



JKP „ВОДОВОД“ БЕЗДАН

JKP ВОДОВОД БЕЗДАН
Сомборски пут бб ,Бездан
025/810-369

ПИБ 100613555

Мат.бр.08189544

Ж.р. 200-2825680101040-80

Email: vodovodkom@mts.rs

www.vodovodbezdan.rs

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВОДОВОД“
БЕЗДАН
ЗА 2024. ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: JKP „ВОДОВОД“ БЕЗДАН

СЕДИШТЕ: БЕЗДАН, СОМБОРСКИ ПУТ ББ

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ : 36.00

МАТИЧНИ БРОЈ: 08189544

ПИБ: 100613555

ЈББК: 85976

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: СОМБОР

ОСНИВАЧ: СКУПШТИНА ГРАДА СОМБОРА

Садржај:

ОПШТИ ПОДАЦИ	
1. Статус, правна форма и делатност јавног предузећа.....	1
1.1. Статус и правна форма предузећа.....	1
1.2. Делатност предузећа.....	1
2. Мисија и визија предузећа.....	2
2.1. Мисија.....	2
2.2. Визија.....	2
2.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије.....	2
2.4. Организациона шема.....	3
2.5. Органи управљања предузећем.....	4
АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ	
3.1. Процењени физички обим активности.....	3
3.2. Биланс стања на дан 31.12.2023. године.....	4
3.3. Биланс успеха у периоду 01.01. – 31.12.2023. године.....	8
3.4. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2023. године.....	11
3.5. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе.....	13
3.6. Спроведене активности у циљу унапређења пословања предузећа.....	13
3.7. Спроведене активности у области корпоративног управљања.....	14
ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ	
4.1. Циљеви јавног предузећа са кључним активностима за постављање циљева.....	14
4.2. Анализа тржишта.....	16
4.3. Ризици у пословању с амапом управљања ризицима.....	16
4.4. Активности предузећа у циљу корпоративног управљања.....	17
4.5. Пословни ризици и план управљања ризицима.....	19
4.6. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања.....	20
ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ЗА 2024. ГОДИНУ	
5.1. Биланс стања на дан 31.12.2024. године.....	22
5.2. Биланс успеха у периоду 01.01. – 31.12.2024. године.....	26
5.3. Образложење структуре планираних прихода и расхода у 2024. години.....	29
5.4. Извештај о токовима готовине за период 01.01. – 31.12.2024. године.....	31
5.5. Политика цена производа и услуга.....	33
5.6. Субвенције и остали приходи из буџета.....	35
ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	
6.1. Трошкови запослених.....	37
6.2. Политика запошљавања у трошкови зарада запослених.....	38
6.3. Структура запослених по секторима.....	39
6.4. Квалификациона, старосна и родна структура запослених.....	40
6.5. Динамика запошљавања.....	41
6.6. Исплаћена маса зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину.....	42
6.7. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину.....	43
6.8. Распон исплаћених и планираних зарада.....	44
6.9. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима.....	45
6.10. Накнаде Надзорног одбора/, Скупштине у нето износу.....	46
6.11. Накнаде Надзорног одбора/, Скупштине у бруто износу.....	46
6.12. Накнаде Комисији за ревизију у нето износу.....	47
6.13. Накнаде Комисији за ревизију у бруто износу.....	47
КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	
7.1. Кредитна задуженост.....	48
7.1. План кредитне задужености у 2024.....	48
7.3. Образложење кредитне задужености.....	48
ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.	
8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга.....	50
ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	
9.1. План инвестиционих улагања.....	51
9.2. Образложење инвестиционих улагања.....	52
СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	
10.1. Средства за посебне намене.....	53
Посебан финансијски програм коришћења средстава из буџета града Сомбора за 2024. год..	

ОПШТИ ПОДАЦИ

1. Статус, правна форма и делатност јавног предузећа

1.1. Статус и правна форма предузећа

Дана 30.11.2016.године одржана је 8. седница Скупштине Града Сомбора на којој је донета Одлука о преузимању оснивачких права над КП „Водовод“ Бездан (Сл.лист града Сомбора бр.27/2016) као и Одлука о оснивању јавног комуналног предузећа „Водовод“ Бездан (Сл.лист града Сомбора бр.27/2016) којом су у циљу регулисања правног статуса постојећег комуналног предузећа КП „Водовод“ Бездан, од стране Града Сомбора преузета оснивачка права и обавезе над Комуналним предузећем Водовод Бездан, као и основано ново ЈКП „Водовод“ Бездан.

Јавно комунално предузеће „Водовод Бездан“ послује као јавно предузеће коме се поверавају послови сакупљања, пречишћавања и дистрибуције воде и одвођења отпадних вода на територији насељеног места Бездан, Бачки Брег, Бачки Моноштор и Колут. Претежна делатност предузећа је - Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде (шифра делатности је: 36.00).

ЈКП „Водовод“ Бездан је, након доношења наведених Одлука и извршеног усклађивања са Законом о јавним предузећима, уписан у регистар Агенције за привредне регистре под бројем БД 105521/2016.

1.2. Делатност

Јавно комунално предузеће „Водовод“ Бездан основано је као јавно предузеће коме се поверавају послови сакупљања, пречишћавања и дистрибуције воде и одвођења отпадних вода на територији насељеног места Бездан, Бачки Брег, Бачки Моноштор и Колут. Претежна делатност предузећа је - Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде при чему је предузеће основано и за обављање осталих делатности и то:

- 33.12 - Поправка машина
- 33.13 - Поправка електронске и оптичке опреме
- 35.21 - Производња гаса
- 35.22 - Дистрибуција гасовитих горива гасоводом
- 37.00 - Уклањање отпадних вода
- 42.21 - Изградња цевовода
- 42.91 - Изградња хидротехничких објеката
- 43.22 - Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система
- 46.72 - Трговина на велико металима и металним рудама
- 46.74 - Трговина на велико металном робом, инсталационим материјалима ,опремом и прибором за грејање,
- 46.77 - Трговина на велико отпацима и остацима
- 47.52 - Трговина на велико металном робом, бојама и стаклом у специјализованим радњама
- 49.41 - Друмски превоз терета
- 52.21 - Услугне делатности у копненом саобраћају
- 69.10 - Правни послови
- 69.20 - Рачуноводствени,књиговодствени и ревизорски послови,пореско саветовање
- 70.10 - Управљање економским субјектом
- 70.22 - Консултантске активности у вези са пословањем и осталим управљањем
- 71.11 - Архитектонска делатност
- 71.12 - Инжењерска делатност и техничко саветовање

ЈКП „Водовод“ Бездан основано је са циљем обезбеђивања стручног управљања водом у циљу сталног и континуираног задовољења потреба корисника квалитетном водом за пиће, пружања услуга које ће стварати додатне вредности корисницима у друштву, стварања услова да се употребљена вода врати у природну средину без нарушавања животне средине те обезбеђивање економичног и техничко-технолошког унапређења система водоснабдевања на наведеном простору насељених места.

2. Мисија и визија предузећа

2.1. Мисија

ЈКП „Водовод“ Бездан постоји ради:

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

2.2. Визија

Визија ЈКП „Водовод“ Бездан је да предузеће постане :

- Лидер међу малим водоводима у Републици Србији
- Организација која има водоводну мрежу са најмање губитака у АП Војводини.
- ЈКП „Водовод“ Бездан се константно прилагођава променама на тржишту и својим опредељењем иде у складу са водећим светским трендовима.
- У предузећу се константно успоставља, одржава и непрекидно побољшава квалитет пружене услуге крајњем потрошачу;
- Постизање високог задовољства корисника услуга;
- Задовољење интереса друштва ;
- Постизање вишег степена задовољства код запослених

2.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Водовод“ Бездан усмерен је на унапређење снабдевања водом свих корисника услуга у насељеним местима Бездан, Бачки Брег, Колут и Бачки Моноштор водом која хемијски и микробиолошки задовољава услове усвојене важећим Правилником о квалитети воде за пиће. Успостављање уређеног система водоснабдевања код свих корисника са унапређењем водоводне мреже пратећи је елемент развоја нових фабрика воде у Бачком Брегу и Бачком Моноштору те функционисања система водоснабдевања у Колуту.

У дугорочном периоду очекује се квалитативно и квантитативно побољшање снабдевања пијаћом водом корисника у сва четири насељена места.

2.4. Организациона структура предузећа - шема

На основу усвојеног Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији ЈКП „Водовод“
Бездан дата је следећа организациона шема предузећа:

ДИРЕКТОР ПРЕДУЗЕЋА

ФИНАНСИЈСКО-КЊИГОВОДСТВЕНИ И ПРАВНИ СЕКТОР

ГЛАВНИ КЊИГОВОЋА 1

РУКОВОДИЛАЦ КАДРОВСКОСЛУЖБЕ И

СЛУЖ. ЗА ЈАВНЕ НАБАВКЕ 1

ТЕХНИЧКИ СЕКТОР

ПОСЛОВОЋА У ПОГОНУ ВОДОВОДА 1

РАДНИК НА ОДРЖАВАЊУ ВОДОВОДА 5

ПОМОЋНИ РАДНИК НА ОДРЖАВАЊУ

ВОДОВОДА 3

2.5. Органи управљања предузећем

Директор предузећа :

- Дејан Кубатов, дипл.инж.тех. именован Решењем Скупштине Града Сомбора дана 25.11.2021.године

Надзорни одбор предузећа:

- Чапо Левенте дипл.инж.шумарства –Председник Надзорног одбора
- Радомирка Жижа, дипл.правник - члан Надзорног одбора
- Пест Славица,дипл.правник– члан Надзорног одбора- представник запослених

Рад Надзорног одбора и именовање регулисано је од стране Скупштине града Сомбора на 5.седници одржаној дана 25.11.2020.

АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

3.1.Процењени физички обим активности

Редни број	НАЗИВ	Ј.М.	ПЛАН 2023.	ПРОЦЕНА 2023.
1	ВОДА УКУПНО	m ³	310.000	350.561
1.1	СТАНОВНИШТВО	m ³	286.729	315 437
1.2	ПОСЛОВНИ СУБЈЕКТИ	m ³	23.271	35.124

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

Прилог 1

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	24,509	25,401
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	24,509	25,401
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1,000	975
023	2. Постројења и опрема	0011	19,949	19,836
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	3,560	4,590
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
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	7,600	9,172

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031		
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
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	4,600	5,322
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	4,600	4,322
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		1,000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		1,000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
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	3,000	3,850
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	32,109	34,573
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	120,122	120,122
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	28,909	29,478
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	49,444	49,444
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
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	14,789	14,789
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		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	2,975	3,452
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	2,238	2,929
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	737	523
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	38,299	38,207
350	1. Губитак ранијих година	0413	38,299	38,207
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
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		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	3,200	5,095
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
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), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	3,200	5,095
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	3,200	5,095
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449		
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
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		
	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	32,109	34,573
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	120,122	120,122

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

Прилог 1а

Група рачуна, рачун		ПОЗИЦИЈА			у 000 динара	
1	2	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.		
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	3	4	5		
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1001	63,929	61,205		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1002				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1003				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1004				
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1005				
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1006	28,266	29,699		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1007				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1008				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1010				
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1011	35,663	31,506		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1012				
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1013	63,192	60,562		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1014				
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1015	24,153	17,763		
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1016	18,099	18,099		
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1017	13,388	13,388		
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1018	2,162	2,162		
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1019	2,549	2,549		
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1020	2,500	2,500		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1021				
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1022	12,440	17,100		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1023				
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1024	6,000	5,100		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1025	737	643		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1026				
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1027				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1028				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1029				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1030				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1031				
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1032	200	220		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1033				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1034	200	220		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1035				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1036				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1037				
		1038				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	500	500
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	300	400
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	64,429	61,705
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	63,692	61,182
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	737	523
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	737	523
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	737	523
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. 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		

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	29871	31112
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	28266	29507
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1605	1605
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	27829	30220
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	9730	12121
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	18099	18099
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	2042	892
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	34898	34891
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	34898	34891
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	34898	34891
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1000	1000
3. Остали финансијски пласмани	3026	33898	33891
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		
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		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	64769	66003
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	62727	65111
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	2042	892
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2958	2958
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	5000	3850

3.5. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Током пословања у 2023. години предузеће је незнато одступило од Програма пословања за 2023. годину и то:

- У делу пословни приходи - „остали приходи“ - АОП 1011- одступање је настало услед књиговодственог приказивања позиције прихода из буџета, који је умањен за износ ПДВ.
- У делу расхода - одступање постоји на позицији „трошак материјала, горива и енергије“ АОП 1015 а настало је услед смањене набавке материјала и то : водоинсталатерског и другог материјала. Услед тога, трошкови производних услуга АОП 1022 су већи од планираних.
- „Биланса стања“ је у највећој мери реализован.

3.6. Спроведене активности у циљу унапређења пословања предузећа

У циљу унапређења пословања предузећа током 2023 .године предузете су следеће мере:

- Спроведено је низ активности усмерених на побољшање техничког и технолошког система водоснабдевања на изворишту воде у Бездану те система снабдевања у делу јавне мреже насељених места Бачи Брег, Колут и Бачки Моноштор.
- У складу са закљученим Уговором број 352-532/2022-II од 11.05.2022. године, са Градом Сомбором, уговорена је изградња повезног цевовода пијаће воде између насеља Бездан и Колут за потребе водоснабдевања насеља Колут. У складу са Уговором, изграђен је цевовод од Бездана до Колута те пуштен у рад ради испоруке воде за пиће. У складу са тим извршено је и усклађивање цене воде за кориснике у Колуту обзиром да се више не ради о техничкој води.
- У складу са Уговором број 352-211/2023-II од 28.02.2023. извршени су послови одржавања атмосферске канализације у насељеним местима Бачки Брег, Колут, Бачки Моноштор и Бездан.
- У складу са Уговором број 352-397/2023-II од 05.04.2023. извршени су послови одржавања јавних чесми у насељеним местима Бачки Брег, Колут, Бачки Моноштор и Бездан
- Извршен је ремонт Фабрике воде у Бездану , са заменом пумпе за воду, уз одржавање система хлорогена у насељеним местима.
- Предузете су активности на замени мерних инструмената - водомера, са новим баждареним водомерима који у свему испуњавају услове утврђене Законом о метрологији, у насељеним местима Колут и Бачки Моноштор уз систематску замену водомера у насељеном месту Бездан.
- предузете су све активности на активном контролисању квалитета воде за пиће ради унапређења система снабдевања водом за пиће у насељеним местима Колут, Бачки Брег и Бачки Моноштор .
- Системски је праћен рад нове Фабрика воде у Бачком Моноштору , Бачком Брегу и цевовод у Колуту
- Унапређен је техничко - технолошки капацитет предузећа набавком одговарајућих машина у функцији реализације послова одржавања атмосферских канала у Бачком Брегу, Колуту, Бачком Моноштору и Бездану.
- Активно се спроводило стручно усавршавање запослених у свим сегментима ради обезбеђивања одговарајуће квалификационе и стручне организације предузећа.

3.7. Спроведене активности у области корпоративног управљања

У циљу обезбеђивања функционисања основних поставки корпоративног управљања, у ЈКП „Водовод“ Бездан спроведене су следеће мере :

- у складу са планским могућностима обезбеђена је адекватна кадровско-квалификациона структура запослених према обиму и врсти посла уз унапређење и оптимизацију радних процеса
- уведено је професионално управљање ризицима
- обезбеђено је друштвено одговорно пословање уз обезбеђивање ликвидности пословања и извршавања уговорених обавеза
- обезбеђено је економско и рационално коришћење и управљање јавном својином
- два запослена са високом сручном спремом стекли су сертификат одговарајуће институције надлежне за послове финансијског управљања и контроле као и сегмент корпоративног управљања.
- Врши се ажурирање истема ФУК у складу са законом

ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

4.1. Циљеви јавног предузећа са кључним активностима за постизање циљева

Циљеви пословања ЈКП „Водовод“ Бездан су одређени планом и програмом пословања самог предузећа, односно његовим постојањем.

Основни циљеви су :

- обезбеђивање сталног и континуираног снабдевања питком водом сваког потрошача (да је сваком грађанину и привредном субјекту доступна питка вода) у насељеним местима Бездан, Бачки Брег, Колут и Бачки Моноштор
- обезбеђивање квалитетне воде за пиће по свим основама (бактериолошким ,механичким и хемијским) у складу са законским прописима,
- позитивно пословање, уз стално усавршавање комплетног система пословања
- активна замена постојећих мерних инструмената – водомера - новим баждареним водомерима у свим насељеним местима уз увођење могућности даљинског читавања водомера
- предузимање низ активности у циљу побољшања и унапређења јавне водоводне мреже у свим насељеним местима
- повезивање викенд насеља (Корлатош, Шебешфок) и Царине Бездан на систем водоснабдевања Бездан
- техничко-технолошко унапређење система водоснабдевања у насељеном месту Бачки Моноштор кроз обезбеђивање омекшавања воде у оговарајућем технолошком процесу.
- Унапређење пословања предузећа у циљу што ефикаснијег и економичнијег рада у систему јавног снабдевања водом као и канализацијом чија се изградња очекује у наредном периоду
- Унапређење пружања услуга и наплате потраживања од корисника услуга у систему водоснабдевања ЈКП „Водовод“ Бездан

[illegible]

4.2. Анализа тржишта

Бездан

Јавно комунално предузеће "Водовод" Бездан у оквиру централног изворишта воде „Бездан“ обухвата: постројење (погон) за производњу воде за пиће, систем 2 бунара, водоторња и резервоара, са приближно 30 km дистрибуционе мреже различитих профила и материјала.

