1	325.870	325.870
X	200	30.724.776	153.624	199	30.370.928	152.618				1	353.848	353.848
XI	200	27.796.463	138.982	199	27.478.931	138.085				1	317.531	317.531
XII	200	28.911.953	144.560	199	28.580.433	143.620				1	331.520	331.520
УКУПНО	**2.400**	**344.596.393**	**1.722.982**	**2.388**	**340.639.712**	**1.711.757**	**0**	**0**	**0**	**12**	**3.956.681**	**3.956.681**
ПРОСЕК	**200**	**28.716.366**	**143.582**	**199**	**28.386.643**	**142.646**	**0**	**0**	**0**	**1**	**329.723**	**329.723**

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

Средства за зараде у 2024. години се планирају у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса од 20. октобра 2023. године, достављеним Упутством за припрему Програма пословања бр. IV-09-022-357/2023 од 6. новембра 2023. године, Уредбом о измени и допуни Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса од 23. новембра 2023. године.

Уредбом о изменама и допунама Уредбе дата је могућност јединицама локалне самоуправе да поред утврђених смерница може јавним предузећима дати и другачије смернице у погледу расхода за зараде запослених, уз услов да се просечна зарада старозапослених и новозапослених не може увећати више од процентуалног увећања минималне цене рада.

Сходно наведеном, Упутством за планирање средстава за зараде за Програме пословања за 2024. годину број: IV-09-022-357/2023-I од 19. децембра 2023. године је утврђено да се Програмима пословања за 2024. годину зараде запослених могу планирати на следећи начин:

- Просечна зарада старозапослених се може увећати за максимално 17,8%
- Просечна зарада пословодства, тј. директора се може увећати за максимално 10%,
- Просечна зарада новозапослених из 2023. године се може увећати за највише 17,8%
- Тако утврђене просечне зараде требају да се прилагоде планираном броју извршилаца у 2024. години и требају да се прилагоде планираном броју извршилаца у 2024. години, те да се формира маса средстава за зараде
- У случају да Предузеће планира новозапошљавање у 2024. години, маса средстава за зараде треба да садржи и средства за нове извршиоце у зависности од њиховог броја, радног места и месеца од када се планира запошљавање, уз услов да укупна просечна зарада запослених у односу на 2023. годину не буде већа од 17,8%
- Повећање планиране масе средстава за зараде, односно повећање просечне зараде запослених у сваком појединачном Предузећу треба да буде у складу са финансијским могућностима.

У оквиру масе зарада формиране у складу са наведеном Уредбом обухваћено је и повећање минималне цене рада за 2024. годину (Одлука о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2024. године, „Сл. гласник РС“, бр. 79/2023 од 15.09.2023. године) која износи 271,00 динар по радном часу у нето износу, повећање дела регреса који зависи од просечне зараде исплаћене у Републици Србији, као и неопходних средстава за минули рад за још једну годину, повећање елемената зараде се врши у складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“, 30/21) и Колективним уговором ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица.

6.4.1. Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	**Нето**	**Бруто 1**	**Нето**
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	78.313	57.068	82.749	60.507
	Највиша зарада	182.272	129.943	195.107	139.270
Пословодство	Најнижа зарада	119.668	86.058	152.518	109.415
	Највиша зарада	206.180	146.703	218.161	155.430

Распон исплаћених и планираних зарада директора Предузећа

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	**Нето**	**Бруто 1**	**Нето**
Зарада директора	Најнижа зарада	224.146	173.317	233.122	165.918
	Највиша зарада	257.999	183.029	265.632	188.708

Разлика између исплаћене зараде у 2023. години и планиране зараде у 2024. години је настала због планираног повећања основне зараде за 17,8% за запослене Предузећа и за 10% за директора Предузећа, као и услед повећања минималне цене радног часа са 230,00 динара на 271,00 динара у складу са Одлуком Владе Републике Србије о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2024. године, 05 број 120-8243/2023 („Сл. гласник РС“, бр. 79/2023) од 15.09.2023. године.

6.5. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора

Прилог 12

Накнаде Надзорног одбора у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
II	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
III	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
IV	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
V	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VIII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
IX	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
X	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
XI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
XII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
УКУПНО	**1.140.000**	**420.000**	**360.000**	**24**	**1.140.000**	**420.000**	**360.000**	**24**
ПРОСЕК	**95.000**	**35.000**	**30.000**	**2**	**95.000**	**35.000**	**30.000**	**2**

Накнаде Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
II	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
III	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
IV	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
V	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
VI	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
VII	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
VIII	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
IX	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
X	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
XI	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
XII	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
УКУПНО	**1.792.452**	**660.372**	**566.040**	**24**	**1.792.452**	**660.372**	**566.040**	**24**
ПРОСЕК	**149.371**	**55.031**	**47.170**	**2**	**149.371**	**55.031**	**47.170**	**2**

Планиране накнаде члановима Надзорног одбора

Накнаде председника и чланова Надзорног одбора утврђене су Решењем о утврђивању висине накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора јавних и јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Суботица (број: I-00-022-35/2018 од 22.02.2018. године).

Планирана је исплата накнада за три члана Надзорног одбора. Месечни износ накнаде председника Надзорног одбора износи 35.000,00 динара, док накнада чланова износи 30.000,00 динара.

Предузеће није у обавези према Закону о привредним друштвима и Закону о јавним предузећима да формира Комисију за ревизију.

VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Рајфајзен лизинг	Куповина возила	ЕУР	не	2.125	250.750	2019	5 год.	/	30.04.2019.	3,44%	12	248.925	1.825	0	0
Рајфајзен лизинг	Куповина возила	ЕУР	не	1.030	121.540	2019	5 год.	/	30.04.2019.	3,54%	12	120.361	1.179	0	0
Рајфајзен лизинг - 5 возила	Куповина возила	ЕУР	не	54.996	6.489.528	2022	4 год.	/	31.12.2022.	13,94%	12	1.398.324	555.414	38.439	4.535.790
Рајфајзен лизинг	Куповина возила	ЕУР	не	19.249	2.271.396	2022	4 год.	/	31.12.2022.	13,94%	12	470.254	213.574	13.454	1.587.568
ОТП Банка	Револвинг кредит	РСД	не	150.000.000	150.000.000	2023	1 год.	/	17.07.2023.	1М Белибор + маржа од 2,50%	у складу са расположивим средствима	100.000.000	11.000.000	39.000.000	39.000.000
KfW	Трилатерални уговор - водоснабдевање и пречишћавање отпадних вода	ЕУР	да	32.500	3.835.000	2020	8 год.	/	15.06.2020.	2,00%	2	958.750	76.700	24.375	2.876.250
Град Суботица/ ЕБРД	Уговор о супсидијарном зајму - Пројекат унапређења водних система Града Суботице	ЕУР	да	1.685.385	198.875.430	2016	8 год.	/	27.01.2016.	/	2	198.875.312	/	0	0

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Страни кредитор															
.....															
Укупно кредитно задужење					361.843.644							302.071.925	11.848.693		47.999.609
од чега за ликвидност					150.000.000										39.000.000
од чега за капиталне пројекте					211.843.644										8.999.609

7.1. Кредитна задуженост

На дан 31.12.2023. године, салдо краткорочног револвинг кредита за ликвидност је процењен у износу од 150.000.000,00 динара, док су остале обавезе исказане у складу са планом отплате истих.

Током 2024. године планирана је отплата рата по већ закљученим уговорима о лизингу (набавка путничких аутомобила, путничких и лаких теретних возила путем финансијског лизинга), према уговореном плану отплате. Током 2022. године је покренута набавка возила (1 путничко и 5 теретних возила) путем финансијског лизинга. Уговори су закључени крајем 2022. године на период од 4 године, те се исте наводе као постојећа ставка у табели кредитне задужености за 2024. годину.

У складу са закљученим уговором о супсидијарном зајму који је закључен између Града Суботице, ЈКП „Водовод и канализација“ и ЕБРД банке у јануару месецу 2024. године доспева на плаћање XVII ануитет главнице зајма за Пројекат унапређења водних система Града Суботице (842.692,70 ЕУР), док у јулу месецу 2024. године доспева на плаћање XVIII ануитет, који ће истовремено бити и последњи. Напред наведене ануитете Предузеће планира да плати Граду Суботици. Имајући у виду да Предузеће приликом отплате ануитета у јануару месецу неће имати довољно расположивих средстава да исти исплати из сопствених средстава, планирана је позајмица од другог јавног предузећа у износу до 100.000.000,00 динара. ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица ће са јавним предузећем закључити уговор о зајму, а исти ће бити враћен у неколико рата у складу са уговором, током 2024. године.

У складу са Трилатералним уговором - водоснабдевање и пречишћавање отпадних вода који је закључен између KfW банке, Републике Србије, и представника ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица и Града Суботице, планиране су отплате две рате у укупном износу од 8.125,00 ЕУР у јуну и децембру 2024. године.

Такође, Предузеће планира да у другом кварталу 2024. године склопи уговор са пословном банком о краткорочном револвинг кредиту за ликвидност у укупном износу од 150.000.000,00 динара, уз евентуално јемство другог јавног предузећа. Задуживање ће се вршити на основу решења о давању сагласности на задуживање које треба да донесе Градско веће, у складу са оснивачким актом Предузећа.

Поред наведеног, у другом кварталу 2024. године је планирано и закључење уговора са пословном банком о дозвољеном прекорачењу по текућем рачуну (Овердрафт), у укупном износу од 50.000.000,00 динара, како би Предузеће имало расположива средства за текуће обавезе.

VIII ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2024. ГОДИНУ

Прилог 15

у динарима без ПДВ-а

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
ДОБРА						
1	Индустријска со за третирање воде	1.260.440	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
2	Водоводни материјал	23.500.000	6.250.000	12.500.000	18.750.000	25.000.000
3	Течни хлор	19.150.261	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000
4	Натријум хипохлорит	2.500.000	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000
5	Полиелектролит	24.000.000	4.583.333	9.166.667	13.750.000	18.333.333
6	Браварски материјал	1.217.928	522.115	1.044.230	1.566.345	2.088.460
7	Водомери	21.000.000	1.741.145	3.482.290	5.223.435	6.964.580
8	Фери хлорид	2.569.828	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
9	Грађевински материјал	754.980	188.745	377.490	566.235	754.980
10	Трошкови мазива	704.325	445.000	890.000	1.335.000	1.780.000
11	Трошкови канцеларијског материјала	2.437.595	832.012	1.664.023	2.496.035	3.328.046
12	Трошкови хигијенско санитарног материјала	1.874.580	590.034	1.180.068	1.770.101	2.360.135
13	Трошкови хемикалија и стакларија	3.412.678	1.233.750	2.467.500	3.701.250	4.935.000
14	Трошкови осталог материјала	297.900	62.500	125.000	187.500	250.000
15	Трошкови горива	9.800.000	3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000
16	Трошкови електричне енергије	150.000.000	40.000.000	82.717.000	124.074.000	150.000.000
17	Трошкови топлотне енергије	4.500.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
18	Трошкови топлотне енергије - земни гас	40.000	50.000	100.000	150.000	200.000

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
19	Трошкови резервних делова	530.000	2.987.500	5.975.000	8.962.500	11.950.000
20	Трошкови резервних делова за тонере и штампаче	1.120.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
21	Трошкови алата, ситног инвентара	6.500.000	3.200.000	4.077.857	6.116.785	8.155.713
22	Трошкови ауто гума	570.768	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
23	Електро материјал	3.000.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
24	Фери сулфат	4.076.145	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
25	Резервни делови за одржавање хлорних система	2.817.735	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
26	Резервни делови за мерно регулациону опрему	500.000	0	0	0	0
27	Сервис и резервни делови за постојећи систем преноса података	1.086.960	0	0	0	0
28	Водомери - старо за ново	8.888.000	1.431.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
29	Средство за третирање муља	0	42.500	85.000	127.500	170.000
30	Хлор диоксид	0	1.000.000	1.650.000	2.475.000	3.300.000
31	Набавка софтвера	879.779	0	590.000	885.000	1.180.000
32	Набавка и уградња фиких решетки	0	0	0	23.967.362	23.967.362
33	Рачунарска опрема	2.788.750	450.000	941.250	1.600.000	3.730.000
34	Резервоар за техничку воду	0	0	0	1.398.500	1.398.500
35	Пумпе и резервни делови	1.103.124	0	500.000	1.250.000	3.000.000
36	Процесна опрема	2.557.179	0	0	0	302.650
37	Делови за IQ сензор нет систем	0	0	0	0	2.754.231
38	Аерациони панели ХАФИ	1.070.260	0	0	0	0
39	Контејнер	398.898	0	0	0	0
40	Уградња нове филтерске конструкције - ФУФ филтер	0	0	0	0	654.000
41	Индуктивни протокомери	1.904.957	0	0	0	0

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
42	Пнеуматски вентил за филтер станицу	0	0	0	0	593.240
43	Актуатори за филтере	0	0	0	0	436.640
44	Машине и апарати	450.000	0	0	0	699.000
45	Замена зимске заштите плаве фонтане	2.000.000	0	0	0	1.690.000
46	Замена испуне филтера на Водозахвату I	16.000.000	40.000.000	97.498.384	97.498.384	97.498.384
47	Siemens PLC	0	650.000	650.000	650.000	650.000
48	Резервоар са електромешачем за припрему раствора за хлорисање	0	0	0	700.000	1.250.000
49	Циркуларни миксери	0	0	0	1.450.000	2.900.000
50	Траке за пресе	0	0	0	1.400.000	3.960.000
51	Продужене виљушке за Toyota виљушкар	0	60.000	60.000	60.000	60.000
52	Израда ваљка за белт пресу	0	0	0	1.200.000	2.300.000
53	Фреквентна регулација	0	0	0	1.200.000	3.056.520
54	Опрема и унапређење телеметрије црпних станица	0	0	0	450.000	990.000
55	Магнетни подизач шахт поклопаца и склопива полуга за подизач	0	0	200.000	200.000	200.000
	УКУПНО ДОБРА:	**327.263.070**	**121.594.634**	**260.991.758**	**374.735.932**	**458.940.774**
УСЛУГЕ						
1	Трошкови транспорта	4.200.000	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
2	Трошкови поштанских услуга, телефон и интернет	24.546.943	6.121.749	12.243.499	18.365.248	24.486.997
3	Текуће одржавање основних средстава и опреме	23.407.805	6.878.837	13.757.674	20.636.511	27.515.348
4	Трошкови одржавања водомера	2.000.000	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000
5	Трошкови одржавања алата и ситног инвентара	606.315	212.500	425.000	637.500	850.000
6	Трошкови рекламе и пропаганде	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
7	Поправке опреме у лабораторији	200.000	62.500	125.000	187.500	250.000

