

**ВИК
ПЕЋИНЦИ**

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2024. ГОДИНУ**

Пословно име: **ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“
ПЕЋИНЦИ**

Седиште: Индустијска зона, Орачко поље бб Пећинци 22410

Претежна делатност: 3700 Уклањање отпадних вода

Матични број: 20585439

ПИБ: 106363879

ЈББК: 81272

Директор (законски заступник): Милан Степановић

Надзорни одбор:	Жељко Божић	председник
	Саша Васић	заменик председника
	Оливера Марковић	испред запослених

Надлежно министарство /надлежни орган јединице локалне самоуправе: ОПШТИНА ПЕЋИНЦИ,
Одељење за буџет и финансије

Пећинци, новембар 2023.

С А Д Р Ж А Ј

1	ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ.....	
1.1	Мисија	
1.2	Визија	
1.3	Циљеви	
2	АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ.....	
2.1	Законски оквир	
2.2	Процењени физички обим активности у 2023. години	
2.3	ПРИЛОГ 1. - Биланс стања на дан 31.12.2023. године	
2.4	Прилог 1а - Биланс успеха за период 01.01 – 31.12.2023. године	
3	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ.....	
3.1	Прилог 2 - Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева.....	
3.2	ПРИЛОГ 3 - Пословни ризици и план управљања ризицима.....	
3.3	ПРИЛОГ 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања.....	
4	ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	
4.1	Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2024. године	
4.2	Прилог 5а - Биланс успеха за период 01.01 – 31.12.2024. године	
4.3	План прихода.....	
4.4	План расхода.....	
4.5	Цене	
4.6	ПРИЛОГ 6 - Субвенције.....	
4.8	ПРИЛОГ 7 - Трошкови запослених.....	
5	ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА.....	
6	ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	
6.1	Прилог 8 - Број запосленост по секторима/орг. јединицама	
6.2	Запосленост по месецима	
6.3	ПРИЛОГ 9 - Квалификациона и старосна структура	
6.4	ПРИЛОГ 10 - Динамика запошљавања.....	
6.5	ПРИЛОГ 11 - Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину** бруто1.....	
6.6	ПРИЛОГ 12 – Накнада Надзорног одбора/Скупштине.....	
7	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	
8	ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	
8.1	ПРИЛОГ 15 - Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга.....	
9	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	
9.1	ПРИЛОГ 16 - План инвестиционих улагања у 2024. години.....	
10	КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	
10.1	ПРИЛОГ 17 - Средства за посебне намене	
11	ЗАКЉУЧАК	

1 ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЊУ

1.1 Мисија

- Јасна оријентација ка крајњем кориснику кроз пружање квалитетне услуге дистрибуције воде која ће задовољити квалитетом, квантитетом и здравственом исправношћу
- Одвођење и пречишћавање отпадних вода према највишим стандардима заштите животне средине
- Планиран и стабилан развој, уз сталну имплементацију иновативних идеја и уважавање еколошких принципа

Јавно комунално предузеће „Водовод и Канализација“ је формирано 13.11.2009. и изменом Оснивачког акта јавно комуналног предузећа је додато ЈКП „Водовод и Канализација“ Пећинци Одлуком привременог органа општине Пећинци на седници одржаној дана 22.11.2013. године.

Основна делатност ЈКП „Водовод и Канализација“ је црпљење и дистрибуција квалитетне воде за пиће и друге потребе грађана и привреде на територији општине Пећинци те одвођење и пречишћавање отпадних вода, као и одржавање водоводних и канализационих објеката и мрежа.

У саставу ЈКП „Водовод и Канализација“ су Уређај за пречишћавање отпадних вода у Пећинцима и у Шимановцима, Уређај за кондиционирање воде до квалитетне пијеће воде на изворишту у Шимановцима (Фабрика воде) и локални водоводи у насељима: Пећинци, Шимановци, Попинци, Прхово, Врестач, Доњи Товарник, Сибач, Суботиште, Огар, Обреж, Купиново, Карловчић, Деч, Сремски Михаљевци и Ашања.

1.2 Визија

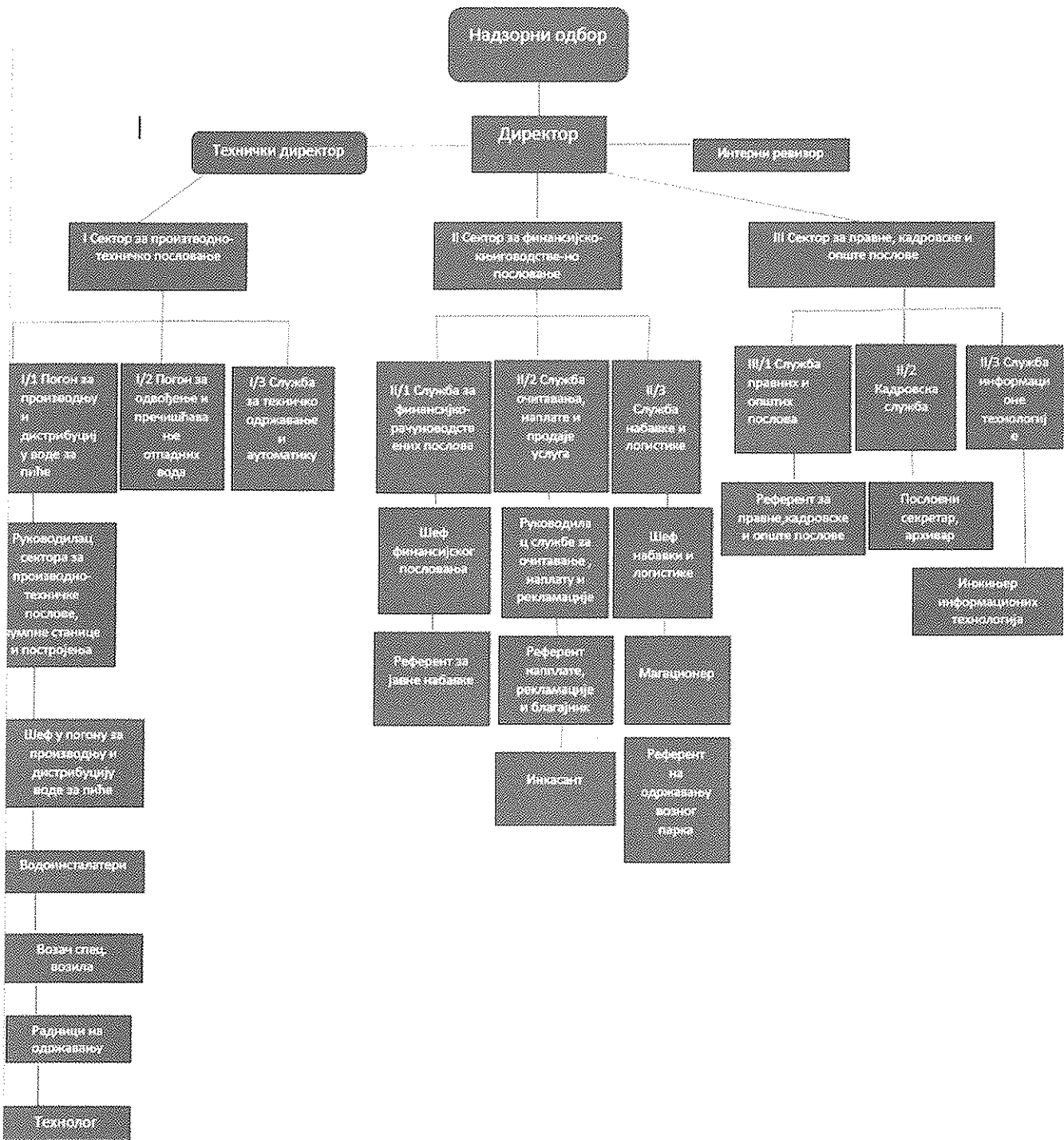
ЈКП „Водовод и канализација“ Пећинци је поставило јасну визију да остварује своју функцију као стабилно предузеће које својим купцима, без прекида испоручује услуге снабдевања квалитетном водом за пиће, као и услугу одвођења и пречишћавања отпадних вода, послујући у складу са економским, техничким, технолошким и еколошким критеријумима одрживог развоја.