Укупан број прикључених субјеката на водоводни систем износи: 1958

- Домаћинства: 1885
- Привреда и правна лица: 73

Колут

Колут у оквиру система водоснабевања и предузетих активности на унапређењу јавне водоводне мреже и објеката водоснабевања располаже са следећим капацитетом :

Укупан број корисника: корисника: 625

- Домаћинства: 600 корисника
- Права лица : 25 корисника
-

Бачки Брег

Бачки Брегу у оквиру система водоснабевања и предузетих активности на унапређењу јавне водоводне мреже и објеката водоснабевања располаже са следећим капацитетом :

Укупан број корисника: корисника: 499

- Домаћинства : 474 корисника
- Предузећа: 25 корисника

Бачки Моноштор

Бачки Моноштор у оквиру система водоснабевања и предузетих активности на унапређењу јавне водоводне мреже и објеката водоснабевања располаже са следећим капацитетом :

Укупан број корисника : 1419 корисника

- Физичка лица: 1384 корисника
- Предузећа: 35 корисника

4.3. Ризици у пословању са мапом управљања ризицима

Систем управљања ризицима је процес којим предузеће методолошки води рачуна о ризицима повезаним са њиховим активностима ради постизања функционалног пословања и континуиране добити, како унутар сваке активности, тако и у целокупном систему пословања. Циљ система управљања ризицима у ЈКП „Водовод“ Бездан је стварање вредности и смањење последица ризика. Истовремено то је процес, који се одвија и тече унутар самог предузећа, организован је од стране запослених на свим нивоима организације, примењен у постављању стратегије дугорочног пословања, организован да идентификује потенцијалне догађаје који, уколико се догоде, утичу на предузеће. Идентификација ризика је процес којим се идентификују и документују потенцијални ризици. Они могу бити:

а) тржишни ризици

- **ризик промене цене** је ризик да услед промене цена на тржишту дође до снижења прихода и вредности имовине предузећа
- **ризик измирења обавеза** - је ризик настанка губитка, који произилази из неиспуњавања уговорних обавеза друге уговорне стране
- **валутни ризик** - је ризик губитка који произилази из промене курса валута
- **кредитни ризик** - је ризик промене кредитне способности предузећа који може утицати на неиспуњавање новчаних обавеза према повериоцу и изазвати негативне ефекте на пословање предузећа
- **ризик ликвидности** - се односи на погоршање способности предузећа да уредно измирује своје обавезе
- **ризик новчаног тока** - ризик управљања текућим и будућим новчаним приливом и одливом новца у функцији пословања предузећа
- **судски ризик** - је ризик могућности измирења обавеза по основу правоснажних судских пресуда у функцији остваривања права и обавеза предузећа

б) ризик планирања

- **ризик планирања и организације рада** је ризик одговорног и законитог пословања и организације рад у циљу постизања ефикасности и економичности пословања

ц) оперативни ризик

- **ризик људског фактора** је ризик који настаје тзв. „људском грешком“ у виду неовлашћених активности запослених, крађе и преваре, односа према запосленима, намерне и ненамерне грешке и сл.
- **процес рада** је ризик безбедности радног окружења, управљање процесима рада, информације и комуникација и сл.
- **ризик система** је ризик неадекватности, неефикасности или лоше функционисање или пад ИТ система, слаба координација у остваривању циљева и планова и сл.
- **екстерни фактори (природне непогоде и пожари)** је ризик спољашњег утицаја као што су природне непогоде, пожари, хакерски напади и сл.

Мапа управљања ризицима

- идентификација ризика
- фокус на ризик
- капацитети за њихово решавање
- анализа потребних мера
- план решавања
- прилагођавање пословања

4.4. Активности јавног предузећа у циљу унапређења корпоративног управљања

Унапређење корпоративног управљања обухвата:

- усклађена и адекватна стручно-квалификациона организациона структура запослених према обиму и врсти посла уз унапређење и оптимизацију радних процеса, извршавање преузетих обавеза уз усклађивање односа управе и запослениху предузећу

- уведено је професионално управљање ризицима у циљу успостављања, праћења и провере политике управљања ризицима те успостављање плана интегритета рада у предузећу
- обезбеђено је друштвен одговорно пословање уз обезбеђивање ликвидности пословања и извршавања уговорених обавеза, модернизација и побољшање квалитета услуга, јавност и транспарентност пословања
- обезбеђено је економско и рационално коришћење и управљање јавном својином, планска реализација и унапређење система јавних набавки и коришћења буџетских средстава
- техничко-технолошко унапређење пружања услуга са отварањем могућности ефикасније и усклађеније наплате од корисника услуга

4.5. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Планирани индикатори пословања предузећа за 2024. годину приказани су у Прилогу бр. 4 и наставку обрасца број 4.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	13,436	20,507	28,909	29,715
	Реализација	20,139	21,942	29,478	-
	% одступања реализације од плана	-2%	7%	+2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	9%	+34%	+1%
Укупна имовина	План	20,386	25,257	24,509	22,996
	Реализација	28,150	27,328	25,401	-
	% одступања реализације од плана	38%	8%	+4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	-7%	-9%
Пословни приходи	План	35,250	62,090	63,929	65,870
	Реализација	31,771	56,707	61,205	-
	% одступања реализације од плана	-10%	-9%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	+8%	+8%
Пословни расходи	План	32,326	61,402	63,192	65,633
	Реализација	30,870	54,033	60,562	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-12%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	+12%	+8%
Пословни резултат	План	2924	688	737	237
	Реализација	901	2674	643	-
	% одступања реализације од плана	-69%	289%	-13%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	-76%	-63%
Нето резултат	План	3,057	368	737	237
	Реализација	435	2,054	523	-
	% одступања реализације од плана	-86%	458%	-29%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	-75%	-55%
Број запослених на дан 31.12.	План	13	13	12	12
	Реализација	13	13	12	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	-8%	0%
Просечна нето зарада	План	53,711	58,098	68,640	80,151
	Реализација	53,566	57,465	68,640	-
	% одступања реализације од плана	0%	-1%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	+19%	+17%
Инвестиције	План	6,300	32,202	34,898	36,300
	Реализација	6,300	32,202	34,891	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	+8%	+4%

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

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

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
EBITDA	2855	4774	3243	2537
ROA	1.37	3.62	0.8	0.36
ROE	2.16	9.36	1.77	0.8
Оперативни новчани ток	17061	41042	43606	45433
Дуг / капитал	39.77	24.54	17.28	10.77
Ликвидност	69.9	176.1	180	310
% зарада у пословним приходима	46.3	27.62	29.57	31.78

у 000 динара

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

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	6.300.000	6.000.000	3.600.000	6.000.000
	Пренето	6.300.000	6.000.000	3.600.000	-
	Реализовано	6.300.000	6.000.000	3.600.000	-
Остали приходи из буџета	План		26.201.722	31.298.532	30.300.000
	Пренето		26.201.722	31.290.993	-
	Реализовано		26.201.722	31.290.993	-
Укупно приходи из буџета	План	3.999.700	32.201.722	34.898.532	36.300.000
	Пренето	3.999.700	32.201.722	34.890.993	-
	Реализовано	3.997.700	32.201.722	34.890.993	-

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	25,401	25,401	25,401	22,996
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002				
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	25,401	25,401	25,401	22,996
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	975	975	975	950
023	2. Постројења и опрема	0011	19,836	19,836	19,836	17,456
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	4,590	4,590	4,590	4,590
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
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 (хартije 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	10,568	11,950	17,199	9,919
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
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				
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	4,322	4,322	4,322	3,864
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				
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
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	6,246	7,628	12,877	6,055
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	35,969	37,351	42,600	32,915
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	120,122	120,122	120,122	120,122
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	29,717	30,999	36,448	29,715
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	49,444	49,444	49,444	49,444
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	14,789	14,789	14,789	14,789
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				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	2,226	3,508	8,957	2,224
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1,987	1,987	1,987	1,987
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	239	1,521	6,970	237
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	36,742	36,742	36,742	36,742
350	1. Губитак ранијих година	0413	36,742	36,742	36,742	36,742

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415				
40	И. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	ИИ. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	ИИИ. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	6,252	6,352	6,152	3,200
467	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	ИИ. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
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), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
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	ИИИ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	ИВ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	6,252	6,352	6,152	3,200
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	6,252	6,352	6,152	3,200
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	И. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449				
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451				
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
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				
	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	35,969	37,351	42,600	32,915
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	120,122	120,122	120,122	120,122

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

Прилог 5а

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	18,256	38,226	59,072	65,870
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				
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	8,280	16,511	26,703	33,137
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
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	9,976	21,715	32,369	32,773
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	18,017	36,605	51,902	65,633
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	7,500	17,500	20,777	22,000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	5,024	10,555	15,709	20,937
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	3,912	7,842	11,731	15,633
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	593	1,188	1,777	2,368
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	519	1,525	2,201	2,936
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020				2,100
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4,000	4,600	9,996	15,296
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1,493	3,950	5,420	5,300
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	239	1,621	7,170	237
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027				
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032		100	200	200
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		100	200	200
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	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				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041				500
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				300
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	18,256	38,226	59,072	66,370
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	18,017	36,705	52,102	66,133
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	239	1,521	6,970	237
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	239	1,521	6,970	237
	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	239	1,521	6,970	237
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

5.3. Образложење структуре планираних прихода и расхода у 2024. години

Укупан планирани приход ЈКП „Водовод“ Бездан за 2024. годину износи 66 370 хиљада динара и обухвата пословни приход предузећа (наплата утрошка воде, приход од закупа пословног простора и субвенције оснивача) и остали приход (услуге нових прикључака и др.).

Укупан пословни приход предузећа за 2024. годину износи 65 870 хиљада динара обухвата:

- редован „приход од продаје роба и услуга“ - наплата утрошка воде планиран у износу од 33.137 хиљада динара и базиран је на приходу оствареном на подручју насељених места: Бездан, Колут, Бачки Брег и Бачки Моноштор,
- приходи од закупа и осталих пословних активности у износу од 2 437 хиљада динара
- „остали пословни приходи“ који се састоје од
 - приход од субвенција оснивача у износу од 6. 000 хиљада динара
 - остали приходи од оснивача (одржавање атмосф. канал и јавне чесме) у износу од хиљада динара 6.300 хиљада динара са ПДВ-ом
 - повезивање цевовода Бездан – Шебешфок у износу од 24. 000. 000,00 динара са ПДВ-ом

Планирани укупни расходи ЈКП „Водовод“ Бездан за 2024. годину износе 66 133 хиљада динара а пословни расходи су 65 337 хиљада динара. Планирани пословни расход за 2023. годину обухватају:

- Трошкове материјала, горива и енергије у износу од 22.000 хиљада динара
- Трошкове зарада, накнада и осталих личних расхода у износу од 20.937 хиљада динара
- Трошкове производних услуга у износу од 15 296 хиљада динара
- Трошкове амортизације у износу од 2.100 хиљада динара
- Нематеријалне трошкове у износу од 5.300 хиљада динара
- Остали расходи (отписи) у износу од 300 хиљада динара
- Раходи за обрачунате камате 200 хиљада динара

5.4. Расподела добити

У пословној 2024. години предузеће ће према процени остварити добит у пословању у износу од 237 хиљада динара. Ова добит је приказана је у „Билансу успеха “ за период 01.01.-31.12.2023. под АОП 1055.