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
8	Одржавање фонтана	5.500.000	2.006.667	4.013.334	6.020.000	7.026.667
9	Трошкови комуналних услуга - изношење смећа	1.520.000	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
10	Трошкови услуга заштите на раду	124.080	55.750	111.500	167.250	223.000
11	Трошкови читања водомера	16.000.000	4.500.000	9.000.000	13.500.000	18.000.000
12	Трошкови дератизације	370.000	95.000	190.000	285.000	380.000
13	Трошкови регистрације	650.000	387.500	775.000	800.000	800.000
14	Реконструкција и одржавање ванске расвете	1.500.000	0	0	0	0
15	Одржавање хлороген уређаја	1.429.442	0	0	0	0
16	Сервис и одржавање возила	4.257.412	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
17	Сервис пумпи	3.000.000	833.333	1.666.667	2.500.000	3.333.333
18	Мобилна телефонија	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
19	Одржавање Oracle пословно-информационог система	7.608.800	2.077.500	4.155.000	6.232.500	8.310.000
20	Широкопојасни интернет	3.936.000	984.000	1.968.000	2.952.000	3.936.000
21	Трошкови ревизије	349.000	112.500	225.000	337.500	450.000
22	Трошкови адвокатских услуга	705.000	225.000	450.000	675.000	900.000
23	Трошкови здравствених услуга	555.183	263.500	527.000	790.500	1.054.000
24	Трошкови стручних образовања	1.903.470	574.250	1.148.500	1.722.750	2.297.000
25	Трошкови чишћења просторија	6.150.880	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
26	Трошкови обезбеђења објеката	6.100.000	1.000.000	2.000.000	3.362.500	6.000.000
27	Трошкови софтвера, лиценце	1.260.000	500.000	1.000.000	1.500.000	1.750.000
28	Трошкови интелектуалних услуга	3.237.277	942.765	1.885.530	2.828.295	3.771.060
29	Трошкови анализе воде	13.738.522	3.368.259	6.736.518	10.104.776	13.473.035
30	Трошкови осталих непроизводних услуга	1.700.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
31	Услуга масовне штампе и израде коверата	2.400.000	700.000	1.400.000	2.100.000	2.800.000
32	Електронска пошта	360.000	237.500	475.000	712.500	950.000
33	Репрезентација	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
34	Поклони пословним партнерима	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
35	Премије осигурања	4.500.000	1.750.000	3.500.000	5.250.000	7.000.000
36	Трошкови огласа у штампи	250.000	125.000	250.000	375.000	500.000
37	Трошкови такси (административне, судске, комуналне)	821.399	275.000	550.000	825.000	1.100.000
38	Трошкови извршитеља	11.359.636	3.255.750	6.511.500	9.767.250	13.023.000
39	Остали нематеријални трошкови	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
40	Трошкови стручних часописа	399.318	112.500	225.000	337.500	450.000
41	Трошкови судског вештака	91.200	25.000	50.000	75.000	100.000
42	Камата за револвинг кредит	9.300.000	4.312.500	8.625.000	12.937.500	17.250.000
43	Камата за овердрафт кредит	255.798	1.437.500	2.875.000	4.312.500	5.750.000
44	Камата KfW банка	120.000	30.000	60.000	90.000	120.000
45	Лизинг	1.034.176	189.065	378.129	567.194	756.258
46	Постављање Ларсен Талпи	1.237.500	328.125	656.250	984.375	1.312.500
47	Израда пројеката	428.999	5.000.000	11.033.001	0	0
48	Израда хидрогеолошке документације	0	0	0	450.000	913.333
49	Геодетске услуге	1.130.000	0	0	376.667	376.667
50	Израда техничке документације	181.152	200.000	400.000	980.000	1.160.000
51	Надзор над изградњом	120.000	995.000	995.000	995.000	1.445.000
52	Пословно техничка сарадња из области хидрогеологије	890.000	0	120.000	250.000	500.000
53	Техничка контрола пројеката	990.000	0	0	0	0

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
54	Израда прикључака	3.020.000	700.000	1.480.000	1.480.000	1.480.000
55	Израда пројекта јавне водоводне мреже Индустријска зона Мали Бајмок - II фаза	194.444	300.000	1.200.000	2.205.556	2.205.556
56	Израда мобилне апликације за подршку потрошача	297.000	693.000	2.693.000	5.693.000	8.693.000
57	Лимарски радови	999.000	137.500	275.000	412.500	550.000
58	Ревитализација бунара	0	500.000	1.000.000	2.950.000	4.300.000
59	Пумпна станица за угушћивање примарног муља ППС2	0	0	0	0	4.450.200
60	Радови на погону песколова	0	0	0	0	5.775.000
61	Ремонт транспортера пресованог муља на ППОВ	0				1.768.900
62	Изградња пијезометара	2.299.700	0	0	0	0
63	Санација магнетног цевовода и шахти мерача рециркулације муља	0	0	0	2.097.300	2.097.300
64	Замена деонице канализације у улици Андрије Медулића	0	0	0	0	2.990.000
65	Ревизија трафоа	571.480	0	0	0	0
66	Сервис дуваљки	3.267.987	0	0	0	0
67	Обнова пројеката за бунар Б10/IV на ВЗ I у Суботици	0	0	0	0	500.000
68	План превентивних мера и координатор за праћење безбедности	0	0	0	0	300.000
69	Израда градилишне табле	0	0	150.000	300.000	450.000
70	Израда пројеката привремене саобраћајне сигнализације за време извођења радова током изградње	0	0	0	200.000	400.000
71	Технички пријем	0	0	0	0	675.000
	УКУПНО УСЛУГЕ:	**186.074.918**	**59.330.050**	**120.955.101**	**170.803.671**	**244.248.154**
РАДОВИ						
1	Грађевински радови у нискоградњи	17.689.392	5.301.750	10.603.500	15.905.250	21.207.000

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
2	Радови на изградњи прикључака	3.400.000	0	0	0	0
3	Асфалтерски радови	4.500.000	1.062.500	2.125.000	3.187.500	4.250.000
4	Законска замена водомера	6.000.000	3.000.000	6.000.000	9.000.000	12.000.000
5	Чишћење отворених канала	5.000.000	1.875.000	3.750.000	5.625.000	7.500.000
6	Изградња станице за пријем лако разградивог органског отпада	0	0	0	0	3.500.000
7	Радови на покривању објеката механичког третмана	0	2.200.080	2.200.080	2.200.080	2.200.080
8	Радови на изградњи бетонских прилаза	0	0	0	1.500.000	1.500.000
9	Изградња и опремање бунара Б2/III на ВЗ Чантавир	0	0	0	0	6.000.000
10	Изградња водоводне мреже	0	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
	УКУПНО РАДОВИ:	**36.589.392**	**15.439.330**	**28.678.580**	**43.417.830**	**66.157.080**
	УКУПНО ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ	**549.927.379**	**196.364.013**	**410.625.438**	**588.957.432**	**769.346.008**

У претходној табели је наведена структура процењених расхода за 2023. годину и планираних расхода за 2024. годину из Биланса успеха, према следећим групама рачуна: 51 – Трошкови материјала и енергије, 53 – Трошкови производних услуга, 55 – Нематеријални трошкови и 56 – Финансијски расходи (расходи камата).

Поред наведених Табела садржи планиране трошкове набавке опреме, улагања на објектима и као и сва инвестициона улагања која Предузеће планира да реализује током 2024. године.

У претходно приказаној табели највеће одступање у 2024. години у односу на 2023. годину бележе следеће позиције:

Добра:

Позиција 2 – Водоводни материјал – Одступање између процењене вредности за 2023. годину и планиране реализације у 2024. години се огледа у потенцијалном повећању цена материјала.

Позиција 7 – Водомери – Одступање између процењене вредности трошкова набавке водомера за 2023. годину и планиране реализације у 2024. години се огледа у томе што тренутно Предузеће располаже са довољним бројем водомера на залихама као и важећим уговором за набавку истих, стога је за 2024. годину планиран мањи износ трошкова.

Позиција 19 – Трошкови резервних делова – Предузеће у 2024. години планира набавку много већег броја резервних делова у односу на 2023. годину, с обзиром да услед недостатка финансијских средстава у 2023. години набавку истих није могло да спроведе.

Позиција 21 – Трошкови алата, ситног инвентара – Предузеће у 2024. години планира набавку већег броја алата и ситног инвентара у односу на процењену реализацију у 2023. години. Набавка истих се спроводи на основу указане потребе.

Позиција 22 – Трошкови ауто гума – Предузеће током 2024. године располаже са већим бројем возила које је неопходно одржавати, стога се у односу на 2023. годину повећава планирани трошак за набавку ауто гума.

Позиција 23 – Трошкови електро материјала – Предузеће током 2024. године планира мању реализацију трошкова електро материјала, с обзиром да располаже са довољном количином наведеног материјала на залихама услед спроведене набавке у 2023. години.

Позиција 29 – Средство за третирање муља – Предузеће уводи набавку новог средства за третирање муља током 2024. године. Набавка истог није била планирана у 2023. години, а уводи се у циљу уштеде на другим хемикалијама које су до сада биле у примени.

Позиција 30 – Хлор диоксид – Предузеће планира набавку хлор диоксида, које представља вид замене за течни хлор у контејнерима – средства за дезинфекцију воде, чији трошак набавке претходних година бележи значајан раст.

Позиција 32 – Набавка и уградња фиких решетки – Предузеће је закључило уговор за набавку и уградњу фиких решетки током 2023. године, али се реализација напред наведене набавке планира током 2024. године.

Позиција 33 – Рачунарска опрема – Рачунарска опрема се планира и набавља у складу са потребама за заменом дотрајале рачунарске опреме.

Позиција 46 – Замена испуне филтера на Водозахвату I – Набавка напред наведене позиције је покренута током 2023. године. Извршено је авансно плаћање износа од 16.000.000,00 динара, док ће се преостали износ реализовати током 2024. године.

Услуге:

Позиција 1 – Трошкови транспорта – Планира се да ће 2024. године трошкови транспорта, који се односе на транспорт новца, одвожење муља, односно транспорт пошиљки повећати у односу на процењену реализацију у 2023. години, услед планираних повећања цена транспорта.

Позиција 3 – Трошкови текућих одржавања основних средстава и опреме – Планира се повећање трошкова текућег одржавања основних средстава и опреме у односу на процењену реализацију у 2023. години, услед обимнијег одржавања основних средстава и опреме у односу на 2023. годину, као и услед планираних повећања цена.

Позиција 11 – Трошкови очитавања водомера - Планира се повећање трошкова очитавања водомера у односу на процењену реализацију у 2023. години услед повећања минималне цене рада у 2024. години која повлачи са собом и повећање напред наведених трошкова, као и услед потенцијалног повећања броја водомера који ће бити предати на читање.

Позиција 13 – Трошкови регистрације – Планира се повећање планираних трошкова регистрације у односу на 2023. годину, услед већег броја возила која требају да се одржавају и региструју.

Позиција 19 – Одржавање Oracle пословно-информационог система – Планира се повећање трошкова напред наведене позиције услед планираног повећања цене услуга.

Позиција 23 – Трошкови здравствених услуга – Планира се повећање трошкова реализације здравствених услуга услед планираног прегледа вида запослених који се не врши сваке године, као и услед планираног повећања цена здравствених услуга (прегледи, лабораторијске анализе и санитарни прегледи).

Позиција 35 – Премије осигурања - Планира се повећање трошкова премија осигурања услед тога што Предузеће планира да осигура већи број објеката у оквиру осигурања имовине, што изискује и веће трошкове напред наведене набавке.

Позиција 38 – Трошкови извршитеља – У циљу наплате потраживања Предузеће ангажује извршитеље. Предузеће ће и током 2024. године предузети интензивне мере у циљу наплате својих потраживања, из тог разлога планира и веће трошкове на овој позицији.

Позиција 42 – Камата за револвинг кредит – Процењена вредност трошкова набавке кредита предвиђена је на основу стопе камате и трошкова које је Предузеће имало према закљученом уговору за предметну услугу. Процењена вредност је рачуната тако да Предузеће свих 365 дана користи предметну услугу, што у пракси неће бити случај.

Позиција 43 - Камата за овердрафт кредит - Процењена вредност је рачуната на максималан лимит и планирану каматну стопу, тако да Предузеће свих 365 дана у години користи ову услугу, што у пракси неће бити случај.

Позиција 50 – Израда техничке документације – Набавка је спроведена за напред наведену позицију у 2023. години, али се реализација исте очекује у 2024. години.

Позиција 51 – Надзор над изградњом - Набавка је спроведена за напред наведену позицију у 2023. години, али се реализација исте очекује у 2024. години.

Израда пројекта јавне водоводне мреже Индустријска зона Мали Бајмок - II фаза - Набавка је спроведена за напред наведену позицију у 2023. години, али се реализација исте очекује у 2024. години.

Радови:

Позиција 1 - Грађевински радови у нискоградњи – Не може се прецизно проценити трошак грађевинских радова у нискоградњи. Предузеће рачуна да ће се, имајући у виду повећање минималне цене рада, повећати и трошак напред наведених радова.

Позиција 4 - Законска замена водомера – Према важећем Закону о метрологији "Сл. гласник РС", бр. 15/2016. и Одлуци о снабдевању водом ("Сл. лист града Суботице", бр. 24/2014, 14/2015 и 5/2018) потрошња воде се мери водомером. Због недовољног броја запослених на обављању послова законске замене мерних инструмената корисника, Предузеће поверава ове послове другим лицима. Напред наведени трошак је процењен у складу са предвиђеним бројем водомера који ће током 2024. године бити предати на замену, а такође се рачуна и да ће се, имајући у виду повећање минималне цене рада, повећати и трошкови напред наведених радова.

Прилог 15

ПЛАН ЈАВНИХ НАБАВКИ ЗА 2023. ГОДИНУ

у динарима

Редни број	Позиција	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а)	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
	ДОБРА			
1	Течни хлор у контејнерима	20.000.000,00	III квартал	1 година
2	Натријум хипохлорит	4.500.000,00	III квартал	1 година
3	Резервни делови и сервис система за хлорисање	6.000.000,00	I квартал	3 године
4	Хлордиоксид	3.300.000,00	I квартал	1 година
5	Резервоар са електромешачем за припрему раствора за хлорисање	2.500.000,00	I квартал	1 година
6	Хемикалија за ППОВ - фери хлорид	5.000.000,00	I квартал	1 година
7	**Средства за флокулацију**	**55.170.000,00**	I квартал	**Партија 1: 3 године, Партија 2: 1 година**
8	Циркуларни миксери	2.900.000,00	II квартал	1 година
9	**Резервни делови за пумпе**	**7.200.000,00**	I квартал	1 година
10	Набавка резервних делова за RoDisc на ППОВ Суботица	3.200.000,00	III квартал	1 година
11	Траке за пресе	3.960.000,00	I квартал	1 година
12	**Погонско гориво и моторна уља**	**16.780.000,00**	IV квартал	1 година

Редни број	Позиција	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а)	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
13	Резервни делови за ПЕ јединицу (јединица за припрему флокуланта)	1.430.000,00	II квартал	1 година
14	Фреквентна регулација	3.056.520,00	II квартал	1 година
15	**Резервни делови и сервис комбинованог возила**	**3.600.000,00**	II квартал	1 година
16	Водоводни и канализациони материјал	25.000.000,00	II квартал	1 година
17	Индустријска со	1.800.000,00	II квартал	1 година
18	**Канцеларијски материјал и тонери**	**4.728.046,00**	III квартал	1 година
19	Хигијенско санитарни материјал	2.360.135,00	II квартал	1 година
20	Браварски материјал	2.088.460,00	III квартал	1 година
21	Потрошни материјал	4.935.000,00	IV квартал	1 година
22	Заштитна средства	6.900.000,00	I квартал	1 година
23	**Ауто гуме и вулканизерске услуге**	**2.250.000,00**	II квартал	1 година
24	Рачунарска опрема	3.730.000,00	I квартал	1 година
25	Софтвери	1.180.000,00	III квартал	1 година
26	Електрична енергија	150.000.000,00	IV квартал	1 година
27	Дигитална платформа за подршку потрошача са интеграцијом даљинског очитавања	16.000.000,00	II квартал	2 године
28	Израда ваљка за белт пресу	2.300.000,00	III квартал	1 година
	Укупно добра:	**361.868.161,00**		