- Савремено, успешно предузеће и лидер у области водоснабдевања, одвођења и пречишћавања отпадних вода

1.3 Циљеви

- непрекидно снабдевање пројектованом потребном услугом снабдевања квалитетном водом за пиће и одвођење отпадних вода;
- побољшање оперативне ефикасности објеката за водоснабдевање и канализације кроз програме рехабилитације система, смањења цурења, оптимизације мреже, унапређење постројења, контролу процеса итд.;
- смањење губитка воде;
- побољшање квалитета и ефикасност услуга;
- тачност мерења потрошене воде;
- покривеност трошкова из цена;
- стабилан готовински ток, подизање и одржавање потребног нивоа наплате;
- примена мера за реализацију наплате и потраживања, за све услуге које предузеће пружа;

- пословање на основу економских принципа, ка оптимуму ефикасности, економичности, рентабилности и еколошких стандарда;
- поштовање принципа одрживог развоја и заштита природне средине, смањење загађења животне средине употребом свих расположивих мера;
- развој кадрова;
- реконструкција – ревитализација хидромашинске и електро инсталације, као и самих објеката по насељеним местима општине Пећинци.



ЈКП „Водовод и канализација“ Пећинци тренутно има 18 запослених радника на неодређено време, 9 запослених радника на одређено време и 3 члана Надзорног одбора. Директор предузећа је Степановић Милан, председник Надзорног одбора је Божић Жељко, а чланови су Васић Саша и Марковић Оливера. Директор је именован 05.10.2022. године на основу одлуке Скупштине општине Пећинци и решења Агенције за привредне регистре. Председник Надзорног одбора је именован 21.02.2022. године на основу одлуке Скупштине општине Пећинци и решења Агенције за привредне регистре. Васић Саша као заменик председника Надзорног одбора именован је 16.04.2018, а Марковић Оливера, члан, именована је 22.05.2013. године, обоје на основу одлуке Скупштине општине Пећинци и решења Агенције за привредне регистре.

2 АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

2.1 Законски оквир

Законски оквир за доношење Програма пословања ЈКП „Водовод и Канализација“, смернице за израду и контролу програма уређен је:

1. Законом о комуналним делатностима,
2. Закон о водама,
3. Закон о раду,
4. Закон о локалној самоуправи,
5. Закон о безбедности и заштити на раду,
6. Закон о јавним предузећима,
7. Закон о јавним набавкама,
8. Правилник о раду ЈКП „ВИК“ од 28.01.2015. год. бр.023-10/2015-П,
9. Правилник о унутрашњем узбуњивању од 04.11.2015. год. Бр.1079/15,
10. Одлука о јавним водама од 22.03.2013.
11. Одлука о одвођењу и пчишћавању атмосферских и отпадних вода од 22.03.2015.
12. Правилник о рачуноводству ЈКП „ВИК“ од 21.06.2022. године
13. Правилник о благајничком пословању ЈКП „ВИК“ од 26.07.2022. године
14. Правилник о магацинском пословању ЈКП „ВИК“ од 21.06.2022. године
15. Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији радних места ЈКП „ВИК“

2.2 Процењени физички обим активности у 2023. години

Преузимање Уређаја за пречишћавање отпадних вода у Шимановцима, и све радње које су преузете на консолидацији Предузећа су понеле терет великих улагања у санирању стања, као и у одржавању водозавхвата – бунара, канализационе мреже и црпних станица.

- санирању стања мреже и хаварија
- замена водомера
- куповина возила
- ремонт агрегата на пречистачу којма су истекли ресурси
- куповина нових водомера
- куповина нових агрегата услед немогућности поправке и ремонта већ постојећих
- ремонт водоводних пумпи
- ремонт фекалних пумпи
- замена дотрајалих цевовода и спојева
- радова на пречистачу у Шимановцима
- радови на Фабрици воде у Шимановцима
- радови на изградњи водовода и канализације у Шимановцима
- изградња водоводних и канализационих прикључака физичких лица
- изградња водоводних и канализационих прикључака правних лица
- изградња водоводне мреже
- куповина нових пумпи
- изградња канализационе мреже

ЈКП „Водовод и Канализација“ Пећинци највећим делом своје текуће трошкове пословања у 2023. години је покривала из сопствених средстава и то из прихода од продаје воде и одвођења отпадних вода, пружања услуге одржавања кишних и фекалних канализационих прикључака на водоводној и канализационој мрежи и пружање других услуга.

