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 31. седници одржаној дана 19. јануара 2023. године, донела је

Р Е Ш Е Њ Е
о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица за 2023. годину

I

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица за 2023. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица дана 6. јануара 2023. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Република Србија
Аутономна покрајина Војводина
Град Суботица
СКУПШТИНА ГРАДА СУБОТИЦЕ
Број: I-022-36/2023
Дана: 19.01.2023.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

Република Србија • Аутономна покрајина Војводина • Град Суботица • Скупштина града • Szabadka Városi Közgyűlés • Szabadka • Subotica

Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“ - Суботица
Javno komunalno preduzeće „Vodovod i kanalizacija“ - Subotica
Vízmű- és Csatornázási Kommunális Közvállalat - Szabadka
Javno komunalno preduzeće „Vodovod i kanalizacija“ - Subotica
Број: 156/4-2023
Датум: 19. 01. 2023 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: 156/2-2023
Датум: 06.01.2023. 20 ..... год.
СУБОТИЦА, Трг Лазара Нешића 9/а

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" СУБОТИЦА ЗА 2023. 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 2023. 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 2022. ГОДИНИ 5

2.1. Процењени физички обим активности 5

2.2. Биланс стања 7

2.3. Биланс успеха 15

2.4. Извештај о токовима готовине 20

2.5. Образложење структуре процењених прихода и расхода за 2022. годину 23

2.6. Анализа остварених индикатора пословања 27

2.6.1. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе 29

2.7. Спроведене активности за унапређење процеса пословања 30

2.8. Спроведене активности у области корпоративног управљања 30

2.9. Остварење циљева који су планирани програмом пословања за 2022. годину 32

2.9.1. Извештај о примени Закона о родној равноправности 37

III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ, ОДНОСНО ЗА ПЕРИОД 2023-2025. ГОДИНЕ 41

3.1. Циљеви јавног предузећа за 2023. годину 44

3.2. Анализа тржишта 44

3.3. Ризици у пословању 46

3.4. Планирани индикатори пословања за 2023. годину 48

3.5. Активности које предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања 50

IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА 52

4.1. Биланс стања на дан 31.12.2023. године 52

4.2. Биланс успеха од 01.01.2023. до 31.12.2023. године 61

4.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.2023-31.12.2023. године 68

4.4. Образложење структуре планираних прихода и расхода 72

4.5. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга 77

4.6. Износ и динамика прихода из буџета Града Суботице 78

4.6.1. Детаљан приказ намене коришћења средстава из буџета Града Суботице 79

4.7. Трошкови запослених 81

V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ... 87
VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА ... 88
6.1. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2022. године ... 88
6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном у радном односу и председника и чланова надзорног одбора ... 90
6.3. Динамика запошљавања у 2022. години и предвиђена квартална динамика за 2023. годину ... 92
6.4. Средства за зараде ... 94
6.5. Распон исплаћених и планираних зарада ... 100
6.6. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора ... 101
VII КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ ... 104
7.1. Кредитна задуженост ... 105
VIII ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2023. ГОДИНУ ... 106
IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ... 133
X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ ... 148

I ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност

Статус – Активно привредно друштво

Правна форма – Јавно комунално предузеће

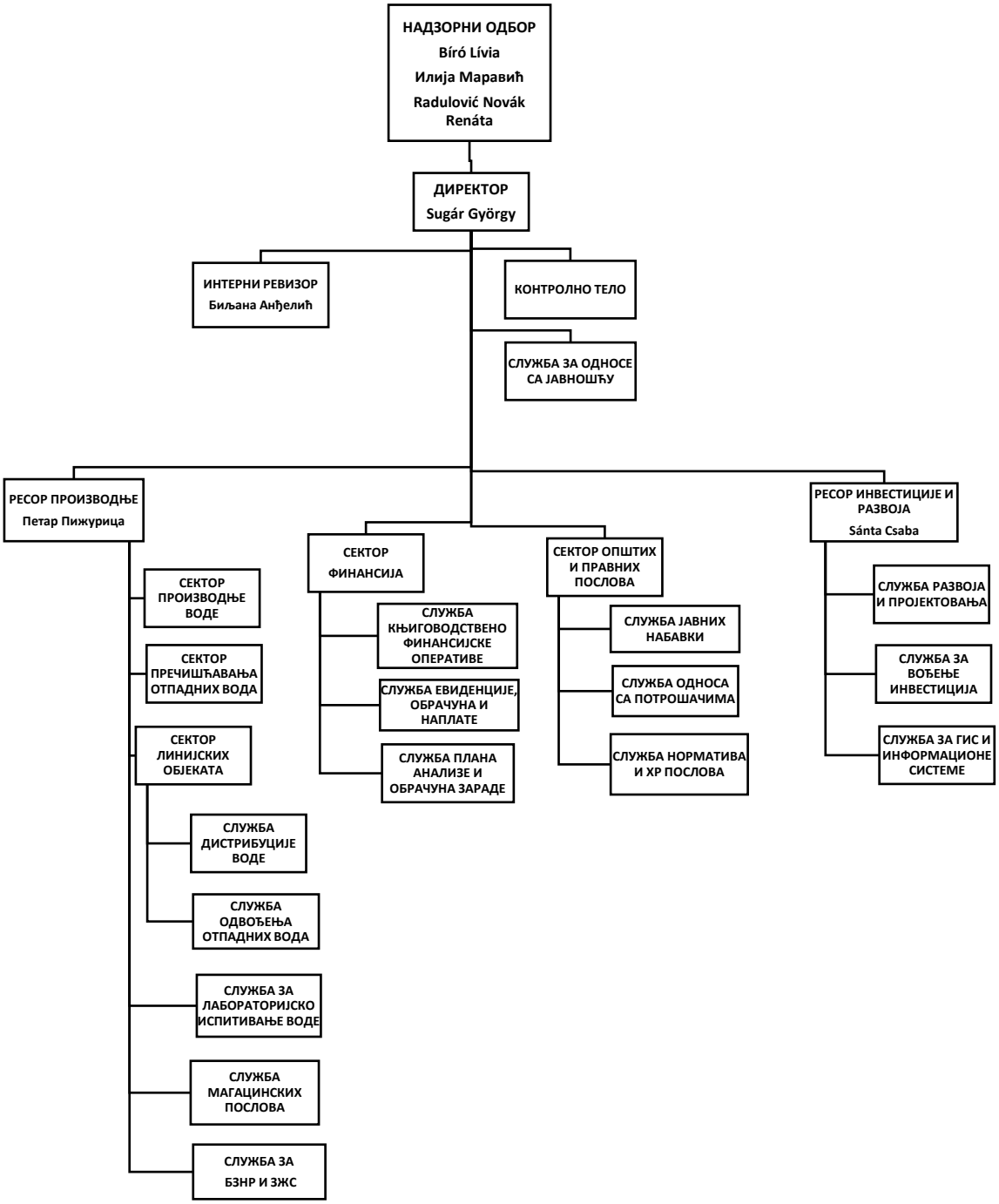
Делатност – 3600 Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

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. 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 су именовани ступањем на снагу Измена и допуна Правилника о организацији и систематизацији послова у предузећу број: 211/1-2022 од дана 23.02.2022. 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.

II АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

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

Један од основних циљева пословне политике Предузећа за 2022. годину је било обезбеђење капацитета за производњу довољне количине квалитетне воде за пиће корисницима; обезбеђење одговарајућег квалитета пречишћене отпадне воде са ППОВ-а; смањење губитака воде на мрежи; повећање поузданости снабдевања водом кроз санацију, реконструкцију и модернизацију постојећег система; стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима; реконструкције најугроженијих делова водоводне и канализационе мреже; постизање већег степена наплате потраживања од купаца.

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 2021. год.	Планирано у 2022. год.	Процена у 2022. год.	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Испорука питке воде	м3	6.156.777	6.484.780	6.030.350	97,94	92,99
2	Одвођење отпадних вода	м3	4.612.897	4.810.876	4.510.500	97,78	93,75
3	Пречишћавање отпадних вода	м3	4.604.560	4.802.361	4.505.500	97,84	93,81

Физички обим услуга испоруке питке воде је у 2022. години процењен за 2,06% на нижем нивоу у односу на реализацију у 2021. години и за 7,01% на нижем нивоу у односу на планиране величине у 2022. години.

Физички обим услуга одвођења отпадних вода је у 2022. процењен за 2,22% на нижем нивоу у односу на реализацију у 2021. години и за 6,25% на нижем нивоу у односу на планиране величине у 2022. години.

Физички обим услуга пречишћавање отпадних вода је у 2022. процењен за 2,16% на нижем нивоу у односу на реализацију у 2021. години и за 6,19% на нижем нивоу у односу на планиране величине у 2022. години.

Приказ обима услуга из споредне делатности:

Редни број	Услуга	Јединица мере	Остварено у 2021. год.	План у 2022. год.	Процена 2022. год	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Прикључак на водоводну мрежу	ком.	181	170	152	83,97	89,41
2	Прикључак на канализациону мрежу	ком.	172	185	198	115,11	107,02
3	Машинско чишћење канализације	час	369	300	235	63,68	78,33
4	Узорак из лабораторије питке воде	ком.	0	1	1	200,00	100,00
5	Узорак из лабораторије отпадне воде	ком.	0	0	0	0,00	0,00
6	Снимање канализационе мреже	м	4450	5000	4300	96,62	86,00
7	Остала реализација	ком.	180	180	180	100,00	100,00

Процењује се да ће у 2022. години споредне услуге учествовати са 2,98% у укупним приходима Предузећа, и исте се процењују на основу захтева корисника у претходној години. 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, планирана реализација истих се не може прецизно планирати.

Највеће учешће у физичком обиму, као и приходима од екстерних услуга имају услуге извођења прикључака на водоводну и канализациону мрежу. Извођење прикључака је везано за изградњу инфраструктуре и захтеве самих корисника.

Остала реализација обухвата услуге израде услова за пројектовање водоводних и канализационих прикључка на мрежу предузећа, стамбених и пословних зграда, као и израду услова за паралелно вођење и укрштање нове инфраструктуре са инфраструктуром предузећа.

2.2. Биланс стања

Прилог 1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	**4.990.617**	**5.021.164**
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	9.095	13.187
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	9.000	13.092
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	4.981.518	5.007.973
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	4.030.900	4.051.469
023	2. Постројења и опрема	0011	480.618	490.798
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	465.000	463.906
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	5.000	1.800
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
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	**287.420**	**230.333**

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	65.935	67.636
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	62.500	67.075
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	235	221
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	3.200	340
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	184.500	142.771
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	184.500	142.771
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	24.705	15.435
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	24.700	13.830
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	5	1.605
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
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	10.780	4.491
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.500	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	**5.278.037**	**5.251.497**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	**130.400**	**93.360**
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	**2.693.084**	**2.726.002**
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	**2.563.231**	**2.563.231**
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	123.400	172.187

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
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	5.500	18.156
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	953	8.740
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	953	8.740
	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	**243.003**	**249.188**
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	42.263	46.847
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	42.263	46.847
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	200.740	202.341
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		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	4.740	4.170
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	196.000	198.171
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	**1.910.000**	**1.863.963**
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	**416.950**	**397.344**
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	230.950	272.929
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	200.950	199.129
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	30.000	73.800
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	7.000	8.900
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	142.500	76.700
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	135.500	72.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	5.000	2.700
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	21.500	38.765
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	16.500	22.460
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3.000	1.634
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	2.000	14.671
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	15.000	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	**5.278.037**	**5.251.497**

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	**130.400**	**93.360**

На дан 31.12.2022. године укупна актива, као вредносни приказ средстава са којим Предузеће располаже, процењена је на 5.251.497 хиљада динара, односно 0,50% мање у односу на планиране величине. У оквиру активе, стална имовина учествује са 95,61%, док обртна имовина учествује са 4,39%. На страни пасиве, учешће капитала је 51,91%, учешће дугорочних резервисања и обавеза 4,75%, одложених пореских обавеза 0,29%, дугорочних одложених прихода и примљених донација 35,49% и краткорочних резервисања и обавеза износи 7,56%.

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

- Потраживања од купаца у земљи – процењена вредност је за 22,62% на нижем нивоу у односу на планиране величине, услед већег нивоа наплате потраживања у односу на планирану;
- Позитивне ревалоризационе резерве – процењена вредност је за 28,33% већа у односу на планиране величине, услед вршења процене корисног века основних средстава услед које је књижено повећање вредност истих;
- Обавезе по основу кредита од домаћих банака – процењене су за 59,35% на вишем нивоу у односу на планиране величине, услед мањег износа поврата краткорочног револвинг кредита у односу на планиране величине;
- Обавезе према добављачима у земљи – услед мањег обима реализације и измирења обавеза у роковима процењена вредност је за 46,86% мања у односу на планиране величине.

2.3. Биланс успеха

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	**1.025.557**	**974.139**
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	908.377	853.322
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	908.377	853.322
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	36.700	36.700
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	80.480	84.117
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	**1.007.387**	**961.114**

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	214.109	196.035
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	303.409	284.281
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	225.608	211.182
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	38.164	33.662
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	39.637	39.437
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	256.000	256.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	145.362	137.420
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	6.000	6.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	82.507	81.378
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	**18.170**	**13.025**
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	**11.000**	**12.801**
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	11.000	12.794
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		7
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	**7.607**	**3.660**

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	7.607	3.238
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		422
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	**3.393**	**9.141**
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	**16.000**	**16.000**
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	**22.000**	**18.000**
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041		**813**
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	**11.410**	**13.727**
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	**1.052.557**	**1.003.753**
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	**1.048.404**	**996.501**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	**4.153**	**7.252**
	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**	1047		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
	РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА			
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	**3.200**	**2.510**
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	**953**	**4.742**
	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	**953**	**4.742**
	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		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
	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 31.12.2022. године.

Пословни приходи се процењују да ће износити 94,84% у односу на планиране величине, док се процењује да ће пословни расходи износити 95,40% у односу на планиране величине.

Пословни приходи учествују са 97,04% у укупним приходима, док пословни расходи учествују са 96,44% у укупним расходима.

Остварење финансијских прихода је процењено на 116,37% у односу на планиране величине, док је остварење финансијских расхода процењено на 48,11% 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 6,06% мања у односу на планиране вредности, услед мање реализације;
- Трошкови материјала, горива и енерије – процењена вредност је за 8,44% на нижем нивоу у односу на планиране величине, услед уштеда остварених у поступцима јавних набавки;
- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - процењена вредност је за 6,30% на нижем нивоу у односу на планиране величине, услед већег броја запослених, који су током 2022. године привремено одсуствовали са рада због боловања или породиљског одсуства.

За наведени период Предузеће процењује да ће остварити добит у висини од 4.742 хиљада динара. Процењени резултат пословања је за 497,59% 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 31.12.2022. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	978.462	1.044.770
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	905.562	929.750
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	8.500	8.727
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	64.400	106.293
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	591.555	847.566
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	238.455	487.350
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	2.500	10.604
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	302.500	279.261
4. Плаћене камате у земљи	3010	2.600	2.873
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		20.598
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	45.500	46.880
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	386.907	197.204
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		

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	8	3
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	155.600	91.591
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	155.600	91.591
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	155.592	91.588
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	130.000	207.000
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	130.000	207.000
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	378.225	395.067
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	170.000	195.500
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
6. Остале обавезе	3043	206.745	198.538
7. Финансијски лизинг	3044	1.480	1.029
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	248.225	188.067
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.108.470	1.251.773
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.125.380	1.334.224
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	16.910	82.451
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	27.690	86.942
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	10.780	4.491

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 2022. године располагало са довољно ликвидних средстава за измирење текућих обавеза.

Процењује се да ће укупни приливи готовине износити 1.251.773 хиљада динара, док се укупни одливи процењују на 1.334.224 хиљада динара.

Структуру прилива чине 83,46% приливи готовине из пословних активности и 16,54% приливи готовине из активности финансирања, док структуру одлива чине 63,53% одливи готовине из пословне активности, 6,86% одливи готовине из активности инвестирања и 29,61% одливи готовине из активности финансирања.

Приливи готовине из пословних активности су процењени на 106,78% у односу на планиране, док су одливи готовине из пословних активности процењени на 143,28% 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 58,86% у односу на планиране. Приливи готовине из активности финансирања су процењени на 159,23% у односу на планиране, док су одливи готовине из активности финансирања процењени на 104,45% у оносу на планиране.

2.5. Образложење структуре процењених прихода и расхода за 2022. годину

ПРИХОДИ

ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица процењује да ће у 2022. години остварити укупно **1.006.252.396 динара прихода.** Процењена реализација укупних прихода је за 1,66% већа у односу на реализацију 2021. године и за 4,49% мања у односу на планиране величине за 2022. годину.

У наредној табели дат је приказ реализованих прихода у 2021. години, планираних и процењених прихода у 2022. години, као и односи истих:

Редни број	Врста прихода	Остварено у 2021. год.	Планирано 2022. год.	Процена у 2022. год.	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Приходи-чиста вода, одвођење, пречишћавање	742.457.196	804.195.768	751.441.549	101,21	93,44
2	Приходи од погонске спремности система:	64.713.163	66.335.796	66.609.487	102,93	100,41
3	Приходи из споредне делатности:	36.571.814	37.845.310	35.270.517	96,44	93,20
4	Приходи од активирања учинака:	27.807.858	36.700.000	36.700.000	131,98	100,00
5	Остали пословни приходи:	84.904.296	80.480.000	84.116.695	99,07	104,52
6	Финансијски приходи:	11.260.762	11.000.000	12.800.843	113,68	116,37
7	Остали приходи:	16.527.706	16.000.000	16.813.305	101,73	105,08
8	Приходи из ранијих периода:	5.571.409	1.000.000	2.500.000	44,87	250,00
	Укупно:	**989.814.202**	**1.053.556.874**	**1.006.252.396**	101,66	95,51

Приходи од вршења основне делатности - Процењени приходи од услуга испоруке чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода су за 1,21% већи у односу на реализоване величине из претходне године, и за 6,56% мањи у односу на планиране величине.

Приходи од погонске спремности – Процењени приходи од погонске спремности су за 2,93% већи у односу на реализацију претходне године и за 0,41% већи у односу на планиране величине у 2022. години.

Приходи од вршења споредне делатности - Процењује се да ће се реализација прихода од споредне делатности бити за 3,56% мања у односу на реализацију у 2021. години и за 6,80% мања у односу на планиране величине. Приходе из споредне делатности чине изведени прикључци на водоводну и канализациону мрежу, одржавање интерне водоводне и канализационе мреже, машинско чишћење канализације, снимање канализационе мреже, израда услова за пројектовање водоводних и канализационих прикључка на мрежу предузећа, стамбених и пословних зграда, као и израда услова за паралелно вођење и укрштање нове инфраструктуре са инфраструктуром

предузећа. У оквиру ових прихода исказани су и приходи од одржавања јавних чесми и фонтана, који се фактуришу и наплаћују од Града Суботице.

Приходи од активирања учинака - Процењује се да ће реализација прихода од активирања учинака у односу на планиране величине бити за 31,98% већа од реализације из претходне године и на приближно истом нивоу у односу на планиране величине. У оквиру наведених прихода су и приходи који се односе на новоизграђене прикључке, а који се евидентирају у корист имовине Предузећа, у складу са чланом 31. Закона о комуналним делатностима ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018), којим је дефинисано да главни мерни инструмент за мерење потрошње воде уграђен на месту прикључења инсталација корисника на комуналну инфраструктуру представља саставни део комуналне инфраструктуре.

Остали пословни приходи - Процењује се да ће се остали пословни приходи остварити за 1,73% ниже у односу на 2021. годину и 5,08% више у односу на план. Највећи део ових прихода (84,40%) чине приходи по основу условљених донација и приходи од префактурисаних трошкова извршитеља, док мањи део чине приходи од вршења услуга у обједињеној наплати.

Приходи од условљених донација, зависе од вредности донација, датума активирања средстава за које су донације намењене и степена трошења истих. С обзиром на напред наведено исте није могуће прецизно планирати.