Редни број	Позиција	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а)	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
1	Сервис пумпи	10.000.000,00	II квартал	3 године
2	Сервис ХМО таложника	2.380.000,00	II квартал	1 година
3	Услуга сервисирања и редовног одржавања лабораторијске опреме	1.540.000,00	II квартал	1 година
4	Сервис индустријских водомера	3.500.000,00	IV квартал	1 година
5	Послови спремања	7.000.000,00	I квартал	1 година
6	Премија осигурања	7.000.000,00	IV квартал	1 година
7	Сервис и одржавање возила	8.000.000,00	I квартал	2 године
8	Мобилна телефонија	5.000.000,00	II квартал	2 године
9	Одржавање Oracle пословно-информационог система	8.310.000,00	II квартал	1 година
10	Услуга за широкопојасни интернет и L3VPN	8.400.000,00	IV квартал	2 године
11	Услуге масовне штампе и израде коверата	2.800.000,00	II квартал	1 година
12	Електронски пренос података о наплаћеним рачунима	1.200.000,00	I квартал	1 година
13	Очитавање мерних инструмената корисника	18.000.000,00	III квартал	1 година
14	Технички пријем	12.150.000,00	III квартал	3 године
15	Услуге одлагања муља	5.200.000,00	I квартал	1 година
	Укупно услуге:	**100.480.000,00**		

Редни број	Позиција	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а)	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
	РАДОВИ			
1	Ремонт транспортера фиких решетки	4.532.000,00	I квартал	1 година
2	Ревитализација бунара	4.300.000,00	I квартал	1 година
3	Изградња станице за пријем лако разградивог органског отпада	7.500.000,00	II квартал	1 година
4	Одржавање фонтана	8.000.000,00	I квартал	1 година
5	Законска замена мерних инструмената корисника	12.000.000,00	II квартал	1 година
6	Изградња и опремање бунара Б2/III на ВЗ Чантавир	21.383.000,00	I квартал	1 година
7	Одржавање хватача песка	6.000.000,00	III квартал	3 године
8	**Изградња водоводне мреже**	**8.000.000,00**	I квартал	1 година
	Укупно радови:	**71.715.000,00**		
	УКУПНО=ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ:	**534.063.161,00**		

Образложење:

Добра:

1. Течни хлор у контејнерима - Набавка овог добра је неопходна, јер је она основна хемикалија за припрему воде за пиће.
2. Натријум хипохлорит - представља материјал за дезинфекцију воде, који је неопходан у процесу производње воде.
3. Резервни делови и сервис система за хлорисање – Неопходна је набавка резервних делова и сервиса опреме која је неопходна за хлорисање на фабрикама за кондиционирање воде. Сервис врше лица која имају лиценцу од стране произвођача опреме.
4. Хлор диоксид –Набавка се односи на средство за дезинфекциони третман воде за пиће. План је да се у мањим приградским насељима полако пређе на овај начин дезинфекције. Мањи су транспортни трошкови и евентуални утицај на животну средину у случају хаварије.
5. Резервоар са електромешачем за припрему раствора за хлорисање – Резервоари се набављају јер је за припрему раствора хлор диоксида (средства за дезинфекцију воде) потребно мешање 2 компоненте. Резервоари ће се поставити по мањим приградским насељима.
6. Хемикалија за ППОВ – фери хлорид – Предмет јавне набавке се односи на дозирање хемикалије у дигесторима и на Полир станици.
7. Средства за флокулацију – набавка се састоји из две партије. Прва партија представља набавку полиелектролита, који се дозира у процесу третмана отпадних вода како би се створили услови за одвајање муља и воде, стога је неопходна набавка напред наведеног добра. Планира се закључење уговора на период трајања од три године. Друга партија представља набавку средства за третирање муља - на Водозахвату II постоји линија за третман муља. У процесу третмана за обезводњавање неопходно је додавање хемијских средстава. Кроз ову набавку се обезбеђују потребна хемијска средства. Специфичност овог муља је велика концентрација арсена и гвожђа.
8. Циркуларни миксери – Планирана је набавка анаеробних миксера и муљне пумпе, а у циљу замене дотрајале опреме.
9. Резервни делови за пумпе – Набавка обухвата резервне делове за Seepex пумпе, резервне делови за Netzsch пумпе, односно набавку лежајева улазних пужних пумпи. Набавка се спроводи за потребе редовног машинског одржавања поменутих пумпи, док се лежајеви улазних пужних пумпи набављају ради редовног одржавања постојеће опреме.
10. Набавка резервних делова за RoDisc на ППОВ Суботица – Добра се набављају ради редовног одржавања ротационих дискова.
11. Траке за пресе – Планирана је набавка трака за филтер пресу, од којих се планира набавка пет горњих и четири доње траке ради редовног одржавања постојеће опреме.
12. Погонско гориво и моторна уља - Набавка се спроводи ради несметаног функционисања и рада радних машина и возила.
13. Резервни делови за ПЕ јединицу – Набавка се односи на редовно одржавање и унапређење ПЕ јединице (јединице за припрему флокуланта).
14. Фреквентна регулација – Набавка обухвата регулаторе, а планира се да се 4 нова регулатора набаве као замена за оштећене, као и операторски панел на линији гаса на ППОВ.
15. Резервни делови и сервис комбинованог возила – Позиција обухвата сервис надоградње комбинованих возила, односно набавку црева и млазнице за комбинована возила. Комбинована специјална возила су важна опрема за рад службе за обављање свакодневне делатности и услед дотрајалости су све чешћи кварови. Из напред наведеног је сервис

неопходан, док су црева и млазнице потрошни материјал које се током радова оштете, кидају и слично.

16. Водоводни и канализациони материјал - Набавка добара се спроводи из разлога неопходности обављања једне од основних делатности Предузећа, односно несметаног пружања услуга постојећим и новим корисницима у смислу обезбеђивања континуитета водоснабдевања, а за сврху интервентног, текућег и инвестиционог одржавања водоводне и канализационе мреже и делова система водоснабдевања, као и за израду нових прикључака на водоводну и канализациону мрежу.
17. Индустријска со - Набавка је неопходна у циљу третирања пијаће воде.
18. Канцеларијски материјал и тонери - Набавка се спроводи ради обављања редовних активности прописаних законом. Тонери и кертриџи се набављају ради обезбеђивања потрошног материјала за ласерске и инк-џет штампаче и плотере. Набавка тонера и кертриџа се спроводи ради обезбеђивања потрошног материјала за ласерске, инк-џет штампаче и плотера.
19. Хигијенско-санитарни материјал - Набавка се спроводи ради одржавања радних просторија.
20. Браварски материјал – Набавка се спроводи ради сервисирања и поправке алата и опреме.
21. Потрошни материјал – Набавка подразумева прибављање лабораторијских хемикалија, бактериолошких подлога, реагенса и детектора хлора, лабораторијског материјала, резервних делова инструмената, реагенса за брзе тестове – за отпадне воде и потрошног материјала за ААС. Набавка се спроводи ради праћења квалитета воде за пиће и квалитета отпадних вода на годишњем нивоу.
22. Заштитна средства – Набавка се спроводи у циљу повећања сигурности запослених и подразумева периодичну набавку заштитних одела, одговарајуће заштитне обуће и шлемова.
23. Ауто гуме и вулканизерске услуге - крпљење и замена гума ради одржавања радних машина и возила у функцији.
24. Рачунарска опрема - Набавка се спроводи због застарелости ИТ опреме, компатибилности са новим софтверима и оперативним системима, промена у пословним процесима предузећа, као и ради редовног и ванредног сервисирања, замене и надоградње рачунарске опреме у Предузећу.
25. Софтвери - Набавка се спроводи због потребе за набавком нових Office пакета, продуживања лиценци за антивирус, продужења основног Office 365 клауд решења за пословодство, софтвера за даљински приступ као и због набавке постојећих и додатних CAD и GIS лиценци за потребе Предузећа.
26. Електрична енергија - Као и сваке године и у току 2024. године Предузеће се мора снабдевати електричном енергијом.
27. Дигитална платформа за подршку потрошача са интеграцијом даљинског очитавања - Израдом Мобилне апликације за подршку потрошача створили би се услови за изградњу свеобухватне дигиталне платформе за подршку потрошача са интеграцијом даљинског очитавања водомера.
28. Израда ваљка за белт пресу – Планирана је израда погонског ваљка, ваљка за центрирање, спиралног ваљка и ваљка за држање траке под оптерећењем у циљу замене дотрајалих ваљкова и набавка ваљкова за резерву.

Услуге:

1. Сервис пумпи – Планирана је набавка сервиса пумпи, миксера, агрегата и хидростала ради реконструкције постојеће опреме на ППОВ.

2. Сервис ХМО таложника – Планирају се машински и електро радови на ремонту претходног таложника, а ради редовног одржавања постојеће опреме.

3. Услуга сервисирања и редовног одржавања лабораторијске опреме – Набавка подразумева годишње еталонирање и сервис два аутоклава у складу са законским прописима, преглед функционалности и замена сајли на дигестору, сервис спектрофотометра и термоблока, еталонирање вага.

4. Сервис индустријских водомера – Набавка се односи на обавезан сервис водомера код овлашћених сервисера. Услед смањења броја запослених и распоређивања запослених који су обављали ове послове на послове за функционисање основне делатности неопходно је било повећати обим услуга овлашћених сервисера.

5. Послови спремања – Набавка обухвата одржавање хигијене у Управи Предузећа, јер је исто неопходно, а нема ангажованих хигијенских радника за чишћење ових просторија. Због провере ISO стандарда је неопходно и полугодишње дубинско чишћење на Водозахватима.

6. Премија осигурања – Набавка се спроводи због обавезног осигурања запослених у јавним предузећима, обавезног осигурања возила приликом регистрације и осигурања имовине Предузећа.

7. Сервис и одржавање возила – Набавка се спроводи ради одржавања и сервиса возила због поправке.

8. Мобилна телефонија – Набавка је неопходна да се спроведе због комуникације на нивоу Предузећа као и са осталим лицима.

9. Одржавање Oracle пословно- информационог система - Набавка се спроводи због континуираног одржавања и унапређења пословно-информационог система на бази Oracle технологија у Предузећу. Планирано одржавање ће се вршити у 4 сегмента, на основу чега су формиране и партије:
   - Одржавање Oracle пословно-информационог система
   - Одржавање системског софтвера са администрацијом
   - Одржавање web апликација израђених у Apex технологији
   - Одржавање база података
10. Услуга за широкопојасни интернет и L3VPN – Набавка представља двогодишњу услугу широкопојасног интернета са ADSL и L3VPN на бази оптике.
    Набавка би се спроводила ради продужења услуга за широкопојасни интернет (оптика) са L3VPN конекцијом на 18 локација Предузећа и повезивање објекта у заједничку L3VPN мрежу.
11. Услуге масовне штампе и израде коверата - Услуге штампе, ковертирања и отпреме рачуна се планирају сваке године на основу броја рачуна, опомена, обавештења и слично која се достављају корисницима.
12. Електронски пренос података о наплаћеним рачунима - Предмет набавке представља пренос података од стране ЈП „Пошта Србије“ Београд о појединачним уплатама грађана у асц II фајлу, који би се након тога раскњижавао у софтверу за аутоматско раскњижавање уплата физичких лица. Реч је о појединачним уплатама физичких лица, које су извршене на

шалтерима ЈП „Пошта Србије“ Београд, са назначеним матичним бројем потрошача, под којим се потрошач води у бази података ЈКП “Водовод и канализација” Суботица. С обзиром на чињеницу да су уплате извршене на шалтерима ЈП „Пошта Србије“ Београд, она је једина која нам може обезбедити ове податке и извршити пренос истих. У складу са наведеним, не ради се о софтверу, већ о преносу фајлова са појединачним уплатама, које се би се након тога раскњижавале у софтверу ЈКП “Водовод и канализација” Суботица. Рачуни ЈКП “Водовод и канализација” Суботица се штампају на тај начин да се у доњем делу рачуна налази уплатница, коју ЈП „Пошта Србије“ Београд прихвата као општу уплатницу (јер поседује све неопходне елементе), тако да потрошач нема обавезу да исписује посебну уплатницу да би извршио плаћање рачуна. ЈП „Пошта Србије“ Београд све уплате физичких лица које су реализоване одређеног дана обједињава и у једном износу уплаћује на текући рачун банке. Након тога се доставља фајл са аналитичким уплатама, које би се раскњижавале у софтверу ЈКП “Водовод и канализација” Суботица, најкасније наредни дан од дана када су извршене уплате физичких лица. За ову услугу ЈП „Пошта Србије“ Београд наплаћује провизију. Уколико се пренос података од стране ЈП „Пошта Србије“ Београд не би вршио на овај начин, на изводу би била исказана свака појединачна уплата физичких лица и на књижење извода би се утрошило доста времена и не би се обезбедила потребна ажурност, што би утицало и на кашњење у синхронизацији података између предузећа учесника заједничке наплате, а самим тим и на формирање извештаја о наплати, како за ЈКП “Водовод и канализација” Суботица, тако и за друга предузећа учеснике заједничке наплате. На свим рачунима је исказано стање претходног дуга, што би такође представљало проблем, јер је питање да ли би се све уплате на изводима прокњижиле до издавања нових рачуна.

13. Очитавање мерних инструмената корисника - Обавеза месечног очитавања водомера произилази из члана 91. став 1. и 2. Закона о заштити потрошача, којом је прописано да је трговац (у овом случају ЈКП “Водовод и канализација” Суботица) дужан да рачуне за пружене услуге од економског интереса (снабдевање пијаћом водом, као и одвођење и пречишћавање отпадних вода) доставља без кашњења и у роковима који омогућавају да потрошач прати остварену потрошњу и задужење за обрачунски период од највише месец дана, као и да у рачуну за пружене услуге од опште економског интереса наведе елементе који потрошачу омогућава да проверава и прати износ свог задужења и оствари увид у текућу потрошњу ради провере укупне потрошње према пруженом квалитету услуге.

14. Технички пријем - Према Закону о планирању и изградњи подобност изграђених објеката се утврђује техничким прегледом објеката, који се врши по завршетку изградње.

15. Услуге изношења муља – За потребе Предузећа услуге изношења муља врши Регионална депонија. Напред наведено Предузеће ће обрачунавати накнаду за одлагање муља.

Радови:

1. Ремонт транспортера финих решетки – Постојећи транспортер је дотрајао и није ефикасан у транспорту финог отпада. Из напред наведеног разлога је планиран ремонт транспортера финих решетки.

2. Ревитализација бунара – Набавка се односи на потребе одржавања постојећих капацитета водозахватних поља и неопходно је извршити ревитализацију бунара који имају смањен капацитет, али им се исти може повећати.
3. Изградња станице за пријем лако разградивог органског отпада – Станица се гради како би се омогућио пријем лако разградивог отпада богатог органском материјом који би се

убацивао директно у анаеробну дигестију. Реализацијом би се повећала продукција биогаса у процесу пречишћавања отпадних вода и повећала производња електричне енергије, чиме би се умањили оперативни трошкови ППОВ.

4. Одржавање фонтана – Набавка је неопходна ради техничког одржавања и функционисања градских фонтана.