2.3 ПРИЛОГ 1. - Биланс стања на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	269.899	254.032
01	I. 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	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	269.899	254.032
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	218.786	218.785
023	2. Постројења и опрема	0011	50.280	34.414
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	833	833
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	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		

Програм пословања ЈКП „Водовод и Канализација“ за 2024. годину

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 (картије 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	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	G. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	91,285	119,041
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	5,120	7,195
10	1. Материјал, резервни депови, злат и ситан инвентар	0032	5,120	7,195
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	73,865	85,804

Програм пословања ЈКП „Водовод и Канализација“ за 2024. годину

204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	73,865	85,804
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	2,000	3,477
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2,000	3,331
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		146
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	300	408
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	300	408
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	10,000	22,157
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	361,184	373,073
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		

Програм пословања ЈКП „Водовод и Канализација“ за 2024. годину

	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	351,283	339,146
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	326,056	326,056
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		
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	50,927	13,090
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	49,027	9,559
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,900	3,531
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	25,700	
350	1. Губитак ранијих година	0413	25,700	
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	1,098	95
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		

Програм пословања ЈКП „Водовод и Канализација“ за 2024. годину

41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	1,098	95
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	1,098	95
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	V. 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	8,803	33,832
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		188
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		188
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		

Програм пословања ЈКП „Водовод и Канализација“ за 2024. годину

430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	5,500	3,432
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	5,500	3,432
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	3,303	30,212
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	1,850	29,946
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	500	266
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	953	
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	361,184	373,073
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

2.4 Прилог 1а - Биланс успеха за период 01.01 – 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	276,000	173,442
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	268,500	171,804
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	7,500	1,618
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	272,212	156,440
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	80,100	46,183
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	60,312	49,375
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	41,057	34,035
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6,631	5,155
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	12,624	10,185
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	11,000	13,546
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	103,550	37,660
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	16,250	9,676

Програм пословања ЈКП „Водовод и Канализација“ за 2024. годину

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3,788	17,002
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1,000	50
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1,000	50
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1,200	125
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	200	125
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	1,000	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	200	75
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	1,000	5,850
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		82
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1,200	12
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	277,000	173,574
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	274,412	162,427
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2,588	11,147
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		

Програм пословања ЈКП „Водовод и Канализација“ за 2024. годину

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	1,000	6,524
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1,588	4,623
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	688	1,092
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	900	3,531
	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		

3 ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

Стратешки циљеви Предузећа јесу:

- **Усаглашеност са политикама, плановима, процедурама, законима и регулативом** – праћења и применама законске регулативе из области обављања делатности, доношења и примена интерних аката, којим се ближе уређују поједини процеси пословања;
- **Економичност** – пружање услуга одговарајућег квалитета, испоручених у право време и на правом месту, уз најниже трошкове;
- **Ефикасност** – остваривање максималних резултата, уз дату количину и квалитет расположивих ресурса;
- **Ефективност** – степен до кага се резултати подударају са циљевима, односно са планираним ефектима својих активности;
- **Поузданост и исправност информација** – приступ поузданим и битним финансијским и нефинансијским информацијама, као и поштеним обелодањивањем тих информација у благовременим извештајима упућеним интерним и екстерним интересним странама;
- **Заштита имовине од штета, злоупотреба и оштећења услед расипања, лоше употребе, грешака, проневера и неправилности.**

Оперативни циљеви Предузећа у току 2024. године:

- Обезбеђење капацитета за производњу довољне количине воде за пиће корисницима;
- Обезбеђење одговарајућег квалитета пречишћене отпадне воде са ППОВ-а;
- Смањење губитка воде на мрежи;
- Повећање поузданости снабдевања водом кроз санацију, реконструкцију и модернизацију постојећег система;
- Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима;
- Реконструкција делова водоводне и канализационе мреже;
- Смањење кварова на водоводној и канализационој мрежи;
- Већи степен аутоматизације послова – унапређење информационог система на нивоу Предузећа;
- Већи степен наплате потраживања од купаца.

3.1 Прилог 2 - Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Повећање броја корисника услуга (правно лица)	Број корисника услуга	2023	320	340	360	380	База корисника услуга	У сарадњи са Службом за посалне јавне приходе општина (ПФЈ) у систему наплате биле јерудна саа посална лица Кроз редовно праћење тачност обавеза и обавеза наплате према добављачима на периодног периода као и редовно праћење извршења обавеза, информисање корисника о дугу, омогућавање усклађивања Услуга о Платењама и проверања дугуности раднога за вложително и обавеза, као и испоставања обавеза обрачуна и посална.
Унапређење односа са добављачима	Број добављача	2023	5000	4500	4000	4000	Биланс стања	
Повећање наплате потраживања од својих корисника услуга	Број за извршене услуге	2023	70000	65000	60000	57000	Финансијска евиденција	
Повећање задовољства корисника квалитетом посалних услуга	Број услуга од стране услуга од стране	2023	80	85	90	95	Финансијска евиденција	

Управљање ризицима је кључ за успех Предузећа у остваривању циљева пословања и заштите његових интереса. Добро управљање ризицима обезбеђује веће поверење и корпоративно управљање Предузећа и његову способност да обавља делатност за коју је основано.

ЈКП "Водовод и канализација" Пећинци урадило је стратегију управљања ризицима, регистар ризика, као и увођење финансијског управљања и контроле у пословању предузећа. Циљ предузећа је да препозна ризик да се исти измери, као и да се предузму одговарајуће мере за његово избегавање или ублажавање његових последица. Како успех зависи од доступности меродавних информација, Предузеће настоји да развије систем документовања, праћења, евалуације и корекције свих радних процеса како би се смањили ризици и омогућило њихово учачавање и отклањање.

Финансијски ризици

- Највећи финансијски ризик представља ризик од губитка текуће ликвидности. Иако предузеће у Програму пословања има планиране приходе и трошкове који обезбеђују позитивно пословања, текућа ликвидност условљена је наплатом сопствених потраживања, коју је све теже држати на потребном нивоу, те је редовно праћење и реаговање у смислу предузимања мера, укључујући и принудну наплату, неопходно
- Други битан ризик је садржан политици цена, обзиром да су исте и даље испод калкулативних, и да би сваки нагли поремећај на тржишту у смислу повећања цена, а тиме и трошкова везаних за сваку поједину услугу било немогуће амортизовати.

Ризици везани за опрему

Застарелост опреме је евидентна и представља горући проблем дужи низ година, како са аспекта очувања динамике технолошких процеса и редовног обављања комуналних услуга, тако и високих трошкова одржавања. Отклањање овог ризика подразумева бригу о опреми и њено одржавање, као и неопходне ремонте опреме, као и куповина нове опреме.

Ризици везани за људске ресурсе

Од 2017. године постојећи људски ресурси нису били довољни, јер је повећан обим услуга, а за ново запошљавање, иако је програмом било предвиђено, потребно је било прибавити сагласност Владе.

Ризици од пожара, елементарних непогода, крађе и несрећног случаја

Ови ризици по дефиницији спадају или чисти или у темељне ризике на које се најчешће не може утицати, међутим отклањање негативних ефеката и смањење штет, код инцидентних ситуација, може се обезбедити како доследном применом прописа из противпожарне заштите и безбедности и здравља на раду, тако и осигурањем имовине и лица. Урађена је процена ризика од катастрофа, план заштите и спасавања и акта из области ПП заштите и безбедности и здравља на раду. У оквиру финансијског управљања и контроле донета је и усвојена стратегија управљања ризицима.