У складу са важећом Одлуком о буџету Града Сомбора за 2024. годину (Сл. Лист града Сомбора бр.) 50% остварене добити уплатиће се на рачун оснивача а преосталих 50% добити на рачун предузећа.

Утрошак добити за 2020,2021, 2022.годину

Током 2020. године предузеће није остварило добит у пословању. У 2021. Предузеће је остварило добит у износу од 184 174,52 Решењем Градског већа Града Сомбора број 023-83/2022-III од 25.10.2022. године дата је сагласност на Одлуку о расподели добити ЈКП „Водовод“ Бездан за 2021. годину при чему је 50% остварене добити уплаћена у Буџет Града Сомбора а 50% добити за покриће губитка из претходних година. Добит за 2022. годину износи 2 929 хиљада динара. Решењем број 023-66/2023-III од 13.11..2023. дата је сагласност на Одлуку о расподели добити ЈКП „Водовод“ Бездан за 2022. годину при чему је 50% остварене добити уплаћена у Буџет Града Сомбора а 50% добити за покриће губитка из претходних година

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	10,268	19,089	30,194	35,146
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	9,867	18,287	28,991	33,541
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	401	802	1,203	1,605
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	7,872	15,311	25,907	32,941
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	2,848	4,756	10,198	12,004
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	5,024	10,555	15,709	20,937
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	2,396	3,778	4,287	2,205
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	9,526	20,815	36,000	36,300
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020	9,526	20,815	36,000	36,300
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	9,526	20,815	31,260	36,300
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026	9,526	20,815	31,260	36,300
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	4,740	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0	0	
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
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				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	19,794	39,904	66,194	71,446
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	17,398	36,126	57,167	69,241
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	2,396	3,778	9,027	2,205
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3,850	3,850	3,850	3,850
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	6,246	7,628	12,877	6,055

5.5. Политика цена производа и услуга

2. Политика цена производа и услуга ЈКП „Водовод“ Бездан

У првом кварталу 2022. године (период 01.01.2022.- 31.03.2022) године као и током априла месеца 2022 године, приликом обрачуна цене утрошене воде за домаћинства и привредна друштва примењивала се Одлука о цени воде и накнади за одржавање водоводног прикључка број 62/2018 од 07.03.2018. године које примењује ЈКП „Водовод“ Бездан као и усвојене прве и друге измене наведене Одлуке. Међутим, обзиром на наступајуће промене у пословном окружењу те услед промена тржишних услова пословања, уочено је знатно одступање у остваривању финансијског резултата у делу наплате услуга за испоручену воду, које са становишта укупног пословања може изазвати негативан резултат пословања обзиром да не покрива потребне и реалне трошкове производње воде.

Доношењу нове Одлуке о цени воде и накнади за одржавање водоводног прикључка број које примењује ЈКП „Водовод“ Бездан приступило се након свеобухватне анализе свих промена на тржишту цена енергената (електричне енергије нарочито), репроматеријала, горива, цене индустријске соли у ринфузи и таблетираном облику као и самог водоинсталатерског материјала неопходног за обезбеђивање квалитетног и континуираног снабдевања водом свих корисника. Услуга обезбеђивања континуитета и квалитета воде за пиће у датим условима пораста цена на тржишту, захтева усклађивање цене воде за кориснике услуга водоснабдевања те се из наведених разлога доноси нова Одлука о цени воде и накнади за одржавање водоводног прикључка која гласи:

На основу члана 69. тачка 3 Закона о јавним предузећима (Сл. гласник РС бр. 15/2016,88/2019), члана 28 став 2 Закона о комуналним делатностима (Сл. гласник РС бр. 88/2011,104/2016 и 95/2018), члана 16 тачка 7, члана 43 и 51 Одлуке о припреми и дистрибуцији воде за пиће, одвођењу и пречишћавању употребљених вода и одвођењу атмосферских вода на подручју Града Сомбор (Сл. лист Града Сомбора бр. 07/2017 и 17/2017), члана 67 тачка 2. Статута града Сомбора (Сл. лист града Сомбора бр. 2/2019) члана 33 тачка 12 Одлуке о оснивању ЈКП „Водовод“ Бездан бр. 27/2016 и 13/2017) Надзорни одбор ЈКП „Водовод“ Бездан на својој XVI седници одржаној дана 30.05.2022. године доноси

ОДЛУКУ О ЦЕНИ ВОДЕ И НАКНАДИ ЗА ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНОГ ПРИКЉУЧКА КОЈЕ ПРИМЕЊУЈЕ ЈКП „ВОДОВОД“ БЕЗДАН БР. 148/2022 ОД 30.05.2022.

Члан 1

Ова Одлука се односи на насељена места Бездан, Бачки Моноштор, Бачки Брег и Колут.

Члан 2

Цене воде, пречишћавања и испоруке воде за пиће и накнада за одржавање водоводног прикључка које примењује ЈКП „Водовод“ Бездан, утврђују се у следећим износима:

А) пречишћавање и испорука воде за пиће

1)тарифа за домаћинства, Бању „Бездан“, Дом здравља
„Др Ђорђе Лазић“ Сомбор

74,25 дин/м³

2)тарифа за привредна друштва, предузетнике и
остале кориснике

118,21 дин/м³

Изузетно од тачке 1) и 2) у насељеном месту, Колут тарифе за дате тачке износе :

-за тачку 1)

44,55 дин/м3

-за тачку 2)

70,92 дин/м3

што представља 60% од цена из тачке А) ове Одлуке.

У насељеним местима Колут и Бачки Моноштор, до стварања услова за обрачун и наплату потрошње путем мерења водомером, потрошња воде утврђиваће се паушално и то 3 м3 воде по члану домаћинства уз плаћање накнаде за одржавање водоводног прикључка.

Б) Накнада за одржавање водоводног прикључка обрачунава се на следећи начин:

1/ за прикључак чији је пречник водомера мањи од 1“ обрачунава се износ еквивалентан цени 3м3 воде, по тарифи за домаћинства, по цени м3 воде која важи на дан испостављања фактуре;

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

3/за прикључак чији је пречник водомера већи од 2“ обрачунава се износ еквивалентан цени 20 м3, по тарифи за домаћинства, по цени м3 воде која важи на дан испоруке фактуре.

Члан 3

На цене из члана 2 ове Одлуке обрачунава се порез на додату вредност у складу са Законом.

Члан 4

Ова Одлука ступа на снагу даном давања сагласности од стране Оснивача.

Цене из ове Одлуке примењују се за производе и услуге извршене од 01.07.2022.

Овом Одлуком ставља се ван снаге Одлука о цени воде и накнади за одржавање водоводног прикључка број 62/2018 од 07.03.2018. године које примењује ЈКП „Водовод“ Бездан као и усвојене прве и друге измене наведене Одлуке.

Током 2024. године, а по основу извршене замене свих водомера у насељеном месту Колут, новим баждареним водомерима, очекује се вршење наплате потрошње воде према потрошњи која је измерена водомером, уместо досадашњег паушалног наплаћивања по члану домаћинства.

Након завршене изградње цевовода који повезује водосистем Колут на фабрику воде Бездан, те обезбеђивања пијаће воде која по свим критеријумима задовољава параметре воде за пиће, стекли су се услови за одређивање цене воде, за кориснике у Колуту, у складу са Ценовником ЈКП „Водовод“ Бездан. Након спроведене процедуре измене цене воде, у складу са одредбама важећих закона, као и прибављања сагласности Градског већа града Сомбора, донет је Закључка број 06-168/2023- III од 08.09.2023. године којим се даје сагласност на Одлуку о првим изменама и допунама Одлуке о цени воде и накнади за одржавање водоводног прикључка које примењује ЈКП „Водовод“ Бездан број 148/2022 од 30.05.2022. године. Ова одлука примењује се од 01.10.2023. године.