5. Законска замена мерних инструмената корисника – Према важећем Закону о метрологији "Сл. гласник РС", бр. 15/2016. и Одлуци о снабдевању водом ("Сл. лист града Суботице", бр. 24/2014, 14/2015 и 5/2018) потрошња воде се мери водомером. Због недовољног броја запослених на обављању послова законске замене мерних инструмената корисника, Предузеће поверава ове послове другим лицима.

6. Изградња и опремање бунара Б2/III на ВЗ Чантавир - За одржавање потребних инсталираних капацитета бунарских водозахвата, потребна је замена атрофираних бунара. Изградњом новог бунара на ужој локацији замењују се изгубљени капацитети. Планира се изградња бунара Б2/III на водозахвату у Чантавиру. Радови обухватају израду бунарске конструкције, хидромашинско опремање, израду електромоторног погона са уградњом новог дизел агрегата.

7. Одржавање хватача песка – Неопходно је да на постројењу за пречишћавање отпадних вода Предузећа буде извршено одржавање хватача песка.

8. Изградња водоводне мреже – Напред наведена позиција обухвата партије изградње водоводне мреже и изградњу дела водоводне мреже I фаза – Индустријска зона Мали Бајмок. Изградњом јавне водоводне мреже у деловима месних заједница Зорка и Макова седмица, односно изградњом дела водоводне мреже I фаза – Индустријска зона Мали Бајмок обезбеђује се квалитетно водоснабдевање пијаћом водом становништва и привреде, као и потребна количина воде за противпожарну заштиту.

ПЛАН НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН О ЈАВНИМ НАБАВКАМА НЕ ПРИМЕЊУЈЕ ЗА 2024. ГОДИНУ

у динарима

Редни број	Позиција	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а)	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
	ДОБРА			
1	Siemens ПЛЦ	650.000,00	I квартал	1 година
2	Актуатори за филтере	350.000,00	IV квартал	1 година
3	Процесна опрема	302.650,00	II квартал	1 година
4	Делови за IQ сензор нет систем	864.990,00	II квартал	1 година
5	Набавка и уградња клима уређаја	170.000,00	II квартал	1 година
6	Косилице за траву	120.000,00	I квартал	1 година
7	Делови за покретање косилице	120.000,00	I квартал	1 година
8	Моторни тример	74.650,00	I квартал	1 година
9	Самоходна косачица	66.063,00	I квартал	1 година
10	Магнетни подизач шахт поклопаца и склопива полуга за подизач	200.000,00	II квартал	1 година
11	Продужене виљушке за Toyota виљушкар	60.000,00	I квартал	1 година

Редни број	Позиција	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а)	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
12	Опрема и унапређење телеметрије црпних станица	990.000,00	II квартал	1 година
13	Грађевински материјал	754.980,00	III квартал	1 година
14	Ситан материјал	250.000,00	I квартал	1 година
15	Штампање цераде са логом предузећа за зид код улаза у предузеће	20.060,00	III квартал	1 година
16	Топлотна енергија	5.000.000,00	I квартал	1 година
17	Земни гас	200.000,00	I квартал	1 година
18	Репрезентација	300.000,00	I квартал	1 година
19	Уређај за мерење и регистровање нивоа и температуре воде	450.000,00	III квартал	1 година
20	Апарат и прибор за варење са CO2	75.000,00	II квартал	1 година
21	Плазма секач	100.000,00	III квартал	1 година
22	Електричарски изоловани алат и прибор	200.000,00	II квартал	1 година
	Укупно добра:	**11.318.393,00**		
	УСЛУГЕ			
1	Прекорачење по текућем рачуну (Овердрафт) на основицу од 50.000.000,00 динара	5.750.000,00	I квартал	1 година

Редни број	Позиција	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а)	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
2	Краткорочни револвинг кредит на основицу од 150.000.000,00 динара	17.250.000,00	I квартал	1 година
3	Достава пошиљки путем поште	20.000.000,00	I квартал	1 година
4	Ревизија трафоа	800.000,00	II квартал	1 година
5	Одржавање INOX опреме	750.000,00	I квартал	3 године
6	Снимање бунара подводном камером	80.000,00	III квартал	3 године
7	Обука за енергетског менаџера	240.000,00	I квартал	1 година
8	Сервис мерача биогаса Optima 7	109.715,00	IV квартал	1 година
9	Обука запослених	800.000,00	IV квартал	1 година
10	Сервис гасног горионика	200.000,00	IV квартал	1 година
11	Сервис E + H и Flygt опреме	800.000,00	II квартал	1 година
12	Сервис индустријских врата	800.000,00	II квартал	1 година
13	Сервис и резервни делови аутоматске решетке станице за додатно уклањање фосфора	998.000,00	III квартал	1 година
14	Велики сервис Hydrovane HR04 компресора	170.000,00	I квартал	1 година

Редни број	Позиција	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а)	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
15	Одржавање ПЛЦ опреме	990.000,00	III квартал	1 година
16	Сервис камера инспект	500.000,00	IV квартал	1 година
17	**Хемијске анализе**	**13.473.035,00**	I квартал	1 година
18	Периодични преглед и контрола хидраната, пуњење ППА и поправка, набавка и допуна	350.000,00	II квартал	1 година
19	Периодични преглед заштитних скафандера TRELLCHEM SUPER	48.000,00	III квартал	1 година
20	Претходни-периодични- ванредни лекарски прегледи запослених са лабораторијским услугама	550.000,00	I квартал	1 година
21	Санитарни прегледи (2х годишње)	414.000,00	I квартал	1 година
22	Дератизација, дезинсекција и дезинфекција објеката и бунара (2х годишње) и вођење документације по HACCP стандарду	380.000,00	II квартал	1 година
23	Услуге консултовања надзора и координације из области заштите од пожара	240.000,00	III квартал	1 година

Редни број	Позиција	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а)	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
24	Услуге консултовања надзора и координације из области безбедност и здравље на раду	300.000,00	III квартал	1 година
25	Оспособљавање лица за пружање прве помоћи	50.000,00	I квартал	1 година
26	Стручно оспособљавање за руковање краном	120.000,00	II квартал	1 година
27	Инспекција Draeger детектора за штетне гасове и респираторних апарата	134.000,00	IV квартал	1 година
28	Преглед сигурносних вентила	110.000,00	III квартал	1 година
29	Интерна провера QMS, IKTS и HACCP система	160.000,00	III квартал	1 година
30	План и програм мониторинга услова радне околине	25.000,00	III квартал	1 година
31	Периодични преглед опреме за спречавање пада	9.000,00	IV квартал	1 година
32	Испитивање електроизолационих рукавица и чизама	25.000,00	I квартал	1 година
33	Годишња чланарина за БЗР портал	37.000,00	I квартал	1 година

Редни број	Позиција	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а)	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
34	Едукација, лиценца за саветника за бзнр	37.000,00	I квартал	1 година
35	Контролисање аутоматске дојаве и детекције пожара	150.000,00	I квартал	1 година
36	Прегледи вида	90.000,00	I квартал	1 година
37	Преглед и испитивање електричме инсталације у Ех изведби	41.000,00		1 година
38	Стручно усавршавање - јавне набавке	150.000,00	I квартал	1 година
39	Услуге консултовања - јавне набавке	100.000,00	I квартал	1 година
40	РТК услуга – Позиционирање ГНСС уређаја применом кинематичке методе ”Flat rate” 12 месеци	130.000,00	II квартал	1 година
41	Сервис Trimble уређаја и/или набавка резервних делова	150.000,00	III квартал	1 година
42	Приступ сетовима просторних података путем WMC сервиса НИГП за ДКП и АР	100.000,00	I квартал	1 година
43	Сређивање архивске грађе и документарног материјала - II фаза	500.000,00	II квартал	1 година

Редни број	Позиција	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а)	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
44	Услуге за реализацију еколошко-едукативног пројекта за децу „Aquarius“	300.000,00	III квартал	1 година
45	Уговори са медијима	200.000,00	I квартал	1 година
46	Услуге фотографисања, снимања, израде филмског записа и архивирања дигиталних података Предузећа	200.000,00	I квартал	1 година
47	Сервис клима уређаја	500.000,00	II квартал	1 година
48	Транспорт новца	800.000,00	I квартал	1 година
49	Сервис и резервни делови за видео надзор	560.000,00	III квартал	1 година
50	Сервис и резервни делови за контролу приступа и радног времена	150.000,00	III квартал	1 година
51	Израда плана и пројекта система техничке заштите, фаза 2	960.000,00	III квартал	1 година
52	Ангажовање спољног члана комисије за решавање рекламација	700.000,00	I квартал	2 године
53	Услуга одржавања GIS геопортала	980.000,00	III квартал	1 година

Редни број	Позиција	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а)	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
54	Одржавање инфраструктуре и централе за ИП телефонију у Управи предузећа	240.000,00	III квартал	1 година
55	Virtual Managed Hosting са Mail сервисима и преносом података	250.000,00	IV квартал	1 година
56	Одржавање интернет странице предузећа	300.000,00	IV квартал	1 година
57	Сервис и одржавање биротехничке опреме	670.000,00	III квартал	1 година
58	Годишње одржавање софтверских лиценци за Sophos XGS 2300 хардверски уређај	420.000,00	IV квартал	1 година
59	Годишње одржавање VMWare виртуалне инфраструктуре	600.000,00	III квартал	1 година
60	Услуга провере, контроле и надзора над спровођењем Плана деловања у случају ИТ катастрофа	145.000,00	IV квартал	1 година
61	Услуга годишње провере ИКТ система од посебног значаја	250.000,00	IV квартал	1 година
62	Ревизија финансијских извештаја	450.000,00	III квартал	1 година

Редни број	Позиција	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а)	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
63	Преводилачке услуге	600.000,00	II квартал	1 година
64	Услуге симултаног превођења српски- мађарски-енглески језик за потребе предузећа	60.000,00	I квартал	1 година
65	Претплате на стручну литературу	450.000,00	I квартал	1 година
66	Трошкови стручног усавршавања	900.000,00	I квартал	1 година
67	Електронска пошта	950.000,00	II квартал	1 година
68	Услуге изношења отпада	1.200.000,00	I квартал	1 година
69	Адвокатске услуге	900.000,00	IV квартал	1 година
70	Спољашњи преглед судова под притиском	170.000,00	II квартал	1 година
71	Обнова пројеката за бунар Б10/IV на ВЗ I у Суботици	500.000,00	III квартал	1 година
72	Надзор над изградњом	980.000,00	I квартал	1 година

Редни број	Позиција	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а)	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
73	План превентивних мера и координатор за праћење безбедности	990.000,00	III квартал	3 године
74	Израда градилишне табле	450.000,00	III квартал	3 године
75	Израда пројеката привремене саобраћајне сигнализације за време извођења радова током изградње	990.000,00	III квартал	3 године
76	Израда техничке документације	920.000,00	II квартал	1 година
77	Пословно техничка сарадња из области хидрогеологије	500.000,00	II квартал	1 година
78	Сервис виљушкара	60.000,00	I квартал	1 година
79	Технички преглед возила	700.000,00	IV квартал	1 година
	Укупно услуге:	**88.105.750,00**		
	РАДОВИ			
1	Ликвидација бунара	750.000,00	II квартал	1 година
2	Машинско подбушивање	2.952.000,00	III квартал	1 година
3	Монтажни радови на реконструкцији чворишта дистрибутивне мреже	2.900.000,00	II квартал	1 година

Редни број	Позиција	Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а)	Квартал у којем се покреће набавка	Период на који се покреће набавка
4	Радови на изградњи бетонских прилаза	1.500.000,00	III квартал	1 година
5	Лимарски радови	550.000,00	I квартал	1 година
6	Ситне поправке у лабораторији	250.000,00	I квартал	1 година
7	Радови на покривању објеката механичког третмана	2.200.080,00	I квартал	1 година
	Укупно радови:	**11.102.080,00**		
	УКУПНО ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ:	**110.526.223,00**		

Образложење:

Добра на која се Закон о јавним набавкама не примењује:

1. Siemens PLC – Набавка обухвата резервне делове ПЛЦ који управља радом Водозахвата II. У случају да дође до оштећења дела или целог ПЛЦ-а фабрика стаје са радом. План је да се обезбеде резервни делови и по потреби омогући брзо постављање и пуштање у рад Водозахвата II.
2. Актуатори за филтере – Актуатори се набављају за потребе одржавања опреме на фабрици воде. У свакодневном раду је неопходно аутоматско отварање.
3. Процесна опрема – Опрема се набавља ради редовног одржавања и унапређења процесне опреме. Набавка обухвата електроде и хемикалије за анализатор.
4. Делови за IQ сензор нет систем – Опрема се набавља ради редовног одржавања и унапређења IQ сензор нет система. Набавка обухвата набавку електроде, хемикалије за анализатор и опрему за онлајн мониторинг.
5. Набавка и уградња клима уређаја – Планирана је и уградња клима уређаја ради климатизације просторија.
6. Косилице за траву – Набавка представља опрему која се користи за одржавање травнатих површина. Запослени Предузећа врше одржавање истих. Постојећа опрема је оштећена услед дуге употребе.
7. Делови за покретање косилице – Набавка представља резервне делове за косилице за траву.
8. Моторни тример – Опрема се набавља због лакшег одржавања терена на ППОВ.
9. Самоходна косачица - Опрема се набавља због лакшег одржавања терена на ППОВ.
10. Магнетни подизач шахт поклопца и склопива полуга за подизач – На канализационој мрежи постоји много шахт поклопаца који су тешки. Предвиђена је набавка подзиача који полугом олакшава отварање и затварање поклопаца.
11. Продужене виљушке за Toyota виљушкар – Планира се набавка опреме за виљушкар ради лакше манипулације теретом.
12. Опрема и унапређење телеметрије црпних станица - Предмет набавке се односи на унапређење телеметрије црпних станица, и обухвата испоруку, монтажу и пуштање у рад GPRS рутера са пратећом опремом, као и испоруку монтажу и пуштање у рад Ethernet картица за ПЛЦ.
13. Грађевински материјал – Набавка се спроводи ради израде нових прикључака и отклањања кварова.
14. Ситан материјал - Набавка се спроводи ради обављања лабораторијских анализа. У питању је потрошни материјал за којим се ванредно може указати потреба и није је могуће предвидети унапред.

15. Штампање цераде са логом Предузећа за зид код улаза у Предузеће – Планирана је израда цераде димензије 5x2 метра, са обрађеним ивицама и ринглама, као и монтажа на зид директним бушењем.

16. Топлотна енергија - као и сваке године, и у току 2024. године Предузеће се мора снабдевати топлотном енергијом – комунална услуга коју пружа ЈП „Суботичка топлана“.

17. Земни гас – Набавка се планира у случају непланираног заустављања процеса анаеробне дигестије, а у циљу покретања или одржавања процеса анаеробне дигестије.

18. Репрезентација - Средства за репрезентацију обухватају набавку кафе, чајева и сокова за репрезентацију у Предузећу, као и ресторанске услуге.

19. Уређај за мерење и регистровање нивоа температуре воде – Набавка представља опрему за мерење нивоа и температуре воде у бунару. Набавља се за потребе добијања онлајн података неопходних за управљање водозахватним пољем.
20. Апарат и прибор за варење са CO_2 - Настала је потреба за набавком поменутог апарата за потребе машинског одржавања.
21. Плазма секач – Настала је потреба за набавком апарата за сечење металних плоча и шипки. Користи се у свакодневном раду машинског одржавања.
22. Електричарски изоловани алат и прибор – Планирана је набавка електричарског ВДЕ изолованог алата у циљу обављања електричарских задатака.