Финансијски приходи – Процењује се да ће финансијски приходи бити остварени за 13,68% на вишем нивоу у односу на реализацију у 2021. години и за 16,37% на вишем нивоу у односу на планиране величине у 2022. години. Највећи део ових прихода чине износи обрачунате камате на ненаплаћена потраживања од купаца. Законска камата се обрачунава на начин прописан Законом о затезној камати (Сл. Гласник РС, бр. 119/2012), којим је дефинисана висина, као и начин обрачуна исте.

Остали приходи - Процењује се да ће реализација осталих прихода бити за 1,73% већа у односу на 2021. годину и за 5,08% већа у односу на планиране величине. У овим приходима највеће учешће имају приходи од наплаћених исправљених потраживања од купаца, која чине потраживања предата извршитељу на наплату, као и потраживања од којих је протекло више од годину дана од рока за њихову наплату.

Приходи из ранијих периода – У ову групу спадају приходи обрачунати на основу исправке рачуна из претходног периода и задужења по основу исправљених рачуна за услуге Предузећа, као и префактурисани трошкови извршитеља преко којих је Предузеће покренуло наплату. Процењује се да ће реализација прихода из ранијих периода бити за 55,13% мања у односу на реализацију из 2021. године, односно за 150% већа у односу на планиране величине.

РАСХОДИ

ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица процењује да ће у 2022. години остварити укупне расходе у висини од **1.001.510.586 динара**. Процењена реализација укупних расхода је за 10% већа у односу на реализацију истих у 2021. години и за 4,85% мања у односу на план у 2022. години.

У наредној табели дат је приказ остварених расхода у 2021. години, планираних и процењених за 2022. годину и њихови односи:

Редни број	Врста расхода	Остварено у 2021. год.	Планирано 2022. год.	Процена у 2022. год.	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Трошкови материјала	173.630.792	214.108.524	196.034.565	112,90	91,56
2	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	260.817.232	303.409.209	284.281.533	109,00	93,70
3	Трошкови амортизације и резервисања	264.054.765	262.000.000	262.000.000	99,22	100,00
4	Трошкови производних услуга	84.562.233	145.362.274	137.419.549	162,51	94,54
5	Нематеријални трошкови	81.665.374	82.507.078	81.378.384	99,65	98,63
6	Финансијски расходи	4.172.754	7.606.258	3.660.610	87,73	48,13
7	Остали расходи	33.979.590	33.410.180	31.726.804	93,37	94,96
8	Расходи из ранијег периода	7.570.111	4.200.000	5.009.141	66,17	119,27
	Укупно:	**910.452.851**	**1.052.603.523**	**1.001.510.586**	**110,00**	**95,15**

Трошкови материјала - Процењује се да ће у 2022. години реализација трошкова материјала бити за 12,90% већа у односу на реализацију у 2021. години, и за 8,44% мања у односу на планиране величине.

Највеће учешће у овим трошковима јесте трошак електричне енергије (50,21%). Трошкови електричне енергије су повећани због повећања цена енергената.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - Процењује се да ће се у 2022. години реализација трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода реализовати за 9,00% више у односу на реализацију у 2021. години и за 6,30% мање у односу на план за 2022. годину.

Трошкови зарада запослених се обрачунавају према утврђеним елементима из колективних уговора и уговора о раду закљученим између запосленог и послодавца. Сви запослени су примили зараду која није била нижа од минималне зараде утврђене „Одлуком о висини минималне цене рада“ за период јануар – децембар 2022. године, а која је износила 201,22 динара нето по радном часу.

Наведени трошкови, поред зараде запослених, обухватају и трошкове уговора о делу, привремено – повремених послова са лицима која су ангажована уговором о обављању наведених послова, награде запосленима за године јубилеја рада у предузећу, отпремнине запосленима, накнаде за

долазак и одлазак запослених на посао и са посла, дневнице за службена путовања, као и трошкове смештаја на службеном путу, солидарну помоћ ради поправљања материјалног положаја запослених и др.

Трошкови амортизације и резервисања - Процењује се да ће у 2022. години реализација трошкова амортизације и резервисања бити за 0,78% мања у односу на 2021. годину, и у приближно истом нивоу у односу на планиране величине. Ради се о обрачунској категорији и зависи од процене века коришћења сваког појединачног основног средства, који утврђује комисија приликом пријема и активирања основног средства.

Трошкови производних услуга - Реализација ових услуга се процењује за 62,51% више у односу на 2021. годину и за 5,46% мање у односу на планиране величине.

Највеће учешће у овим трошковима имају трошкови текућег одржавања основних средстава (31,52%), који бележе раст због честих хаварија на дотрајалој водоводној и канализационој мрежи, као и одржавања дотрајале опреме. Предузеће ову групу трошкова сваке године планира у већем износу из разлога временске дотрајалости већине основних средстава.

Нематеријални трошкови - Реализација наведених трошкова се процењује за 0,35% мање у односу на 2021. годину и за 1,37% мање у односу на планиране величине. Највеће учешће у овим трошковима имају трошкови анализе чисте и отпадне воде, трошкови обједињене наплате и трошкови извршитеља.

Финансијски расходи - Процењује се да ће реализација финансијских расхода у 2021. години бити за 12,27% мања у односу на 2021. годину и за 51,87% мања у односу на план. Структуру ових трошкова чине највећим делом расходи камата за кредите, као и расходи по финансијском лизингу.

Остали расходи - Процењује се да ће реализација осталих расхода у 2022. години бити за 6,63% мања у односу на 2021. годину и 5,04% мања у односу на планиране вредности. Највеће учешће у овим расходима имају расходи по основу обезвређења потраживања.

Расходи из ранијих периода - Расходи из ранијег периода се у највећој мери односе на исправку задужења купаца из претходних година, као и задужења по коначним решењима трошкова пореза и других накнада. Процењује се да ће реализација ових расхода бити за 10% већа у односу на реализацију из 2021. године, односно за 19,27% већа у односу на план.

2.6. Анализа остварених индикатора пословања

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година
Укупни капитал	План	2.514.695	2.738.566	2.693.084
	Реализација	2.530.216	2.733.446	2.738.272
	% одступања реализације од плана	+1%	-0%	+2%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+8%	+0%
Укупна имовина	План	5.465.855	5.467.675	5.278.037
	Реализација	5.407.642	5.219.913	5.328.820
	% одступања реализације од плана	-1%	-5%	+1%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-3%	+2%
Пословни приходи	План	794.626	1.014.520	1.025.557
	Реализација	772.831	956.454	974.139
	% одступања реализације од плана	-3%	-6%	-5%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+24%	+2%
Пословни расходи	План	799.756	881.049	1.007.387
	Реализација	763.693	866.572	961.115
	% одступања реализације од плана	-5%	-2%	-5%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+13%	+11%
Пословни резултат	План	-5.130	133.471	18.170
	Реализација	9.138	89.882	13.024
	% одступања реализације од плана	-278%	-33%	-28%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+884%	-86%
Нето резултат	План	620	113.950	953
	Реализација	586	44.371	4.742
	% одступања реализације од плана	-5%	-61%	+398%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7472%	-89%
Број запослених на дан 31.12.	План	200	200	200
	Реализација	200	197	192
	% одступања реализације од плана	0%	-2%	-4%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-2%	-3%
Просечна нето зарада	План	58.390	61.118	65.896
	Реализација	55.655	56.962	62.104
	% одступања реализације од плана	-5%	-7%	-6%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+2%	+9%
Инвестиције	План	439.500	206.116	63.286
	Реализација	545.034	221.447	**14.724**
	% одступања реализације од плана	+24%	+7%	-77%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-59%	-93%

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)
EBITDA	212.785	323.976	263.980
ROA	0,0006	0,008	0,09
ROE	0,0018	0,0162	0,17
Оперативни новчани ток	204.145	217.141	197.204
Дуг / капитал	110,34	32,21	22,65
Ликвидност	37,75	76,73	76,11
% зарада у пословним приходима	31,57	19,53	29,18

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.
Кредитно задужење без гаранције државе	62.466	73.996	94.396
Кредитно задужење са гаранцијом државе	901.528	596.626	397.751
Укупно кредитно задужење	963.994	670.622	492.147

		2020. година	2021. година	2022. година
Субвенције	План	43.930	76.650	44.871
	Пренето	42.741	76.650	44.271
	Реализовано	40.251	76.650	44.271
Остали приходи из буџета	План	-	-	-
	Пренето	-	-	-
	Реализовано	-	-	-
Укупно приходи из буџета	План	43.930	76.650	44.871
	Пренето	42.741	76.650	44.271
	Реализовано	40.251	76.650	44.271

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

2.6.1. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Процењена вредност укупног капитала у 2022. години је већа за 2% у односу на планирану вредност, због веће процене позитивних ревалоризационе резерве и нереализованог добитка по основу финансијских средстава и других компоненти осталог свеобухватног резултата.

Процењена вредност укупне имовине у 2022. години је за 1% већа од планираних вредности, и односи се на мању процењену вредност сталне имовине – некретнина, постројења и опреме.

Процена вредност пословних прихода у 2022. години је за 5% мања у односу на планиране вредности због већег обима реализованих прихода из основне делатности.

Процењена вредност пословних расхода за 2022. годину је мања за 5% у односу на планиране вредности, услед остварених уштеда у поступцима набавки, као и код издатака за зараде, накнаде и остале личне расходе.

Процењени износ пословног резултата за 2022. годину је за 28% мањи 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 2022. године је за 4% мања у односу на план (осам запослених), јер није попуњен максималано могући број запослених.

Процена просечне нето зараде у 2022. години је за 6% на нижем нивоу у односу на планиране вредности.

Процена реализације инвестиција је у 2022. 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 2022. 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 263.980 и њена вредност је изнад исказане вредности у 2020., али испод исказане вредности у 2021. години.

РОА, која представља стопу приноса средстава, износи 0,09. Вредност РОА је изнад исказане вредности у 2020., али је испод исказане вредности 2021. године.

РОЕ, која представља стопу приноса капитала износи 0,17. Вредност РОЕ је изнад исказане вредности у 2020. години, али је испод исказане вредности за 2021. годину.

Оперативни новчани ток, који представља новчани ток из пословних активности, износи 197.204, и његова вредност је изнад вредности исказаних у 2020. години, али је испод исказане вредности за 2021. 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 22,65, и његова вредност је испод исказане вредности у 2021. години, као резултат смањења укупног капитала услед процењеног смањења ревалоризационих резерви.

Индикатор ликвидности, који представља однос између обртних средстава и краткорочних обавеза, износи 76,11, и његова вредност је испод нивоа исказане вредности у 2021. години, али је изнад нивоа за 2020. годину, услед процењеног повећања готовинских еквивалената и готовине који су резултат прилива средстава по основу субвенција из буџета Града Суботице.

Индикатор % зарада у пословним приходима, који представља однос трошкова зарада, накнада зарада и остали лични расходи и пословних прихода, износи 29,18% и његова вредност је испод исказане вредности у 2020. години, али је изнад исказане вредности за 2021. годину услед повећања процењених пословних прихода.

2.7. Спроведене активности за унапређење процеса пословања

Предузеће је током 2022. године у циљу унапређења процеса пословања наставило са активностима које обухватају:

1. Унапређење информационог система у циљу постизања већег степена аутоматизације послова;
2. Откривање нелегалних прикључења на водоводну и канализациону мрежу;
3. Активности на наплати потраживања од купаца (израда месечних планова и праћење реализације);
4. Јачање функције интерне ревизије, кроз процену ризика система који су одређени као предмет ревизије;
5. Стручној сарадњи са другим водоводима у земљи и региону;
6. Учешће у пројектима бенчмаркинга и другим активностима.

2.8. Спроведене активности у области корпоративног управљања

Предузеће је током 2022. године наставило са увођењем добрих правила корпоративног управљања у Предузећу. У циљу постизања повољније економске позиције и економског развоја Предузеће је предузело активности на побољшању пословних резултата и опреативне ефикасности, подизању вредности имовине и остварењу боље репутације предузећа.

ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица је за циљ имало и смањивање трошкова које није успело да реализује због раста трошкова основног материјала и енергената као последица рата у Украјини. Напред наведена ситуација је знатно утицала на повећање трошкове електричне енергије, горива и хемикалија.

Предузеће је током 2022. године предузело активности на унапређењу информационог система у виду аутоматизације послова. Аутоматизација послова и мапирање пословних процеса у Предузећу ће служити као основа за израду ходограма унутар ДМС система чија израда концепционог плана и увођење се планира за 2023. годину.

Поред напред наведених, појачане су и функције интерне ревизије, кроз увођење контролних механизама у појединачним системима који су били предмет ревизије.

2.9. Остварење циљева који су планирани програмом пословања за 2022. годину

Предузеће је за 2022. годину себи поставило циљеве са следећим кључним индикаторима:

Прилог 2

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора		Извор провере	Активност за достизање циља
			План 2022.	Реализација 2022. година		
Обезбеђење капацитета за производњу довољне количине квалитетне воде за пиће корисницима	Капацитети бунарских поља (l/s) Кондиционирање воде	2021	290	275 л/с ВЗI 65 л/с ВЗII 7 л/с Бачки Виногради	Електронска база подазака захваћене количине сирове воде. Вредности су добијене на основу годишње захваћене сирове воде за потребе водоснабдевања (год. м3 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 (TP, TN, SM, HPKb, BPK5)	2021	TP (≤ 0.96 mg/l) TN (≤ 10 mg/l) SM (≤ 13.5 mg/l) HPKb (≤ 41 mg/l) BPK5 (≤ 9 mg/l)	TP (≤ 0.66 mg/l) TN (≤ 6.14 mg/l) SM (≤ 6.23 mg/l) HPKb (≤ 28.71 mg/l) BPK5 (≤ 4.11 mg/l)	Анализе Завода за јавно здравље Суботица и лабораторија ЈКП"Водовод и канлизација"	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 2022.	Реализација 2022. година		
Смањење губитака воде на мрежи	Однос потиснуте и наплаћене воде (%)	2021	20	35	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.
Повећање поузданости снабдевања водом кроз санацију, реконструкцију и модернизацију постојећег система	Реконструкција шахти и чворишта на дистрибутивној мрежи	2021	5	5	Анализа дневних извештаја надлежних служби	Обезбеђивање потребних новчаних средстава за рекострукцију и планско-превентивно одржавање производних објеката и опреме. Замена цевовода на фабрици за кондиционирање воде (ВЗ1) Реконструкција бетонске плоче резервоара кондициониране воде на ВЗ1.

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора		Извор провере	Активност за достизање циља
			План 2022.	Реализација 2022. година		
Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима	Број запослених обучених за обављање послова.	2021	7	15	Издата уверења од стране сертификованих установа о положеним стручним испитима	Запошљавање потребних извршилаца и стручно оспособљавање запсолених. 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	33,05 15,82	30 14	Подаци о контролингу	Реконструкција чворишта на дистрибутивној мрежи. (ком) Замена дотрајале водоводне и канализационе мреже (м¹)

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора		Извор провере	Активност за достизање циља
			План 2022.	Реализација 2022. година		
Већи степен наплате потраживања од купаца	% наплате потраживања	2021	79%	79%	Главна књига Помоћна књига купаца	Достављање опомена, утуживање, искључење са система водоснабдевања

Постављени циљеви су реализовани на следећи начин:

Обезбеђење капацитета за производњу довољне количине квалитетне воде за пиће корисницима **–** Капацитет бунарских поља током 2022. године је износио: 275 л/с на Водозахвату 1, 65 л/с на Водозахвату 2 и 7 на Бачким Виноградима.

Обезбеђење одговарајућег квалитета пречишћене отпадне воде са ППОВ-а **–** Хемијским анализама пречишћене воде утврђене су следеће вредности ТР (≤ 0.66 mg/l), TN (≤ 6.14 mg/l), SM (≤ 6.23 mg/l), HPKb (≤ 28.71 mg/l), BPK5 (≤ 4.11 mg/l) за 2022. годину.

Смањење губитака воде на мрежи **–** Постиже се уградњом водомера веће тачности код крајњих корисника уместо постојећих, као и уградњом водомера са даљинским очитавањем код већих корисника. Током 2022. године уградња водомера са даљинским очитавањем није вршена у потпуности због недовољних финансијских средстава. Код нових корисника су уграђени водомери са припремом за даљинско очитавање и неопходно је набавити модуле како би се омогућило очитавање. Напред наведено значи да ни код нових корисника тренутно не постоји могућност благовремене детекције увећане потрошње.

Повећање поузданости снабдевања водом кроз санацију, реконструкцију и модернизацију постојећег система **-** Током 2022. године није вршена планско-превентивна, већ само хаваријска санација чворишта. За смањење губитака је неопходно извршити и планско-превентивну реконструкцију. Током 2022. године је извршена хаваријска реконструкција (санација) на 5 чворишта.

Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима **-** Имплементација нових технологија захтева све стручнији кадар. Током 2022. године Предузеће је имало повећан број обука јер је извршена набавка виљушкара, чије руковање је захтевало обучавање запослених за управљање истим.

Реконструкција најугроженијих делова водоводне и канализационе мреже **–** Током 2022. године је извршена изградња водоводне мреже у 6 улица у којима је Предузеће имало пројектну документацију.

Већи степен наплате потраживања од купаца **–** Предузеће је током 2022. ставило акценат на наплату потраживања од купаца, достављањем опомена, утуживањем и искључењем са система водоснабдевања. Процењује се да ће проценат наплате потраживања од купаца крајем 2022. године износити 79%.

2.9.1. Извештај о примени Закона о родној равноправности

У складу са чланом 13. Закона о равноправности полова (Службени гласник Републике Србије бр. 52/2021) и чланом 4. Правилника о садржају и начину достављања плана мера за отклањање или ублажавање неравномерне заступљености полова и годишњег извештаја о његовом спровођењу (Службени гласник Републике Србије, бр. 67/2022) као и члана 42. став 1. Статута предузећа директор Предузећа доноси План мера за отклањање и ублажавање неравномерне заступљености полова за период од 01.01. до 31.12.2023. године.

Делатност предузећа и радни процеси су нарочито изложени ризику повреде принципа родне равноправности, јер на појединим радним местима постоје и посебни услови рада као што су 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 сл., те су због тога на овим пословима извршиоци послова мушкарци.

Радна места за које постоји оправдана потреба прављења разлике по полу

Радна 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 јесу следећа:

1. 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: 2) – радно место на којем се стаж осигурања рачуна са увећаним трајањем

2. 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: 3) – радно место на којем се стаж осигурања рачуна са увећаним трајањем

3. Служба дистрибуције – РЈ Одржавање мреже

- Водоинсталатер (укупан број извршилаца: 8) – мушкарци
- Водоинсталатер I (укупан број извршилаца: 10) – мушкарци

4. Служба дистрибуције – РЈ за одржавање мреже и приградским насељима

- Водоинсталатер (укупан број извршилаца: 4) – мушкарци

- Водоинсталатер I (укупан број извршилаца: 4) – мушкарци

5. Сектор производње воде

- Хлороинсталатер (укупан број извршилаца: 6) – мушкарци
- Физички радник (укупан број извршилаца: 1) – мушкарац

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, неједнакости 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 полова 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.

Полна структура запослених

Укупан број запослених на дан 31.12.2022. године износи 192, од чега:

а) је број запослених жена 60, што износи 31,25% од укупног броја запослених;

б) је број запослених мушкараца 132, што износи 68,75% од укупног броја запослених;

в) Надзорни одбор Предузећа има 3 члана (1 члан је мушког, а 2 члана женског пола)

У складу са Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица на дан 31.12.2022. године укупан број руководећих радних места у предузећу износи 21. На 12 руководећих радних места раде жене, а мушкарци на 9 руководећих радних места.

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.

Једна жена је користила породиљско одсуство током 2022. године.