Дана 29.10.2018. године Скупштина града Сомбора је на 28. седници донела Одлуку о субвенционисању цена комуналних услуга (Сл. лист града Сомбора бр.18/2018) којом се утврђује право на субвенционисану цену комуналних услуга за посебне категорије корисника, при чему је наведеном Одлуком у делу снабдевања водом, предвиђено субвенционисање потрошње од 1,5м3 воде. У складу са Одлуком, током 2024. године предузеће се све активности у циљу реализације наведене Одлуке.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2023. године						у динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)	
	1	2	3	4 (2-3)	5	
Субвенције	3,600,000	3,600,000	3,600,000	0		
Остали приходи из буџета*	31,298,532	31,290,993	31,290,993	0		
УКУПНО	34,898,532	34,890,993	34,890,993			

План за период 01.01-31.12.2024. године						у динарима
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.		
Субвенције	3,600,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000		
Остали приходи из буџета*	5,926,098	14,815,245	30,000,000	30,300,000		
УКУПНО	9,526,098	20,815,245	36,000,000	36,300,000		

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

5.6. Субвенције и остали приходи из буџета

Субвенције:

У складу са потребом проширивања своје делатности кроз обављање послова водоснабдевања за насељена места Бачки Брег, Колут и Бачки Моноштор, предузећу ЈКП „Водовод“ Бездан неопходна су додатна средства по основу субвенција од стране Града Сомбора, како би се обезбедили сви техничко-технолошки и материјални предуслови за квалитетно пружање услуга свим корисницима. У складу са наведеним, ЈКП „Водовод“ Бездан у 2024. години, у оквиру укупног износа средстава од 6.000 000,00 динара, планира да изврши набавку следећих добара, радова и услуга и то:

1. Сервисирање система Калигана у Бездану		3.600 000,00 дин
2. <u>Повећање капацитета хлорогена</u>		2 400 000,00 дин
УКУПНО		6.000 000,00 дин

Остали приходи:

Током 2024. године предузеће ће у оквиру својих пословних активности, за потребе Града Сомбора обављати послове одржавања атмосферске канализације у насељеним местима Бездан, Колут, Бачки Брег и Бачки Моноштор као и послове одржавања јавних чесми у наведеним насељеним местима. Такође, у складу са планираним развојем водоводне мреже у насељеним местима и потребом да се корисницима обезбеди вода за пиће која по хемијским и микробиолошким параметрима испуњава утврђене услове, приступа се изградњи повезног цевовода Бездан – Шебешфок. Послови изградње повезног цевовода Бездан – Шебешфок реализоваће се у првом делу у 2024. године док ће крајњи радови бити у 2025. години. Износ уговорених средстава који ће се исплатити у 2024. години износи 24.000.000,00 динара, када ће се почети са првом фазом изградње повезног цевовода.

По основу обављених послова, а на основу закључених уговора са оснивачем оствариће се следећи приходи:

1. Одржавање атмосферских канала.	6.000.000,00 динара
2. Одржавање јавних чесми	300.000,00 динара
3. <u>Изградња повезног цевовода Бездан-Шебешфок</u>	<u>24.000.000,00 динара</u>
УКУПНО	30.300 000,00 динара

Поред наведеног, из буџета Града Сомбора обезбеђен је износ од 650 000,00 динара за намену -субвенционисање трошкова воде за социјално угрожена лица која ће ово право остварити према Одлуци о субвенционисању цена комуналних услуга (Сл. лист града Сомбора бр.18/2018).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 7.

у динарима

р.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	9,884,180	9,821,910	2,887,833	5,789,679	8,660,968	11,541,806
	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	13,388,200	13,303,776	3,911,596	7,842,172	11,731,358	15,633,478
	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	15,550,394	15,319,298	4,504,203	9,030,262	13,508,659	18,001,950
	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	12	12	12	12	12	12
1.	- на неодређено време	10	10	10	10	10	10
2.	- на одређено време	2	2	2	2	2	2
	Накнаде по уговору о делу						
	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
	Накнаде по ауторским уговорима						
	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
1	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
2	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
3	Накнаде члановима скупштине						
4	Број чланова скупштине*						
5	Накнаде члановима надзорног одбора	301,888	301,888	75,472	150,944	226,416	301,888
3	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
7	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
3	Број чланова Комисије за ревизију*						
3	Превоз запослених на посао и са посла	640,000	680,000	156,600	313,200	469,800	626,400
3	Дневнице на службеном путу	100,000	150,000	75,000	150,000	225,000	300,000
1	Накнаде трошкова на службеном путу	550,000	650,000	137,500	275,000	412,500	550,000
2	Отпремнина за одлазак у пензију				300,000	300,000	300,000
3	Број прималаца отпремнине				1	1	1
4	Јубиларне награде						
5	Број прималаца јубиларних награда						
3	Смештај и исхрана на терену						
7	Помоћ радницима и породици радника	400,000	441,096	75,000	150,000	225,000	300,000
3	Стипендије						
3	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
3	Солидарна мера ради ублажавања материјалне помоћи по Анексу	557,200	557,200		185,733	341,466	557,200

* број прималаца солидарне мере

12 12

12

12

12

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

6.2. Политика запошљавања и трошкови зарада запослених

Током пословне 2024. године ЈКП „Водовод“ Бездан политику запошљавања предузећа спроводи у складу са важећим законским прописима: Законом о буџетском систему (Сл.гласник РС бр.54/2009,73/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015,99/2016, 113/2017,95/2018,31/2019,72/2019), Законом о раду (Сл. гласник РС бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14,13/2017 ОУС,113/2017 и 15/2018 аут.тум.), Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Сл. гласник РС бр. 30/2021) Правилником о раду ЈКП „Водовод“ Бездан са пратећим изменама и допунама, и другим важећим законима и подзаконским прописима.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи запослених у 2024. години износе 20.937 хиљада динара а односе се на 12 запослених. Трошкови зарада запослених у 2024.години, према важећим прописима обухватају нарочито :

- обрачун солидарне помоћи ради ублажавања тешког материјалног стања запослених у јавним предузећима у износу од 41.800 динара- у нето износу по запосленом, за укупно 12 запослених. Наведени обрачун и планирана исплата солидарне помоћи извршена је у складу са потписаним Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Сл.гласник РС бр. 5/2018) .. У случају промене прописа који регулишу исплату солидарне помоћи, предузеће ће таккође све измене прилагодити са важећим прописима.
- примену Анекса III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Сл. гласник РС бр.142/2020) односно Правилника о раду у делу који се односи на износ регреса запослених.
- Одлуком о висини миималне цене рада за период јануар-децембар 2024 (Сл.гласник РС бр. 79/23) утврђен је износ од 271,00 динара нето по радном часу, који се примењује од 1. јануара 2024. године. Број запослених у предузећу, које морамо ускладити са утврђеном минималном ценом рада је осам (8). У складу са Законом о раду, Колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији РС и Правилником о раду , приликом обрачуна зараде запослених, обавезни смо обрачунати регрес и топли оброк (чл. 118 Закона о раду) на месечном нивоу као и увећања зараде (чл.108 Закона о раду) у одређеним процентима за: минули рад, рад ноћу , рад на дан државног празника као и прековремени рад. У циљу обезбеђивања исплате минималне зараде у ЈКП „Водовод“ Бездан , у складу са законом , утврђена је цена рада, која не може бити нижа од минималне цене рада, усвојене наведеном Одлуком. Та „јединствена цена рада“ се примењују у обрачуну зарада за све запослене и множи се са „коэффицијентом посла за сваког радно место“. Приликом планирања масе зарада за 2024. годину у предузећу, у обиму који задовољава параметре дате наведеним актима и Изменом Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, дошли смо до увећања планиране масе зарада за 2024. у висини од 16,77 % (укупна маса зарада). На позицијама „старозапослени и новозапослених“ у којима је обрачун свих запослених којима се усклађује минимална цена рада, зарада се увећава у односу на планирану 2023.годину, у проценту од 16.96 %. Четири запослена која нису обухваћена обавезом усклађивањем минималне цене рада за 2024. годину, увећањем од 10 % никако не могу постићи законски обрачун својих зарада, јер је увећање минималне цене рада од 17,8 % неопходно за 80 % укупне масе зараде. Из тога произилази да увећање за пословодство не може ићи у мањем износу од 15,48 % , како би се извршио обрачун зараде, у складу са свим

законским прописима. Такође, код нас је поред специфичне организационе сруктуре, организован рад запослених у три смене, у континуитету од 24 часа рада, свих седам дана у недељи, што подразумева обрачун зараде и за рад ноћу као и на дан државних празника. Такође, због малог броја запослених, непланираних интервенција и хитних случајева санирања кварова на водоводној мрежи, неопходан је и обрачун прековремених часова рада, који се запосленима исплаћује у складу са законом.

- У складу са наведеним, Градско веће града Сомбора донело је дана 26.12.2023. године Закључак број 06-247/2023-III којим се одобрава увећање укупне годишње масе средстава за зараде запослених за 2024. годину (Прилог 11) у односу на планирану укупну годишњу масу средстава за зараде запослених за 2023. годину у Бруто 1, за највише 16,77% у оквиру програма пословања ЈКП „Водовод“ Бездан за 2024. годину, а у складу са Уредбом Владе РС о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (Сл.гласник РС бр. 89/023 и 104/2023).

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2024. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Руководство предуз.	1	1	1		1
2	Књиговодствени	1	1	1		
3	Правни	1	1	1	1	
4	Техн.сектор	9	9	1	1	
5				9	8	1
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		12	12	12	10	2

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	2	2	3	3
2	ВС				
3	ВКВ				
4	ССС	4	4		
5	КВ	6	6		
6	ПК				
7	НК				
УКУПНО		12	12	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година		
2	30 до 40		
3	40 до 50	3	3
4	50 до 60	6	6
5	Преко 60	3	3
УКУПНО		12	12
Просечна старост			

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	10	10	1	1
2	Женски	2	2	2	2
УКУПНО		12	12	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година		
2	5 до 10		
3	10 до 15	2	2
4	15 до 20	1	1
5	20 до 25		
6	25 до 30	6	6
7	30 до 35		
8	Преко 35	3	3
УКУПНО		12	12

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова
	Стање на дан 31.12.2023. године	12		Стање на дан 30.06.2024. године
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.
1	навести основ		1	навести основ
2			2	
3			3	
4			4	
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.
1	навести основ		1	навести основ
2			2	
	Стање на дан 31.03.2024. године	12		Стање на дан 30.09.2024. године
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова
	Стање на дан 31.03.2024. године	12		Стање на дан 30.09.2024. године
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.
1	ПЕНЗИОНИСАЊЕ	1	1	навести основ
2			2	
3			3	
4			4	
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.
1	ПРИЈЕМ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	1	1	навести основ
2			2	
	Стање на дан 30.06.2024. године	12		Стање на дан 31.12.2024. године