Ризици везани за законску регулативу

- Неки од ових ризика већ су поменути у претходним одељцима, као они везани за Закон о роковима плаћања, Закон о ПДВ-у, политику запошљавања и политику цена, рокове застарелости и сл.
- У изради је нови Закон о комуналним делатностима, који може темељно променити нашу позицију на тржишту и услове пословања
- У примени је Закон о раду који регулише рад и радне односе
- Касни израда Уредбе о мерилима за обављање комуналних делатности
- Очекује се израда Уредбе о јединственој методологији формирања цена комуналних услуга
- Након промене Закона о јавној својини неизвесно је којом ће имовином и на који начин располагати Предузеће

3.2 ПРИЛОГ 3 - Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају нестанка ризика (у 000 дина)	Планирана активност у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Ризик Лизинга	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	300	Обзиром на саму чињеницу постојања задужености по лизингу пристуран је и умерен утицај ризика. Како се задуженост лизинга редовно измирује, стреми се ка његовом смањењу све до момента потпуне отплате.
Ризик валутних клаузула	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	10	Умерен утицај се оправдава тиме што је курс домаће валуте релативно стабилан у односу на валуту у којој су индексирани кредитне обавезе (ЕУР), односно не може иги великих одступања у износу обавеза у случају промене вредности евра у односу на динар.
Ризик пандемије COVID-19	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	500	Утицај пандемије одређеној мери утиче на пословање предузећа. Исти се највише огледа кроз смањену наплату услуга правним лицима, која због пандемије долазе у ситуацију да привремено затварају своје објекте. У ситуацијама када дође до привременог затварања истих, предузеће има проблем са наплатом рачуна на име пружених услуга. Предвиђање овакве врсте ризика је умногоме незахвално, обзиром да се ситуација мења у кратким временским интервалима.

3.3 ПРИЛОГ 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		у 000 динара			
		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	312.904	312.425	329.864	351.283
	Реализација	309.276	333.984	350.114	-
	% одступања реализације од плана	-1%	+7%	+6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+8%	+5%	+0%
Укупна имовина	План	353.535	358.095	376.250	361.283
	Реализација	363.174	353.118	381.558	-
	% одступања реализације од плана	+3%	-1%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-3%	+8%	-5%
Пословни приходи	План	122.500	137.500	174.258	303.200
	Реализација	111.797	134.272	161.574	-
	% одступања реализације од плана	-9%	-2%	-7%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+20%	+20%	+88%
Пословни расходи	План	121.000	129.000	173.194	297.212
	Реализација	99.227	102.370	118.994	-
	% одступања реализације од плана	-18%	-21%	-31%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+3%	+16%	+150%
Пословни резултат	План	1.500	8.500	1.064	5.988
	Реализација	12.570	31.902	42.580	-
	% одступања реализације од плана	+738%	+275%	+3902%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+154%	+33%	-86%
Нето резултат	План	623	440	764	1.900
	Реализација	2.958	26.187	29.223	-
	% одступања реализације од плана	+375%	+5852%	+3725%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+785%	+12%	-93%
Број запослених на дан 31.12.	План	36	36	36	36
	Реализација	28	25	30	-
	% одступања реализације од плана	-22%	-31%	-17%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-11%	+20%	+20%
Просечна нето зарада	План	46.190	46.296	63.221	68.287
	Реализација	52.823	52.805	59.389	-
	% одступања реализације од плана	+14%	+14%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-0%	+12%	+15%
Инвестиције	План	12.300	12.300	37.000	39.000
	Реализација	0	0	0	-
	% одступања реализације од плана	-100%	-100%	-100%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%

Напомена: У последњој колони ко % 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/бројем запослених

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
ЕБИТДА	40343	44119	24818	12200
ROA	7.41	7.65	0.94	0.17
ROE	7.84	8.35	1.04	0.19
Оперативни новчани ток				
Дуг / капитал	5.73	8.98	10.00	10.4
Ликвидност	563.48	427.07	351.86	344.61
% зарада у пословним приходима	24.61	24.75	28.46	22.34

НАПОМЕНА:

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

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (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 краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

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

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

у 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	7500	7500	7500	7500
	Пренето	2310	0	1600	-
	Реализовано	2293	0	1600	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	7500	7500	7500	7500
	Пренето	2310	0	1600	-
	Реализовано	2293	0	1600	-

4 ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1 Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2024. године

у 000 динара
у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	255,199	257,285	259,635	255,454
01	И. 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	ИИ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	255,199	257,285	259,635	255,454
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	220,785	220,785	220,785	214,473
023	2. Постројења и опрема	0011	34,414	36,500	38,850	40,981
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 некретностима, постројењима и	0014				
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	ИИИ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	ИИИИ. 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				

Програм пословања ЈКП „Водовод и Канализација“ за 2024. годину

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 (картије од вредности које се вреднују по амортизованј 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	119,991	120,832	121,402	117,721
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8,220	8,220	8,220	8,220
10	1. Материјал, резервни делови, влат и ситан инвентар	0032	8,220	8,220	8,220	8,220
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Робе	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	85,485	85,485	85,485	85,485
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	85,485	85,485	85,485	85,485
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	5,814	5,814	5,814	5,814
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	3,000	3,000	3,000	3,000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	2,814	2,814	2,814	2,814

Програм пословања ЈКП „Водовод и Канализација“ за 2024. годину

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	308	308	308	308
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	308	308	308	308
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	20,164	21,005	21,575	17,894
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	375,190	378,117	381,037	373,175
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	340,290	343,198	346,108	338,015
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	326,056	326,056	326,056	326,056
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				
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	14,234	17,142	20,052	11,959
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	11,324	11,324	11,324	11,324

Програм пословања ЈКП „Водовод и Канализација“ за 2024. годину

341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2,910	5,818	8,728	635
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	1,000	1,000	1,000	1,000
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. Остале дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	1,000	1,000	1,000	1,000
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	1,000	1,000	1,000	1,000
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	V. 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	33,900	33,919	33,929	34,160
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	188	173	158	200
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	0435				

Програм пословања ЈКП „Водовод и Канализација“ за 2024. годину

422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0438				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	188	173	158	200
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	3,500	3,500	3,500	3,500
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	3,500	3,500	3,500	3,500
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	30,212	30,246	30,271	30,460
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	29,946	29,946	29,946	30,115
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	266	300	325	345
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	375,190	378,117	381,037	373,175
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

4.2 Прилог 5а - Биланс успеха за период 01.01 – 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	67.500	136.000	202.500	270.000
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 робе на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	65.625	131.250	196.875	262.500
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	65.625	131.250	196.875	262.500
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УБИНАКА 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	1.875	3.750	5.625	7.500
66, 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	64.249	128.500	192.749	268.000
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	20.025	40.050	60.075	80.100
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	15.078	30.156	45.234	60.312
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	10.393	20.787	31.180	41.574
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	1.574	3.148	4.722	6.297
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3.111	6.221	9.332	12.441
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020				11.000
56, осим 583, 585 и 606	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	23.984	47.969	71.953	95.938
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.162	10.325	15.487	20.650
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	50	100	150	200
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	50	100	150	200
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КВАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	25	50	75	100