План и програм за 2023. годину

Слободна и упражњена радна места, као и додатно запошљавање у 2023. години ће се вршити искључиво у складу са Законом о буџетском систему, Уредбом о поступку за прибављање сагласности за новозапошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава и Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице (број I-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 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 2023. годину, након одласка 12 запослених у пензију (4 жене и 8 мушкараца), планира се пријем лица у радни однос на одређено време. Недостајући кадрови су углавном у основној делатности предузећа и то полуквалификованих до висококвалификованих кадрова.

Укупан број запослених који ће бити упућени на стручно усавршавање или обуку у 2023. години, јесте 10 мушкараца и 10 жена по полној структури.

Укупан број лица планираних у радни однос у 2023. години према полној структури износи 4 жене и 8 мушкараца.

Укупан број планираних лица за отпуштање у 2023. години (престанак радног односа због одласка у старосну пензију) према полној структури износи 4 жене и 8 мушкараца.

Једна жена која користи породиљско одсуство ће се током 2023. године вратити на рад.

Број радних места, према општем акту, за која постоји оправдана потреба прављења разлика по полу, у складу са Законом којим се уређује рад (радна меса која се по природи посла везују за одређени пол) током 2023. године износи 11.

Мере и процедуре

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 преглед жена и мушкараца);
5. План редовних едукација запослених из области равноправности полова
6. Активности на усавршавању и стручном оспособљавању запослених;
7. 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.

О спровођењу усвојеног Плана мера стараће се лице задужено за родну равноправност у Предузећу, а задужује се и да 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 2022. годину се сачињава годишњи Извештај, који се усваја и доставља ресорном министарству најкасније до 15. јануара 2023. године.

III ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ, ОДНОСНО ЗА ПЕРИОД 2023-2025. ГОДИНЕ

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Обезбеђење капацитета за производњу довољне количине квалитетне воде за пиће корисницима	Капацитети бунарских поља (l/s) Кондиционирање воде	2022	Тренутни капацитет Водозахват 1 - 275 Водозахват 2 - 65 Бачки Виногради - 7	Почетком године Водозахват 1 - 290 Водозахват 2 - 80 Бачки Виногради - 7	Водозахват 1 - 290 Водозахват 2 - 80 Бачки Виногради - 20	Водозахват 1 - 290 Водозахват 2 - 80 Бачки Виногради - 20	Електронска база подазака захваћене количине сирове воде. Вредности су добијене на основу годишње захваћене сирове воде за потребе водоснабдевања (год.м3 у л/с).	Бушење нових бунара на водозахватним пољима - минимум 2 бунара годишње. Ревитализација постојећих бунара - 2 до 3 годишње. Неопхдно како би се одржао постојећи капацитет. У случају проширења мреже неопходно је обезбедити већу количину воде.
Обезбеђење одговарајућег квалитета пречишћене отпадне воде са ППОВ-а	GХемијска анализа пречишћене воде (ТР, ТN, SM, HPKb, BPK5)	2022	ТР ≤ 0.66 TN ≤ 6.14 SM ≤ 6.23 HPKb ≤ 28.71 BPK5 ≤ 4.11	ТР ≤ 0.55 TN ≤ 6.14 SM ≤ 6.23 HPKb ≤ 30 BPK5 ≤ 5	ТР ≤ 0.5 TN ≤ 6.0 SM ≤ 6.23 HPKb ≤ 30 BPK5 ≤ 5	ТР ≤ 0.45 TN ≤ 6.0 SM ≤ 6.23 HPKb ≤ 30 BPK5 ≤ 5	Годишњи просек. Анализе Завода за јавно здравље Суботица и лабораторија ЈКП"Водовод и канлизација"	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
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Смањење губитака воде на мрежи	Однос потиснуте и наплаћене воде (%)	2022	35	35	35	32	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.
Повећање поузданости снабдевања водом кроз санацију, реконструкцију и модернизацију постојећег система	Реконструкција шахти и чворишта на дистрибутивној мрежи	2022	5	3	3	10	Анализа дневних извештаја надлежних служби	Обезбеђивање потребних новчаних средстава за рекострукцију и планско-превентивно одржавање производних објеката и опреме. Замена цевовода на фабрици за кондиционирање воде (ВЗ1) Реконструкција бетонске плоче резервоара кондициониране воде на ВЗ1.
Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима	Број запослених обучених за обављање послова.	2022	15	7	7	7	Издата уверења од стране сертификованих установа о положеним стручним испитима	Запошљавање потребних извршилаца и стручно оспособљавање запсолених. Похађање стручних курсева за потребе добијања сертификата за стручну оспособљеност за рад из области управљања и одржаваља појединих делова фабрика за производњу воде и ППОВ.

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Реконструкција најугроженијих делова водоводне и канализационе мреже	Специфичан број хаварија на 100 км мреже Специфичан број кварова на 1000 прикључака	2022	164,14 25,76	163 25,00	160 24	140 20	Подаци о контролингу	Замена дотрајале водоводне и канализационе мреже (м¹)
Већи степен наплате потраживања од купаца	% наплате потраживања	2022	79%	80%	82%	83%	83% Главна књига Помоћна књига купаца	Достављање опомена, утуживање, искључење са система водоснабдевања

3.1. Циљеви јавног предузећа за 2023. годину

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

1) Обезбеђење капацитета за производњу довољне количине квалитетне воде за пиће корисницима – Тренутни капацитет бунарских поља износи 275 л/с на Водозахвату 1, 80 л/с на Водозахвату 2 и 7 л/с у Бачким Виноградима. У 2023. години се планира повећање капацитета бунарских поља на Водозахвату 1 на 290 л/с, на Водозахвату 2 на 80 л/с, док се планира да ће капацитет бунарских поља у Бачким Виноградима остати непромењен.

2) Обезбеђење одговарајућег квалитета пречишћене отпадне воде са ППОВ – Хемијска анализа пречишћене воде на ППОВ је показала следеће резултате: TP ≤ 0.66, TN ≤ 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 циљ да се током 2023. године постигну следећи резултати: TP ≤ 0.55, TN ≤ 6.14, SM ≤ 6.23, 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 2022. години уградња водомера са даљинским очитавањем није вршена у потпуности због недовољних финансијских средстава. Код нових корисника су уграђени водомери са припремом за даљинско очитавање, те је неопходно набавити модуле како би се омогућило очитавање.

4) Повећање поузданости снабдевања водом кроз санацију, реконструкцију и модернизацију постојећег система – За смањење губитака је неопходно извршити планско-превентивну реконструкцију поред хаваријских санација чворишта. Услед обавеза за отплату кредита, за 2023. и 2024. годину није планирана планско-превентивна реконструкција чворишта у потребном обиму.

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

6) Реконструкција најугроженијих делова водоводне и канализационе мреже – Због недовољних финансијских средстава се не ради планско-превентивна замена и реконструкција мреже, већ се ради искључиво хаваријска замена или само поправак дефекта. До отплате кредита се не очекују већа улагања. Тренутно важеће цене уз обавезу отплате кредита, као и тренутне стопе инфлације и стања на тржишту не обезбеђују довољно средстава за одржавање постојећег квалитета услуга, а изградња нове мреже из сопствених средстава додатно умањује средства која би била потребна за одржавање система водоснабдевања и каналисања града.

3.2. Анализа тржишта

Анализа потенцијалног новог производа/услуге

ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица пружа следеће услуге из основне делатности: снабдевање чистом водом, одвођење и пречишћавање отпадних вода. Предузеће током 2023. године не планира да уводи потенцијално нове производе/услуге.

Анализа повећања обима производње/промета постојећег асортимана

Због повећаног броја изградње станова у Суботици и околним насељеним местима, како колективног тако и индивидуалног становања, повећава се број легално прикључених потрошача на систем водоснабдевања и систем одвођења и пречишћавања отпадних вода. Претходних година су предузете активности на откривању нелегалних прикључака и увођењу истих у евиденцију. Такође, Предузеће је донацијом KfW добило изграђену канализациону

мрежу на Палићу, као и могућност за прикључење нових корисника. Изменама Одлуке о јавној канализацији је утврђена обавеза прикључења корисника на изграђену комуналну инфраструктуру. Напред наведеним активностима, односно спровођењем законске замене и праћењем техниичких 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 конкурецију на тржишту.

Процена тржишног удела

Имајући у виду напред наведено, 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 у 2023. 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 за промовисање својих услуга. Маркетинг тактикама ће бити тачно дефинисане активности које требају да се предузму ради постизања стратешких циљева.

Предузеће ће настојати да промовише свој рад и услуге како у писаним, тако и у електронским медијима, а у складу са расположивим средствима која се могу одвојити за трошкове рекламе и пропаганде. Поред наведених, Предузеће ће тежити ка томе да буде присутно и обавештава кориснике услуга о својим активностима, путем средстава јавног информисања и интернет странице https://vodovodsu.rs/

Адекватним и ажурним извештавањем корисника услуга и обавештавањем о активностима којима се Предузеће свакодневно бави, би се постигло да се побољша реноме истог, што би утицало и на привлачење потенцијалних инвеститора.

3.3. Ризици у пословању

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	100.000	Бушење додатних бунара и ревитализација постојећих ради повећања капацитета истих.
Неадекватан квалитет воде за пиће	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	100.000	Испирање мреже и додатна дезинфекција.
Раст физичких губитака призведене воде услед дотрајалости цевовода	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	50.000	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	40.000	Реконструкција шахти и замена затварача.
Хаварије на канализационој мрежи услед изостанка превентивног одржавања	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	40.000	Санација оштећења или замена дела цевовода.
Немогућност прихватања екстремних количина воде на ППОВ-у услед атмосферских падавина	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	10.000	Израда математичког модела целокупног слива. Израда пројектно техничке

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		
								документације на основу података добијених из математичког модела.
Неадекватан квалитет излазне воде са ППОВ -а	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	80.000	Хитан сервис опреме и уређаја. Комуникација са надлежним установама ради утврђивања евентуалних загађивача приспеле воде на ППОВ.
Недовољни ресурси за реализацију планираних инвестиција	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	50.000	Изналажење додатних извора финансирања, у виду донација домаћих и међународних институција
Ризик ликвидности	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	100.000	Повећање наплате потраживања од купаца, смањење трошкова пословања и уговарање краткорочног задужења код пословних банака (дозвољено прекорачење и револвинг кредит)
Ризик наплате потраживања	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	35.000	Предузимање свих законских и интерним актима дефинисаних мера на повећању наплате потраживања од купаца

3.4. Планирани индикатори пословања за 2023. годину

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	2.514.695	2.738.566	2.693.084	2.804.334
	Реализација	2.530.216	2.733.446	2.738.272	-
	% одступања реализације од плана	+1%	-0%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+8%	+0%	+2%
Укупна имовина	План	5.465.855	5.467.675	5.278.037	5.527.548
	Реализација	5.407.642	5.219.913	5.328.820	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-5%	+1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-3%	+2%	+4%
Пословни приходи	План	794.626	1.014.520	1.025.557	1.202.228
	Реализација	772.831	956.454	974.139	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-6%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+24%	+2%	+23%
Пословни расходи	План	799.756	881.049	1.007.387	1.142.445
	Реализација	763.693	866.572	961.115	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-2%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+13%	+11%	+19%
Пословни резултат	План	-5.130	133.471	18.170	59.783
	Реализација	9.138	89.882	13.024	-
	% одступања реализације од плана	-278%	-33%	-28%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+884%	-86%	+359%
Нето резултат	План	620	113.950	953	49.934
	Реализација	586	44.371	4.742	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-61%	+398%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7472%	-89%	+953%
Број запослених на дан 31.12.	План	200	200	200	200
	Реализација	200	197	192	-
	% одступања реализације од плана	0%	-2%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-2%	-3%	+4%
Просечна нето зарада	План	58.390	61.118	65.896	74.132
	Реализација	55.655	56.962	62.104	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-7%	-6%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+2%	+9%	+19%
Инвестиције	План	439.500	206.116	63.286	109.382
	Реализација	545.034	221.447	14.724	-
	% одступања реализације од плана	+24%	+7%	-77%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-59%	-93%	+643%

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	212.785	323.976	263.980	305.077
ROA	0,0006	0,008	0,09	0,90
ROE	0,0018	0,0162	0,17	1,78
Оперативни новчани ток	204.145	217.141	197.204	261.364
Дуг / капитал	110,34	32,21	22,65	25,87
Ликвидност	37,75	76,73	76,11	40,52
% зарада у пословним приходима	31,57	19,53	29,18	28,76

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	62.466	73.996	94.396	31.202
Кредитно задужење са гаранцијом државе	901.528	596.626	397.751	198.875
Укупно кредитно задужење	963.994	670.622	492.147	230.077

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	43.930	76.650	44.871	80.302
	Пренето	42.741	76.650	44.271	-
	Реализовано	40.251	76.650	44.271	-
Остали приходи из буџета	План				-
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	43.930	76.650	44.871	80.302
	Пренето	42.741	76.650	44.271	-
	Реализовано	40.251	76.650	44.271	-

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 2023. години се планира да ће укупни капитал Предузећа бити за 2% већи у односу на 2022. годину. Планира се да ће укупна имовина Предузећа у односу на 2022. годину бити за 4% већа. Пословни приходи се планирају за 23% на вишем нивоу у односу на 2022. годину, док ће пословни расходи бити за 19% на вишем нивоу у односу на претходну годину. Планира се да ће пословни резултат бити за 359% већи у односу на 2022. годину, док је нето резултат планиран за 953% на већем нивоу у односу на 2022. годину.

Број запослених се у 2023. години планира за 4% на већем нивоу у односу на реализацију у 2022. години, а планира се да ће просечна нето зарада бити за 19% већа у односу на претходну годину.

Планира се да ће инвестиције бити за 643% на вишем нивоу у односу на 2022. годину.

3.5. Активности које Предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања

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 ће обезбедити поштено и јавно пословно окружење. Такође ће се обезбедити 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 обезбедиће се унапређење корпоративног управљања у Предузећу.

Предузеће ће током 2023. године наставити 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.

IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Биланс стања на дан 31.12.2023. године

Прилог 5

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	**4.787.899**	**5.017.319**	**5.170.799**	**5.258.149**
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	10.595	11.095	13.095	15.595
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	10.500	11.000	13.000	15.500
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	4.777.300	5.006.220	5.157.700	5.242.550
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	3.890.500	4.090.400	4.210.100	4.270.300
023	2. Постројења и опрема	0011	425.590	434.120	451.300	470.800
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и	0013	460.210	480.700	495.300	500.450

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
	некретнине, постројења и опрема у припреми					
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				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
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	**253.280**	**260.380**	**265.459**	**269.399**
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	64.965	66.825	70.635	72.235
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	63.680	65.490	69.300	70.900
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	235	235	235	235
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.050	1.100	1.100	1.100
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	170.330	172.640	174.900	177.800
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	170.330	172.640	174.900	177.800
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	11.535	12.285	13.024	13.064
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	10.040	10.900	11.750	11.900

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	1.495	1.385	1.274	1.164
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	4.950	7.130	5.400	4.800
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.500	1.500	1.500	1.500
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	**5.041.179**	**5.277.699**	**5.436.258**	**5.527.548**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	**97.000**	**108.300**	**107.800**	**120.900**
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	**2.732.884**	**2.745.467**	**2.757.853**	**2.804.334**
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2.563.230	2.563.230	2.563.230	2.563.230
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
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	171.670	171.670	171.670	201.670
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	18.500
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	16.484	29.067	41.453	57.934
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	16.484	29.067	41.453	57.934
	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	**54.100**	**51.700**	**51.000**	**45.700**
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	37.800	36.700	36.800	32.800
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	37.800	36.700	36.800	32.800
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	16.300	15.000	14.200	12.900
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
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	11.500	10.700	9.900	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	4.800	4.300	4.300	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**	**15.000**	**15.000**
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	**1.905.230**	**1.921.829**	**1.977.205**	**1.997.714**
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	**333.965**	**543.703**	**635.200**	**664.800**
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	180.000	280.000	280.000	250.000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део),	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	180.000	280.000	280.000	250.000

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
425 (део) и 429 (део)						
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	11.000	12.000	13.000	17.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	105.215	195.000	255.000	295.000
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	100.215	190.000	250.000	290.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	3.000	3.000	3.000	3.000
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	2.000	2.000	2.000	2.000
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	20.750	25.703	26.200	27.800
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	16.500	18.500	22.500	22.500
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.750	2.200	2.200	3.300
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1.500	5.003	1.500	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	17.000	31.000	61.000	75.000

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
	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	**5.041.179**	**5.277.699**	**5.436.258**	**5.527.548**
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	**97.000**	**108.300**	**107.800**	**120.900**

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 31.12.2023. године је планирана у износу од 5.527.548 хиљада динара и чине је:

- Стална имовина у планираном износу од 5.258.149 хиљада динара или 95% и
- Обртна имовина у планираном износу од 269.399 хиљада динара или 5%.

Сталну имовину чине:

- Нематеријална имовина у износу од 15.595 хиљада динара,
- Некретнине, постројења и опрема у планираном износу од 5.252.550 хиљада динара,
- Дугорочни финансијски пласмани у планираном износу од 4 хиљаде динара.

Обртну имовину чине:

- Залихе у планираном износу од 72.235 хиљада динара,
- Потраживања по основу продаје у планираном износу од 177.800 хиљада динара,
- Остала краткорочна потраживања у планираном износу од 13.064 хиљада динара,
- Готовина и готовински еквиваленти у планираном износу од 4.800 хиљада динара,
- Краткорочна активна временска разграничења у планираном износу од 1.500 хиљада динара.

Најзначајније промене у позицијама активе у односу на 2022. 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, као и повећање вредности објеката за изграђену канализациону мрежу на Палићу из донацијских средстава, и повећање вредности комуналне инфраструктуре за вредност изведених прикључака.

ПАСИВА као вредносни приказ извора средстава на дан 31.12.2023. године је планирана у износу од 5.527.548 хиљада динара и чине је:

- Капитал у планираној вредности од 2.804.334 хиљада динара,
- Дугорочна резервисања и обавезе у планираном износу од 45.700 хиљада динара,
- Одложене пореске обавезе у планираном износу од 15.000 хиљада динара,
- Дугорочни одложени приходи и примљене донације у планираном износу од 1.997.714 хиљада динара,
- Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе у планираном износу од 664.800 хиљада динара.

4.2. Биланс успеха од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

Прилог 5а

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	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	300.557	601.114	901.671	1.202.228
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	268.507	537.014	805.521	1.074.028
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	268.507	537.014	805.521	1.074.028
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	9.675	19.350	29.025	38.700
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	22.375	44.750	67.125	89.500

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
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	285.610	571.122	856.832	1.142.445
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	77.520	155.040	232.560	310.080
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	86.459	172.818	259.377	345.837
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	63.451	126.802	190.353	253.804
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	10.714	21.429	32.143	42.858
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	12.294	24.587	36.881	49.175
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	61.250	122.500	183.750	245.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	34.070	68.141	102.211	136.282
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.500	3.000	4.500	6.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	24.811	49.623	74.434	99.246
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	14.947	29.992	44.839	59.783
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	3.232	6.465	9.697	12.929
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	3.231	6.462	9.692	12.923
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1	3	5	6
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	2.550	5.100	7.648	10.198
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2.536	5.072	7.607	10.143
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	14	28	41	55
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	682	1.365	2.049	2.731
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	0	0	0	18.000
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	0	0	0	18.000
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	312	624	938	1.250
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	2.038	4.076	6.114	8.152
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	304.101	608.203	912.306	1.234.407
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	290.198	580.298	870.594	1.178.795
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	13.903	27.905	41.712	55.612
	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**	1047				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
	ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА					
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	1.419	2.838	4.259	5.678
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	12.484	25.067	37.453	49.934
	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	12.484	25.067	37.453	49.934
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
	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 01.01-31.12.2023. године је следећа:

Пословни приходи 1.202.228 хиљада динара

Финансијски приходи 12.929 хиљада динара

Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз

биланс успеха 18.000 хиљада динара

Остали приходи 1.250 хиљада динара

Укупни приходи 1.234.407 хиљада динара

Пословни расходи 1.142.445 хиљада динара

Финансијски расходи 10.196 хиљада динара

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха 18.000 хиљада динара

Остали расходи 8.152 хиљада динара

Укупни расходи 1.178.795 хиљада динара

Планирани износ добити за период 01.01.- 31.12.2023. године износи 49.934 хиљада динара.