Услуге на које се Закон о јавним набавкама не примењује:

1. Прекорачење по текућем рачуну (Овердрафт) на основицу од 50.000.000,00 динара - Наведена услуга је Предузећу неопходна како би премостило проблеме везане за ликвидност и исту Предузеће користи у периодима када има мањи прилив средстава, а веће обавезе.
2. Краткорочни револвинг кредит на основицу од 150.000.000,00 динара - Наведена услуга је Предузећу неопходна како би премостило проблеме везане за ликвидност и исту Предузеће користи у периодима када има мањи прилив средстава, а веће обавезе. Револвинг кредит се користи када Предузеће отплаћује ануитет за дугорочни кредит (Унапређење водних система Града Суботица у износу од 842.693,70 Еура). Доспеће ануитета ће бити у јануару и јулу 2024. године, која уједно представља и последњу рату.
3. Достава пошиљки путем поште - Набавка се спроводи ради достављања писмена и пошиљки на нивоу Предузећа за 2024. годину.
4. Ревизија трафоа - редовно годишње испитивање трафо станица у власништву ЈКП „Водовод и канализација“. Ревизија је законска обавеза.
5. Одржавање INOX опреме – Набавка обухвата средства и чишћење INOX опреме на Водозахвату II.
6. Снимање бунара подводном камером – Набавка се спроводи у циљу снимања бунара подводном камером којом Предузеће не располаже.

7. Обука за енергетског менаџера – На основу правилника за именовање енергетских менаџера, члан 21. став 3. закона о енергетској ефикасности и рационалној употреби енергије јавна предузећа која обављају комуналне делатности снабдевања водом за пиће, која имају годишњу потрошњу енергије већу од 5MWh, имају обавезу да именују енергетског менаџера. Предвиђено је да 2 запослена прођу напред наведену обуку у оквиру Предузећа. На крају обуке добија се лиценца енергетског менаџера за област индустријске енергетике.

8. Сервис мерача биогаса Оптима 7 – Набавка обухвата редовно годишње сервисирање мерача биогаса Оптима7.

9. Обука запослених - Обука запослених – Планирана је обука руковаоца енергетским постројењима у циљу стручног оспособљавања запослених.

10. Сервис гасног горионика – Набавка обухвата редован годишњи сервис гасног горионика, ради редовног одржавања опреме.

11. Сервис E+H и Flygt опреме – Набавка се спроводи како би овлашћена лица обавила сервис напред наведене опреме.

12. Сервис индустријских врата – Набавка обухвата сервис сегментних (индустијских) врата која се користе на гаражама за паркирање специјалних возина на ППОВ и појединим деловима третмана. Неопходно је редовно одржавање, а делом и реконструкција, како би се омогућио приступ и у тренутку када нема електричног напајања. Тренутно нека од врата није могуће отворити када нема електричног напајања.
13. Сервис и резервни делови аутоматске фине решетке станице за уклањање фосфора - Набавка се спроводи за потребе редовног одржавања постојеће опреме.

14. Велики сервис Hydrovane HR04 компресора – Набавка се спроводи у циљу редовног одржавања напред наведене опреме на 8000 сати од стране овлашћених лица.

15. Одржавање ПЛЦ опреме – Набавка се односи на редовно одржавање и унапређење постојеће ПЛЦ опреме на ППОВ.

16. Сервис камера инспект – Набавка се спроводи јер је одржавање опреме потребно неколико пута годишње, а често пута долази и до кварова.

17. Хемијске анализе - Набавка обухвата хемијске и микробиолошке анализе воде за пиће и приспеле воде на ППОВ. Набавка подразумева контролу квалитета улазне и излазне воде, као и анализу муља на месечном нивоу, односно воде за пиће. Набавка представља законску обавезу на основу Правилника о хигијенској исправности воде за пиће (Службени лист СРЈ, бр. 42/98).

18. Периодични преглед и контрола хидраната, пуњење ППА и поправка, набавка и допуна – Набавка се спроводи ради обављања редовних активности прописаних Законом о заштити од пожара, правилника о заштити од пожара и плана о заштити од пожара. Планира се набавка нових ПП апарата којима је век трајања прошао.

19. Периодични преглед заштитних скафандера TRELLCHEM SUPER – Набавка се спроводи у складу са Законом о безбедности и здравља на раду.

20. Претходни-периодични-ванредни лекарски прегледи запослених са лабораторијским услугама – Набавка се спроводи ради обављања редовних активности прописаних Законом о безбедности и здрављу на раду, предвиђених систематизацијом радних места и актом о процени ризика на радном месту и радној околини.

21. Санитарни прегледи (2х годишње) - Меру обавезног санитарног прегледа, организују и спроводе институти/заводи за јавно здравље на територији за коју су основани, под условима, у роковима и на начин који је законом прописан. Набавка се спроводи на основу члана 45. Закона о заштити становништва од заразних болести („Сл. гласник РС“ бр. 15/2016

и 68/2020) и Правилника о обавезним здравственим прегледима одређених категорија запослених лица у објектима под санитарним надзором, обавезним и препорученим здравственим прегледима којима подлежу одређене категорије становништва („Сл. гласник РС“ бр. 3/2017).

22. Дератизација, дезинсекција и дезинфекција објеката и бунара (2х годишње) и вођење документације по HACCP стандарду – Набавка је неопходна да се спроведе због усклађивања са захтевима HACCP стандарда.
23. Услуге консултовања надзора и координације из области заштите од пожара – Набавка се спроводи у складу са законском регулативом у области заштите од пожара, на основу указане потребе.
24. Услуге консултовања надзора и координације из области безбедност и здравље на раду – Набавка се спроводи у складу са законском регулативом у области безбедности и здравља на раду, на основу указане потребе.
25. Оспособљавање лица за пружање прве помоћи - Набавка се спроводи ради усклађивања са законским прописима.
26. Стручно оспособљавање за руковање краном - Набавка се спроводи ради усклађивања са законским прописима.
27. Инспекција Draeger детектора за штетне гасове и респираторних апарата - На основу законских прописа контрола се мора извршити периодично.
28. Преглед сигурносних вентила - На основу законских прописа контрола мора се извршити периодично. Испитивање се врши сваких 12 месеци ради усклађивања са законском регулативом.
29. Интерна провера QMS, IKTS и HACCP система - У складу са захтевима стандарда квалитета ISO 9001; ISO 14001; ISO 45001 и HACCP, Предузеће је дужно да сваке године изврши интерну проверу Интегрисаног менаџмент система квалитета као и HACCP система (законска обавеза).
30. План и програм мониторинга услова радне околине – Набавка се спроводи ради усклађивања са законским прописима у области безбедности и здравља на раду.
31. Периодични преглед опреме за спречавање пада - Набавка се спроводи ради усклађивања са законским прописима у области безбедности и здравља на раду.
32. Испитивање електроизолационих рукавица и чизама - Набавка се спроводи ради усклађивања са законским прописима у области безбедности и здравља на раду.
33. Годишња чланарина за БЗР портал – Набавка се спроводи због нових законских прописа, појашњавања законских прописа у области безбедности и здрављу на раду; приступа моделима аката, вестима, панелима, видео материјалу, стручним текстовима, повлашћеним условима за учешће на едукацијама.
34. Едукација, лиценца за саветника за бзнр – Набавка се спроводи због законских прописа.
35. Контролисање аутоматске дојаве и детекције пожара – Напред наведена набавка се спроводи због законске обавезе Предузећа.

36. Прегледи вида – Набавка представља законску обавезу предузећа да запосленима који дневно проводе више од четири сата испред екрана, обезбеди преглед вида.

37. Преглед и испитивање електричне инсталације у Ех изведби – Услуга представља Законску обавезу Предузећа и односи се на инсталацију која се налази на ППОВ.
38. Стручно усавршавање – јавне набавке – На основу члана 67. Правилника о ближем уређивању поступка јавне набавке ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица, бр. 351/1-2020 од 08.07.2020. године, члан 185. Закона о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 91/2019).

39. Услуге консултовања – јавне набавке – Набавка је неопходна ради консултација из области јавних набавки.

40. РТК услуга – позиционирање ГНСС уређаја применом кинематичке методе „Flat rate“ 12 месеци – Набавка се спроводи ради перманентног сервиса прецизног позиционирања ГНСС уређаја. Иста је неопходна за функционисање напред наведеног уређаја, мерења у реалном времену и континуитета теренског мерења током године.

41. Сервис Trimble уређаја и/или набавка резервних делова – Набавка је планирана из сигурносних разлога у случају квара на неком Trimble уређају или за потребе набавке резервних делова или софтвера. Овом набавком се омогућава континуирана функционалност ГНСС уређаја и тоталне станице.

42. Приступ сетовима просторних података путем WMS сервиса и NIGP за DKP и AR – Набавка се спроводи како би се добили ажурни просторни подаци и подлоге директно из базе РГЗ – Геосрбије на Геопороталу Предузећа за потребе планирања, извештавања и доношења одлука за инвестиције у инфраструктурне пројекте.
43. Сређивање архивске грађе и документарног материјала – II фаза - Набавка произилази из обавезе по Закону о архивској грађи и архивској делатности, као и техничке, функционалне потребе, као што су: бржи и лакши приступ подацима, односно документима, јасна путања докумената, ефикасније функционисање у канцеларијском пословању и сл.

44. Услуге за реализацију еколошко-едукативног пројекта за децу „Aquarius“ - „Aquarius“ представља пројекат који Предузеће организује и спроводи више од 20 година и чији је циљ остварити директан контакт са најмлађим сугрђанима и едуковати их о значају штедње воде и очувања како површинских, тако и подземних вода. Пројекат претежно обухвата посете ученика основних школа предузећу и његовим објектима, организацију превоза, хране и пића, обилазака, процену знања ученика, практичну и теоријску едукацију ученика путем предавања и радионица, као и израду анкета.

45. Уговори са медијима - Набавка је потребна због закључивања уговора са медијима о сарадњи у области информисања грађана.

46. Услуге фотографисања, снимања, израде филмског записа и архивирања дигиталних података Предузећа - Током реализација значајних инвестиција, као и код спровођења разних пројеката, Предузећу су, због документовања и објављивања потребне услуге професионалних фотографа за стварање фотографија и видео записа одговарајућег квалитета.

47. Сервис клима уређаја - На основу санитарно хигијенских услова потребно је годишње једном сервисирати, чистити клима уређаје.

48. Транспорт новца - Према Закону о приватном обезбеђењу и Закону о оружју и муницији Републике Србије. С обзиром да Предузеће нема могућност за држање оружја и није у могућности да обезбеди заштиту новца који се транспортује од Предузећа до пословне банке, неопходно је ангажовање лица које испуњава услове за безбедан транспорт и пратњу новца. На овај начин Предузеће обезбеђује услове за безбедан и сигуран пренос средстава и управља ризиком којем је изложено у процесу предаје и уплате дневног пазара на текући рачун.
49. Сервис и резервни делови за видео надзор – Уградња видео надзора, као и одржавање спада у техничку заштиту, која представља део послова обезбеђења лица и имовине, сврстаних у послове приватног обезбеђења, уређених законом о приватном обезбеђењу. У складу са Законом, послове приватног обезбеђења, укључујући послове техничке заштите, могу вршити правна лица, предузетници и физичка лица која имају одговарајућу лиценцу за вршење послова приватног обезбеђења.

50. Сервис и резервни делови за контролу приступа и радног времена – Набавка се спроводи у складу са Законом о приватном обезбеђењу са овлашћеном и лиценцираном фирмом.

51. Израда плана и пројекта система техничке заштите, фаза 2 - Закон о приватном обезбеђењу прописује израду напред наведеног плана са овлашћеном и лиценцираном фирмом.

52. Ангажовање спољног члана Комисије за решавање рекламација – према члану 92. Закона о заштити потрошача, Предузеће је у обавези да у Комисији за рекламације која решава приговоре, жалбе и рекламације корисника има спољног члана, представника евидентираних удружења.
53. Услуга одржавања ГИС Геопортала – Набавка је потребна за одржавање, усавршавање и развој Web-GIS Геопортала и за потребе издавања услова за пројектовање и утврђивање тачне трасе водоводне и канализационе мреже.
54. Одржавање инфраструктуре и централе за ИП телефонију у Управи Предузећа - Након преласка на ИП телефонију на локацији Управе предузећа, настала је потреба за месечним одржавањем инфраструктуре ИП телефоније и централе ради неометаног пословања.
55. Virtual Managed Hosting са Mail сервисима и преносом података - Набавка се спроводи ради обезбеђивања Virtual Managed Hosting-а са mail сервисима и преносом података између локалног и хостинг сервера.
56. Одржавање интернет странице Предузећа - Набавка се спроводи ради потребе континуираног унапређења, надоградње, редизајна и осавремењивања интернет презентације Предузећа са увођењем нових услуга. Процена количина је извршена на основу потреба за одржавање, проширење и надоградње интернет презентације.
57. Сервис и одржавање биротехничке опреме - Набавка се спроводи ради редовног и ванредног сервисирања фотокопир апарата, штампача и калкулатора у Предузећу.
58. Годишње одржавање софтверских лиценци за Sophos XGS 2300 хардверски уређај - набавка се спроводи ради продуживања софтверских лиценци за Sophos XGS 2300 хардверски уређај: заштита од злонамерних web страница, програма, спем мејлова, сигурног даљинског повезивања и заштите јавних web сервера/сервиса.
59. Годишње одржавање VMWare виртуелне инфраструктуре - У оквиру виртуелне серверске инфраструктуре потребна је надоградња лиценци за хостове и серверске компоненте због повећања броја виртуелизованих сервера. Нове лиценце ће обезбедити могућност рада виртуелних машина са алтернативних/бекап локација. За сигурну имплементацију потребан је и одређени ниво техничке подршке у одржавању.

60. Услуга провере, контроле и надзора над спровођењем Плана деловања у случају ИТ катастрофа - На основу законских и подзаконских аката План је потребно ажурирати, извршити интерну проверу функционисања Плана и доносити мере на његовом побољшању и отклањању недостатака.
61. Услуга годишње провере ИКТ система од посебног значаја – Набавка се спроводи на основу Закона о информационој безбедности.
62. Ревизија финансијских извештаја - Предметна услуга је обавеза према Закону о рачуноводству и Закона о ревизији. Правно лице разврстано као средње и велико правно лице (члан 6. Закона о рачуноводству) има обавезу вршења ревизије редовних годишњих финансијских извештаја (члан 21. Закона о ревизији).
63. Преводилачке услуге - Предметна услуга обухвата услуге превода Програма пословања, измене Програма пословања и ребаланса Програма пословања и других аката са српског језика на језике националних мањина, као и превод редовних годишњих финансијских извештаја са српског на енглески језик.

64. Услуге симултаног превођења српски-мађарски-енглески језик за потребе Предузећа - Симултано превођење у видовима пословно-техничке сарадње са партнерским међународним институцијама.

65. Претплате на стручну литературу - Стручна литература за потребе ресора финансија, сектор општих и правних послова, ресора контроле. Планирана литература је иста као и претходних година.

66. Трошкови стручног усавршавања - Сваке године Предузеће издваја одређена средства за стручно оспособљавање запослених, где спадају разне обуке, семинари, посете и радни састанци у другим предузећима ради размене искуства, учествовања на стручним и научним скуповима и сл. Улагање у ресурс кадрова јесте услов за остварење основних циљева Предузећа, пре свега праћење и пословање у складу са законским прописима, унапређење и модернизација пословања, могућност за рационализацију других трошкова на основу знања, стручности, искуства и допринос пословном успеху Предузећа.