Програм пословања ЈКП „Водовод и Канализација“ за 2024. годину

560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА С МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	25	50	75	100
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	25	50	75	100
	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	125	250	375	500
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	25	50	75	100
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	25	50	75	100
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	67.575	135.150	202.725	270.300
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	64.424	128.850	193.274	268.700
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.151	6.300	9.451	1.600
	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	125	250	375	500
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3.026	6.050	9.076	1.100
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	116	232	348	465
722 дуг. страни	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 нак. страни	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2.910	5.818	8.728	635
	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. Умњеница (разводњеница) зарада по акцији	1062				

4.3 План прихода

у динарима

Р.Б	Врста приходи/услуге	Реализација за 2023.	План 2024.	Индекс
1	2	3	4	5=4/3
I	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	161.000,000, 00	270.000,000,00	1.88
1	Продаја воде	100.000,000, 00	173.000,000,00	1.9
2	Одвођење отпадних вода	60.000,000,0 0	89.500,000,00	1.76
II	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1.000,000,00	7.500,000,00	7.5
3	Остали приходи	1.000,000,00	7.500,000,00	7.5
	УКУПНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	161.000,000, 00	270.000,000,00	1.88

4.4 План расхода

у динарима

Р.Б	Врста расхода	Реализација за 2023.	План 2024.	Индекс
1	2	3	4	5=4/3
I	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	134,939,692,00	268,000,000,00	2.23
	Трошкови материјала	10,976,000,00	25,100,000,00	2.28
	Гориво и енергија	35,100,000,00	55,000,000,00	1.56
	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични захтев	39,900,392,00	60,312,000,00	1.51
	Трошкови производних услуга	33,621,300,00	95,938,000,00	3.85
	Амортизација	11,000,000,00	11,000,000,00	1
	Нематеријални трошкови	4,340,000,00	20,650,000,00	4.75
I	УКУПНИ РАСХОДИ	134,939,692,00	268,000,000,00	2.23

4.5 Цене

- Цене воде од 25.07.2022. за домаћинства и привреду

МЕСТО	ВОДА	
	Цене домаћинства	Цене привреда
Пећинци	55,00 дин/м ³	180,00 дин/м ³
Прхово	49,00 дин/м ³	180,00 дин/м ³
Шимановци	49,00 дин/м ³	180,00 дин/м ³
Сибач	49,00 дин/м ³	180,00 дин/м ³
Ср. Михаљевци	49,00 дин/м ³	180,00 дин/м ³
Попинци	49,00 дин/м ³	180,00 дин/м ³
Суботиште	49,00 дин/м ³	180,00 дин/м ³
Д. Товарник	49,00 дин/м ³	180,00 дин/м ³
Огар	49,00 дин/м ³	180,00 дин/м ³
Обреж	49,00 дин/м ³	180,00 дин/м ³
Карловчић	49,00 дин/м ³	180,00 дин/м ³
Деч	49,00 дин/м ³	180,00 дин/м ³
Ашања	49,00 дин/м ³	180,00 дин/м ³
Брестач	49,00 дин/м ³	180,00 дин/м ³
Купиново	49,00 дин/м ³	180,00 дин/м ³

- Цена воде до 25.07.2022. за домаћинства и привреду
- Цене у табели су исказане без ПДВ-а

МЕСТО	ВОДА	
	Цене домаћинства	Цене привреда
Пећинци	59,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Прхово	56,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Шимановци	56,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Сибач	56,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Ср. Михаљевци	56,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Попинци	56,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Суботиште	56,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Д. Товарник	56,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Огар	56,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Обреж	56,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Карловчић	56,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Деч	56,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Ашања	56,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Брестач	56,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Купиново	56,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³

МЕСТО	ВОДА	
	Цене домаћинства	Цене привреда
Пећинци	59,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Прхово	59,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Шимановци	59,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Сибач	59,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Ср. Михаљевци	59,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Попинци	59,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Суботиште	59,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Д. Товарник	59,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Огар	59,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Обреж	59,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Карловчић	59,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Деч	59,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Ашања	59,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Брестач	59,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³
Купиново	59,00 дин/м ³	205,00 дин/м ³

- Планирана цена воде за 2024. годину
- Цене у табели су исказане без ПДВ-а

У фискалној стратегији за 2024. годину, повећање цена комуналним услугама представља једну од мера за смањење буџетских интервенција и субвенција.

С обзиром на то да у пракси, социјална компонента ценовне политике има значајну улогу, цене комуналних услуга су често знатно ниже од економски оправдане цене која би обезбедила рентабилно пословање предузећа.

Новом ценом воде, до нивоа економске, повећали би приходе што би поправило ликвидност и омогућило реализацију већег броја планираних инвестиција из сопствених средстава у 2024. години, посебно у делу техничког опремања предузећа, ремонта постројења, израде пројеката и сл.

Програм пословања ЈКП „Водовод и Канализација“ за 2024. годину

Највеће учешће у цени воде имају фиксни трошкови (зараде запослених, електричне енергије, гориво, анализа воде, хлор...) на које немамо утицај без обзира на произведену количину воде. Посебно треба имати у виду неисправност водомера (65%), велике губитке воде у мрежи због дотрајалости инсталација, да грађани имају велико учешће у потрошњи воде, што за нас значи да продајемо већу количину воде по нижој цени, као и низак проценат наплате у односу на постојећи број потрошача.

У делу канализације се повећао одзив потрошача за потписивање Уговора како код правних тако и код физичких лица.

4.6 ПРИЛОГ 6 - Субвенције

у динарима

01.01-31.12.2023. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	7.500.000	1.600.000	0	5.900.000	5.900.000
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0
УКУПНО	7.500.000	1.600.000	0	5.900.000	5.900.000

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	1.875.000	3.750.000	5.625.000	7.500.000
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	1.875.000	3.750.000	5.625.000	7.500.000

Планиране субвенције за 2024. годину бисмо користили за следеће:

- трошкове електричне енергије;
- одржавање и изградња канализационе мреже;
- одржавање и изградња водоводне мреже;
- израда пројекта;
- земљани радови.