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

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	11	1,072,969	97,543	9	850,607	94,512	1	82,016	82,016	1	140,346	140,346
II	12	1,131,593	94,299	10	910,558	91,056	1	80,070	80,070	1	140,965	140,965
III	12	1,108,791	92,399	10	888,340	88,834	1	79,930	79,930	1	140,521	140,521
IV	12	1,118,669	93,222	10	898,543	89,854	1	79,161	79,161	1	140,965	140,965
V	12	1,118,616	93,218	10	898,165	89,816	1	79,930	79,930	1	140,521	140,521
VI	12	1,109,084	92,423	10	889,615	88,961	1	79,123	79,123	1	140,346	140,346
VII	12	1,098,173	91,514	10	880,207	88,020	1	77,398	77,398	1	140,568	140,568
VIII	12	1,138,546	94,878	10	915,706	91,570	1	81,906	81,906	1	140,934	140,934
IX	12	1,099,347	91,612	10	880,437	88,044	1	77,831	77,831	1	141,079	141,079
X	12	1,100,033	91,669	10	880,564	88,056	1	79,123	79,123	1	140,346	140,346
XI	12	1,108,655	92,388	10	890,425	89,042	1	77,884	77,884	1	140,346	140,346
XII	12	1,099,300	91,609	10	878,151	87,815	1	80,000	80,000	1	141,149	141,149
УКУПНО	144	13,303,776	1,116,774	119	10,661,318	1,075,580	12	954,372	954,372	12	1,688,086	1,688,086
ПРОСЕК	12	1,108,648	93,064	11	888,443	89,632	1	79,531	79,531	1	140,674	140,674

* исплата са проценком 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 2024. годину - Бруто 1

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	12	1,314,785	109,565	11	1,151,785	104,707	0	0	0	1	163,000	163,000
II	12	1,307,074	108,923	11	1,144,074	104,007	0	0	0	1	163,000	163,000
III	12	1,289,737	107,478	11	1,126,737	102,430	0	0	0	1	163,000	163,000
IV	12	1,294,113	107,843	11	1,131,113	102,828	0	0	0	1	163,000	163,000
V	12	1,346,763	112,230	11	1,183,763	107,615	0	0	0	1	163,000	163,000
VI	12	1,289,700	107,475	10	1,039,700	103,970	1	87,000	87,000	1	163,000	163,000
VII	12	1,305,336	108,778	10	1,047,736	104,774	1	94,600	94,600	1	163,000	163,000
VIII	12	1,294,113	107,843	10	1,042,813	104,281	1	88,300	88,300	1	163,000	163,000
IX	12	1,289,737	107,478	10	1,039,537	103,954	1	87,200	87,200	1	163,000	163,000
X	12	1,304,763	108,730	10	1,047,163	104,716	1	94,600	94,600	1	163,000	163,000
XI	12	1,303,044	108,587	10	1,051,944	105,194	1	88,100	88,100	1	163,000	163,000
XII	12	1,294,313	107,859	10	1,042,813	104,281	1	88,500	88,500	1	163,000	163,000
УКУПНО	144	15,633,478	1,302,789	125	13,049,178	1,252,757	7	628,300	628,300	12	1,956,000	1,956,000
ПРОСЕК	12	1,302,790	108,566	10	1,087,431	104,396	1	89,757	89,757	1	163,000	163,000

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

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

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	12	1,513,975	126,164	11	1,326,280	120,571	0	0	0	1	187,695	187,695
II	12	1,505,096	125,425	11	1,317,401	119,764	0	0	0	1	187,694	187,694
III	12	1,485,132	123,761	11	1,297,438	117,949	0	0	0	1	187,694	187,694
IV	12	1,490,171	124,181	11	1,302,477	118,407	0	0	0	1	187,694	187,694
V	12	1,550,798	129,233	11	1,363,103	123,918	0	0	0	1	187,694	187,694
VI	12	1,485,090	123,757	10	1,197,215	119,721	1	100,181	100,180	1	187,694	187,694
VII	12	1,503,094	125,258	10	1,206,468	120,646	1	108,932	108,932	1	187,694	187,694
VIII	12	1,490,171	124,181	10	1,200,799	120,080	1	101,677	101,677	1	187,695	187,695
IX	12	1,485,132	123,761	10	1,197,027	119,702	1	100,411	100,411	1	187,694	187,694
X	12	1,502,435	125,203	10	1,205,808	120,581	1	108,932	108,932	1	187,695	187,695
XI	12	1,500,455	125,038	10	1,211,313	121,131	1	101,447	101,447	1	187,695	187,695
XII	12	1,490,401	124,200	10	1,200,799	120,080	1	101,908	101,908	1	187,695	187,695
УКУПНО	144	18,001,950	1,500,162	125	15,026,128	1,442,550	7	723,488	723,487	12	2,252,334	2,252,334
ПРОСЕК	12	1,500,162	125,013	10	1,252,177	120,212	1	103,355	103,355	1	187,694	187,694

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

Распон исплаћених и планираних зарада

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години		у динарима
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	80100	58067	89974		65571
	Највиша зарада	131550	94135	146380		105112
Пословодство	Најнижа зарада	140260	102570	163000		117237
	Највиша зарада	140260	102570	163000		117237

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2024. до _____ 2024. године - Бруто 1

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО			у динарима
	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													
II													
III													
IV													
V													
VI													
VII													
VIII													
IX													
X													
XI													
XII													
УКУПНО													
ПРОСЕК													

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

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2024. до _____ 2024. године - Бруто 2

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО			у динарима
	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													
II													
III													
IV													
V													
VI													
VII													
VIII													
IX													
X													
XI													
XII													
УКУПНО													
ПРОСЕК													

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

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

Прилог 12.

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	16,000	6,000	5,000	2	16,000	6,000	5,000	2
II	16,000	6,000	5,000	2	16,000	6,000	5,000	2
III	16,000	6,000	5,000	2	16,000	6,000	5,000	2
IV	16,000	6,000	5,000	2	16,000	6,000	5,000	2
V	16,000	6,000	5,000	2	16,000	6,000	5,000	2
VI	16,000	6,000	5,000	2	16,000	6,000	5,000	2
VII	16,000	6,000	5,000	2	16,000	6,000	5,000	2
VIII	16,000	6,000	5,000	2	16,000	6,000	5,000	2
IX	16,000	6,000	5,000	2	16,000	6,000	5,000	2
X	16,000	6,000	5,000	2	16,000	6,000	5,000	2
XI	16,000	6,000	5,000	2	16,000	6,000	5,000	2
XII	16,000	6,000	5,000	2	16,000	6,000	5,000	2
УКУПНО	192,000	72,000	60,000	24	192,000	72,000	60,000	24
ПРОСЕК		6,000	5,000	2		6,000	5,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	25,318	9,494	7,912	2	25,318	9,494	7,912	2
II	25,318	9,494	7,912	2	25,318	9,494	7,912	2
III	25,318	9,494	7,912	2	25,318	9,494	7,912	2
IV	25,318	9,494	7,912	2	25,318	9,494	7,912	2
V	25,318	9,494	7,912	2	25,318	9,494	7,912	2
VI	25,318	9,494	7,912	2	25,318	9,494	7,912	2
VII	25,318	9,494	7,912	2	25,318	9,494	7,912	2
VIII	25,318	9,494	7,912	2	25,318	9,494	7,912	2
IX	25,318	9,494	7,912	2	25,318	9,494	7,912	2
X	25,318	9,494	7,912	2	25,318	9,494	7,912	2
XI	25,318	9,494	7,912	2	25,318	9,494	7,912	2
XII	25,318	9,494	7,912	2	25,318	9,494	7,912	2
УКУПНО	303,816	113,928	94,944	24	303,816	113,928	94,944	24
ПРОСЕК		9,494	7,912	2		9,494	7,912	2

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година				Комисија за ревизију план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година				Комисија за ревизију план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

50

7.2. Образложење кредитне задужености

Током 2024. године предузеће не планира кредитну задуженост .

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
Добра						
1.	ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА	5,840,000	2,250,000	4,500,000	6,750,000	9,000,000
2.	ГОРИВО ЗА СЛ.И РАДНА ВОЗИЛА	2,280,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
3.	ВОДОИНСТАЛАТЕР.МАТЕРИЈАЛ	8,000,000	3,500,000	6,500,000	10,500,000	12,000,000
4.	НАБАВКА ВОЗИЛА	700,000				0
5.	КАНЦ.И ДРУГИ ПОСЛОВ.МАТЕРИЈАЛ	1,400,000	300,000	700,000	1,200,000	1,500,000
6.	РАДНЕ МАШИНЕ	0				0
7.						
8.						
9.						
...						
Укупно добра:		18,220,000	6,800,000	13,200,000	20,700,000	25,500,000
Услуге						
1	СЕРВИС ПОСТРОЈЕЊА ВОДЕ	3,600,000	3,600,000	3,600,000	3,600,000	3,600,000
2	ТРОШКОВИ АНАЛИЗЕ ВОДЕ	1,400,000	500,000	900,000	1,300,000	1,700,000
3	УСЛ.КОПАЊА ОДВОЗА И ПОСТАВ. ЦЕВИ	2,000,000	3,000,000	7,000,000	10,000,000	13,000,000
4	ГЕОМЕТАРСКЕ, ПРОЈЕКТНЕ ,ТЕХ.УС	750,000	1,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
5	ПОВЕЋАЊЕ КАПАЦ.ХЛОРОГЕНА			2,400,000	2,400,000	2,400,000
6	УСЛУГА ОДРЖАВАЊА ОПРЕМЕ		800,000	1,600,000	2,400,000	3,000,000
7						
8						
9						
...						
Укупно услуге:		7,750,000	8,900,000	17,500,000	21,700,000	25,700,000
Радови						
1	ОДРЖАВАЊЕ АТМОСФ.КАНАЛА	5,861,352			6,000,000	6,000,000
2	ГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ	3,700,000	1,500,000	4,000,000	5,795,609	6,295,609
3	РЕКОНСТРУКЦИЈА ПОСЛОВ.ОБЈЕКТА	0				
4	ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ЧЕСМИ	245,080				300,000
Укупно радови:		9,806,432	1,500,000	4,000,000	11,795,609	12,595,609
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		35,776,432	17,200,000	34,700,000	54,195,609	63,795,609