67. Електронска пошта - Набавка је потребна због примене Закона о електронском фактурисању (Сл. гласник бр. 44/2021) којим је наложено да јавно комунална предузећа у Републици Србији од јануара 2022. године имају обавезу да предузму све мере како би било омогућено слање и примање електронских фактура.
68. Услуге изношења отпада - Као и сваке године и у току 2022. године Предузеће користи услуге изношења отпада – комуналне услуге од ЈКП „Чистоћа и зеленило“.

69. Адвокатске услуге – Набавка се спроводи ради ангажовања адвоката као и сваке године.
70. Спољашњи преглед судова под притиском – Набавка обухвата спољашњи преглед судова под притиском од стране акредитоване компаније.

71. Обнова пројеката за бунар Б10/IV на ВЗ I у Суботици – Планирана је обнова раније израђених пројеката, који се нису реализовали због недостатка средстава и којима је истекла грађевинска дозвола.

72. Надзор над изградњом – Планира се услуга надзора над изградњом објеката хидроградње на период од годину дана.

73. План превентивних мера и координатор за праћење безбедности - Према Уредби о безбедности и здравља на покретним и привременим градилиштима, инвеститор је дужан да обезбеди план превентивних мера и да ангажује координатора за безбедност и здравље на раду у фази израде пројекта.

74. Израда градилишне табле - Инвеститор је према Закону о планирању и изградњи дужан да припреми градилишну таблу на којој су назначене све генералије везане за градилиште. (име извођача, број и датум грађевинске дозволе, име надзорних органа и одговорног руководиоца градилишта, рок извођења радова, име инвеститора итд.).

75. Израда пројеката привремене саобраћајне сигнализације за време извођења радова током изградње - Према Закону о саобраћају, у току изградње објеката на јавној површини је потребно израдити саобраћајни пројекат и технички контролу за постављање привремене саобраћајне сигнализације и преусмеравања саобраћаја, ради безбедности одвијања саобраћаја.

76. Израда техничке документације 2024 - Потребна је услуга израде техничке пројектне документације (обухваћена сва врста документације према Закону о планирању и изградњи) за објекте водоснабдевања и каналисања.

77. Пословно техничка сарадња из области хидрогеологије - Пошто Предузеће нема стално запосленог хидрогеолога са лиценцом, истог је неопходно ангажовати ради решавања проблема везаних за хидрогеологију.

78. Сервис виљушкара – Планира се набавка ради сервиса виљушкара марке Toyota.

79. Технички преглед возила – Набавка се спроводи ради вршења техничког прегледа возила које претходи процесу регистрације возила.

Радови на које се Закон о јавним набавкама не примењује:

1. Ликвидација бунара - у бунарским пољима на свим водозахватима постоје неактивни бунари које је потребно ликвидирати. За ликвидацију је претходно потребно извршити израду пројекта по коме ће се извршити ликвидација.

2. Машинско подбушивање – Машинско подбушивање путева или улица у којима има пуно инсталација за потребе израде прикључака или реконструкције мреже.

3. Монтажни радови на реконструкцији чворишта дистрибутивне мреже - Реконструкција дотрајалих дворишта. Услед старости долази до неисправности затварача на јавном водоснабдевању, те Предузеће није у могућности да врши манипулацију у случају потребе. Како би се обезбедила исправност затварача, неопходно их је заменити и извршити реконструкцију комплетног чворишта.

4. Радови на изградњи бетонских прилаза – Планирана је набавка израде бетонских прилаза код биолошких базена и прилаз код ХАФИ контејнера, ради лакше манипулације теретом.

5. Лимарски радови – Предмет набавке се односи на поправку, реконструкцију постојећих и неисправних олука и вертикала.

6. Ситне поправке у лабораторији – Набавка се спроводи у циљу поправке разних мањих апарата у лабораторији, интервенције које није могуће предвидети унапред.

7. Радови на покривању објеката механичког третмана – Набавка се спроводи ради покривања улазних црпки великог песколова лексаном на постојећој конструкцији и ради реновирања дотрајалих објеката.

IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.		
1	изградња и опремање бунара Б10/IV на ВЗ I	2018	2026	992	302	Сопствена средства	690	0	0	530	690	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	690	0	0	530	690	0	0
2	изградња и опремање бунара Б2/III на ВЗ Чантавир	2021	2024	21.995	562	Сопствена средства	21.433	0	7.000	16.433	21.433	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	21.433	0	7.000	16.433	21.433		

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.		
3	Водозахват I.	2022	2024	45	0	Сопствена средства	45	0	0	45	45	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	45	0	0	45	45	0	0
4	Бунар Б Мишићево	2018	2022	18.544	18.499	Сопствена средства	45	0	0	45	45	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	45	0	0	45	45	0	0
5	Бунар Б Вишњевац	2018	2022	15.252	15.207	Сопствена средства	45	0	0	45	45	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	45	0	0	45	45	0	0
6	хидрогеолошка документација 3 године 2021-2024	2021	2024	3.547	680	Сопствена средства	2.867	0	0	2.350	2.867	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	2.867	0	0	2.350	2.867	0	0

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.		
7	израда хидрогеолошке документације 2022-2025	2022	2025	1.354	240	Сопствена средства	1.114	0	576	576	1.114	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	1.114	0	576	576	1.114	0	0
8	Израда иновације пројектне документације магистрални водовод резервоар и црпна станица система водоснабдевања Суботица-Таванкут	2023	2030	16.463	11.190	Сопствена средства	520	120	520	520	520	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	4.753	4.753	4.753	4.753	4.753	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	5.273	4.873	5.273	5.273	5.273	0	0
9	Водоводна мрежа Индустријска зона у Малом Бајмоку I и II фаза	2023	2030	5.667	1.317	Сопствена средства	2.064	2.064	2.064	2.064	2.064	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	2.286	2.286	2.286	2.286	2.286	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	4.350	4.350	4.350	4.350	4.350	0	0

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.		
10	Побољшање квалитета воде за пиће у насељима Бачки Виногради, Хајдуково и Шупљак у склопу система водоснабдевања	2023	2030	9.286	996	Сопствена средства	8.290	0	770	8.290	8.290	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	8.290	0	770	8.290	8.290	0	0
11	Водоводна мрежа Носа са ЦС	2023	2030	1.870	0	Сопствена средства	1.870	400	800	1.350	1.870		
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	1.870	400	800	1.350	1.870	0	0
12	Водоводна мрежа дела МЗ Макова Седмица	2019	2024	4.378	2.157	Сопствена средства	221	0	221	221	221	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	2.000	0	0	2.000	2.000	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	2.221	0	221	2.221	2.221	0	0

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.		
13	Водоводна мрежа за део МЗ Зорка	2013	2024	4.576	2.057	Сопствена средства	519	0	519	519	519	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	2.000	0	0	2.000	2.000	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	2.519	0	519	2.519	2.519		
14	Израда хидрогеолошке документације 2023 - 2026	2023	2026	2.980	0	Сопствена средства	2.980	0	600	1.030	1.380	900	700
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	2.980	0	600	1.030	1.380	900	700
15	Геодетске услуге 2023 -2026	2023	2026	3.000	1.130	Сопствена средства	1.870	0	300	600	1.000	870	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	1.870	0	300	600	1.000	870	0
16	Израда техничке документације 2023	2023	2024	980	246	Сопствена средства	734	734	734	734	734	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	734	734	734	734	734	0	0

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.		
17	Надзор над изградњом	2023	2024	995	180	Сопствена средства	815	815	815	815	815	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	815	815	815	815	815	0	0
18	Надзор над изградњом 2024	2024	2025	980	0	Сопствена средства	980	0	0	600	600	380	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	980	0	0	600	600	380	0
19	План превентивних мера и кординатор за праћење безбедности	2021	2024	8.790	219	Сопствена средства	8.571	400	8.571	8.571	8.571	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	8.571	400	8.571	8.571	8.571		
20	Израда градилишне табле	2021	2024	600	58	Сопствена средства	542	60	542	542	542	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	542	60	542	542	542	0	0

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.		
21	Израда пројеката привремене саобраћајне сигнализације и опреме за регулацију саобраћаја за време извођења радова током изградње	2021	2024	2.005	55	Сопствена средства	1.950	120	1.950	1.950	1.950	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	1.950	120	1.950	1.950	1.950	0	0
22	Технички пријем	2021	2024	3.600	716	Сопствена средства	2.884	200	2.884	2.884	2.884	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	2.884	200	2.884	2.884	2.884	0	0
23	План превентивних мера и кординатор за праћење безбедности 2024-2026	2024	2026	990	0	Сопствена средства	990	0	0	160	330	330	330
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	990	0	0	160	330	330	330

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.		
24	Израда градилишне табле 2024-2026	2024	2026	450	0	Сопствена средства	450	0	0	75	150	150	150
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	450	0	0	75	150	150	150
25	Израда пројеката привремене саобраћајне сигнализације и опреме за регулацију саобраћаја за време извођења радова током изградње 2024-2026	2024	2026	990	0	Сопствена средства	990	0	0	120	330	330	330
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	990	0	0	120	330	330	330

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.		
26	Технички пријем 2024-2026	2024	2026	12.150	0	Сопствена средства	12.150	0	0	1.000	2.000	5.075	5.075
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	12.150	0	0	1.000	2.000	5.075	5.075
27	Израда техничке документације 2024	2024	2026	920	0	Сопствена средства	920	0	0	300	600	320	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	920	0	0	300	600	320	0
28	Пословно-техничка сарадња из области хидрогеологије	2024	2024	500	0	Сопствена средства	500	0	0	500	500	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	500	0	0	500	500	0	0
Укупно инвестиције				**143.899**	**55.811**		**88.088**	**11.952**	**35.905**	**63.908**	**73.148**	**8.355**	**6.585**

Образложења уз план инвестиција за 2024. годину

1. Изградња и опремање бунара Б10/IV на Водозахвату I

Планира се обнова пројектно-техничке документације, јер је истекла раније добијена грађевинска дозвола. Обнова садржи израду пројеката ИДР идејно решење, ПГД пројекат за грађевинску дозволу са техничком контролом и ПЗИ пројекат за извођење.
Иста позиција је била планирана и у 2023. години, али се одустало због недостатка средстава за реализацију изградње овог бунара у 2023. години.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

2. Изградња и опремање бунара Б2/III на Водозахвату Чантавир

Одржавање потребних инсталираних капацитета бунарских водозахвата изискује потребу замене атрофираних капацитета. Степен атрофирања бунара утврђује се тестовима у одређеним временским интервалима и то у циљу максималног искоришћења изграђених капацитета, односно стављања ван функције атрофираних бунара. Изградњом новог бунара у ужој локацији надопуњују се изгубљени капацитети. Ова позиција обухвата изградњу и опремање бунара.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

3. Водозахват I

У 2021. години је израђен Пројекат хидрогеолошких истраживања, прибављено је истражно право и започета је израда Елабората о резервама подземних вода, која треба да се заврши у 2024. години и да се преда на комисију, која треба да изда Решење о одобреним резервама подземних вода за ово изворište. Планирани износ је предвиђен за покривање трошкова чланова комисије.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

4. и 5. бунар Б Мишићево и Бунар Б Вишњевац

Због одржавања потребних инсталисаних капацитета бунарских водозахвата Мишићево и Вишњевац избушени су бунари Б3/1 на водозахвату Мишићево и Б1/2 на водозахвату Вишњевац.
Након бушења бунара врши се осматрање рада изворишта и ради се Елаборат о резервама. Елаборат о резервама треба да се заврши и да се у 2024. години преда на комисију, која треба да изда Решење о одобреним резервама подземних вода за ова изворишта.
Планирани износ је предвиђен за покривање трошкова чланова комисије за ревизију Елабората о резервама.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

6. Хидрогеолошка документација од 2021-2024

Експлоатација бунара, рад бунарских водозахвата, односно омогућавање бушења бунара, према припадајућим хидрогеолошким законским регулативама, захтева израду више врста хидрогеолошке документације као што су: пројекат хидрогеолошких истраживања, елаборати о резервама подземних вода и елаборат о зонама санитарне заштите за следећа изворишта: Биково, Чантавир, Келебија, Бајмок, Ђурђин, Стари Жедник и Нови Жедник.
Услуга је уговорена 2021. године и траје до 2024. године.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

7. Израда хидрогеолошке документације

Експлоатација бунара, рад бунарских водозахвата, односно омогућење бушења бунара, према припадајућим хидрогеолошким законским регулативама, захтева израду различитих врста хидрогеолошке документација као што су: пројекат хидрогелошких истраживања, елаборати о резервама подземних вода и елаборат о зонама санитарне заштите, годишњи и завршни извештаји након вршења хидрогеолошких истраживања.
Ова позиција обухвата документацију, која је уговорена од 2022 године до 2024 године и садржи:
- израду пројеката хидрогеолошких истраживања на Водозахвату I и
- израду Елабората о резервама подземних вода за изворишта Водозахват I, Мишићево и Вишњевац.
Пројекат хидрогеолошких истраживања је израђен у току 2023. године се завршавају Елаборати о резервама, који треба да буду оверени на комисији за прихватање истих. Добијање решења о одобреним резервама се очекује у 2024. години.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

8. Израда иновације пројектне документације магистрални водовод резервоар и црпна станица система водоснабдевања Суботица-Таванкут

У насељима Горњи Таванкут, Доњи Таванкут и Љутово не постоји јавно водоснабдевање.
Снабдевање јавних објеката је било решено преко индивидуалних система 3 бунарска водозахвата и припадајуће опреме. У протеклом периоду бунари су атрофирали и осим једног су сви ван функције.
У 2023. години је започета израда пројектно-техничке документације за изградњу магистралног водовода Суботица - Таванкут са резервоаром, црпном станицом у Љутову и израда техничке документације припадајућих дистрибутивних мрежа као и прибављање локацијских услова, грађевинске дозволе или одобрења за извођење радова.
Пројектно-техничка документација за дистрибутивну мрежу насеља Горњи и Доњи Таванкут и Љутово је завршено у 2023. години. За 2024. годину је остао да се заврши за магистрални водовод Суботица Таванкут, са Црном станицом и Резервоаром у Љутову пројекат за грађевинску дозволу и пројекат за извођење радова.
Финансирање се планира из сопствених средстава путем Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство Нови Сад, а путем буџета Града Суботице.

9. Водоводна мрежа Индустријска зона у Малом Бајмоку I и II. фаза

У циљу омогућавања прикључења нових локација на јавну водоводну мрежу на територији Индустријске зоне у Малом Бајмоку потебно је изградити дистрибутивну мрежу у фазама:
- I фази у деоницама следећих улица: Батинске, Сивачког пута, 14. Нове, Индустријске зоне, 13. Нове и Мачванске у укупној дужини од 3305 м.

- у II фази у деоницама следећих улица: Батинска, 13. Нова, 14. Нова и Пачирски пут у укупној дужини од 4342 м.

Пројекат за I фазу је реализован 2023. године.

Ова позиција садржи и изградњу деонице водоводне мреже у приближној дужини од 120 м за потребе водоснабдевања објеката „Фелер“ доо.

Пројекат за II фазу: ИДР, локацијски услови су се реализовали у 2023. години а завршетак ИДП и ПЗИ се планира у 2024. години.

Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“ и из средстава Кабинета Министра за равномерни регионални развој, које се опредељује из буџета Града Суботице.