4.7 ПРИЛОГ 7 - Трошкови запослених

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	29.500.000,00	24.754.370,00	7.375.000,00	14.750.000,00	22.125.000,00	29.500.000,00
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	41.058.838,00	34.213.294,00	10.264.209,00	20.528.418,00	30.792.627,00	41.058.838,00
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	47.687.520,00	39.396.611,00	11.921.880,00	23.843.760,00	35.765.840,00	47.687.520,00
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*						
4.1.	- на неодређено време						
4.2.	- на одређено време						
5.	Накнаде по уговору о делу	600.000,00	1.574.066,00	375.000,00	750.000,00	1.125.000,00	1.500.000,00
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу**	4	22	4	4	4	
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.500.000,00		375.000,00	750.000,00	1.125.000,00	1.500.000,00
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима**	3		3	3	3	
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	800.000,00	428.238,00	115.740,00	231.480,00	347.220,00	452.960,00
16.	Број чланова надзорног одбора*	2	22	6	6	6	6
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	2.500.000,00	2.535.842,00	750.000,00	1.500.000,00	2.250.000,00	3.000.000,00
20.	Дневнице на службеном путу	300.000,00	12.048,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	100.000,00		25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	700.000,00	272.288,00	175.000,00	350.000,00	525.000,00	700.000,00
23.	Број прималаца отпремнине	1	1			2	2
24.	Јубиларне награде	125.000,00	350.000,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
25.	Број прималаца јубиларних награда	1	5		1	5	6
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	2.000.000,00	522.440,00	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	4.000.000,00	1.254.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	4.000.000,00
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* Број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

5 ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Процењени финансијски резултата за 2023. годину расподелити у складу са законом о буџету Републике Србије, Одлуком надзорног одбора и са Статутом предузећа.

6 ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Приликом формирања масе средстава за исплату зарада у 2024. години требало би поћи од:

- Укупног броја запослених који ће радити у 2024. години
- Маса средстава за зараде старозапослених на дан 31.12.2023. године
- Маса средстава за новозапослене који ће попунити потребна радна места

6.1 ПРИЛОГ 8 – Број запослених по секторима/организационих јединицама

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	Сектор за производно техничке послове	22	13	16	12	7
2	Сектор за финансијско-књиговодствене послове, наплату потраживања, набавку и логистику	8	8	7	6	1
3	Сектор за правне, кадровске и опште послове	3	3	3	2	1
4	Топ менаџмент					
5	Директор	1	1	1	1	0
6	Тех директор	1	1	0	0	0
7	Интерни ревизор	1	1	0	0	0
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
	УКУПНО:	36	27	27	21	9

6.2 Запосленост по месецима

Запосленост по месецима за 2023. годину

2023	Број систематизованих радних места	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
I	36	26	18	7
II	36	26	18	8
III	36	26	18	8
IV	36	27	18	9
V	36	30	19	11
VI	36	30	19	11
VII	36	30	19	11
VIII	36	30	19	11
IX	36	30	19	11
X	36	30	19	11
XI	36	30	19	11
XII	36	30	19	11
Укупно	432	345	224	120

Запосленост по месецима за 2024. годину

2024	Број систематизованих радних места	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
I	36	30	19	11
II	36	36	26	10
III	36	36	26	10
IV	36	36	26	10
V	36	36	26	10
VI	36	36	26	10
VII	36	36	26	10
VIII	36	36	26	10
IX	36	36	26	10
X	36	36	26	10
XI	36	36	26	10
XII	36	36	26	10
Укупно	432	426	305	121

6.3 ПРИЛОГ 9 - Квалификациона и старосна структура

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	3	4		
2	ВС	5	7		
3	ВКВ	0	0		
4	ССС	6	12	2	2
5	КВ	13	11		
6	ПК	0	0		
7	НК	3	2		
УКУПНО		30		2	2

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	5	5
2	30 до 40	2	3
3	40 до 50	6	10
4	50 до 60	14	15
5	Преко 60	3	3
УКУПНО		30	36
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	23	28	2	2
2	Женски	7	8	2	2
УКУПНО		30	36	2	2

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	4	7
2	5 до 10	2	5
3	10 до 15	3	3
4	15 до 20	2	2
5	20 до 25	5	5
6	25 до 30	3	3
7	30 до 35	5	5
8	Преко 35	6	6
УКУПНО		30	36

6.4 ПРИЛОГ 10 - Динамика запошљавања

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	27		Стање на дан 30.06.2024. године	27
	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.	3
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	27		Стање на дан 30.09.2024. године	30
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	27		Стање на дан 30.09.2024. године	30
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	1		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	2
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	1		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	2
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	27		Стање на дан 31.12.2024. године	30

Слободна и упражњења радна места, као и додатно запошљавање ће се попуњавати искључиво у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору, Законом о буџетском систему, Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање. Законом о буџетском систему је предвиђено да укупан број запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студенске задруге и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% од укупног броја запослених.

Обзиром на сврху постојања Предузећа - квалитетно и непрекидно пружање услуга испоруке питке воде, као и услуга одвођења и пречишћавања отпадних вода, Предузеће обавља делатност од виталног значаја по здравље и безбедност својих корисника, те је неопходна изузетно квалификована и стручна радна снага.

Половина ефективниог радног времена запослених оствари се на реализацији основне делатности, односно на пословима из ресора производње. Преостали део радног времена предвиђен је за послове подршке и логистике процесима производње као и корпоративном управљању на највишем нивоу у Предузећу.

Предузеће ће настојати да оптимизује структуру запослених и да интерном прерасподелом послова и запослених изврши остварење циљева.

6.5

ПРИЛОГ 11 - Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину бруто1**

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

у динарима

Исплата по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	29	2.756.730,00	95.025,17	28	2.578.889,00	69.766,19	0	0		1	176.841,00	176.841,00
II	29	2.575.762,00	88.619,37	28	2.413.478,00	75.674,08	0	0		1	162.284,00	162.284,00
III	29	2.875.866,00	99.167,79	28	2.691.455,00	76.445,89	0	0		1	184.411,00	184.411,00
IV	30	3.051.183,00	102.039,43	29	2.898.603,00	79.966,49	0	0		1	162.580,00	162.580,00
V	30	3.441.671,00	114.722,36	28	3.171.750,00	84.085,40	1	83.650,23	83.650,23	1	186.171,00	186.171,00
VI	30	3.391.430,00	113.051,00	29	3.214.647,00	83.423,92	0	0		1	176.843,00	176.843,00
VII	30	3.210.175,00	107.005,83	29	3.040.779,00	79.304,85	0	0		1	169.396,00	169.396,00
VIII	30	3.511.197,00	118.373,23	29	3.325.928,00	85.769,76	0	0		1	185.269,00	185.269,00
IX	30	3.224.022,00	107.467,40	29	3.030.767,00	81.522,97	0	0		1	193.255,00	193.255,00
X	29	3.225.443,00	111.222,17	28	3.032.188,00	81.431,13	0	0		1	187.225,00	187.225,00
XI	30	3.496.437,00	116.547,90	28	3.219.532,00	82.447,46	1	83.650,23	83.650,23	1	193.255,00	193.255,00
XII	30	3.384.219,00	112.807,30	28	3.115.300,00	82.447,46	1	83.650,23	83.650,23	1	185.269,00	185.269,00
УКУПНО	356	38.153.135,99	1.286.248,95	342	35.739.385,31	962.285,59	3	250.950,69	250.950,69	12	2.162.799,99	2.162.799,00
ПРОСЕК	30	2.851.167,60	95.037,60	29	1.834.327,02	63.252,65		83.650,23	83.650,23	1	180.233,25	180.233,25