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно до 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ прима извору финансирања	План 2024. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.		
1	СЕРВИС ПОСТРОЈЕЊА У БЕЗДАНУ И ПОВЕЋАЊЕ КАПАЦИТЕТА ХИЈОТЕНА	2.024	2.024	6.000.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контини)	6.000.000	6.000.000		6.000.000	6.000.000		
						Укупно:	6.000.000	6.000.000		6.000.000			
2	ОДРЖАВАЊЕ АТМОСФЕРСКИХ КАНАЛА	2.024	2.024	6.000.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контини)	6.000.000	6.000.000		6.000.000	6.000.000		
						Укупно:	6.000.000	6.000.000		6.000.000			
3	ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ЧЕСМИ	2.024	2.024	300.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контини)	300.000				300.000		
						Укупно:	300.000			300.000			
4	ИЗГРАДЊА ЦЕВОВОДА БЕЗДАН-ШЕВЕШОВ	2.024	2.025	47.408.782		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контини)	24.000.000	5.926.098	14.815.245	24.000.000	24.000.000		
						Укупно:	24.000.000	5.926.098	14.815.245	24.000.000	24.000.000		
5						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контини)							
						Укупно:							
Укупно инвестиције				60.008.782			36.300.000	20.815.245	38.000.000		36.300.000		

9.2. Образложење плана инвестиционих улагања

За 2024. годину, ЈКП „Водовод,, Бездан такође планира инвестициона улагања, ради унапређења система водоснабдевања, кроз субвенције и остале приходе из буџета града Сомбора и то:

1. Сервис система Калиган у Бездану	3.600 000.00 динара
2.Повећање капацитета Хлорогена	2.400 000,00 динара
2.Одржавање атмосферских канала.....	6.000.000,00 динара
3.Одржавање јавних чесми	300.000,00 динара
4. Изградња повезног цевовода Бездан-Шебешфок	24.000 000,00 динара
УКУПНО	36. 300 000,00 динара

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство	100,000		30,000	50,000	70,000	100,000
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	400,000	611,900	160,000	330,000	500,000	650,000
6.	Реклама и пропаганда	10,000	26,588	10,000	20,000	30,000	40,000
7.	Остало						

10.1. Средства за посебне намене

Позиције у прилогу 15 „Средства за посебне намене“ Програмом пословања за 2024. годину планиране су према датој табели. Средства намењена позицији „репрезентација“ увећана су у односу на 2023. годину услед повећаних активности пословања ради увођења нових технологија у процес производње воде као и изградњу нових цевовода, као и услед и значајног повећања цена услуга које се односе на трошкове репрезентације, што утиче на повећање позиције „репрезентација“.

У складу са чланом 59 став 2 Закона о јавним предузећима (Сл.гласник РС бр. 15/2016) Јавно предузеће „Водовод“ Бездан приступа доношењу Програма пословања ЈКП „Водовод“ Бездан за 2024. годину, упућује га Надзорном одбору ЈКП „Водовод“ Бездан на усвајање као и Скупштини Града Сомбора ради исходавања сагласности, у складу са законом.

Бездан, децембар 2023.



Директор
ЈКП „Водовод“ Бездан

Кубатов Дејан, дипл.инж.тех.

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

Назив јавног предузећа **ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД БЕЗДАН**
Датум **28.11.2023.**

Крајња оцена

52%

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (показатељ, %)	Појединачна оцена (у %)	Коментари

15%

Напомена:
Уколико су одговори из одељка различити, појединачно их навести у поље "коментари".

А. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

А.1. Оквир корпоративног управљања:

- 1.1) Оснивачким актом/ Статутом предузећа* успостављене су одговарајуће структуре и процеси корпоративног управљања;
1.2) Предузеће има усвојен етички кодекс (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истог); Етички кодекс дефинише скуп правила понашања која су прихватљива, односно неприхватљива; етички кодекс, посебно јасно забрањује поступања која могу довести предузеће у сферу недозвољених и незаконитих радњи;
1.3) Предузеће има усвојен кодекс корпоративног управљања (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истог);

Развијена пракса	☐	25	56%	Коментари:
------------------	-----------------------	----	-----	------------

А.2. Функције корпоративног управљања:

- 2.1) Предузеће има формално уређене процедуре који регулишу сукобе интереса и уређен процес којим се обезбеђује примена ових процедура;
2.2) У предузећу постоји лице/одељење које се стара о раду, седницама, писању аката, организацији рада надзорног одбора/скупштине.

Развијена пракса	☐	35	56%	Коментари:
------------------	-----------------------	----	-----	------------

А.3. Програм за унапређење корпоративног управљања:

- 3.1) Предузеће је усвојило/спроводи програм за унапређење приватизације и процедура корпоративног управљања.
3.2) Програм обухвата анализу снаге и слабости корпоративног управљања у предузећу, укључујући примену мера, предложене временске рокове и јасну поделу одговорности.

Развијена пракса	☐	20	56%	Коментари:
------------------	-----------------------	----	-----	------------

А.4. Обавештавање о питањима корпоративног управљања унутар предузећа и заинтересованих актера:

- 4.1) Предузеће обавештава интерне стране унутар предузећа и спољне заинтересоване стране о циљевима пословања, праксама и активностима које се односе на корпоративно управљање.
4.2) Предузеће има јасне процедуре путем којих запослени могу писменим или усменим путем да изнесу оправдану сумњу и доказ ако су учили било какву незаконитост у пословању.

Развијена пракса	☐	20	56%	Коментари:
------------------	-----------------------	----	-----	------------

*У овом упитнику појам: "предузеће" се односи на све природне субјекте на које се примењују Статуте за изградњу годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатности од општег интереса.

100 56%

Главна оцена	Међу-оцена	Тежаки фактор (поделер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	----------------------------	-------------------------	-----------

Б. НАДЗОРНИ ОДБОР/СКУПШТИНА*

20%

Б.1 Састав:

- 1.1) Надзорни одбор (НО)/Скупштина друштва припрема и утврђује стратегију предузећа и надзира рад менаџмента тј. директора;
- 1.2) У предузећу су уређене интерне писане процедуре за чланове НО/Скупштине којим је утврђена обавеза да након ступања на функцију познају основне и стратешке акте, структуру организације и корпоративног управљања, одговорности и обавезе предузећа;
- 1.3) Лица у НО/Скупштини имају формално знање и искуство у области привредног сектора и корпоративног управљања;
- 1.4) Лица у НО/Скупштини имају континуирану додатну едукацију из области корпоративног управљања.

Развијена пракса	○	20	56%	Коментари:
------------------	---	----	-----	------------

Б.2 Рад НО/Скупштине:

- 2.1) У предузећу постоји годишњи унапред дефинисани календар седница НО/Скупштине;
- 2.2) Дневни ред састанака и одговарајући пратећи материјал достављају се члановима НО/Скупштине довољно унапред како би могли да доносе одлуке;
- 2.3) Председник одбора је одговоран за ефикасност рада одбора и, кад је то потребно, у сарадњи с другим члановима одбора омогућава комуникацију са надлежним државним органом;

Развијена пракса	○	20	56%	Коментари:
------------------	---	----	-----	------------

Б.3 Надлежности:

- 3.1) Сви чланови НО/Скупштине су активно укључени у сва важна питања, редовно информисани о значајним променама у пословању предузећа и спољном окружењу и поступају у најбољем интересу предузећа;
- 3.2) НО/Скупштина одобрава, прати и контролише стратегију у оквиру циљева предузећа и индикатора учинка;
- 3.3) НО/Скупштина идентификује кључне ризике и разрађује и надгледа делотворне политике и процедуре управљања финансијским и оперативним ризицима, али и ризицима који су везани за питања људских права, рада и животне средине; учествује у доношењу плана пословања од почетка процедуре.

Развијена пракса	○	20	56%	Коментари:
------------------	---	----	-----	------------

Б.4 Комисија за ревизију НО**:

- 4.1) НО има Комисију за ревизију која је састављена је у складу са законом, а чланови комисије имају знања у области финансија и независни члан НО је председник Комисије;
- 4.2) Комисија за ревизију има пословник или одговарајући акт који јасно дефинише њене надлежности, делокруг рада и радне процедуре.

Пракса у формирању	○	20	6%	Коментари:
--------------------	---	----	----	------------

Б.5 Управљање накнадама/зарадама:

- 5.1) НО/Скупштина управља процесом утврђивања висине накнада;
- 5.2) Надзорни одбор је надлежан за примену система тј. плана зарада у целом предузећу, активно надгледа концепт и делотворност система зарада, прати и контролише његову примену.