10. Побољшање квалитета воде за пиће у насељима Бачки Виногради, Хајдуково и Шупљак у склопу система водоснабдевања

Побољшање квалитета воде за пиће у насељима Бачки Виногради, Хајдуково-Носа и Лудаш у Граду Суботица у склопу микрорегионалног развоја система водоснабдевања садржи израду пројектно-техничке документације за комплетно водоснабдевање Хајдукова- ЦС у Носи, Шупљака и Бачких Винограда: хидротехнички објекти у наведеним насељима (објекат за кондиционирање воде, резервоари за изравнавање неравномерне потрошње воде, објекте транзитне црпне станице и објекте црпне станице високог притиска за снабдевање потрошача, транзитни, магистрални и дистрибутивни водови).

Израда пројеката је уговорена у 2023. години.

Позиција садржи и израду пројекта за извођење радова и израду остале пратеће документације потребне за припрему извођења радова: главни пројекат противпожарне заштите, студију утицаја на животну средину план превентивних мера и саобраћајни пројекат, као и остале трошкове које су потребни за издавање локацијских услова и грађевинске дозволе.

Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица.

11. Водоводна мрежа Носа са ЦС

У 2023. години је уговорена израда пројектно-техничке документације за изградњу водоводне мреже дужине око 3000 м и црпне станице за повишење притиска у насељу Носа.
Део документације је реализовано у 2023. години: израђен је математички модел и Катастрско-топографска карта. У 2024. треба да се заврши идејно решење, идејни пројекат и пројекат за извођење радова и прибављање одобрења.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица.

12. Водоводна мрежа дела МЗ Макова седмица

Ова позиција садржи планирана средства за изградњу јавне водоводне мреже из пројекта:
Водоводна мрежа Макова седмица у следећим етапама: 2. етапа у улици Улцињска у дужини од 549 м и део 4. етапе у улици Слободана Пенезић Крцуна у дужини од 528 м.
Изградњом ће се обезбедити квалитетно водоснабдевање домаћинстава и обезбедиће се потребна количина воде за противпожарну заштиту објеката.
Финансирање се планира из средстава буџета Града Суботица.

13. Водоводна мрежа за део МЗ Зорка

Овај позиција садржи планирана средства за изградњу јавне водоводне мреже из пројекта:
Бодоводна мрежа Зорка у улицама: 2. етапа Грочанска, Платонова и део улице Бачка (од Грочанске до Батајничке)у дужини од 1053 м и 4.етапа у улицама: Нила Армстронга, Солунска и део улице Бачка (од Нила Армстронга до Платонове) у дужини од 1599 м.
Изградњом јавне водоводне мреже ће се обезбедити квалитетно водоснабдевање домаћинстава и обезбедиће се потребна количина воде за противпожарну заштиту објеката.
Финансирање се планира из средстава буџета Града Суботица.

14. Израда хидрогеолошке документације 2023 -2025

Експлоатација бунара, рад бунарских водозахвата односно омогућење бушења бунара, према припадајућим хидрогеолошким законским регулативама, захтева израду више врста хидрогеолошке документације, као што су: пројекат хидрогелошких истраживања, елаборати о резервама подземних вода и елаборат о зонама санитарне заштите, годишњи и завршни извештаји након вршења хидрогеолошких истраживања.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица.

15. Геодетске услуге 2023-2025 године

У 2023. години је склопљен оквирни споразум са даваоцем услуга геодетском фирмом, која поседује одговарајуће лиценце за вршење услуга израде катастарско-топографских карата, исколчење водоводне и канализационе мреже, геодетско снимање водоводне и канализационе мреже са израдом елабората, геодетско снимање објеката са израдом елабората, контрола темеља, конструкције и слегања по реперу а све у складу са законским прописима.
Геодетске подлоге су потребне за израду пројектно-техничких документација, легализацију објеката, снимање и картирање објеката итд.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица.

16. Израда техничке документације
Потребна је услуга израде техничке пројектне документације (обухваћена сва врста документације према Закону о планирању и изградњи) за објекте водоснабдевања и каналисања. Планира се склапање оквирног споразума на годину дана. Уговор је склопљен са даваоцем услуга у 2022.години и важећи је до марта 2024. године.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица.

17. Надзор над изградњом

Ова услуга се планира за обезбеђење надзора над изградњом објеката хидроградње. Уговор је склопљен са даваоцем услуга у 2022. години и важећи је до марта 2024. године.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

18. Надзор над изградњом 2024. год.

Ова услуга се планира за обезбеђење надзора над изградњом објеката хидроградње. Планира се оквирни споразум на годину дана.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

19. План превентивних мера и координатор за праћење безбедности

Према Уредби о безбедности и здравља на покретним и привременим градилиштима инвеститор је дужан да обезбеди план превентивних мера и да ангажује координатора за безбедност и здравље на раду у фази израде пројекта и координатора за безбедност и здравље на раду у фази изградње. Ова услуга је уговорена 2021. године спроразумом који важи до јула 2024. године и планирана је да би Предузеће могло да испрати овом услугом изградњу оних објеката за које непланирано добија средства у току године (донацијска средства на конкурсима).
Овом позицијом су планирана средства до јула 2024. године.

Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

20. Израда градилишне табле

Инвеститор је према Закону о планирању и изградњи дужан да припреми градилишну таблу на којој су назначене све генералије везане за градилиште: име извођача, број и датум грађевинске дозволе, име надзорних органа и одговорног руководиоца градилишта, рок извођења радова, име инвеститор, име финансијера. Ова услуга је уговорена 2021. године споразумом важности до јула 2024. године и планирана је да би могли да испратимо и овом услугом изградњу оних објеката за које непланирано добијамо средства у току године (донацијска средства на конкурсима). Овом позицијом су планирана средства до јула 2024. године.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

21. Израда пројеката привремене саобраћајне сигнализације и опреме за регулацију саобраћаја за време извођења радова током изградње

Према Закону о саобраћају, ради безбедности одвијања саобраћаја у току изградње објеката на јавној површини потребно је израдити саобраћајни пројекат и технички контролу за постављање привремене саобраћајне сигнализације и преусмаравања саобраћаја. Ова услуга је уговорена 2021. године споразумом важности до 2023. године и планирана је да би могли да испратимо и овом услугом изградњу оних објеката за које непланирано добијамо средства у току године (донацијска средства на конкурсима). Овом позицијом су планирана средства до јула 2024. године.

Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

22. Технички пријем

Према Закону о планирању и изградњи подобност изграђених објеката се утврђује техничким прегледом објекта, који се врши по завршетку изградње. Комисију за технички преглед бира Инвеститор. Ова услуга је уговорена 2021. године споразумом важности до јула 2024. године и планирана је да би могли да испратимо и овом услугом изградњу оних објеката за које непланирано добијамо средства у току године (донацијска средства на конкурсима). Овом позицијом су планирана средства до јула 2024. године.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

23. План превентивних мера и координатор за праћење безбедности 2024-2026

Према Уредби о безбедности и здравља на покретним и привременим градилиштима инвеститор је дужан да обезбеди план превентивних мера и да ангажује координатора за безбедност и здравље на раду у фази израде пројекта и координатора за безбедност и здравље на раду у фази изградње. Ова јавна набавка се планира у јуну 2024. године након истека претходног оквирног споразума из позиције 19. овог плана. Планирана је да би могли да испратимо и овом услугом изградњу оних објеката за које непланирано добијамо донацијска средства на конкурсима у току године .
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

24. Израда градилишне табле 2024-2026

Инвеститор је према Закону о планирању и изградњи дужан да припреми градилишну таблу на којој су назначене све генералије везане за градилиште: име извођача, број и датум грађевинске дозволе, име надзорних органа и одговорног руководиоца градилишта, рок извођења радова, име инвеститор,

име финансијера. Ова јавна набавка се планира у јуну 2024. године након истека претходног оквирног споразума из позиције 20. овог плана. Планирана је да би могли да испратимо и овом услугом изградњу оних објеката за које непланирано добијамо донацијска средства на конкурсима у току године.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

25. Израда пројеката привремене саобраћајне сигнализације и опреме за регулацију саобраћаја за време извођења радова током изградње 2024-2026

Према Закону о саобраћају, ради безбедности одвијања саобраћаја у току изградње објеката на јавној површини потребно је израдити саобраћајни пројекат и технички контролу за постављање привремене саобраћајне сигнализације и преусмаравања саобраћаја. Ова јавна набавка се планира у јуну 2024.године након истека претходног оквирног споразума из позиције 21. овог плана. Планирана је да би могли да испратимо и овом услугом изградњу оних објеката за које непланирано добијамо донацијска средства на конкурсима у току године.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

26. Технички пријем 2024-2026

Према Закону о планирању и изградњи подобност изграђених објеката се утврђује техничким прегледом објекта, који се врши по завршетку изградње. Комисију за технички преглед бира Инвеститор. Ова јавна набавка се планира у јуну 2024.године након истека претходног оквирног споразума из позиције 22 овог плана.
Планирана је да би могли да испратимо и овом услугом изградњу оних објеката за које непланирано добијамо донацијска средства на конкурсима у току године и за технички пријем објеката чија изградња се налази у програмима пословања ЈКП „Водовод и канализација“ до 2026. године.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

27. Израда техничке пројектне документације

Настала је потреба за услугом израде техничке пројектне документације (која обухвата сву врсту документације према Закону о планирању и изградњи) за објекте водоснабдевања и каналисања. Планира се оквирни споразум на период од годину дана и ова позиција служи за израду пројектне документације у случајевима када се деси непланирана потреба припреме доументације, за објекте које је потребно изместити, изградити, реконструисати и слично.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

28. Пословно техничка сарадња из области хидрогеологије

Пошто Предузеће нема стално запосленог хидрогеолога са лиценцом, истог је неопходно ангажовати са аспекта решавања проблематика које су везане за хидрогеологију на изворишитма. Планира се склапање уговора на период од годину дана.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4.	Спортске активности	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5.	Репрезентација	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
6.	Реклама и пропаганда	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
8	Остало	0	0	0	0	0	0

Средства за посебне намене: хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду су планиране на нивоу планираних вредности у 2023. години, док средства за спонзорства и донације нису планирана, јер је Предузеће корисник буџетских средстава.

Коришћење средстава за рекламу и пропаганду се врши у складу са уговорима закљученим са медијским кућама за објављивање информација од општег друштвеног значаја, а у оквиру планираних средстава за ове намене по кварталима. Планирана средства за рекламу и пропаганду не укључују комерцијално рекламирање. У оквиру износа који се одваја за рекламу и пропаганду се налази и набавка роковника и календара.

Средства за репрезентацију обухватају набавку кафе, чајева и сокова за репрезентацију у Предузећу, као и ресторанске услуге.

Право да користи услуге ресторана има Директор Предузећа и запослени које он у писаној форми овласти. Средства за ове намене се користе за састанке са пословним партнерима, водећи рачуна о планираним средствима по кварталима у 2024. години. Уз рачун за репрезентацију се прилаже и доказ да је исти настао у пословне сврхе (повод, назив фирме/имена пословних партнера и имена других запослених).

XI УПИТНИК КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

Назив јавног предузећа ЈКП "Водовод и канализација" Суботица

Датум јануар 2024. године

Крајња оцена

70%

	(1) Главна оцена	(2) Међу-оцена	(3) Тежински фактор (пондер), %	(4) Појединачна оцена (у %)	(5) Коментари
			15%		**Напомена**: Уколико су одговори из одељка различити, појединачно их навести у поље "коментари".
А. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА					
А.1. **Оквир корпоративног управљања:** 1.1) Оснивачким актом/ Статутом предузећа* успостављене су одговарајуће структуре и процеси корпоративног управљања; 1.2) Предузеће има усвојен етички кодекс (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истог); Етички кодекс дефинише скуп правила понашања која су прихватљива, односно неприхватљива; етички кодекс, посебно јасно забрањује поступања која могу довести предузеће у сферу недозвољених и незаконитих радњи; 1.3) Предузеће има усвојен кодекс корпоративног управљања (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истих);	Развијена пракса	●	25	75%	Коментари:
А.2. **Функције корпоративног управљања:** 2.1) Предузеће има формално уређене процедуре који регулишу сукобе интереса и уређен процес којим се обезбеђује примена ових процедура; 2.2) У предузећу постоји лице/одељење које се стара о раду, седницама, писању аката, организацији рада надзорног одбора/скупштине.	Развијена пракса	●	35	75%	Коментари:
А.3. **Програм за унапређење корпоративног управљања:** 3.1) Предузеће је усвојило/спроводи програм за унапређење принципа и процедура корпоративног управљања. 3.2) Програм обухвата анализу снаге и слабости корпоративног управљања у предузећу, укључујући примену мера, предложене временске рокове и јасну поделу одговорности.	Развијена пракса	●	20	75%	Коментари:
А.4. **Обавештавање о питањима корпоративног управљања унутар предузећа и заинтересованих актера:** 4.1) Предузеће обавештава интерне стране унутар предузећа и спољне заинтересоване стране о циљевима пословања,праксама и активностима које се односе на корпоративно управљање. 4.2) Предузеће има јасне процедуре путем којих запослени могу писменим или усменим путем да изнесу оправдану сумњу и доказ ако су уочили било какву незаконитост у пословању.	Развијена пракса	●	20	75%	Коментари:
**У овом упитнику појам: "предузеће" се односи на све привредне субјекте на које се примењују Смернице за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.*					
			100	75%	

Б. НАДЗОРНИ ОДБОР/СКУПШТИНА*

20%

Б.1 **Састав:** 1.1) Надзорни одбор (НО)/Скупштина друштва припрема и утврђује стратегију предузећа и надзире рад менаџмента тј. директора; 1.2) У предузећу су уређене интерне писане процедуре за чланове НО/Скупштине којим је утврђена обавеза да након ступања на функцију познају основне и стратешке акте, структуру организације и корпоративног управљања, одговорности и обавезе предузећа; 1.3) Лица у НО/Скупштини имају формално знање и искуство у области привредног сектора и корпоративног управљања; 1.4) Лица у НО/Скупштини имају континуирану додатну едукацију из области корпоративног управљања.	Развијена пракса	●	20	75%	Коментари:
Б.2. **Рад НО/Скупштине:** 2.1) У предузећу постоји годишњи унапред дефинисани календар седница НО/Скупштине; 2.2) Дневни ред састанака и одговарајући пратећи материјал достављају се члановима НО/Скупштине довољно унапред како би могли да доносе одлуке; 2.3) Председник одбора је одговоран за ефикасност рада одбора и, кад је то потребно, у сарадњи с другим члановима одбора омогућава комуникацију са надлежним државним органом;	Развијена пракса	●	20	75%	Коментари: Календар седница НО се не може унапред прецизно дефинисати.
Б.3. **Надлежности:** 3.1) Сви чланови НО/Скупштине су активно укључени у сва важна питања, редовно информисани о значајним променама у пословању предузећа и спољном окружењу и поступају у најбољем интересу предузећа; 3.2) НО/Скупштина одобрава, прати и контролише стратегију у оквиру циљева предузећа и индикатора учинка; 3.3) НО/Скупштина идентификује кључне ризике и разрађује и надгледа делотворне политике и процедуре управљања финансијским и оперативним ризицима, али и ризицима који су везани за питања људских права, рада и животне средине; учествује у доношењу плана пословања од почетка процедуре.	Развијена пракса	●	20	75%	Коментари:
Б.4. **Комисија за ревизију НО**:** 4.1) НО има Комисију за ревизију која је састављена је у складу са законом, а чланови комисије имају знања у области финансија и независни члан НО је председник Комисије; 4.2) Комисија за ревизију има пословник или одговарајући акт који јасно дефинише њене надлежности, делокруг рада и радне процедуре.	Не постоји пракса	○	20		Коментари: Предузеће није у обавези према Закону о привредним друштвима и Закону о јавним предузећима да формира Комисију за ревизију.
Б.5 **Управљање накнадама/зарадама:** 5.1) НО/Скупштина управља процесом утврђивања висине накнада; 5.2) Надзорни одбор је надлежан за примену система тј. плана зарада у целом предузећу, активно надгледа концепт и делотворност система зарада, прати и контролише његову примену.	Развијена пракса	●	10	75%	Коментари:
Б.6. **Оцена рада и обука:** 6.1) НО/Скупштина врши оцењивање свог укупног учинка. Резултати оцењивања су основа за конкретне предлоге за побољшање њиховог рада, као и за дефинисање области у којима би требало да добије даљу обуку; 6.2) Уводна обука организује се за корпоративно управљање за нове чланове, док се текућа обука организује према потреби, укључујући обуку о управљању и развоју.	Пракса у формирању	◔	10	6%	Коментари:
** Овај одељак се односи на рад Надзорног одбора јавног предузећа и Скупштине друштва капитала, односно Надзорног одбора друштва капитала у дводомном систему управљања.* ***Питање се односи на Комисију за ревизију НО јавних предузећа и друштава капитала сходно Закону о привредним друштвима.*					
			100	51%	