На повећање укупних планираних прихода је утицало повећање прихода од пружања услуга из основне делатности Предузећа, у складу са одобреним повећањем цена које ће бити у примени од 01.02.2023. године.

Са друге стране, у оквиру расхода је планирано повећање трошкова електричне енергије, као и трошкова основног материјала, услед значајног пораста цена материјала који су за пословање Предузећа од суштинског значаја, као што су течни хлор, натрујум хипохлорит, гвожђе хлорид, полиелектролит, гвожђе сулфат и водоводни материјал. Такође је планирано повећање трошкова зарада као и трошкова производних услуга, од којих су најзначајније одлагање муља са Водозахвата II и одржавање водомера.

4.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.2023-31.12.2023. године

Прилог 5б

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	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	258.266	536.532	820.539	1.093.064
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	238.975	477.950	726.925	975.900
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2.275	4.550	8.825	9.100
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	17.016	54.032	84.789	108.064
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	179.100	309.400	569.450	831.700
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	70.400	100.700	254.900	410.800
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	5.600	5.500	8.250	11.000
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	88.850	177.700	266.550	355.400
4. Плаћене камате у земљи	3010	750	1.500	2.250	3.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	13.500	24.000	37.500	51.500
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	79.166	227.132	251.089	261.364
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	2	4	6	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	4	6	8
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	33.674	40.926	100.760	207.912
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	33.674	40.926	100.760	207.912
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	33.672	40.922	100.754	207.904
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	100.000	0	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	100.000	0	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	145.035	184.030	302.065	204.060
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	45.000	82.000	100.000	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043	99.000	99.960	198.960	199.920
7. Финансијски лизинг	3044	1.035	2.070	3.105	4.140
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	45.035	184.030	152.065	54.060
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	358.268	536.536	970.545	1.243.072
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	357.809	534.356	972.275	1.243.672
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	459	2.180		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051			1.730	600
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	4.491	4.950	7.130	5.400
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	4.950	7.130	5.400	4.800

Програмом пословања за 2023. годину, Предузеће је планирало прилив готовине у укупном износу од 1.243.072 хиљада динара у којем приливи готовине из пословних активности учествују са 87,93%, док приливи готовине из активности финансирања учествују са 12,07%.

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 12,14% у односу на 2022. годину услед планираних субвенција из буџета Града Суботице.

Планирани одливи новчаних средстава износе 1.243.672 хиљада динара. У укупном одливу готовине, одливи готовине из пословних активности износе 66,87%, одливи готовине из активности инвестирања учествују са 16,72%, док одливи готовине из активности финансирања учествују са 16,41%.

Планирани одливи новчаних средстава су за 1,47% мању у односу на 2022. годину.

Стање готовине на дан 31.12.2023. године је планирано у износу од 4.800 хиљада динара.

Планирани токови готовине по кварталима усклађени су са очекиваним приливима и одливима ночаних 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 2023. годину, планира укупне приходе у износу од **1.235.407.347** динара. Планирани приходи у 2023. години су за 24,81% већи у односу на остварење истих у 2021. години, а за 22,77% већи у односу на процењене вредности 2022. године.

Однос планираних прихода за 2023. годину, процењених прихода за 2022. годину и остварених прихода у 2021. години је дат у табели:

Редни број	Врста прихода	Остварено у 2021. год.	Процена у 2022. год.	План 2023. година	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Приходи-чиста вода, одвођење, пречишћавање	742.457.196	751.441.549	944.500.826	127,21	125,69
2	Приходи од погонске спремности система	64.713.163	66.609.487	81.930.104	126,61	123,00
3	Приходи из споредне делатности	36.571.814	35.270.517	47.597.417	130,15	134,95
4	Приходи од активирања учинака	27.807.858	36.700.000	38.700.000	139,17	105,45
5	Остали пословни приходи	84.904.296	84.116.695	89.500.000	105,41	106,40
6	Финансијски приходи	11.260.762	12.800.843	12.929.000	114,81	101,00
7	Остали приходи	16.527.706	16.813.305	19.250.000	116,47	114,49
8	Приходи из ранијих периода	5.571.409	2.500.000	1.000.000	17,95	40,00
	Укупно:	**989.814.202**	**1.006.252.396**	**1.235.407.347**	**124,81**	**122,77**

Планирана структура укупних прихода је следећа:

1	Приходи-чиста вода, одвођење, пречишћавање	944.500.826	76,45%
2	Приходи од погонске спремности система:	81.930.104	6,63%
3	Приходи из споредне делатности:	47.597.417	3,85%
4	Приходи од активирања учинака:	38.700.000	3,13%
5	Остали пословни приходи:	89.500.000	7,24%
6	Финансијски приходи:	12.929.000	1,05%
7	Остали приходи:	19.250.000	1,56%
8	Приходи из ранијих периода:	1.000.000	0,08%

Ставке 1. и 2. у табели чине приходе од основне делатности и чине најзначајније и највеће приходе, који учествују са 83,08% у укупним приходима.

<u>Приходи од вршења основне делатности:</u>

Планирани приходи од чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода су за 27,21% већи у односу на 2021. годину, а за 25,69% већи у односу на процењену реализацију за 2022. годину.

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

Приходи од погонске спремности:

Приходи од погонске спремности система су за 26,61% већи у односу на 2021. годину и за 23,00% већи у односу на процењене приходе за 2022. годину. Већи приходи су резултат планиране корекције цена које ће бити у примени од 01. фебруара 2023. године. 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 30,15% у односу на 2021. годину и за 23,00% већи у односу на процену за 2022. годину. Планирана корекција цена услуга из споредне делатности Предузећа почетком 2023. године, ће довести до напред наведеног процентуалног повећања.

Приходи од активирања учинака:

Планирани приходи од активирања учинака су за 39,17% већи у односу на 2021. годину и за 5,45% већи у односу на процену остварења за 2022. годину.
Планирани приходи од активирања учинака се односе на производњу електричне енергије у сопственој режији (3.700.000 динара), приходе од активирања учинака (10.000.000 динара) и приходе од услуга за основна средства за сопствене потребе (25.000.000 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 5,41% већи у односу на 2021. годину, и за 6,40% већи у односу на процењене вредности за 2022. годину. Највећи део ових прихода (83,79%) 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 14,81% већи у односу на 2021. годину, и за 1% већи у односу на процену остварења за 2022. годину. Законска камата се обрачунава у складу са одредбама Закона о затезној камати (Сл. гласник РС, бр. 119/12).

Остали приходи:

Планирани ниво осталих прихода је за 16,47% већи у односу на 2021. годину, и за 4,49% већи у односу на процену остварења за 2022. годину. Остали приходи се највећим делом односе на наплату исправљених потраживања од купаца.

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 2023. годину планира укупан ниво расхода у износу од **1.185.473.193** динара. Планирани ниво расхода у 2023. години је за 30,21% већи у односу на реализацију у 2021. години, а за 18,37% већи у односу на процењене расходе у 2022. години.

Однос планираних расхода за 2023. годину, процењених за 2022. годину и остварених у 2021. години приказује следећа табела:

Редни број	Врста прихода	Остварено у 2021. год.	Процена у 2022. год.	План 2023. година	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Трошкови материјала, горива и енергије	173.630.792	196.034.565	310.079.610	178,59	158,18
2	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	260.817.232	284.281.533	345.836.826	132,60	121,65
3	Трошкови амортизације и резервисања	264.054.765	262.000.000	251.000.000	95,06	95,80
4	Трошкови производних услуга	84.562.233	137.419.549	136.282.076	161,16	99,17
5	Нематеријални трошкови	81.665.374	81.378.384	99.245.525	121,53	121,96
6	Финансијски расходи	4.172.754	3.660.610	10.198.303	244,40	278,60
7	Остали расходи	33.979.590	31.726.804	26.152.000	76,96	82,43
8	Расходи из ранијег периода	7.570.111	5.009.141	6.678.853	88,23	133,33
	Укупно:	**910.452.851**	**1.001.510.586**	**1.185.473.193**	**130,21**	**118,37**

Планирана структура укупних расхода је следећа:

1	Трошкови материјала	310.079.610	26,16%
2	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	345.836.826	29,17%
3	Трошкови амортизације и резервисања	251.000.000	21,17%
4	Трошкови производних услуга	136.282.076	11,50%
5	Нематеријални трошкови	99.245.525	8,37%
6	Финансијски расходи	10.198.303	0,86%
7	Остали расходи	26.152.000	2,21%
8	Расходи из ранијег периода	6.678.853	0,56%

Трошкови материјала:

Планирани износ трошкова материјала је за 78,59% већи у односу на 2021. годину, и за 58,18% већи у односу на процењене вредности истих у 2022. години. Разлог значајног повећања јесте повећање цена материјала на тржишту.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи:

Средства за зараде у 2023. години се планирају у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса по којој просечна зарада по свим категоријама запослених може да се увећа за највише 12,50% у складу са финансијским могућностима јавног предузећа. У оквиру масе зарада формиране у складу са наведеном уредбом обухваћено је и повећање минималне цене рада за 2023. годину (Одлука о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2023. године, „Сл. гласник РС“, бр. 105/22) која износи 230,00 динара 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 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.

Новозапошљавање и додатно радно ангажовање ће у 2023. години 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 (2 лица) 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 26 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 4,94% мањи у односу на 2021. годину и за 4,20% мањи у односу на процену истих у 2022. години.

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

Трошкови производних услуга

Планирани трошкови производних услуга су за 61,16% већи у односу на 2021. годину и за 0,83% мањи у односу на процену из 2022. године. Наведени трошкови зависе од броја изведених прикључака, реконструкција и санација на водоводној и канализационој мрежи, као и одржавању других основних средстава Предузећа.

Нематеријални трошкови

Нематеријални трошкови су планирани за 21,53% више у односу на 2021. годину и за 21,96% више у односу на процену за 2022. годину. Највеће учешће у истима имају трошкови анализе воде за пиће и отпадне воде, трошкови заједничке наплате, трошкови извршитеља и пореза на имовину.

Финансијски расходи

Планирани ниво финансијских расхода је за 44,40% већи у односу на 2021. годину, и за 78,60% већи у односу на процену истих за 2022. годину. Ови трошкови се односе на камате по кредитима и финансијском лизингу.

Остали расходи

Планирани ниво осталих расхода је за 23,04% мањи у односу на 2021. годину, и за 17,57% мањи у односу на процену истих у 2022. 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 корисник у индивидуалном и колективном становању (домаћинства), за кориснике услуга у пословном простору и за бенефициране потрошаче и потрошаче из категорије занатства:

Чиста вода	61,10 дин/м^3
Одвођење отпадних вода	39,00 дин/м^3
Пречишћавање отпадних вода	45,50 дин/м^3
УКУПНО:	145,60 дин/м^3

Накнада за погонску спремност система за све категорије корисника износи 104,00 динара.

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 04. децембра 2020. године 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. децембра 2020. године, чија је примена започета од 01. фебруара 2021. године.

Услед повећања цене трошкова електричне енергије, хемикалија, раста зарада у јавном сектору, као и задужења предузећа, испоставило се да цене услуга из основне делатности нису на нивоу покрића свих трошкова, те да је неопходно планирати повећање истих. Узимајући у обзир повећање трошкова инпута, као и циљану стопу инфлације (раст трошкова материјала), планирано повећање цена чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода износи **25%.**

Надзорни одбор Предузећа је на седници одржаној дана 12.12.2022. године донео Одлуку о ценама чисте воде, одвођења и пречишћавања (број: 10 и /31-2022), којом се утврђују цене услуга чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода, за све категорије услуга, на следећи начин:

Предложене цене за услуге из основне делатности Предузећа:				
Услуге из основне делатности Предузећа:	**Јединица мере**	**Цена без ПДВ-а**	**ПДВ**	**Цена са ПДВ-ом**
ВОДА	м^3	76,38	10%	84,01
ОДВОЂЕЊЕ	м^3	48,75	10%	53,63
ПРЕЧИШЋАВАЊЕ	м^3	56,88	10%	62,57
ПОГОНСКА СПРЕМНОСТ (по рачуну)	по рачуну	130,00	20%	156,00

Одлука по прибављеној сагласности Градског већа Града Суботице (број: III-352-1188/2022 од дана 29.12.2022. године), ступа на снагу осмог дана од дана објављивања у „Службеном листу Града Суботице“, а цене се примењују почев од 01. фебруара 2023. године.

4.6. Износ и динамика прихода из буџета Града Суботице

Прилог 6

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01.-31.12.2022. 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	44.871.000	44.271.000	44.271.000	600.000	**0**
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	44.871.000	44.271.000	44.271.000	600.000	**0**

Структура капиталних субвенција у 2022. години је следећа:

- Из буџета Града Суботице опредељено је у оквиру Пројекта 1102-5003: Изградња и опремање бунара у Мишићеву опредељено 14.887.000,00 динара.
- Из буџета Града Суботице је опредељено 11.884.000,00 динара за Пројекат 1102-5004: Изградња и опремање бунара у Вишњевцу.
- Из буџета Града Суботице опредељено је у оквиру Пројекта 1102-5013: Изградња и опремање бунара Б3/III на Водозахвату МЗ Чантавир у износу од 5.000.000,00 динара
- Из буџета Града Суботице опредељено је у оквиру Пројекта 1102-5014: Изградња и опремање бунара Б25/III на Водозахвату I у износу од 5.000.000,00 динара
- Из буџета Града Суботице опредељено је у оквиру Пројекта 1102-5015: Изградња водоводне мреже у МЗ Зорка у улицама: Пролетерских бригада, Сутјеска, Покрет несврстаних и 12. Нова 7.500.000,00 динара.

Структура текућих субвенција у 2022. години је:

- Из буџета Града Суботице је опредељено 600.000,00 динара за чишћење и одржавање отворених канала, за које није поднет захтев за пренос средстава од стране Предузећа.

4.6.1. Детаљан приказ намене коришћења средстава из буџета Града Суботице

у динарима

План за период 01.01. - 31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	15.250.000	55.387.000	71.254.000	80.302.000
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	15.250.000	55.387.000	71.254.000	80.302.000

У оквиру одобрених апропријација из буџета Града Суботица за раздео IV, Глава 0, Секретаријат 07, Програмска класификација 1102, планирана је реализација следећих средстава преко Предузећа у 2023. години:

- У оквиру Пројекта 5013: Изградња и опремање бунара Б3/III на ВЗ у Чантавиру у износу од 11.922.000,00 динара;

  Из буџета Града Суботице су за напред наведени пројекат опредељена редства у укупном износу од 16.922.000,00 динара. Током 2022. године су Предузећу за напред наведени пројекат пренета средства у износу од 5.000.000,00 динара.

- У оквиру Пројекта 5014: Изградња и опремање бунара Б25/III на Водозахвату I у износу од 16.578.000,00 динара;

  Из буџета Града Суботице су за напред наведени пројекат опредељена средства у укупном износу од 21.578.000,00 динара. Током 2022. године су Предузећу за напред наведени пројекат пренета средства у износу од 5.000.000,00 динара.

- У оквиру Пројекта 5015: Водовод у улицама: Пролетерксих бригада, Сутјеска, Покрет несврстаних и 12. Нова у МЗ „Зорка“ у износу од 30.000.000,00 динара.

  Из буџета Града Суботице су за напред наведени пројекат опредељена средства у укупном износу од 37.500.000,00 динара. Током 2022. године су Предузећу за напред наведени пројекат пренета средства у износу од 7.500.000,00 динара.

- У оквиру Пројекта 5017: Изградња водоводне мреже Индустријска зона Мали Бајмок – Фаза 1 у износу од 1.080.000 динара;

- У оквиру Пројекта 5018: Обнова пројеката канализационе мреже употребљених вода Палић- програм чиста Србија у износу од 940.000,00.

Закључком Градског већа Града Суботица број: III-031-409/2022 од 15.12.2022. године је ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица одређено за носиоца посла по Уговору о суфинансирању изградње, санације и реконструкције и израде пројектно-техничке документације водних објеката у јавној својини директним давањем ради превазилажења проблема са пијаћом водом изазваних сушом број 104-401-6952/2022-08 од 01.11.2022. године (заводни број Града Суботица: II-401-1295/2022) и то у оквиру пројекта 1102-5016: Пројектна документација магистралног вода Суботица-Таванкут.

Укупна процењена вредност пројекта износи 15.651.000,00 динара без ПДВ-а, односно 18.781.200,00 динара са ПДВ-ом. Покрајински секретаријат за пољопривреду, водопривреду и шумарство је обезбедио средства за реализацију напред наведеног Пројекта у висини од 15.651.000,00 динара, док Град Суботица обезбеђује преостали удео за реализацију пројекта у износу од 3.130.200,00 динара (целокупан износ ПДВ-а).

Износ је обезбеђен Одлуком о вуџету Града Суботице за 2022. годину – Раздео 4, Секретаријат 07- Секретаријат за комуналне послове, енергетику и саобраћај, Програм 2 – Комунална делатност, Функција 630 – Водоснабдевање, пројекат: 1102-5016: Пројектна документација магистралног вода Суботица-Таванкут, економска класификација 4512 – Капиталне субвенције.

- У оквиру Пројекта 5016: Пројектна документација магистралног водовода Суботица-Таванкут у износу од 3.131.000,00 динара;
- У оквиру Програмске активности 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.

4.7. Трошкови запослених

Прилог 7

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	162.437.775	151.859.392	45.844.089	90.861.370	134.885.074	179.074.374
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	225.608.021	210.104.653	63.746.204	127.964.865	190.766.154	253.803.672
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	263.771.757	244.844.081	74.509.947	149.571.016	222.978.719	296.661.983
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	200	192	200	200	200	200
4.1.	- на неодређено време	197	183	197	197	197	197
4.2.	- на одређено време	3	9	3	3	3	3
5.	Накнаде по уговору о делу	350.000	350.000	237.500	475.000	712.500	950.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	1	2	2	2	2
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	9.185.000	2.296.250	4.592.500	6.888.750	9.185.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	15	15	9	9	9	9

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0
13.	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14.	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	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	10.500.000	10.300.000	2.625.000	5.250.000	7.875.000	10.500.000
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	2.419.291	2.419.291	796.037	3.184.148	3.980.185	5.174.241
23.	Број прималаца отпремнине	7	7	2	8	10	13
24.	Јубиларне награде	5.016.260	5.016.260	2.527.850	4.266.853	5.830.101	7.813.150
25.	Број прималаца јубиларних награда	23	23	8	13	19	26

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	1.500.000	1.500.000	741.498	1.007.490	1.200.000	1.500.000
28.	Стипендије	350.000	350.000	87.500	175.000	292.500	350.000
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	10.400.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	2.311.500	2.311.500	1.790.000	1.790.000	1.790.000	1.790.000

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

Средства за зараде у 2023. години се планирају у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса по којој просечна зарада по свим категоријама запослених може да се увећа за највише 12,5% у складу са финансијским могућностима јавног предузећа. У оквиру масе зарада формиране у складу са наведеном уредбом обухваћено је и повећање минималне цене рада за 2023. годину (Одлука о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2023. године, „Сл. гласник РС“, бр. 105/22) која износи 230,00 динара 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 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, 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 2023. године. Минимална цена по радном часу ће у 2023. години износити 230,00 динара (за 2022. годину иста је износила 201,22 динара).

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 123,05 динара на 138,43 динара, односно за 12,5%, 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 матреијалног 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, као и рада инжењера на вођењу инвестиција, где су планирани у износу од 600.000 динара. Период ангажовања члана комисије из удружења за заштиту потрошача је планиран на годину дана, а инжењера на вођењу инвестиција на 5 месеци.