Развијена пракса	○	10	56%	Коментари:
------------------	---	----	-----	------------

Б.6 Оцена рада и обука:

- 6.1) НО/Скупштина врши оцењивање свог укупног учинка. Резултати оцењивања су основа за конкретне предлоге за побољшање њиховог рада, као и за дефинисање области у којима би требало да добије даљу обуку;
- 6.2) Уводна обука организује се за корпоративно управљање за нове чланове, док се текућа обука организује према потреби, укључујући обуку о управљању и развоју.

Развијена пракса	○	10	56%	Коментари:
------------------	---	----	-----	------------

* Овај одељак се односи на рад Надзорног одбора јавног предузећа и Скупштине друштва капитала, односно Надзорног одбора друштва капитала у доводном систему управљања.

**Питање се односи на Комисију за ревизију НО јавних предузећа и друштва капитала сходно Закону о привредним друштвима.

100 48%

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поинтер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	---------------------------------	----------------------------	-----------

В. ИЗВРШНИ ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА

15%

В.1. Састав и надлежности: 1.1) Структура и рад пословодства предузећа (директор и извршни директори/одбор директора) обезбеђује да се активности предузећа спроводе у складу с пословном стратегијом; 1.2) Пословодство благовремено делегира задужења запосленима и одређује руководећу структуру задужену за промовисање одговорности и транспарентности рада.	Развијена пракса	○	35	56%	Коментари:
	Развијена пракса	○	35	56%	Коментари:
	Развијена пракса	○	30	56%	Коментари:
		100		56%	

Главна оцена	Међу-оцена	Тежакост фактор (поцент), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	-----------------------------	-------------------------	-----------

Г. ФИНАНСИЈСКА ДИСЦИПЛИНА

15%

Г.1. Комерцијални и друштвени циљеви предузећа:

- 1.1) Циљ предузећа је јасно идентификован као 1) друштвени (нпр. обављање делатности од општег интереса) 2) комерцијални (уколико постоје) или 3) мешовити (комерцијално-друштвени). Ови циљеви су доступни и јавни;
1.2) Постоје јасни и разумљиви прописи у вези са дефинисањем комерцијалних циљева, укључујући анализу сектора у коме предузеће послује и друге економске анализе општег карактера.

Развијена пракса	○	35	56%	Коментари:
------------------	---	----	-----	------------

Г.2. Процедуре:

- 2.1) Предузеће има јасно идентификоване процедуре за финансирање својих комерцијалних и друштвених циљева. Комерцијални циљеви се финансирају из средстава, односно капитала предузећа;
2.2) Предузеће у финансијским извештајима на адекватан начин вреднује и информисање о трошковима друштвених активности тј. циљева. Трошкови испуњавања друштвених циљева предузећа вреднују се на основу међународно прихваћених књиговодствених, финансијских и економских техника и одвојено се приказују у финансијским извештајима.

Развијена пракса	○	30	56%	Коментари:
------------------	---	----	-----	------------

Г.3. Финансирање:

- 3.1) У финансијским извештајима предузећа одвојено се извештава о ефектима који се остварују кроз давања Оснивача као што је финансирање тј. субвенционисање, давање обезбеђења (укључујући гаранције, јемства, авале) за комерцијалне активности предузећа.
3.2) Предузећа се суочавају с условима који владају на тржишту када је реч о приступу финансирању дуга и капитала. Односи предузећа са финансијским институцијама, као и са нефинансијским државним предузећима, засновани су на чисто комерцијалним односима, а предузећа не добијају никакву индиректну финансијску подршку или предност у односу на приватна предузећа, као што је на пример преференцијално финансирање, одложено плаћање пореза или преференцијални трговински кредити од других државних предузећа.

Развијена пракса	○	20	56%	Коментари:
------------------	---	----	-----	------------

Г.4. Професионалан избор финансијског директора:

- 4.1) Предузеће има јасну процедуру (у оквиру сектора људских ресурса) о успостављању комисије која именује/бира финансијског директора;
4.2) Предузеће има јасну политику која обезбеђује да се у процесу избора финансијског директора оцењује интегритет, стратешко размисљање и знање из области финансија свих потенцијалних кандидата.

Развијена пракса	○	15	56%	Коментари:
------------------	---	----	-----	------------

100 56%

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поинти), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	--------------------------------	----------------------------	-----------

Д. ТРАСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА

10%

Д.1. Јавност у раду:

- 1.1) предузеће објављује и редовно ажурира информације на својој интернет страници у складу са законом;
 1) радне биографије чланова надзорног одбора, директора и извршних директора;
 2) организациону структуру;
 3) годишњи, односно трогодишњи програм пословања, као и све његове измене и допуне, односно извод из тог програма ако јавно предузеће има конкуренцију на тржишту;
 4) тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања;
 5) годишњи финансијски извештај са мишљењем овлашћеног ревизора;
 6) друге информације од значаја за јавност (уколико их има, описати укратко у поље: коментари).

Развијена пракса

○

35

56%

Коментари:

Д.2. Транспарентност за остале заинтересоване стране:

- 2.1) Садржај на интернет страници предузећа је разумљив и до информација се може једноставно приступити;
 2.2) Предузеће обелоданује информације о финансијским и оперативним ризицима, а када је то релевантно и информације које су од материјалног значаја за предузеће.

Развијена пракса

○

35

56%

Коментари:

Д.3. Информатор о раду:

- 3.1) предузеће има информатор о раду који се редовно ажурира (уколико се објављује, уписати у колону: коментари).

Развијена пракса

○

30

56%

Коментари:

100

56%

Б. КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ И ПРОЦЕСИ

15%

100	35%
-----	-----

Главна оцена	Међу-оцена	Тезависни фактор (поцент), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	------------------------------	-------------------------	-----------

Е. ПРАВА ОСНИВАЧА И ЗАИНТЕРЕСОВАНИХ СТРАНА

10%

Е.1. Обавештавање оснивача:

- 1.1) Оснивачу се редовно и у роковима достављају годишњи програми пословања и извештаји о степену реализације програма пословања;
 1.2) Комуникација са оснивачем је редовна и обухвата и консултације као и давање инструкција;
 1.3) Оснивач се у разумном року обавештава о свим проблемима и новонасталим потешкоћама у раду предузећа.

Развијена пракса	○	50	56%	Коментари:
------------------	---	----	-----	------------

Е.2. Обавештавање заинтересованих страна:

- 2.1) Постоји процедура за одговоре на притужбе спољних заинтересованих страна, као што су локалне заједнице;
 2.2) Постоји интензиван контакт са заинтересованим странама тј. носиоцима интереса (stakeholders), укључујући кредиторе (банке), купце (дужнике) и локалну заједницу.

Развијена пракса	○	50	56%	Коментари:
------------------	---	----	-----	------------

100

56%



УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

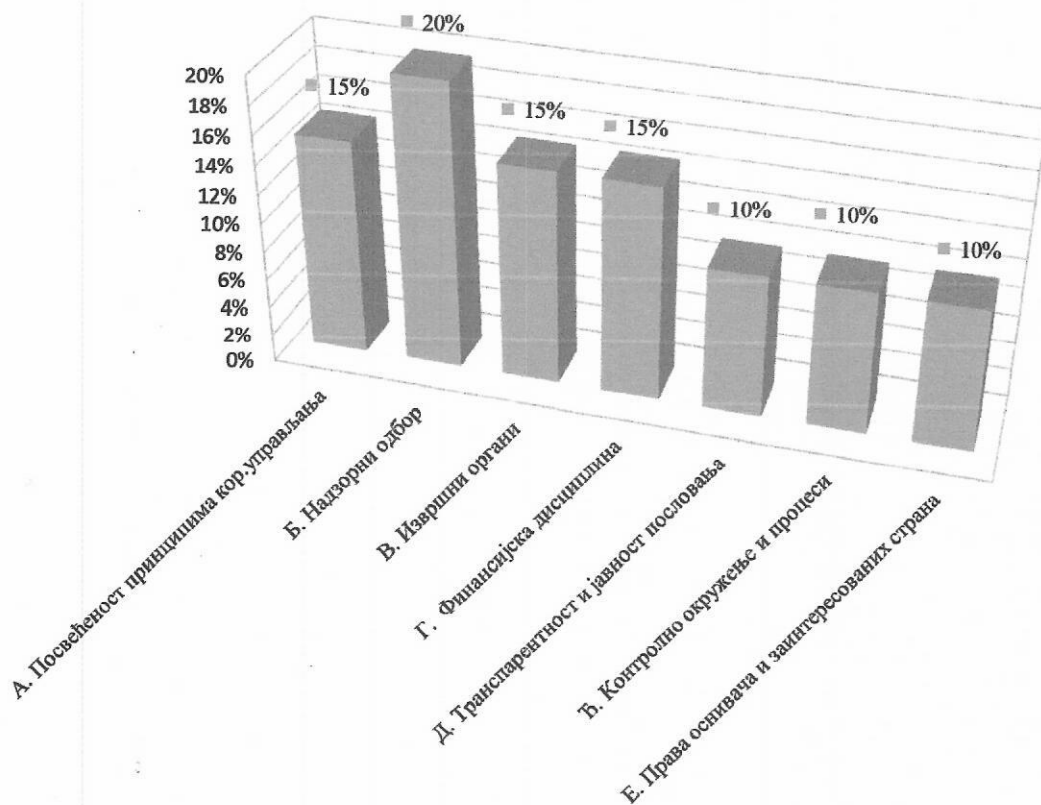
Назив јавног предузећа: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД

Датум: 28.11.2023.

Преглед резултата и коначна оцена

52%

Вредновање по областима



ПРЕГЛЕД РЕЗУЛТАТА ПО ОБЛАСТИМА