B. ИЗВРШНИ ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА			15%		
B.1. **Састав и надлежности**: 1.1) Структура и рад пословодства предузећа (директор и извршни директори/одбор директора) обезбеђује да се активности предузећа спроводе у складу с пословном стратегијом; 1.2) Пословодство благовремено делегира задужења запосленима и одређује руководећу структуру задужену за промовисање одговорности и транспарентности рада.	Развијена пракса	●	35	75%	Коментари:
B.2. **Организација:** 2.1) Пословодство утврђује и усмерава укупну организациону структуру предузећа и њен развој; 2.2) Пословодство се стара да структура (и целине које чине ту структуру) буде адекватна, односно да не буде непотребно или непримерено сложена.	Развијена пракса	●	35	75%	Коментари:
B.3. **Однос са НО/Скупштином и Оснивачем:** 3.1) Комуникација пословодства са НО/Скупштином се обавља на професионалан и конструктиван начин; 3.2) Пословодство даје НО/Скупштини информације потребне за рад; 3.3) Пословодство обезбеђује неопходне информације Оснивачу како би они били адекватно информисани о предузећу, његовим стратешким циљевима и плановима.	Развијена пракса	●	30	75%	Коментари:
			100	75%	

Г. ФИНАНСИЈСКА ДИСЦИПЛИНА

15%

Г.1. **Комерцијални и друштвени циљеви предузећа:** 1.1) Циљ предузећа је јасно идентификован као 1) друштвени (нпр. обављање делатности од општег интереса) 2) комерцијални (уколико постоје) или 3) мешовити (комерцијално-друштвени). Ови циљеви су доступни и јавни; 1.2) Постоје јасни и разумљиви процеси у вези са дефинисањем комерцијалних циљева, укључујући анализу сектора у коме предузеће послује и друге економске анализе општег карактера.	Развијена пракса	●	35	75%	Коментари:
Г.2. **Процедуре:** 2.1) Предузеће има јасно идентификоване процедуре за финансирање својих комерцијалних и друштвених циљева. Комерцијални циљеви се финансирају из средстава, односно капитала предузећа; 2.2) Предузеће у финансијским извештајима на адекватан начин вреднује и информише о трошковима друштвених активности тј. циљева. Трошкови испуњавања друштвених циљева предузећа вреднују се на основу међународно прихваћених књиговодствених, финансијских и економских техника и одвојено се приказују у финансијским извештајима.	Развијена пракса	●	30	75%	Коментари:
Г.3. **Финансирање:** 3.1) У финансијским извештајима предузећа одвојено се извештава о ефектима који се остварују кроз давања Оснивача као што је финансирање тј. субвенционисање, давање обезбеђења (укључујући гаранције, јемства, авале) за комерцијалне активности предузећа. 3.2) Предузећа се суочавају с условима који владају на тржишту када је реч о приступу финансирању дуга и капитала. Односи предузећа са финансијским институцијама, као и са нефинансијским државним предузећима, засновани су на чисто комерцијалним односима, а предузећа не добијају никакву индиректну финансијску подршку или предност у односу на приватна предузећа, као што је на пример преференцијално финансирање, одложено плаћање пореза или преференцијални трговински кредити од других државних предузећа.	Развијена пракса	●	20	75%	Коментари:
Г.4. **Професионалан избор финансијског директора:** 4.1) Предузеће има јасну процедуру (у оквиру сектора људских ресурса) о успостављању комисије која именује/бира финансијског директора; 4.2) Предузеће има јасну политику која обезбеђује да се у процесу избора финансијског директора оцењује интегритет, стратешко размишљање и знање из области финансија свих потенцијалних кандидата.	Развијена пракса	●	15	75%	Коментари: Извршни директор за Ресор финансија је био предвиђен по систематизацији послова до 04.03.2022. године.
			100	75%	

Д. ТРАНСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА

			10%		
Д.1. **Јавност у раду:** 1.1) предузеће објављује и редовно ажурира информације на својој интернет страници у складу са законом: 1) радне биографије чланова надзорног одбора, директора и извршних директора; 2) организациону структуру; 3) годишњи, односно трогодишњи програм пословања, као и све његове измене и допуне, односно извод из тог програма ако јавно предузеће има конкуренцију на тржишту; 4) тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања; 5) годишњи финансијски извештај са мишљењем овлашћеног ревизора; 6) друге информације од значаја за јавност (уколико их има, описати укратко у поље: коментари).	Развијена пракса	●	35	75%	Коментари:
Д.2. **Транспаретност за остале заинтересоване стране:** 2.1) Садржај на интернет страници предузећа је разумљив и до информација се може једноставно приступити; 2.2) Предузеће обелодањује информације о финансијским и оперативним ризицима, а када је то релевантно и информације које су од материјалног значаја за предузеће.	Развијена пракса	●	35	75%	Коментари:
Д.3. **Информатор о раду:** 3.1) предузеће има информатор о раду који се редовно ажурира (уколико се објављује, уписати у колону: коментари).	Развијена пракса	●	30	75%	Коментари: Објављује се
			100	75%	

Ђ. КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ И ПРОЦЕСИ

			15%		
Ђ.1. **Структура система контроле и надзора:** 1.1) НО/Скупштина обезбеђује правилно успостављање система контрола у предузећу; 1.2) Предузеће има успостављен систем интерних контрола и функцију интерног ревизора који има довољан ауторитет, углед, независност, ресурсе и могућност приступа тј. директне комуникације са НО/Скупштином; 1.3) Интерни ревизор се ангажује уз сагласност Комисије за ревизију (уколико постоји) и има директан приступ Комисији за ревизију.	Развијена пракса	●	20	75%	Коментари: Интерни ревизор је независна функција у склопу Предузећа.
Ђ.2 **Интерне контроле:** 2.1) Предузеће има целовит систем интерних контрола; 2.2) Систем интерних контрола је конципиран у складу са међународно признатим оквирима (као што је COSO оквир и сл.); 2.3) Предузеће има успостављен систем интерних контрола, који је делотворан у концептуалном и функционалном смислу, који обезбеђује да за сваки значајан ризик постоји контролна мера; 2.4) Предузеће није имало никакве значајне проблеме или потешкоће у вези с интерним контролама или услед интерних контрола у последње три године.	Развијена пракса	●	15	75%	Коментари:
Ђ.3. **Управљање ризиком:** 3.1) Предузеће има успостављену функцију за управљање ризицима која обухвата идентификацију, мерење, контролу, ублажавање и извештавање о изложености свим ризицима; 3.2) Постоји интерни акт о дефинисању мапе кључних ризика пословања предузећа и регистра ризика; 3.3) Предузеће управља ризицима у вези са заштитом животне средине и пословним ризицима - тј. могућности наступања одређених последица у вези са физичким, природним, или културним окружењем или у вези са активностима предузећа које се рефлектују на окружење и запослене.	Развијена пракса	●	15	75%	Коментари:
Ђ.4. **Усклађеност пословања:** 4.1) Предузеће има одговарајућу функцију која се стара за етику и усклађеност са прописима (Compliance), прати регулаторни оквир и процењује ризике неусклађености пословања; 4.2) Предузеће је извршило усклађеност са прописима и дефинисало ризике, имајући у виду ризик од правних или регулаторних санкција, материјалног и финансијског губитка или губитка репутације и штету коју предузеће може да има у случају непоштовања прописа; 4.3) НО/Скупштина надгледа управљање ризицима, одобрава етички кодекс и план интегритета, укључујући и акт који установљава функцију задужену за етику и усклађеност; 4.4) Функција која се стара за етику и усклађеност са прописима подноси извештај о новим прописима, роковима, као и ефектима који они могу имати на пословање друштва.	Развијена пракса	●	20	75%	Коментари:
Ђ.5. **Интерна ревизија:** 5.1) Предузеће има успостављену функцију интерне ревизије у складу са стандардима професије и захтевима индустрије; 5.2) Функција интерне ревизије пружа уверавања путем проверавања, давања мишљења и препорука за унапређење система интерних контрола; врши процену ризика и даје мишљење о системима за управљање ризиком. Интерна ревизија располаже са довољно ресурса и буџета и има објективне и компетентне запослене; 5.3) НО/Скупштина и пословодство унапређује способности функције интерне ревизије да идентификује проблеме везане за управљање предузећем, управљање ризиком и интерну контролу.	Развијена пракса	●	15	75%	Коментари:
Ђ.6. **Екстерна ревизија:** 6.1) Предузеће има независног екстерног ревизора који има одговарајући углед у својој области; 6.2) Годишњи финансијски извештаји предузећа подлежу екстерној ревизији заснованој на стандардима високог квалитета, што даје разумно уверавање да финансијски извештаји у свим материјалним аспектима тачно и искрено приказују финансијску позицију предузећа и резултате његовог пословања и повезаних токова новца; 6.3) Комисија за ревизију обезбеђује независност екстерног ревизора. Комисија за ревизију редовно извештава НО и оснивача о предузетим мерама у циљу обезбеђивања независности ревизора; Комисија за ревизију разматра нацрт ревизорског извештаја с ревизорима и након усаглашавања извештаја, комисија представља извештај НО и Оснивачу предузећа; 6.4) Уколико се у извештају екстерног ревизора искажу недостаци у финансијским извештајима предузећа, систему интерних контрола или у системима за управљање ризиком, Комисија за ревизију, НО и пословодство разматрају мере унапређења и отклањања недостатака.	Развијена пракса	●	15	75%	Коментари:
			100	75%	

Е. ПРАВА ОСНИВАЧА И ЗАИНТЕРЕСОВАНИХ СТРАНА			10%		
Е.1. **Обавештавање оснивача:** 1.1) Оснивачу се редовно и у роковима достављају годишњи програми пословања и извештаји о степену реализације програма пословања; 1.2) Комуникација са оснивачем је редовна и обухвата и консултације као и давање инструкција; 1.3) Оснивач се у разумном року обавештава о свим проблемима и новонасталим потешкоћама у раду предузећа.	Развијена пракса	●	50	75%	Коментари:
Е.2. **Обавештавање заинтересованих страна:** 2.1) Постоји процедура за одговоре на притужбе спољних заинтересованих страна, као што су локалне заједнице; 2.2) Постоји интезиван контакт са заинтересованим странама тј. носиоцима интереса (stakeholders), укључујући кредиторе (банке), купце (дужнике) и локалну заједницу.	Развијена пракса	●	50	75%	Коментари:
			100	75%	

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

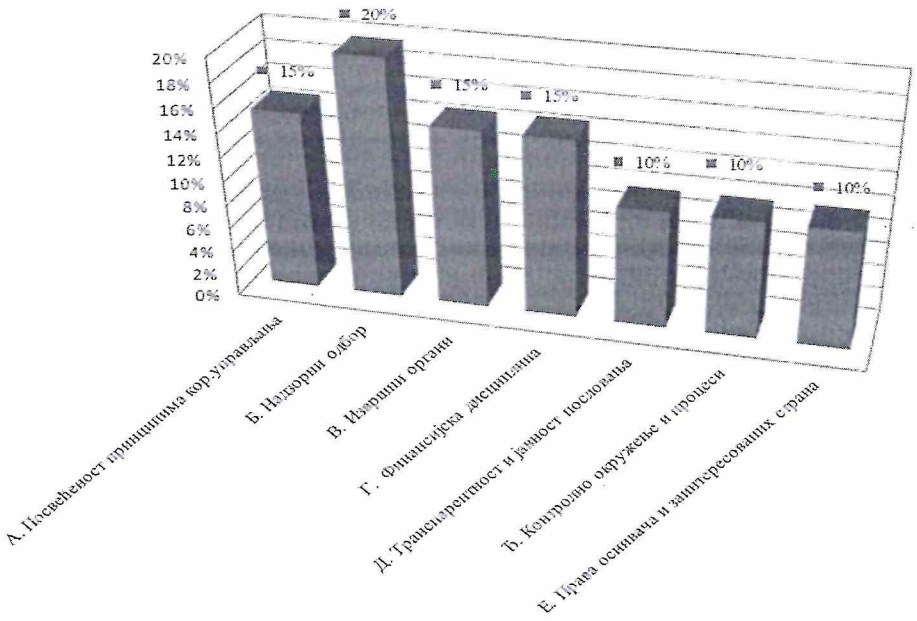
Назив јавног предузећа: ЈКП "Водовод и канализација" Суботица

Датум: јануар 2024. године

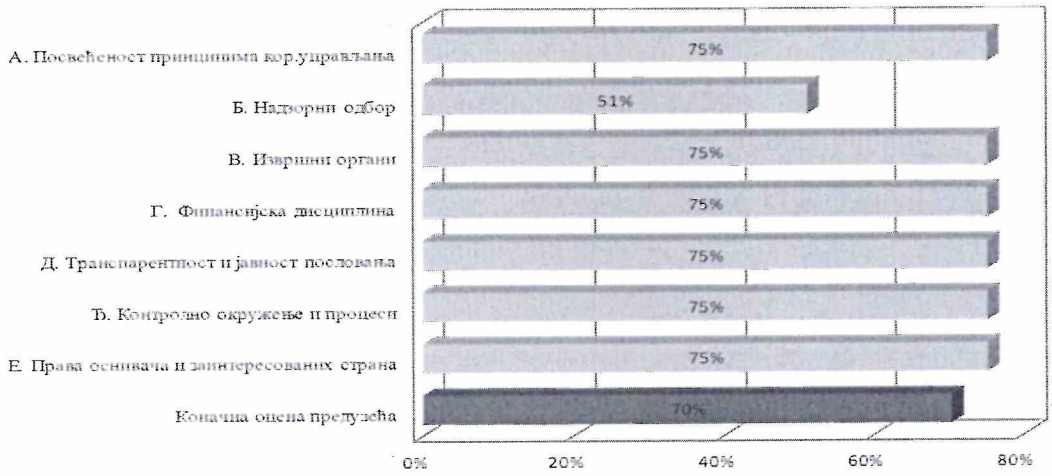
Преглед резултата и коначна оцена

70%

Вредновање по областима



ПРЕГЛЕД РЕЗУЛТАТА ПО ОБЛАСТИМА



Директор

Sugár György, дипл. инж. техн.