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 2022. године.

Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора су планиране у износу од 1.791.452 динара, у истом износу као 2022. године и на нивоу процене реализације истих у 2022. 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 10.500.000 динара, односно на истом нивоу као и у 2022. години.

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 2022. години.

Током 2023. године су планирана средства за исплату отпремнина запослених који остварују услове за одлазак у пензију. Услов за одлазак у пензију испуњава 12 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 7.813.150 динара за 26 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 који важе од дана 01.10.2015. године, а који су усаглашени са одредбама закона и колективних уговора.

Износ јубилеја који се исплаћује за 10 година радног стажа у предузећу износи једну просечну бруто зараду и исплатиће се за 5 запослених.

Износ јубилеја који се исплаћује за 15 година радног стажа у предузећу износи једну и по просечну бруто зараду и исплатиће се за 5 запослених.

Износ јубилеја који се исплаћује за 20 година радног стажа у предузећу износи две бруто зараде и исплатиће се за 4 запослена.

Износ јубилеја који се исплаћује за 25 година радног стажа у предузећу износи две и по просечне бруто зараде и исплатиће се за 5 запослених.

Износ јубилеја који се исплаћује за 30 година радног стажа у предузећу износи три бруто зараде и исплатиће се за 1 запосленог.

Износ јубилеја који се исплаћује за 35 година радног стажа у предузећу износи три и по просечну бруто зараду и исплатиће се за 4 запослена.

Износ јубилеја који се исплаћује за 40 година радног стажа у предузећу износи четири просечне бруто зараде и исплатиће се за 2 запослена.

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 2022. 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 350.000 динара, односно на истом нивоу као што је процена реализације за 2022. годину.

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.

Предузеће планира исплату солидарне помоћи запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у износу од 10.000.000 динара, према потписаном Анексу II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности Републике Србије који је потписан

19.01.2018. године и Анекса II Колективног уговора за ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица. Износ солидарне помоћи по запосленом износи 41.800 динара у нето износу.

V ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Добит коју Предузеће оствари у 2022. години се процењује на износ од **4.741.810,00** динара.

Добит ће се расподелити у складу са чланом 27. Одлуке о буџету Града Суботице за 2022. 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 2022. 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.

VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Прилог 8

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	33	28	5
3	Сектор пречишћавања отпадних вода	13	31	22	20	2
4	Служба дистрибуције	3	4	3	3	0
5	РЈ за одржавање мерних инструмената	6	15	9	8	1
6	РЈ за одржавање мреже	4	28	19	19	0
7	РЈ за одржавање мреже приградска насеља	3	10	10	10	0
8	Служба одвођења отпадних вода	10	25	15	15	0
9	Служба магацинских послова	3	3	3	3	0
10	Служба за лабораторијско испитивање воде	6	17	14	14	0
11	Служба БЗНР и ЗЖС	3	5	2	2	0
12	Извршни директор инвестиција и развоја	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
13	Служба развоја и пројектовања	5	5	4	4	0
14	Служба за вођење инвестиција	4	7	5	5	0
15	Служба за ГИС и информационе системе	10	11	7	7	0
16	Руководилацсектора за финансије	1	1	1	1	0
17	Служба књиговод. финанс. оперативе	8	13	10	9	1
18	Служба обрачуна, евиденције и наплате	6	11	7	7	0
19	Служба плана, анализе и обрачуна зараде	4	6	3	3	0
20	Сектор општих и правних послова – Руководилац	1	1	1	1	0
21	Служба јавних набавки	3	5	3	3	0
22	Служба за односе са потрошачима	3	6	5	5	0
23	Служба за нормативе и ХР послове	2	2	2	2	0
24	Служба за односе са јавношћу	7	13	10	10	0
25	Интерни ревизор	1	1	1	1	0
26	Контролно тело/ Тело за оверавање	5	9	0	0	0
УКУПНО:		130	272	191	183	9

Директор предузећа, Súgár 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.

Четири 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

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	**ВСС**	39	41	3	3
2	**ВС**	10	11		
3	**ВКВ**	7	8		
4	**ССС**	67	70		
5	**КВ**	38	38		
6	**ПК**	13	14		
7	**НК**	18	18		
	УКУПНО	192	200	3	3

Старосна структура

Прилог 9

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	**До 30 година**	8	11
2	**30 до 40**	32	34
3	**40 до 50**	47	47
4	**50 до 60**	91	93
5	**Преко 60**	14	15
УКУПНО		192	200
Просечна старост		45,00	45,00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	**Мушки**	132	137	1	1
2	**Женски**	60	63	2	2
	УКУПНО	192	200	3	3

**Претходна година*

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	**До 5 година**	14	17
2	**5 до 10**	16	19
3	**10 до 15**	19	20
4	**15 до 20**	8	8
5	**20 до 25**	18	19
6	**25 до 30**	29	31
7	**30 до 35**	47	52
8	**Преко 35**	41	34
	УКУПНО	192	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, 58,5% запослених има стаж дужи од 25 година. Гледајући укупан број запослених, 55,38% запослених има више од 50 година. Жене чине 31,28% 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 пречишћвања 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 2023. године планира активности на усавршавању запослених у укупном износу од 1.790.000,00 динара, а обухватају следеће: трошкове стручног усавршавања, као што су стручно усавршавање из јавних набавки, обуке запослених из области пружања прве помоћи, стручно оспособљавање за рад на висини, дубини, спашавања и евакуације из скучених простора, као и других стручних усавршавања у складу са важећим прописима и стандардима.

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 2022. години и предвиђена квартална динамика за 2023. годину

Прилог 10

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	**192**			**Стање на дан 30.06.2023. године**	**197**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	2			**Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.**	1
1	*пензија*	2		1	*пензија*	1
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	5			**Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.**	
1	*одређено време*	5		1	*одређено време*	3
2				2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	**195**			**Стање на дан 30.09.2022. године**	**199**
Р. бр.	**Основ одлива/пријема кадрова**	**Број запослених**		**Р. бр.**	**Основ одлива/пријема кадрова**	**Број запослених**
	Стање на дан 31.03.2023. године	**195**			**Стање на дан 30.09.2022. године**	**199**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	5			**Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.**	4
1	*пензија*	5		1	*пензија*	4
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	7			**Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.**	5
1	*одређено време*	7		1	*одређено време*	5
2				2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	**197**			**Стање на дан 31.12.2023. године**	**200**

Динамика запошљавања

Програмом пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2023. годину планирани број заполених 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 2023. године 12 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 новозапошљавање 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 2023. годину планира се ангажовање два лица по уговору о делу. Лица по уговору о делу ће бити ангажована у виду члана комисије за решавање рекламација корисника и инжењера на вођењу инвестиција који ће вршити надзор над изградњом бунара Б3/III на Водозахвату у Чантавиру, бунара Б25/III на Водозахвату I, односно водоводне мреже у улицама Пролетерских бригада; Сутјеска; Покрет несврстаних и 12. Нова.

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 2022. годину - бруто 1 у динарима

План по месецима 2022.	**УКУПНО**			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	200	18.612.297	93.061	199	18.387.073	92.397				1	225.224	225.224
II	200	17.896.185	89.481	199	17.679.607	88.842				1	216.578	216.578
III	200	19.466.448	97.332	199	19.232.429	96.645				1	234.019	234.019
IV	200	19.190.368	95.952	199	18.956.648	95.260				1	233.720	233.720
V	200	19.328.408	96.642	199	19.094.539	95.952				1	233.869	233.869
VI	200	18.750.336	93.752	199	18.523.962	93.085				1	226.374	226.374
VII	200	18.034.225	90.171	199	17.800.658	89.451				1	233.567	233.567
VIII	200	19.466.448	97.332	199	19.232.429	96.645				1	234.019	234.019
IX	200	18.750.336	93.752	199	18.524.962	93.090				1	225.374	225.374
X	200	18.034.226	90.171	199	17.816.497	89.530				1	217.728	217.728
XI	200	19.039.372	95.197	199	18.808.951	94.517				1	230.421	230.421
XII	200	19.039.372	95.197	199	18.808.951	94.517				1	230.421	230.421
УКУПНО	2,400	225.608.021	1.128.040	2,388	222.866.706	1.119.931				12	2.741.314	2.741.314
ПРОСЕК	200	18.800.668	94.003	199	18.572.226	93.328				1	228.443	228.443

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Прилог 11

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину*- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	197	16.209.376	82.281	199	16.005.183	80.428				1	204.193	204.193
II	196	15.477.732	78.968	199	15.282.258	76.795				1	195.474	195.474
III	198	17.287.856	87.312	199	17.060.807	85.733				1	227.049	227.049
IV	197	16.816.245	85.362	199	16.606.876	83.452				1	209.369	209.369
V	197	17.708.415	89.890	199	17.487.983	87.879				1	220.432	220.432
VI	196	17.512.531	89.350	199	17.291.637	86.893				1	220.894	220.894
VII	197	16.910.526	85.840	199	16.700.019	83.920				1	210.507	210.507
VIII	197	18.472.150	93.767	199	18.240.880	91.663				1	231.270	231.270
IX	196	17.596.852	89.780	199	17.375.008	87.312				1	221.844	221.844
X	200	18.034.226	90.171	199	17.816.498	89.530				1	217.728	217.728
XI	200	19.039.372	95.197	199	18.808.951	94.517				1	230.421	230.421
XII	200	19.039.372	95.197	199	18.808.951	94.517				1	230.421	230.421
УКУПНО	**2.371**	**210.104.653**	**1.063.115**	**2.388**	**207.485.051**	**1.042.638**				**12**	**2.619.602**	**2.619.602**
ПРОСЕК	198	17.508.721	88.593	199	17.290.421	86.887				1	218.300	218.300

* исплата са проценом до краја године

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

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

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	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	105.752	199	20.893.334	104.992				1	256.972	256.972

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

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

у динарима

План по месецима 2023.	**УКУПНО**			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	200	25.345.835	126.729	199	25.034.819	125.803				1	311.016	311.016
II	200	23.392.965	116.965	199	23.107.706	116.119				1	285.259	285.259
III	200	25.771.148	128.856	199	25.457.537	127.927				1	313.610	313.610
IV	200	23.944.086	119.720	199	23.648.544	118.837				1	295.543	295.543
V	200	26.322.270	131.611	199	25.998.375	130.645				1	323.894	323.894
VI	200	24.794.713	123.974	199	24.493.981	123.085				1	300.732	300.732
VII	200	23.818.278	119.091	199	23.543.489	118.309				1	274.789	274.789
VIII	200	25.771.148	128.856	199	25.457.537	127.927				1	313.610	313.610
IX	200	23.818.278	119.091	199	23.530.424	118.243				1	287.854	287.854
X	200	24.794.713	123.974	199	24.493.981	123.085				1	300.732	300.732
XI	200	24.794.713	123.974	199	24.493.981	123.085				1	300.732	300.732
XII	200	24.093.839	120.469	199	23.804.518	119.621				1	289.321	289.321
УКУПНО	**2.400**	**296.661.983**	**1.483.310**	**2.388**	**293.064.892**	**1.472.688**				**12**	**3.597.092**	**3.597.092**
ПРОСЕК	200	24.721.832	123.609	199	24.422.074	122.724				1	299.758	299.758

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

Према Колективном уговору за јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“ Суботица број: 182/14-2022 од 08.04.2022. године, зарада за обављени рад и време проведено на раду састоји се од:

- основне зараде;
- дела зараде за радни учинак
- увећане зараде.

Основна зарада запосленог утврђује се на основу:

- коефицијента посла;
- вредности радног часа за коефицијент „1“;
- времена проведеног на раду, односно месечног фонда остварених часова рада.

Основна зарада утврђује се за све послове утврђене Правилником о организацији и систематизацији послова.
Основну зараду посла запосленог чини производ вредности радног часа за коефицијент „1“, коефицијента посла и времена проведеног на раду.
Цена рада не може бити нижа од минималне цене рада утврђене одлуком Социјално-економског савета основаног за територију Републике Србије, односно одлуком Владе Републике Србије.
Цена рада за најједноставнији рад у 2022. години је износила 201,22 динара, док ће иста у 2023. години износити 230,00 динара.

Основну зараду посла запосленог чини производ вредности радног часа за коефицијент „1“, коефицијента сложености посла и броја сати проведених на раду. Запосленима чија би зарада била изнад минималне цене рада, цена радног часа се повећава са досадашњих 123,05 динара на 138,43 динара, односно за 12,5% и иста се множи са коефицијентом сложености посла и бројем сати проведених на раду што представља основицу за обрачун зараде.

Укупан збир коефицијената за 2023. годину је планиран на 413.

Основна зарада запослених може се умањити, односно увећати до 5% по основу доприноса запосленог раддном учинку. Средства за зараде по основу радног учинка обезбеђују се из укупних средстава издвојених за зараде утврђених програмом пословања, а највише до 1% од утврђене висине средстава за основне зараде за текући месец.

Запослени има право на месечну накнаду за трошкове исхране у току рада, у висини од 450,00 динара са припадајућим порезима и доприносима по радном дану.
Месечна накнада за исхрану у току рада исплаћује се по истеку месеца истовремено са коначном исплатом зараде, на основу присуства на раду запосленог за текући месец.

Запослени има право на регрес за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од 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, увећава се за фискни износ од 33.000 динара, без пореза и доприноса.

У складу са Колективним уговором Предузећа, запослени има право, а Послодавац обавезу, да запосленом исплаћује увећану зараду по основу времена проведеног на раду, за сваку пуну годину рада остварену у радном односу, рачунајући и стаж осигурања са увећаним трајањем, у висини од

0,5% од основице. Проценат минулог рада је током 2022. године у Предузећу износило 13,5%, док је за 2023. годину проценат минулог рада на нивоу предузећа планиран на 14,5%.

Током 2022. године је проценат прековременог рада у односу на укупне ефективне сате рада износио 0,96%, док је проценат рада на државне и верске празнике у односу на укупне сате рада износио 4,04%. За 2023. годину се напред наведени проценти планирају на приближно истом нивоу.

Повећање зарада је планирано у складу са Одлуком Владе Републике Србије број: 120-7199/2022 о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2023. године од 14. септембра 2022. године.

Средства за зараде у 2023. години се планирају у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса по којој просечна зарада по свим категоријама запослених може да се увећа за највише 12,5% у складу са финансијским могућностима јавног предузећа. У оквиру масе зарада формиране у складу са наведеном уредбом обухваћено је и повећање минималне цене рада за 2023. годину (Одлука о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2023. године, „Сл. гласник РС“, бр. 105/22) која износи 230,00 динара 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 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. Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	**Нето**	**Бруто 1**	**Нето**
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	58.705	41.152	65.969	46.244
	Највиша зарада	159.757	111.990	174.701	122.466
Пословодство	Најнижа зарада	198.715	139.299	210.832	147.793
	Највиша зарада	216.328	151.646	242.457	169.962

Разлика између исплаћене зараде у 2022. години и планиране зараде у 2023. години је настала због повећања основне зараде за 12,5% и повећања минималне цене радног часа са 201,22 динара на 230,00 динара у складу са Одлуком Владе Републике Србије о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2023. године број 120-7199/2022 од 14. септембра 2022. године.

Средства за зараде у 2023. години се планирају у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса по којој просечна зарада по свим категоријама запослених може да се увећа за највише 12,5% у складу са финансијским могућностима јавног предузећа. У оквиру масе зарада формиране у складу са наведеном уредбом обухваћено је и повећање минималне цене рада за 2023. годину (Одлука о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2023. године, „Сл. гласник РС“, бр. 105/22) која износи 230,00 динара 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 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.

6.5. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора

Прилог 12

Накнаде Надзорног одбора у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година-2022.година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година-2023.година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	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 2022.година				Надзорни одбор / Скупштина - План 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	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 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. 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 2023. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Раифеисен лизинг	Куповина возила	ЕУР	не	6.296	742.928	2019	5 год.	/	30.04.2019	3,44%	12	479.272	12.906	2.125	250.750
Раифеисен лизинг	Куповина возила	ЕУР	не	3.052	360.018	2019	5 год.	/	30.04.2019	3,54%	12	232.222	6.256	1.030	121.540
Раифеисен лизинг	Куповина возила – 5 возила	ЕУР	не	68.804	8.118.890	2022	4 год.	/	31.12.2022	13,94%	12	1.784.915	724.237	47.540	5.609.738
Раифеисен лизинг	Куповина возила	ЕУР	не	24.082	2.841.685	2022	4 год.	/	31.12.2022	13.94%	12	624.736	253.482	16.640	1.963.467
Комерцијална банка	Револвинг кредит	РСД	не	78.000.000	78.000.000	2022	1 год.	/	01.09.2022	1,75%	у складу са расположивим средствима	55.000.000	3.000.000	20.000.000	20.000.000
KFW	Трилатерални уговор - водоснабдевање и пречишћавање отпадних вода	ЕУР	да	36.563	4.332.715	2020	8 год.	/	15.06.2020	2%	2	958.750	118.000	28.438	3.255.965
Град Суботица / ЕБРД	Уговор о супсидијарном зајму - Пројекат унапређења водних система Града Суботице	ЕУР	да	3.370.770	397.750.742	2016	8 год.	/	27.01.2016	/	2	198.875.312	/	1.685.385	198.875.430
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење					492.146.978							257.955.207	4.114.881		230.076.890
од чега за ликвидност					78.000.000										20.000.000
од чега за капиталне пројекте					414.146.978										210.076.890

7.1. Кредитна задуженост

На дан 31.12.2022. године, салдо краткорочног револвинг кредита за ликвидност је процењен у износу од 78.000.000,00 динара, док су остале обавезе исказане у складу са планом отплате истих.

Током 2023. 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, те се наводе као нова ставка у табели кредитне задужености за 2023. 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 2023. године доспева на плаћање XV ануитет главнице зајма за Пројекат унапређења водних система Града Суботице (842.692,70 ЕУР), док у јулу месецу 2023. године доспева на плаћање XVI ануитет. 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 јавног предузећа у износу до 70.000.000,00 динара. ЈКП „Водовод и канализација“ ће са јавним предузећем закључити уговор о зајму, а исти ће бити враћен у неколико рата у складу са уговором.

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 2023. године.

Такође, Предузеће планира да у другом кварталу 2023. године склопи уговор са пословном банком о краткорочном револвинг кредиту за ликвидност у укупном износу од 150.000.000,00 динара. Задуживање ће се вршити на основу решења о давању сагласности на задуживање које треба да донесе Градско веће, у складу са оснивачким актом Предузећа, а уз јемство другог јавног предузећа.

Поред наведеног, у другом кварталу 2023. године је планирано и закључење уговора са пословном банком о дозвољеном прекорачењу по текућем рачуну (Овердрафт), у укупном износу од 20.000.000,00 динара, како би Предузеће имало расположива средства за текуће обавезе.