* исплата са проценом до краја године

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

у динарима

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

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	36	3.421.403,00	95.038,00	29	2.647.530,00	91.294,00	6	547.764,00	91.294,00	1	226.108,00	226.108,00
II	36	3.421.403,00	95.038,96	29	2.647.530,00	91.294,00	6	547.764,00	85.000,00	1	226.108,00	226.108,00
III	36	3.421.403,00	95.038,96	29	2.647.530,00	91.294,00	6	547.764,00	85.000,00	1	226.108,00	226.108,00
IV	36	3.421.403,00	95.038,96	29	2.647.530,00	91.294,00	6	547.764,00	85.000,00	1	226.108,00	226.108,00
V	36	3.421.403,00	95.038,96	29	2.647.530,00	91.294,00	6	547.764,00	85.000,00	1	226.108,00	226.108,00
VI	36	3.421.403,00	95.038,96	29	2.647.530,00	91.294,00	6	547.764,00	85.000,00	1	226.108,00	226.108,00
VII	36	3.421.403,00	95.038,96	29	2.647.530,00	91.294,00	6	547.764,00	85.000,00	1	226.108,00	226.108,00
VIII	36	3.421.403,00	95.038,96	29	2.647.530,00	91.294,00	6	547.764,00	85.000,00	1	226.108,00	226.108,00
IX	36	3.421.403,00	95.038,96	29	2.647.530,00	91.294,00	6	547.764,00	85.000,00	1	226.108,00	226.108,00
X	36	3.421.403,00	95.038,96	29	2.647.530,00	91.294,00	6	547.764,00	85.000,00	1	226.108,00	226.108,00
XI	36	3.421.403,00	95.038,96	29	2.647.530,00	91.294,00	6	547.764,00	85.000,00	1	226.108,00	226.108,00
XII	36	3.421.403,00	95.038,96	29	2.647.530,00	91.294,00	6	547.764,00	85.000,00	1	226.108,00	226.108,00
УКУПНО	432	41.659.839,00	1.140.467,76	348	31.770.360,00	1.095.528,00	72	6.573.214,00	1.020.000,00	12	2.713.299,00	2.713.299,00
ПРОСЕК	36	3.421.403,00	95.038,96	29	2.409.166,00		6	833.942,00	92.660,23	1	178.540,00	178.295,00

у динарима

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

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

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	36	3.973.960,00	110.387,78	26	2.798.246,00	107.624,85	9	968.624,00	107.624,89	1	207.090,00	207.090,00
II	36	3.973.960,00	110.387,78	26	2.798.246,00	107.624,85	9	968.624,00	107.624,89	1	207.090,00	207.090,00
III	36	3.973.960,00	110.387,78	26	2.798.246,00	107.624,85	9	968.624,00	107.624,89	1	207.090,00	207.090,00
IV	36	3.973.960,00	110.387,78	26	2.798.246,00	107.624,85	9	968.624,00	107.624,89	1	207.090,00	207.090,00
V	36	3.973.960,00	110.387,78	26	2.798.246,00	107.624,85	9	968.624,00	107.624,89	1	207.090,00	207.090,00
VI	36	3.973.960,00	110.387,78	26	2.798.246,00	107.624,85	9	968.624,00	107.624,89	1	207.090,00	207.090,00
VII	36	3.973.960,00	110.387,78	26	2.798.246,00	107.624,85	9	968.624,00	107.624,89	1	207.090,00	207.090,00
VIII	36	3.973.960,00	110.387,78	26	2.798.246,00	107.624,85	9	968.624,00	107.624,89	1	207.090,00	207.090,00
IX	36	3.973.960,00	110.387,78	26	2.798.246,00	107.624,85	9	968.624,00	107.624,89	1	207.090,00	207.090,00
X	36	3.973.960,00	110.387,78	26	2.798.246,00	107.624,85	9	968.624,00	107.624,89	1	207.090,00	207.090,00
XI	36	3.973.960,00	110.387,78	26	2.798.246,00	107.624,85	9	968.624,00	107.624,89	1	207.090,00	207.090,00
XII	36	3.973.960,00	110.387,78	26	2.798.246,00	107.624,85	9	968.624,00	107.624,89	1	207.090,00	207.090,00
УКУПНО	432	47.807.520,00	1.324.863,36	312	33.578.952,00	1.291.498,20	108	11.623.488,00	1.291.498,68	12	2.485.080,00	2.485.080,00
ПРОСЕК	36	3.973.960,00	110.387,78	26	2.798.246,00	107.624,85	9	968.624,00	107.624,89	1	207.090,00	207.090,00

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

ПРИЛОГ 11а – Распон исплаћених и планираних зарада

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	68.380,00	48.703,00	78.195,00	57.372,00
	Највиша зарада	139.054,00	99.648,00	163.805,00	117.385,00
Пословодство	Најнижа зарада	162.284,00	115.932,00	191.170,00	135.540,00
	Највиша зарада	193.255,00	137.643,00	226.108,00	160.031,00

6.6 ПРИЛОГ 12

Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	22.500	15.000,00	7.500	2	75.000	50.000	25.000	4
II	22.500	15.000,00	7.500	2	75.000	50.000	25.000	4
III	22.500	15.000,00	7.500	2	50.000	25.000	12.500	2
IV	22.500	15.000,00	7.500	2	50.000	25.000	12.500	2
V	22.500	15.000,00	7.500	2	50.000	25.000	12.500	2
VI	22.500	15.000,00	7.500	2	50.000	25.000	12.500	2
VII	22.500	15.000,00	7.500	2	50.000	25.000	12.500	2
VIII	22.500	15.000,00	7.500	2	50.000	25.000	12.500	2
IX	22.500	15.000,00	7.500	2	37.500	25.000	12.500	2
X	37.500	25.000,00	12.500	2	50.000	25.000	12.500	2
XI	37.500	25.000,00	12.500	2	50.000	25.000	12.500	2
XII	0				50.000	25.000	12.500	2
УКУПНО	277.500	185.000	92.500	22	637.500	350.000	175.000	28
ПРОСЕК	25.227	17.818	8.409	2	22.500	15.000	90.000	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	34.722	23.148	11.574	2	115.740	77.160	38.580	4
II	34.722	23.148	11.574	2	115.740	77.160	38.580	4
III	34.722	23.148	11.574	2	57.870	38.580	19.290	2
IV	34.722	23.148	11.574	2	57.870	38.580	19.290	2
V	34.722	23.148	11.574	2	57.870	38.580	19.290	2
VI	34.722	23.148	11.574	2	57.870	38.580	19.290	2
VII	34.722	23.148	11.574	2	57.870	38.580	19.290	2
VIII	34.722	23.148	11.574	2	57.870	38.580	19.290	2
IX	34.722	23.148	11.574	2	57.870	38.580	19.290	2
X	57.870	38.580	19.290	2	57.870	38.580	19.290	2
XI	57.870	38.580	19.290	2	57.870	38.580	19.290	2
XII	0				57.870	38.580	19.290	2
УКУПНО	428.238	285.492	142.746	22	810.180	540.120	270.060	28
ПРОСЕК	19.465	25.953	12.977	2	28.935	19.290	9.645	2