VIII ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2023. ГОДИНУ

Прилог 15

у динарима без ПДВ-а

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
	ДОБРА					
1	Индустријска со за третирање воде	649.480	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
2	Водоводни материјал	16.332.210	3.000.000	6.000.000	9.000.000	12.000.000
3	Течни хлор	15.560.000	5.750.000	11.500.000	17.250.000	23.000.000
4	Натријум хипохлорит	1.759.160	4.142.500	8.285.000	12.427.500	16.570.000
5	Полиелектролит	12.666.667	3.166.667	6.333.334	9.500.000	12.666.667
6	Браварски материјал	1.979.007	522.115	1.044.230	1.566.345	2.088.460
7	Водомери	12.377.854	4.500.000	9.000.000	13.500.000	18.000.000
8	Фери хлорид	500.000	3.465.000	6.930.000	10.395.000	13.860.000
9	Реагенси за одређивање гвожђа у води	339.333	84.833	169.667	254.500	339.333
10	Грађевински материјал	518.345	188.745	377.490	566.235	754.980
11	Трошкови мазива	457.471	480.000	960.000	1.440.000	1.920.000
12	Трошкови канцеларијског материјала	934.749	621.343	1.242.685	1.864.028	2.485.370
13	Трошкови хигијенско санитарног материјала	1.733.733	590.034	1.180.068	1.770.101	2.360.135
14	Трошкови хемикалија и стакларија	1.581.749	1.225.000	2.450.000	3.675.000	4.900.000
15	Трошкови осталог материјала	125.125	37.500	75.000	112.500	150.000
16	Трошкови осталог материјала - лабораторија	46.333	50.000	100.000	150.000	200.000
17	Трошкови горива	9.536.965	3.125.000	6.250.000	9.375.000	12.500.000
18	Трошкови електричне енергије	98.430.213	37.500.000	75.000.000	112.500.000	150.000.000
19	Трошкови топлотне енергије	4.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
20	Трошкови топлотне енергије - земни гас	68.819	25.000	50.000	75.000	100.000
21	Трошкови резервних делова	3.500.000	132.500	265.000	397.500	530.000
22	Трошкови резервних делова за тонере и штампаче	899.913	280.000	560.000	840.000	1.120.000
23	Трошкови алата, ситног инвентара	4.999.800	2.133.632	4.267.263	6.400.895	8.534.526
24	Трошкови ауто гума	197.637	250.000	500.000	750.000	1.000.000
25	Електро материјал	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
26	Фери сулфат	2.140.000	535.000	1.070.000	1.605.000	2.140.000
27	Резервни делови за одржавање хлорних система	0	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
28	Резервни делови за мерно регулациону опрему	0	250.000	500.000	750.000	1.000.000
29	Сервис и резервни делови за постојећи систем преноса података	0	250.000	500.000	750.000	1.000.000
	УКУПНО ДОБРА:	**192.334.563**	**74.754.868**	**149.509.736**	**224.264.603**	**299.019.471**
	УСЛУГЕ					
1	Трошкови транспорта	2.013.112	887.500	1.775.000	2.662.500	3.550.000
2	Трошкови поштанских услуга, телефон и интернет	20.611.953	5.137.500	10.275.000	15.412.500	20.550.000
3	Текуће одржавање основних средстава и опреме	39.416.383	9.644.380	19.288.760	28.933.140	38.577.520
4	Трошкови одржавања водомера	3.060.000	0	0	0	0
5	Трошкови одржавања алата и ситног инвентара	456.197	406.500	813.000	1.219.500	1.626.000
6	Трошкови рекламе и пропаганде	1.400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
7	Поправке опреме у лабораторији	0	50.000	100.000	150.000	200.000
8	Одржавање фонтана	3.103.000	1.825.000	3.650.000	5.475.000	7.300.000
9	Трошкови комуналних услуга - изношење смећа	1.298.784	300.000	600.000	900.000	1.200.000
10	Трошкови услуга заштите на раду	0	15.000	30.000	45.000	60.000
11	Трошкови читања водомера	16.784.928	4.030.000	8.060.000	12.090.000	16.120.000
12	Трошкови дератизације	231.600	92.500	185.000	277.500	370.000
13	Трошкови регистрације	757.196	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
14	Реконструкција и одржавање вањске расвете	1.500.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
15	Одржавање хлороген уређаја	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
16	Сервис и одржавање возила	2.500.000	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000
17	Сервис пумпи	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
18	Мобилна телефонија	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
19	Одржавање Oracle пословно-информационог система	5.608.800	1.402.200	2.804.400	4.206.600	5.608.800
20	Широкопојасни интернет	3.936.000	984.000	1.968.000	2.952.000	3.936.000
21	Трошкови ревизије	295.000	100.000	200.000	300.000	400.000
22	Трошкови адвокатских услуга	400.000	150.000	300.000	450.000	600.000
23	Трошкови здравствених услуга	333.597	216.000	432.000	648.000	864.000
24	Трошкови стручних образовања	900.965	447.500	895.000	1.342.500	1.790.000
25	Трошкови чишћења просторија	3.743.585	1.569.231	3.138.462	4.707.693	6.276.924
26	Трошкови обезбеђења објеката	5.477.472	2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
27	Трошкови софтвера, лиценце	6.961.107	315.000	630.000	945.000	1.260.000
28	Трошкови интелектуалних услуга	2.471.000	1.491.650	2.983.300	4.474.950	5.966.600
29	Трошкови анализе воде	13.739.527	3.003.675	6.007.350	9.011.025	12.014.700
30	Трошкови осталих непроизводних услуга	1.075.000	729.625	1.459.250	2.188.875	2.918.500
31	Услуга масовне штампе и израде коверата	1.475.112	600.000	1.200.000	1.800.000	2.400.000
32	Електронска пошта	950.000	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	2.886.295	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000
36	Трошкови огласа у штампи	105.383	125.000	250.000	375.000	500.000
37	Трошкови такси (административне, судске, комуналне)	1.100.000	275.000	550.000	825.000	1.100.000
38	Трошкови извршитеља	8.919.763	2.500.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000

Ред. бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
39	Остали нематеријални трошкови	350.000	105.000	210.000	315.000	420.000
40	Трошкови стручних часописа	422.046	112.500	225.000	337.500	450.000
41	Трошкови судског вештака	90.000	25.000	50.000	75.000	100.000
42	Камата за револвинг кредит	3.000.000	2.062.500	4.125.000	6.187.500	8.250.000
43	Камата за овердрафт кредит	100.000	275.000	550.000	825.000	1.100.000
44	Камата KfW банка	73.681	30.000	60.000	90.000	120.000
45	Лизинг	42.996	153.826	307.652	461.477	615.303
	УКУПНО УСЛУГЕ:	**165.090.482**	**46.273.587**	**92.547.174**	**138.820.760**	**185.094.347**
	РАДОВИ					
1	Грађевински радови у хидро и нискоградњи	17.100.000	4.250.000	8.500.000	12.750.000	17.000.000
2	Радови на изградњи прикључака	5.643.420	850.000	1.700.000	2.550.000	3.400.000
3	Асфалтерски радови	2.173.000	1.125.000	2.250.000	3.375.000	4.500.000
4	Законска замена водомера	4.870.400	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000
5	Чишћење отворених канала	3.900.000	3.750.000	7.500.000	11.250.000	15.000.000
	УКУПНО РАДОВИ:	**33.686.820**	**11.475.000**	**22.950.000**	**34.425.000**	**45.900.000**
	УКУПНО ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ	**391.111.865**	**132.503.455**	**265.006.909**	**397.510.364**	**530.013.818**

У претходној табели је наведена структура процењених расхода за 2022. годину и планираних расхода за 2023. 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). Табела не садржи планиране набавке опреме, улагања на објектима и инвестициона улагања, која су садржана у Билансу стања.

У претходно приказаној табели највеће одступање у 2023. години у односу на 2022. годину бележе трошкови електричне енергије, трошкови хемикалија, као што су течни хлор, фери хлорид, натријум хипохлорит и трошкови горива и мазива, услед већег раста цена енергената и сировина на тржишту. Раст трошкова горива је планиран и због планиране потрошње горива и мазива за новонабављена возила и возила која се планирају набавити током 2023. године.

Поред наведених ставки, пораст трошкова је евидентан и код трошкова камата по основу револвинг кредита и лизига. Предузеће планира да у 2023. години уговори већи износ револвинг кредита, како би било у могућности да изврши отплату ануитета по основу другостепеног зајма за "Реализацију пројекта за унапређење водних сиситема Града Суботице". Трошкови камата по основу лизинга се односе на уговор који је закључен крајем 2022. године за набавку возила путем финансијског лизинга.

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	Хемикалија за ППОВ- фери хлорид	13.860.000,00	I квартал	1 година
2	Водомери и опрема за даљинско праћење потрошње воде	18.000.000,00	II квартал	1 година
3	Водоводни материјал	12.000.000,00	I квартал	1 година
4	Течни хлор у контејнерима	23.000.000,00	I квартал	1 година
5	Натријум хипохлорит	15.000.000,00	I квартал	1 година
6	Индустријска со	1.800.000,00	II квартал	1 година
7	Браварски материјал	2.088.460,00	III квартал	1 година
8	Потрошни материјал	4.900.000,00	IV квартал	1 година
9	**Горива и мазива**	14.420.000,00	IV квартал	1 година
10	**Канцеларијски материјал и тонери**	3.805.370,00	III квартал	1 година
11	Хигијенско-санитарни материјал	2.360.135,00	II квартал	1 година
12	Заштитна средства	6.609.476,00	I квартал	1 година
13	**Машине и апарати**	2.050.000,00	II квартал	1 година
14	**Алати**	1.628.360,00	I квартал	1 година
15	**Ауто гуме и вулканизерске услуге**	1.700.000,00	II квартал	1 година
16	Рачунарска опрема	3.730.000,00	I квартал	1 година
17	**Набавка и уградња финих решетки**	23.967.362,00	II квартал	1 година
18	Резервоар за техничку воду	1.411.280,00	I квартал	1 година
19	**Пумпе и резервни делови**	1.222.000,00	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
20	Процесна опрема	2.807.200,00	I квартал	1 година
21	Делови за IQ сензор нет систем	2.908.500,00	II квартал	1 година
22	Индуктивни протокомери	2.000.000,00	I квартал	1 година
23	Аерациони панели ХАФИ	4.185.040,00	I квартал	1 година
24	Возила	11.750.000,00	II квартал	1 година
25	Електрична енергија	150.000.000,00	IV квартал	1 година
	Укупно добра:	**327.203.183,00**		
	УСЛУГЕ			
1	Услуга сервисирања и редовног одржавања лабораторијске опреме	1.750.000,00	II квартал	1 година
2	Сервис и одржавање возила	3.000.000,00	I квартал	1 година
3	Очитавање мерних инструмената корисника	16.000.000,00	I квартал	1 година
4	Послови спремања	6.276.924,00	I квартал	1 година
5	Услуге масовне штампе и израде коверата	2.400.000,00	II квартал	1 година
6	Електронски пренос података о наплаћеним рачунима	1.200.000,00	III квартал	1 година
7	Сервис ХМО таложника	2.397.552,00	II квартал	1 година
8	**Сервис дуваљки**	6.300.000,00	I квартал	2 године
9	Сервис надоградње комбинованих возила	2.000.000,00	IV квартал	1 година
10	Премије осигурања	4.500.000,00	IV квартал	1 година
11	**Израда пројектно техничке документације**	2.470.000,00	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	Израда хидрогеолошке документације	2.740.000,00	I квартал	3 године
13	Геодетске услуге	3.000.000,00	II квартал	3 године
	Укупно услуге:	**54.034.476,00**		
	РАДОВИ			
1	Ревитализација бунара	4.300.000,00	I квартал	1 година
2	Радови на погону песколова	5.775.000,00	I квартал	1 година
3	**Реконструкција и обнова објеката**	7.914.452,00	I квартал	1 година
4	**Асфалтерски и бетонски радови**	18.500.000,00	III квартал	2 године
5	Пумпна станица за угушћивање примарног муља ППС2	4.450.200,00	I квартал	1 година
6	Чишћење отворених канала	15.000.000,00	I квартал	2 године
7	Реконструкција и одржавање вањске расвете	4.500.000,00	I квартал	3 године
8	Одржавање фонтана	7.300.000,00	I квартал	1 година
9	**Израда прикључака**	5.050.000,00	I квартал	1 година
10	Законска замена мерних инструмената корисника	10.000.000,00	I квартал	1 година
	Укупно радови:	**82.789.652,00**		
	УКУПНО=ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ:	**464.027.311,00**		

Образложење:

Добра:

1. Хемикалија за ППОВ – фери хлорид – Предмет јавне набавке се односи на дозирање хемикалије у дигесторима и на Полир станици.
2. Водомери и опрема за даљинско праћење потрошње воде – Набавка је неопходна ради замене постојећих водомера у случају законске замене, по принципу старо за ново и набавке водомера за израду нових прикључака и уградњу индивидуалних водомера.
3. Водоводни 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.
4. Течни хлор у контејнерима - Набавка овог добра је неопходна, јер је она основна хемикалија за припрему воде за пиће.
5. Натријум хипохлорит - представља материјал за дезинфекцију воде, који је неопходан у процесу производње воде.
6. Индустријска со – Набавка је неопходна у циљу третирања пијаће воде.
7. Браварски материјал – Набавка се спроводи ради превентивног одржавања опреме којом Предузеће располаже.
8. Потрошни материјал – Набавка подразумева прибављање лабораторијских хемикалија, бактериолошких подлога, реагенаса и детектора хлора, лабораторијског материјала, резервних делова инструмената, реагенаса 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.
9. Горива и мазива - Набавка се спроводи ради несметаног функционисања и рада радних машина и возила.
10. Канцеларијски материјал и тонери – Набавка се спроводи ради обављања редовних активности прописаних законом. Тонери и кертрици се набављају ради обезбеђивања потрошног материјала за ласерске и инк-џет штампаче и плотере.
11. Хигијенско-санитарни материјал – Набавка се спроводи ради одржавања радних просторија.
12. Заштитна средства – Набавка се спроводи у циљу повећања сигурности запослених и подразумева периодичну набавку заштитних одела, одговарајуће заштитне обуће и шлемова.
13. Машине и апарати – Набавка је неопходна у циљу набавке нових машина и апарата, као и замене старих машина и апарата који су неопходни за обављање свакодневних делатности у Предузећу.
14. Алати – Набавка алата је неопходна ради обављања свакодневних задатака унутар Предузећа.
15. Ауто гуме и вулканизерске услуге - крпљење и замена гума ради одржавање радних машина и возила у функцији.
16. 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.
17. Набавка и уградња финих решетки – Добра се набављају ради унапређења механичког третмана пречишћавања.

18. Резервоар за техничку воду – Набавка подразумева израду и уградњу резервоара за техничку воду од нерђајућег челика са прикључцима.
19. Пумпе и резервни делови - Набавка подразумева набавку пумпи и резервнх делова у циљу реконструкције постојеће и дотрајале опреме.
20. Процесна опрема – Набавком су обухваћени сензори, хемикалије за анализатор, аутоматски узоркивач и набавља се ради редовног одржавања и унапређења опреме.
21. Делови за IQ сензор нет систем – Набавком су обухваћене електроде, хемикалије за анализатор, трансмитери и сонде за онлајн мониторинг и набавља се ради редовног одржавања и унапређења опреме.
22. Индуктивни протокомери – мерачи протока захваћене воде из бунара. Податак о количини захваћених вода је неопходан за достављање извештаја надлежним установама, које на основу ових података наплаћују таксу за експоатисану сирову воду.
23. Аерациони панели ХАФИ – Набавка се спроводи ради набавке панела са Phoenix мембранама у циљу реконструкције постојеће и неисправне опреме.
24. Возила – Набавка је неопходна како би Предузеће располагало довољним бројем возила у возном парку за обављање свакодневних задатака. Планирана је набавка 4 путничка возила. Постојећи возни парк је застарео, возила имају преко 15 година, а током 2022. године је расходовано 10 возила, а током 2023. је планирано расходовање додатних 4 возила. Набавка возила је планирана да се исплати у готовини.
25. Услуге за испоруку електричне енергије - Као и сваке године и у току 2023. године Предузеће се мора снабдевати електричном енергијом.

Услуге:

1. 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.
2. Сервис и одржавање возила – Набавка се спроводи ради одржавања и сервиса возила у циљу поправке.
3. 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.
4. 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.
5. 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.
6. Електронски пренос података о наплаћеним рачунима - Разлог и оправданост набавке: 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 уплатнице, 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 формирању извештаја о наплати, како за ЈКП “Водовод и канализација” Суботица, тако и за друга предузећа, учеснике заједничке наплате. На свим рачуним је исказано стање претходног дуга, што би такође био проблем, јер је питање да ли би се све уплате на изводима прокњижиле до издавања нових рачуна.

7. Сервис ХМО таложника – Радови се изводе ради унапређења рада накнадног таложника бр. 5.
8. Сервис дувањки - Набавка подразумева реконструкцију и уградњу постојеће и неисправне опреме.
9. Сервис надоградње комбинованих возила – Комбинована специјална возила су важна опрема за рад службе за обављање свакодневне делатности и услед дотрајалости су све чешћи кварови.
10. Премије осигурања - Због обавезног осигурања запослених у јавним предузећима, обавезног осигурања возила приликом регистрације и осигурања имовине Предузећа, потребна је набавка предметне услуге.
11. Израда пројектно техничке документације – Неопходна је набавка ради израде пројектно техничке документације (у складу са Законом о планирању и изградњи) за објекте водоснабдевања и каналисања.
12. Израда хидрогеолошке документације – Због експолоатације бунара, рада бунарских водозахвата, као и омогућавања бушења бунара у складу са законским прописима који се ондосе на хидрогеологију, захтевана је израда различитих врста хидрогеолошке документације као што су пројекат хидрогеолошких истраживања, елаборати о резервама подземних вода, елаборати о зонама санитарне заштите, као и годишњи и завршни извештаји након окончања хидрогеолошких истраживања.
13. Геодетске услуге – Неопходно је ангажовање геодетске компаније која у складу са законским прописима поседује одговарајуће лиценце за израду интегрисаних катастарско-топографских карата, исколчење водоводне и канализационе мреже, геодетско снимање водоводне и канализационе мреже са израдом елабората, геодетско снимање објеката са израдом елабората, као и контролу темеља, конструкције и слегања по реперу.

Радови:

1. 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.
2. Радови на погону песколова – Нававка је неопходна ради реконструкције постојеће и неисправне опреме. Обухвата замену постојећег редуктора новим, демонтажу погонске групе и уградњу фреквентног регулатора и заштите погона.
3. Реконструкција и обнова објеката - Набавка је неопходна ради реконструкције и обнове дотрајалих објеката унутар Предузећа.
4. Асфалтерски и бетонски радови – Предмет јавне набавке се односи на радове који су битни код довођења асфалтних површина у првобитно стање након израде прикључака и након поправке дефеката, и на водоводној и на канализационој мрежи.
5. Пумпна станица за угушћивање примарног муља ППС2 – Набавка се врши за потребе олакшаног чишћења, одржавања опреме и оптималнијег рада пумпи.
6. Чишћење отворених канала – Предузеће има обавезу одржавања отворених канала на територији Суботице, а постоје и отворени канали на ВЗ1 и ППОВ које је потребно измуљити годишње једном.
7. Одржавање вањске расвете - замена старих, новијом генерацијом сијалица, како би се повећала ефикасност и умањила потрошња електричне енергије.
8. Одржавање фонтана – Набавка је неопходна ради техничког одржавања и функционисања градских фонтана.
9. Израда прикључака – Набавка је неопходна ради израдње нових прикључака на водоводној и канализационој мрежи.
10. 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.

ПЛАН НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН О ЈАВНИМ НАБАВКАМА НЕ ПРИМЕЊУЈЕ ЗА 2023. ГОДИНУ

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	Грађевински материјал	754.980,00	III квартал	1 година
2	Технички гасови	100.000,00	I квартал	1 година
3	Допуна ормарића за прву помоћ	37.000,00	I квартал	1 година
4	Набавка и уградња клима уређаја	200.000,00	II квартал	1 година
5	ИБЦ контејнери	300.000,00		3 године
6	Контејнер	500.000,00	I квартал	1 година
7	Намештај	153.000,00	III квартал	1 година
8	Сервис и резервни делови за камера инспект	800.000,00	III квартал	1 година
9	Репрезентација	300.000,00	I квартал	1 година
10	Набавка софтвера	900.000,00	III квартал	1 година
11	Резервни делови Hydrovane HR04 компресора	130.000,00	II квартал	1 година
12	Ситан материјал	200.000,00	I квартал	1 година
13	Уградња нове филтерске конструкције - ФУФ филтер	800.000,00	I квартал	1 година
14	Пнеуматски вентили за филтер станицу	600.000,00	I квартал	1 година
15	Актуатори за филтере	240.000,00	I квартал	1 година
	Укупно добра:	**6.014.980,00**		
	УСЛУГЕ			
1	Ангажовање инжењера на вођењу инвестиција - уговор о делу	600.000,00	I квартал	чл 12.ст 1 тч 8

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	Ангажовање спољног члана Комисије за решавање рекламација	350.000,00	I квартал	1 година
3	Услуге за испоруку топлотне енергије	5.000.000,00	I квартал	1 година
4	Надоградња андроид мобилне апликације и платформе за очитавање водомера	528.000,00	III квартал	1 година
5	Услуге за реализацију еколошко-едукативног пројекта за децу "Aquarius"	300.000,00	II квартал	1 година
6	Транспорт новца	550.000,00	II квартал	1 година
7	Достава пошиљки путем поште	14.000.000,00	I квартал	1 година
8	Услуге изношења муља	3.000.000,00	I квартал	1 година
9	Virtual Managed Hosting са Mail сервисима и преносом података	250.000,00	IV квартал	1 година
10	Одржавање интернет странице предузећа	300.000,00	IV квартал	1 година
11	Еталонирање Тримбле ГНСС Р8с и Тримбле С6 тоталне станице	35.000,00	IV квартал	1 година
12	Сервис Trimble уређаја и набавка резервних делова	250.000,00	I квартал	1 година
13	Периодични преглед и контрола хидраната, пуњење ППА и поправка, набавка, допуна	350.000,00	II квартал	1 година
14	Преглед сигурносних вентила	100.000,00	III квартал	1 година
15	Сервис и резервни делови за видео надзор на нивоу Предузећа	580.000,00	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
16	Сервис клима уређаја	400.000,00	II квартал	1 година
17	Калибрација CH4 детектора	36.000,00	IV квартал	1 година
18	Инспекција Драегер детектора за штетне гасове и респораторних апарата	120.000,00	I квартал	1 година
19	Одржавање инфраструктуре и централе за ИП телефонију у Управи Предузећа	240.000,00	I квартал	1 година
20	Сервис и одржавање биротехничке опреме	620.000,00	III квартал	1 година
21	Вибродијагностичко испитивање пумпних агрегата	600.000,00	I квартал	3 године
22	Сервис ВН опреме	900.000,00	I квартал	1 година
23	Уговори са медијима	200.000,00	I квартал	1 година
24	Ситне поправке у лабораторији	200.000,00	I квартал	1 година
25	РТК услуга - Позиционирање ГНСС уређаја применом кинематичке методе "Flat rate" 12 месеци	120.000,00	II квартал	1 година
26	Дератизација, дезинсекција и дезинфекција објеката и бунара (2х годишње) и вођење документације по ХАЦЦП стандарду	370.000,00	II квартал	1 година
27	Услуге изношења отпада	1.200.000,00	I квартал	1 година
28	Периодични преглед заштитних скафандера TRELLCHEM SUPER	30.000,00	III квартал	1 година
29	Допуна пиктограма	30.000,00		1 година
30	Технички преглед возила	800.000,00	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
31	Стручно усавршавање - јавне набавке	100.000,00	II квартал	1 година
32	Услуге консултовања-јавне набавке	100.000,00	II квартал	1 година
33	Претходни-периодични-ванредни лекарски прегледи запослених са лабораторијским услугама	450.000,00	I квартал	1 година
34	Санитарни прегледи (2х годишње)	414.000,00	I квартал	1 година
35	Хемијске и микробиолошке анализе ЗЗЈЗ - вода за пиће	12.014.700,00	I квартал	1 година
36	Услуге консултовања надзора и координације из области заштите од пожара	240.000,00	III квартал	1 година
37	Услуге консултовања надзора и координације из области безбедност и здравље на раду	300.000,00	III квартал	1 година
38	Оспособљавање лица за пружање прве помоћи	50.000,00	I квартал	1 година
39	Стручно оспособљавање за рад на висини, дубини, спашавања и евакуације из скучених простора	240.000,00	I квартал	1 година
40	Интерна провера QMS, IKTS и HACCP система	155.000,00	III квартал	1 година
41	Преглед и испитивања електро и громобранских инсталација	580.000,00	I квартал	1 година
42	Периодични испитивање услова радне околине	135.000,00	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
43	Преглед и провера опреме за рад	120.000,00	III квартал	1 година
44	Услуге симултаног превођења српски-мађарски-енглески језик за потребе Предузећа	60.000,00	I квартал	1 година
45	Преводилачке услуге	675.000,00	I квартал	1 година
46	Израда плана и пројекта система техничке заштите фаза I	985.000,00	II квартал	1 година
47	Услуга израде Идејног пројекта за адаптацију сале за састанке	131.600,00	III кизртдл	1 година
48	Штампање цераде са логом Предузећа	18.500,00	III квартал	1 година
49	Физичко обезбеђење објеката	10.000.000,00	IV квартал	1 година
50	Услуге фотографисања, снимања, израде филмског записа и архивирања дигиталних података Предузећа	200.000,00	I квартал	1 година
51	Ревизија финансијских извештаја	400.000,00	III квартал	1 година
52	Трошкови стручног усавршавања	900.000,00	I квартал	1 година
53	Услуга за сређивање архиве са класификацијом архивске грађе, утрврђивањем рокова чувања, формирањем архивске књиге са обуком архивара Предузећа	980.000,00	II кзартил	1 година
54	Адвокатске услуге	600.000,00	I квартал	1 година
55	Услуга одржавања ГИС Геопортала	300.000,00	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
56	Годишње одржавање софтверских лиценци за Sophos XGS 2300 хардверски уређај	410.000,00	IV квартал	1 година
57	Годишње одржавање VMWare виртуелне инфраструктуре	550.000,00	III квартал	1 година
58	Услуга провере, контроле и надзора над спровођењем Плана деловања у случају ИТ катастрофа	145.000,00	IV квартал	1 година
59	Услуга годишње провере ИКТ система од посебног значаја	250.000,00	III квартал	1 година
60	Израда концепцијског решења за увођење ДМС система	960.000,00	I квартал	1 година
61	Обука запослених	500.000,00	IV квартал	1 година
62	Преглед посуда под притиском	200.000,00	I квартал	1 година
63	Претплате на стручну литературу	450.000,00	I квартал	1 година
64	Приступ сетовима просторних података путем WMS сервиса НИГП за ДКП и АР	420.000,00	III квартал	1 година
65	Прекорачење по текућем рачуну (Овердрафт) на основицу од 20.000.000,00 динара	1.100.000,00	IV квартал	1 година
66	Краткорочни револвинг кредит на основицу од 150.000.000,00 динара	8.250.000,00	II квартал	1 година
67	Ревизија трафоа	600.000,00	I квартал	1 година
68	Унапређење апликације ХД теста	450.000,00		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
69	Израда пројекта ликвидације бунара	150.000,00		1 година
70	Израда техничке документације	980.000,00	I квартал	1 година
71	Надзор над изградњом	995.000,00	I квартал	1 година
72	Пословно техничка сарадња из области хидрогеологије	890.000,00	III квартал	1 година
73	Сервис АУМА актуатора	201.116,00	I квартал	1 година
74	Сервис мерача биогаса Оптима7	37.400,00	I квартал	1 година
75	Сервис анализатора гвожђа	400.000,00	I квартал	1 година
76	Одржавање хватача песка	600.000,00	I квартал	1 година
77	Сервис гасног горионика	120.000,00	I квартал	1 година
78	Баждарење протокомера у технолошком процесу	900.000,00	I квартал	1 година
79	Ремонт горњег лежаја пужне пумпе	952.000,00	I квартал	1 година
80	Техничка контрола пројеката	400.000,00	I квартал	1 година
81	Електронска пошта	950.000,00	II квартал	1 година
82	Обављање привремено повремених послова	9.185.000,00	I квартал	1 година
	Укупно услуге:	**93.253.316,00**		
	РАДОВИ			
1	Ремонт транспортера пресованог муља на ППОВ	1.768.900,00	I квартал	1 година
2	Лимарски радови	1.000.000,00	I квартал	1 година
3	Ликвидација бунара	900.000,00		1 година
4	Кошење (одржавање) површина	2.500.000,00	I квартал	1 година
5	Машинско подбушивање	2.950.000,00	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
6	Монтажни радови на реконструкцији чворишта дистрибутивне мреже	2.850.000,00	IV квартал	1 година
	Укупно радови:	**11.968.900,00**		
	УКУПНО ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ:	**111.237.196,00**		

<u>Образложење набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује</u>

Добра на која се Закон о јавним набавкама не примењује:

1. Грађевински материјал- Набавка се спроводи како би се израдили нови прикључци, односно како би се отклонили кварови.
2. Технички гасови - Као и сваке године и у току 2023. године Предузеће се мора снабдевати техничким гасом.
3. Допуна ормарића за прву помоћ – Набавка се спроводи ради испуњавања законске обавезе за садржај ормарића за прву помоћ.
4. Набавка и уградња клима уређаја – Набавка се спроводи како би се набавили нови клима уређаји за потребе Предузећа.
5. ИБЦ контејнери – набавка се спроводи ради замене старих и дотрајалих контејнера.
6. Контејнер – Предмет набавке се односи на контејнере са подним пражњењем за нови песколов РО6.
7. Намештај – Набавка се спроводи ради замене дотрајалих намештаја у Предузећу.
8. Сервис и резервни делови за камера инспект – Камера инспект захтева годишњи сервис уређаја и софтвера као и санирање кварова на деловима истог.
9. Репрезентација – Износ репрезентације је утврђен Смерницама за израду Програма пословања за 2023. годину, а идентичан је ранијим годинама.
10. Набавка софтвера - Набавка софтвера – Набавка се спроводи ради потребе за новим Office пакетима, продуживање лиценци за антивирус, продужење основног Office 365 Cloud решења за пословодство, софтвера за даљински приступ и набавке Upgrade пакета CAD и GIS програма за потребе Предузећа.
11. Резервни делови Hydrovane HR04 компресора – Набавка се врши ради ради редовног машинског одржавања. Планира се набавка два сета резервних делова.
12. 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.
13. Уградња нове филтерске конструкције – ФУФ филтер –Уградња новог филтера мањег пречника код бунара са смањеним капацитетом услед пескарења или пробијања постојећих филтера у дну бунара, у циљу повећања капацитета бунара.
14. Пнеуматски вентили за филтер станицу – Набавка вентила за замену постојећих пнеуматских вентила на Водозахвату I.
15. Актуатори за филтере – Замена електричног погона за отварање и затварање вентила на Водозахвату I.

Услуге на које се Закон о јавним набавкама не примењује:

1. Ангажовање инжењера на вођењу инвестиција (уговор о делу) – ангажовање инжењера на вођењу инвестиција је неопходно ради вршења надзора над изградњом бунара Б3/III на Водозахвату у Чантавиру, бунара Б25/III на Водозахвату I, односно водоводне мреже у улицама Пролетерских бригада; Сутјеска; Покрет несврстаних и 12. Нова.
2. 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.
3. Услуге за испоруку топлотне енергије – као и сваке године, и у току 2023. године Предузеће се мора снабдевати топлотном енергијом – комунална услуга коју пружа ЈП „Суботичка топлана“.

4. Надоградња андроид мобилне апликације и платформе за очитавање водомера - потребно је да се постојећа апликација за очитавање водомера на андроид платформи прошири додатним могућностима: одређивање ГПС положаја, интеграција функције сликање проблематичних водомера, рад са више резолуција – телефона, директно слање података са телефона на Cloud платформу, формирање Cloud платформе са синхронизацијом са главном Oracle базом.
5. Услуге за реализацију еколошко-едукативног пројекта за децу „Aquarius“ - „Aquarius“ је пројекат који Предузеће организује и спроводи већ више од 20 година и чији је циљ остварити директан контакт са најмлађим суграђанима и едуковати их о значају штедње воде и очувања како површинских, тако и подземних вода. Пројекат може обухватити: посете ученика основних школа Предузећу и његовим објектима, организацију превоза, хране и пића, обилазака, процене знања ученика, практичну и теоријску едукацију ученика путем предавања и радионица, дизајнирање, израду анкета, поклона, промо материјала, и другог.
6. Транспорт новца - Према Закону о приватном обезбеђењу и Закону о оружју и муниција РС. 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.
7. Достава пошиљки путем поште – Набавка се спроводи ради достављања писмена и пошиљки на нивоу Предузећа за 2023. годину.
8. Услуге изношења муља – За потребе Предузећа услуге изношења муља врши Регионална депонија. Напред наведено Предузеће ће обрачунавати накнаду за одлагање муља.
9. 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.
10. Одржавање интернет странице Предузећа – Набавка се спроводи ради потребе континуираног унапређења, надоградње, редизајна и осавремењавања интернет презентације Предузећа.
11. Еталонирање Trimble GNSS R8s и Trimble S6 тоталне станице – Еталонирање је скуп поступака којима се у одређеним условима успоставља однос између вредности величина које показује мерило или мерни систем, или вредности које представља материјализована мера или референтни материјал и одговарајућих вредности остварених еталонима. За ГНСС уређаје и тоталне станице еталонирање је обавезно сваке 2 године.
12. 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.
13. 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. Такође се планира набавка нових ПП апарата којима је рок трајања истекао.
14. Преглед сигурносних вентила – Набавка се спроводи на основу законских прописа, а контрола се мора извршити периодично. Испитивање се врши сваких 12 месеци.
15. Сервис и резервни делови за видео надзор на нивоу Предузећа – 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.

16. Сервис клима уређаја – На основу санитарно хигијенских услова, годишње једном је потребно сервисирати, односно чистити клима уређаје у предузећу.
17. Калибрација CH4 детектора – набавка се спроводи на основу законских прописа којима је дефинисано да се контрола мора извршити периодично.
18. Инспекција Draeger детектора за штетне гасове и респираторних апарата – набавка се спроводи на основу законских прописа, а контрола се мора извршити периодично.
19. Одржавање инфраструктуре и централе за ИП телефонију у Управи Предузећа – Након преласка на ИП телефонију на локацији Управе Предузећа, због континуитета пословања, потребно је месечно одржавање инфраструктуре ИП телефоније и централе.
20. Сервис и одржавање биротехничке опреме – Набавка се спроводи ради редовног и ванредног сервисирања фотокопир апарата, штампача и калкулатора у Предузећу.
21. Вибродијагностичко испитивање пумпних агрегата – Набавка је неопходна ради одржавања погонске спремности објеката производње воде.
22. Сервис ВН опреме - годишњи ремонт трафо станица представља законску обавезу. Уочени недостатци се отклањају кроз средства која су опредељена у овој набавци.
23. Уговори са медијима – Набавка је потребна због закључивања уговора са медијма о сарадњи у области иформисања грађана и уговора о сачињавању и архивирању материјала везаних за односе са јавношћу.
24. Ситне поправке у лабораторији – Набавка се спроводи у циљу поправке разних мањих апарата у лабораторији, интервенције које није могуће предвидети унапред.
25. 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.
26. Дератизација, дезинсекција и дезинфекција објеката и бунара (2х годишње) и вођење документације по HACCP стандарду – Набавка се спроводи у циљу усклађивања са захтевима HACCP стандарда.
27. Услуге изношења отпада - Као и сваке године и у току 2022. године Предузеће користи услуге изношења отпада – комуналне услуге од ЈКП „Чистоћа и зеленило“.
28. Периодични преглед заштитних скафандера TRELLCHEM SUPER – Набавка се спроводи у складу са Законом о безбедности и здравља на раду.
29. Допуна пиктограма – Набавка се спроводи у складу са Законом о безбедности и здравља на раду.
30. Технички преглед возила – Пре регистрације возила потребно је извршити технички преглед возила.
31. 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).
32. Услуге консултовања – јавне набавке – Набавка је неопходна ради консултација из области јавних набавки.
33. Претходни-периодични-ванредни лекарски прегледи запослених са лабораторијским услугама – Набавка се спроводи ради обављања редовних активности прописаних Законом о безбедности и здравља на раду, предвиђених систематизацијом радних места и актом о процени ризика на радном месту и радној околини.
34. 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 прописан чланом 45. Закона о заштити становништва од заразних болести, Правилником о обавезним здравственим прегледима одређених категорија запослених лица у објектима под санитарним надзором обавезним и

препорученим здравственим прегледима којима подлежу одређене категорије становништва.

35. Хемијске и микробиолошке анализе ЗЗЈЗ – 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).
36. Услуге консултовања, надзора и координације из области заштите од пожара – Набавка се спроводи у складу са законском регулативом у области заштите од пожара.
37. 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.
38. Оспособљавање лица за пружање прве помоћи – Набавка се спроводи ради усклађивања са законским прописима.
39. Стручно оспособљавање за рад на висини, дубини, спашавања и евакуације из скучених простора – Набавка се спроводи ради усаглашавања са законском регулативом приликом рада у скученом простору у области БЗНР.
40. Интерна провера QMS, IKTS и HACCP система – Набавка се спроводи у складу са захтевима стандарда квалитета ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001, и HACCP. Предузеће је у обавези да сваке године изврши интерну проверу интегрисаног менаџмент система квалитета као и информационог система ИКТ.
41. Преглед и испитивање електро и громобранских инсталација – Набавка се спроводи у циљу усклађивања са законским прописима у области безбедности и здравља на раду.
42. Периодично испитивање услова радне околине – Набавка се спроводи у циљу усклађивања са законским прописима у области безбедност и здравље на раду.
43. Преглед и провера опреме за рад – Набавка се спроводи у циљу усклађивања са законским прописима у области безбедности и здравља на раду.
44. Услуге симултаног превођења српски-мађарски-енглески језик за потребе Предузећа – Набавка се спроводи ради симултаног превођења приликом пословно-техничке сарадње са партнерским међународним институцијама.
45. 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.
46. Израда плана и пројекта система техничке заштите (фаза I) – Системи техничке заштите: видео надзор, алармни системи, контрола приступа спадају у послове обезбеђења и подлежу Закону о приватном обезбеђењу који и дефинише одређене процедуре које претходе инсталацији система (процедуре зависе од категорије објеката). Закон уређује и налаже следеће процедуре: Израду акта о процени ризика; Израду плана система техничке заштите; Израду пројекта система техничке заштите; Монтажу, уградњу, подешавање, пуштање у рад и обуку корисника; Обавезно одржавање система техничке заштите. Корисници система техничке заштите који имају раније инсталиране системе, дужни су да све своје већ инсталиране системе ускладе са овим Законом и да обезбеде одржавање у складу са истим.
47. Услуга израде Идејног пројекта за адаптацију сале за састанке – Набавка се спроводи у циљу израде Идејног пројекта ради замене дотрајалих прозора, кречења и адаптације сале за састанке.
48. Штампање цераде са логом Предузећа– Набавка је неопходна ради израде и монтаже цераде са логом Предузећа.
49. Физичко обезбеђење објеката – Због објеката од изузетног значаја за снабдевање водом грађана као и за пречишћавање и одвођење отпадних вода, потребно је физичко-техничко обезбеђење на објектима. У складу са чланом 27. Закона о јавним набавкама, за секторске

наручиоце се за набавку друштвених услуга испод 20.000.000,00 динара Закон о јавним набавкама не примењује.

50. Услуге фотографисања, снимања, израде филмског записа и архивирања дигиталних података Предузећа – Набавка је неопходна ради пружања услуге фотографисања, снимања, израде филмског записа и архивирања дигиталних података Предузећа.
51. 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).
52. 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.
53. Услуга за сређивање архиве са класификацијом архивске грађе, утврђивањем рокова чувања, формирањем архивске књиге са успутном обуком архивара Предузећа – 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.
54. Адвокатске услуге - Реализација ових трошкова се врши годинама уназад а да се исте не планирају, ове године је износ планиран.
55. 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.
56. Годишње одржавање софтверских лиценци са Sophos XGS 2300 хардверски уређај – Набавка се спроводи ради продужавања софтверских лиценци за Sophos XGS 2300 хардверски уређај: заштита од злонамерних веб страница, програма, спам мејлова, сигурног даљинског повезивања и заштите публичних веб сервера – сервиса.
57. 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.
58. 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.
59. Услуга годишње провере ИКТ система од посебног значаја – Набавка се спроводи на основу Закона о информационој безбедности.
60. Израда концепцијског решења за увођење ДМС система – Потребна је израда концепцијског решења за увођење ДМС (система за управљање документима) на нивоу Предузећа које ће имати могућност управљања архивском грађом и електронским потписивањем фактура на свим нивоима одобравања.
61. Обука запослених – набавка се спроводи ради обуке запослених у складу са важећим прописима и стандардима, а подразумева обуку руковаоца енергетским постројењима.
62. Преглед посуда под притиском – Набавка обухвата преглед шест посуда под притиском од стране акредитоване компаније.

63. 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.
64. 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.
65. Прекорачење по текућем рачуну (Овердрафт) на основицу од 20.000.000,00 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.
66. 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 је у јануару и јулу.
67. Ревизија трафоа - редовно годишње испитивање трафо станица у власништву ЈКП „Водовод и канализација“. Ревизија је законска обавеза.
68. Унапређење апликације ХД теста - Набавка је неопходна за унапређење постојеће софтверске апликације за тестирање бунара.
69. Израда пројекта ликвидације бунара –Ликвидацији (затварању) бунара претходи израда пројекта према законској регулативи.
70. Израда техничке документације - Потребна је услуга израде техничке документације (обухваћена сва врста документације према Закону о планирању и изградњи) за објекте водоснабдевања и каналисања.
71. Надзор над изградњом - Ова услуга се планира за обезбеђење надзора над изградњом објеката хидроградње.
72. Пословно техничка сарадња из области хидрогеологије – Неопходно је ангажовати хидрогеолога са лиценцом ради решавања проблематика које се односе на хидрогеологију.
73. Сервис АУМА актуатора – Набавка представља велики сервис АУМА актуатора, а спроводи се у циљу редовног одржавања постојеће опреме.
74. Сервис мерача биогаса Оптима 7 – Набавка је неопходна ради сервиса мерача биогаса који се користи на ППОВ Предузећа.
75. Сервис анализатора гвожђа – Редован годишњи сервис опреме за онлајн анализу гвожђа на водозахвату за потребе праћења и управљања технологијом.
76. Одржавање хватача песка – Неопходно је да на постројењу за пречишћавање отпадних вода Предузећа буде извршено одржавање хватача песка.
77. Сервис гасног горионика – Набавка обухвата редован годишњи сервис гасног горионика, ради редовног одржавања опреме.
78. Баждарење протокомера у технолошком процесу – Неопходно је извршити баждарење протокомера у технолошком процесу, стога се 2023. године ова набавка спроводи.
79. Ремонт горњег лежаја пужне пумпе – набавка се спроводи за потребе редовног машинског одржавања.
80. Техничка контрола пројеката – У складу са Законом о планирању и изградњи је неопходно извршити техничку контролу у смислу пројекта који се израђује ради добијања грађевинске дозволе. Вршиоц техничке контроле контролише и порвдуђе да је пројекат израђен у складу са локацијским условима, прописима и правилима струке.
81. 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 предузму све потребне мере и припреме како би од јануара 2022. године било омогућено слање и примање електронских фактура.

82. Обављање привремено повремених послова – набавка се спроводи ради ангажовања лица за обављање послова у краћем временском периоду који се у току године обављају привремено и повремено.

Радови на које се Закон о јавним набавкама не примењује:

1. Ремонт транспортера пресованог муља на ППОВ – Набавка је неопходна ради реконструкције постојеће и неисправне опреме. Обухвата израду и уградњу пужног транспортера са облогама испод истог.
2. Лимарски радови – Набавка обухвата лимарске радове на командној згради ППОВ, згради механичког третмана НГ01, згради пресераја НГ30, згради гасних компресора, згради трафо станице НГ22. Предмет јавне набавке се односи на поправку, реконструкцију постојећег и неисправног крова, олука и вертикала на поменутим зградама.
3. Ликвидација бунара - у бунарским пољима на свим водозахватима постоје неактивни бунари које је потребно ликвидирати. За ликвидацију је предходно потребно извршити израду пројекта по коме ће се извршити ликвидација.
4. Кошење (одржавање) површина – Набавка се врши како би се обезбедило одржавање травнатих површина, а како би запослени у Предузећу своје радно време користили за обављање радних задатака у складу са описом посла. Предузеће даје трактор са ротационом косилицом, спидер, тример и самоходну косилицу, а понуђач даје 2-3 радника, возило и приколицу за превоз опреме.
5. Машинско подбушивање – Машинско подбушивање путева или улица у којима има пуно инсталација за потребе израде прикључака или реконструкције мреже.
6. 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.

IX ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Р. бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
1	Изградња и опремање бунара Б3/III на ВЗ Чантавир	2021	2024	18.240	5.568	Сопствена средства	750	380	750	750	750	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	11.922	5.961	11.922	11.922	11.922	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	12.672	6.341	12.672	12.672	12.672	0	0
2	Изградња и опремање бунара Б10/IV на ВЗ I	2018	2026	942	302	Сопствена средства	640	0	280	480	640	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:	640	0	280	480	640	0	0

Р. бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
3	Изградња и опремање бунара Б 25/III на ВЗ I.	2020	2024	22.841	5.483	Сопствена средства	780	380	750	780	780	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	16.578	8.289	16.578	16.578	16.578	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	17.358	8.669	17.328	17.358	17.358	0	0
4	Водозахват I.	2022	2022	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
5	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

Р. бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
6	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
7	Хидрогеолошка документација 3 године 2021-2023	2021	2023	3.547	680	Сопствена средства	2.867	0	0	1.119	2.237	630	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	1.119	2.237	630	0
8	Водоводна мрежа Индустријска зона у Малом Бајмоку I. Фаза	2023	2029	1.350	0	Сопствена средства	270	0	270	270	270	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	1.080	0	350	700	1.080	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	1.350	0	620	970	1.350	0	0

Р. бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
9	Водоводна мрежа Пролетерских бригада, Сутјеска, Покрет несврстаних и 12. Нова	2019	2024	39.147	8.239	Сопствена средства	908	888	908	908	908	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	30.000	0	20.000	30.000	30.000	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	30.908	888	20.908	30.908	30.908	0	0
10	Израда иновације пројектне документације магистрални водовод резервоар и црпна станица система водоснабдевања Суботица-Таванкут	2023	2029	18.694	0	Сопствена средства	3.043	660	1.320	2.380	3.043	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	15.651	0	5.217	10.434	15.651	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	18.694	660	6.537	12.814	18.694		
11	Канализациона мрежа употребљених вода у улици Петефи Шандора са опремањем црпне станице у насељу Бајмок	2023	2029	670	0	Сопствена средства	670	310	430	670	670	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:	670	310	430	670	670	0	0

Р. бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
12	Потисни прикључак стамбеног објекта на канализацио ну мрежу у Кирешкој улици	2021	2024	4.739	79	Сопствена средства	4.660	0	2.650	4.660	4.660	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:	4.660	0	2.650	4.660	4.660	0	0
13	Секундарна канализациј а у улици Бајнатској	2023	2029	710	0	Сопствена средства	710	160	710	710	710	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:	710	160	710	710	710	0	0
14	Обнова пројеката канализацио не мреже употребљен их вода на Палићу-Програм Чиста Србија	2023	2023	1.290	0	Сопствена средства	350	0	300	350	350	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	940	0	320	620	940	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	1.290	0	620	970	1.290	0	0
15	Израда хидрогеоло шке документац ије 2023 - 2025	2023	2025	2.740	0	Сопствена средства	2.740	0	380	760	1.140	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:	2.740	0	380	760	1.140	900	700

Р. бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
16	Геодетске услуге 2023 -2025	2023	2025	3.000	0	Сопствена средства	3.000	0	400	700	1.000	1.000	1.000
						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:	3.000	0	400	700	1.000	1.000	1.000
17	Израда техничке документације	2023	2024	980	0	Сопствена средства	980	0	380	680	980	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:	980	0	380	680	980	0	0
18	Надзор над изградњом	2023	2024	995	0	Сопствена средства	995	0	395	695	995	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:	995	0	395	695	995	0	0
19	План превентивних мера и координатор за праћење безбедности	2021	2024	8.790	219	Сопствена средства	8.571	0	1.914	3.827	5.743	2.828	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	0	1.914	3.827	5.743	2.828	0

Р. бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
20	Израда градилишне табле	2021	2024	642	58	Сопствена средства	584	0	120	240	363	221	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:	584	0	120	240	363	221	0
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	0	500	950	1.306	644	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	0	500	950	1.306	644	0
22	Технички пријем	2021	2024	3.739	341	Сопствена средства	3.398	0	600	1.200	2.277	1.121	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:	3.398	0	600	1.200	2.277	1.121	0

Р. бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
23	Геодетске услуге	2022	2023	988	162	Сопствена средства	826	200	400	626	826	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:	826	200	400	626	826	0	0
24	Услуге надзора над изградњом	2022	2023	980	199	Сопствена средства	781	781	781	781	781	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:	781	781	781	781	781	0	0
25	Израда Техничке пројектне документације	2022	2023	972	106	Сопствена средства	866	266	466	666	866	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:	866	266	466	666	866	0	0

Р. бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
26	Израда хидрогеолошке документације	2022	2025	1.114	0	Сопствена средства	1.114	250	500	750	891	223	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	250	500	750	891	223	0
27	Пословно техничка сарадња из области хидрогеологије	2023	2.024	890	0	Сопствена средства	890	0	0	495	890	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:	890	0	0	495	890	0	0
Укупно инвестиције				**173.846**	**55.197**		**118.649**	**18.525**	**69.591**	**95.836**	**109.382**	**7.567**	**1.700**

Образложења уз план инвестиција за 2023. годину

1. Изградња и опремање бунара Б3/III на Водозахвату Чантавир

Одржавање потребних инсталисаних капацитета бунарских водозахвата изискује потребу замене атрофираних капацитета. У 2022. години је припремљена пројектно-техничка документација и пројекат хидрогеолошких истраживања за бушење и опремање бунара Б3/III на Водозахвату Чантавир. Средства за аванс су обезбеђена из буџета Града Суботица ребалансом буџета Града у октобру 2022. године. У новембру 2022. године је расписана јавна набавка за избор извођача радова и потисан је уговор за извођење радова.
За 2023. годину су планирана средства за комплетну реализацију изградње и опремања бунара, финансирају се из средстава буџета Града, док се остали трошкови финансирају из средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

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

Планира се обнова пројеткно-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.
Финансирање се планира из сопствених средстава Предузећа.

3. Изградња и опремање бунара Б25/III на Водозахвату I

Одржавање потребних инсталисаних капацитета бунарских водозахвата изискује потребу замене атрофираних капацитета. Раније је припремљена пројектно-техничка документација, као и пројекат хидрогеолошких истраживања за бушење и опремање бунара Б25/IV на Водозахвату I.
Ребалансом буџета града Суботице за 2022. годину су опредељена средства за аванс у октобру 2022. године. Расписана је јавна набавка за избор извођача радова и потисан је уговор за извођење радова у новембру 2022. године.
Средства за 2023. годину су планирана за комплетну реализацију изградње и опремања бунара. Финансирање изградње се планира из средстава буџета Града а остали трошкови се финансирају из средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

4. Водозахват I

Претходне годинр је израђен пројекат хидрогеолошких истраживања и започета је израда Елабората о резервама подземних вода. Планирани износ је предвиђен за покривање трошкова чланова комисије за ревизију Елабората о резервама.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

5. и 6. Бунар Б Мишићево и Бунар Б Вишњевац

У циљу одржавања потребних инсталисаних капацитета бунарских водозахвата Мишићево и Вишњевац избушени су бунари Б3/1 и на водозахвату Мишићево и Б1/2 на водозахвату Вишњевац.
Након бушења бунара врши се осматрање рада изворишта и ради се Елаборат о резервама. Планирани износ је предвиђен за покривање трошкова чланова комисије за ревизију Елабората о резервама.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

7. Хидрогеолошка документација од 2021- 2023. године

Експлоатација бунара, рад бунарских водозахвата односно омогућење бушења бунара, према припадајућим хидрогеолошким законским регулативама, захтева израду различитих типова хидрогеолошке документације, као што су: пројекат хидрогелошких истраживања, елаборати о резервама подземних вода и елаборат о зонама санитарне заштите.
Услуга је уговорена у 2021. години и траје до 2023. године.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

8. Водоводна мрежа Индустријска зона у Малом Бајмоку

У циљу омогућавања прикључења нових локација на јавну водоводну мрежу на територији Индустријске зоне у Малом Бајмоку у 1. фази је потребно изградити дистрибутивну мрежу у деоницама следећих улица: Батинска, Индустријска зона, Мачванска, Нова и Сивачки пут у дужини од цца 3058 м.
Током 2023. године се планира приступање изради пројектне документације: КТП, ИДР, ИДП и ПЗИ.
Финансирање се планира из средстава буџета Града Суботица.

9. Водовод у улицама: Пролетерских бригада, Сутјеска, Покрет несврстаних и 12. Нова у МЗ „Зорка“

Напред наведени пројекат садржи изградњу јавне водоводне мреже у следећим улицама: Пролетерских бригада, Сутјеска, Покрет несврстаних и 12. Нова у месној заједници Зорка у Суботици. Изградњом ће се обезбедити квалитетно водоснабдевање домаћинстава и обезбедиће се потребна количина воде за противпожарну заштиту објеката.
Изградња се планира 2022. и 2023. године.
Средства за аванс су обезбеђена из буџета Града Суботица ребалансом буџета Града у октобру 2022. године. Расписана је јавна набавка за избор извођача радова и потисан је уговор за извођење радова у новембру 2022.
Планирана средства су предвиђена за реализацију изградње у 2023. години.
Финансирање се планира из средстава буџета Града Суботица

10. 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 ситема 3 бунарска водозахвата и припадајуће опреме. Бунари су атрофирали у протеклом периоду, те су сви осим једног ван функције.
Планира се израда пројектака за изградњу магистралног водовода Суботица-Таванкут са резервоаром, црпном станицом у Љутову, а такође је планирана и израда техничке документације припадајућих дистрибутивних мрежа као и прибављање локацијских услова, грађевинске дозволе или одобрења за извођење радова.
У складу са Закључком Градског већа од 15.12.2022. године број: III-031-409/2022 финансирање се планира:

- из средстава Покрајински секретаријат за пољопривреду, водопривреду и шумарство Нови Сад у износу од 15.651.000,00 динара, где је финансирање из АПВ-а планирано да се реализује преко буџета Града Суботице.
- целокупан износ ПДВ-а у износу од 3.130.200 динара из средстава буџета Града Суботица и

- трошкове прибављања локацијских услова, грађевинске дозволе, трошкови плаћања такси, техничке контроле сноси ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица.

11. Канализациона мрежа употребљених вода у улици Шандора Петефија са опремањем црпне станице у насељу Бајмок

Пројекат јавне канализације садржи продужење канализације отпадних вода, која је раније изграђена, а није у функцији у улици Шандора Петефија. Пројекат садржи изградњу гравитационог вода дужине 99 м и потисног дела дужине 115 м као и хидромашинско и електроопремање црпне станице.
Израда пројекта и остали трошкови (услови ИЈО и таксе) се планирају из средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

12. Потисни прикључак стамбеног објекта на канализациону мрежу у Кирешкој улици

Позиција садржи: изградњу потисног прикључка објекта са више станова и продужење уличне канализације у улици Кирешка у МЗ „Кертварош“ у Суботици, трошкове прикључења на електро-енергетски систем ЕПС-а и накнаду за ЈП за управљање путевима Суботица.

13. Секундарна канализација у улици Бајнатској

Потребно је израдити пројектну документацију за изградњу секундарне канализације због обезбеђења могућности прикључења објеката на предметној деоници.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

14. Обнова пројеката канализационе мреже употребљених вода Палић – пројекат „Чиста Србија“

Пројекат подразумева обнову пројеката за канализациону мрежу туристичког дела и дела насеља на Палићу у укупној дужини цца 7 км.

Обнова садржи следеће:
- актуелизацију КТП подлога,
- израду ИДР-а,
- израду ПГД пројекта за грађевинску дозволу или ИДП (идејног пројекта) за одобрење изградње
- израду ПЗИ пројекта за извођење.

Финансирање се планира из буџета Града Суботице.

15. Израда хидрогеолошке документације 2023 -2025

Експлоатација бунара, рад бунарских водозахвата односно омогућење бушења бунара, према припадајућим хидрогеолошким законским регулативама, захтева израду различитих типова 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“.

16. Геодетске услуге 3 године

Ангажовање геодетске фирме са одговарајућим лиценцама за вршење услуга израде интегрисаних 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.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

17. Израда техничке документације

Потребна је услуга израде техничко - пројектне документације (обухваћена је сва врста документације према Закону о планирању и изградњи) за објекте водоснабдевања и каналисања. Планира се склапање оквирног споразума на годину дана.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

18. Надзор над изградњом 2023. година

Ова услуга се планира за обезбеђење надзора над изградњом објеката хидроградње. Планира се склапање оквирног споразума 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 оквирним споразумом који је на снази до 2023. године и планирана је да би се и овом услугом могла испратити изградња оних објеката за које Предузеће непланирано добија средства током године (средства донације на конкурсима). 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, назив инвеститора, назив финансијера. Ова услуга је уговорена 2021. године оквирним споразумом који је на снази до 2023. године и планирана је како би Предузеће могло и овом услугом испратити изградњу оних објеката за које непланирано добија средства у току године (средства донације на конкурсима). 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 оквирним споразумом који је на снази до 2023. године и планирана је како би Предузеће могло и овом услугом испратити изградњу оних објеката за које непланирано добија средства у току

године (средства донације на конкурсима). 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 оквирним споразумом који је на снази до 2023. године и планирана је како би Предузеће могло и овом услугом испратити изградњу оних објеката за које непланирано добија средства у току године (средства донације на конкурсима). Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

23. Геодетске услуге

Ангажовање геодетске фирме са одговарајућим лиценцама за вршење услуга израде катастарско-топографских карата, снимања положених инсталација у складу са законским прописима је извршена из плана 2021. године, када је закључен оквирни споразум са понуђачен услуга на период од три године. Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

24. Услуге надзора над изградњом (2022. година)

Ова услуга се планира за обезбеђење надзора над изградњом објеката водоснабдевања и каналисања града и насеља. Ова је услуга је уговорена 2022. године на годину дана.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

25. Израда техничке пројектне документације

Потребна је услуга израде техничке пројектне документације (обухваћена сва врста документације према Закону о планирању и изградњи) за објекте водоснабдевања и каналисања.
Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

26. Израда хидрогеолошке документације

Експлоатација бунара, рад бунарских водозахвата, односно омогућавање бушења бунара, према припадјућим хидрогеолошким законским регулативама, захтева израду више 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 2022. године на период важења 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, 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“.

27. Пословно техничка сарадња из области хидрогеологије

С обзиром да Предузеће нема стално запосленог хидрогеолога са лиценцом, потребно је ангажовати са аспекта решавања проблематика везаних за хидрогеологију. Планира се склапање уговора на годину дана. Финансирање се планира из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“.

Прилог 17

X КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство	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
7.	Рекламни материјал поводом обележавања 60 година постојања и рада Предузећа	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0
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 2022. години, док средства за спонзорства и донације нису планирана, јер је Предузеће корисник буџетских средстава.

Првом изменом Програма пословања за 2022. годину је у табелу Критеријума коришћења средстава за посебне намене, на позицији 7. додат Рекламни материјал поводом обележавања 60 година постојања и рада Предузећа, а из разлога што је Предузеће због прославе јубилеја имало додатне трошкове за рекламне материјале услед којих је настала потреба за планирањем наведене позиције. Напред наведени трошак се сматрао једнократним, те се не узима као основ за одређивање планираног износа за рекламни и пропагандни материјал за Програм пословања у 2023. години.

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 2023. 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).

Директор

Sugár György, дипл. инж. техн.