7 КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе / Државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година подвештавања кредита	Рок отплате (без периода почека)	Период почетка (Остале репериод)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплате сваком једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину, у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Државни кредитор	Лизинг	Еуро	Не	2.934,53	278.443,02	2020	50 месеци		21.07.2025	3,55%	12	121,28	12,48	769,34	80.816
Укупно кредитно задужење				10.395,02											
од чега за ликвидности				0											
од чега за капиталне пројекте				0											

Предузеће је 2020.године купило један путнички аутомобил на лизинг, а досадашња отплата кредита и износ који је остао за плаћање је приказан у горњој табели.

8 ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

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

Ред. Бр.	ПРЕДМЕТ НАБАВКЕ	ПЛАН 2023	РЕАЛИЗАЦИЈА У 2023	Планирана за 2024. годину	План за први квартал 2024.	План за други квартал 2024.	План за трећи квартал 2024.	План за четврти квартал 2024.
1	Гориво и масти	5,000,000 дина	2,400,000 дина	5,000,000 дина	1,250,000 дина	1,250,000 дина	1,250,000 дина	1,250,000 дина
2	Набавка грађевинарских материјала и запата	1,200,000 дина	700,000 дина	1,200,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина
3	Набавка електроловог и кабловског материјала	9,000,000 дина	3,600,000 дина	6,000,000 дина	1,500,000 дина	1,500,000 дина	1,500,000 дина	1,500,000 дина
4	Набавка електро материјала	1,200,000 дина	600,000 дина	1,200,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина
5	Набавка савјетника за пројектовање	11,000,000 дина	4,500,000 дина	4,000,000 дина	1,000,000 дина	1,000,000 дина	1,000,000 дина	1,000,000 дина
6	Набавка и монтажа цевовода и врата	0 дина	0 дина	1,200,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина
7	Електрична енергија	50,000,000 дина	44,800,000 дина	55,000,000 дина	13,750,000 дина	13,750,000 дина	13,750,000 дина	13,750,000 дина
8	Услуге мобилне телефоније	1,200,000 дина	900,000 дина	1,200,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина
9	Услуге сервисирања пумпи, монтажа и сервисирања и пуштања у рад	10,000,000 дина	2,800,000 дина	6,000,000 дина	1,500,000 дина	1,500,000 дина	1,500,000 дина	1,500,000 дина
10	Исплата панахи	1,200,000 дина	980,000 дина	1,200,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина
11	Бакларење котлова	3,000,000 дина	290,000 дина	1,200,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина
12	Земљани радови, машински ископ, сечење и вађење земљаних маса и покривања	5,000,000 дина	3,000,000 дина	5,000,000 дина	1,250,000 дина	1,250,000 дина	1,250,000 дина	1,250,000 дина
13	Набавка и пуштање у рад коловозних и фидерних пумпи, електро ормана, монтажа и демонтажа	12,000,000 дина	8,220,000 дина	9,000,000 дина	2,250,000 дина	2,250,000 дина	2,250,000 дина	2,250,000 дина
14	Услуге демонтаже неисправних пумпи, монтажа исправних и пуштање у рад	0,00 дина	0,00 дина	1,200,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина
15	Набавка возилова	3,000,000 дина	1,880,000 дина	3,000,000 дина	750,000 дина	750,000 дина	750,000 дина	750,000 дина
16	Кафа, солони, тибле и остала роба широке потрошње за потребе запослених	5,000,000 дина	3,600,000 дина	5,000,000 дина	1,250,000 дина	1,250,000 дина	1,250,000 дина	1,250,000 дина
17	Набавка канцеларијског материјала	900,000 дина	600,000 дина	600,000 дина	150,000 дина	150,000 дина	150,000 дина	150,000 дина
18	ХТЗ опрема	1,200,000 дина	1,100,000 дина	1,200,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина
19	Набавка компјутерске опреме	1,200,000 дина	400,000 дина	1,200,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина
20	Набавка софтвера	1,200,000 дина	568,000 дина	4,000,000 дина	1,000,000 дина	1,000,000 дина	1,000,000 дина	1,000,000 дина
21	Расходни материјал	1,200,000 дина	1,198,000 дина	1,200,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина
22	Новогодишњи пакетићи за децу	150,000 дина	150,000 дина	150,000 дина	37,500 дина	37,500 дина	37,500 дина	37,500 дина
23	Набавка канцеларијског материјала	600,000 дина	590,000 дина	600,000 дина	150,000 дина	150,000 дина	150,000 дина	150,000 дина
24	Набавка монтажа и одржавање електро опреме	3,000,000 дина	990,000 дина	1,200,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина
25	Набавка, монтажа и сервисирање фреквентних регулатора	0,00	0,00	1,200,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина	300,000 дина

Програм пословања ЈКП „Водовод и Канализација“ за 2024. годину

40	Набавка новог возила	3,000,000 динар	0 динар	4,000,000 динар	1,000,000 динар	1,000,000 динар	1,000,000 динар	1,000,000 динар
41	Набавка климатизације	600,000 динар	150,000 динар	600,000 динар	150,000 динар	150,000 динар	130,000 динар	150,000 динар
42	Набавка погодног возила и аутоприкљаче	1,200,000 динар	0 динар	1,200,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар
43	Умрежавање постројења водовода и канализације у јединствени систем са умрежавање и изградња	1,200,000 динар	0 динар	1,200,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар
44	Изградња акта о процене ризика	1,200,000 динар	714,000 динар	600,000 динар	150,000 динар	150,000 динар	150,000 динар	150,000 динар
45	Поштомата и одржавање мерних инструмената и опреме прелистања и фабрике воде	1,200,000 динар	430,000 динар	1,200,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар
46	Финансијски изинг (изложба аутомобила)	1,200,000 динар	192,000 динар	1,200,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар
47	Изградња постројења	1,200,000 динар	600,000 динар	3,000,000 динар	2,000,000 динар	2,000,000 динар	2,000,000 динар	2,000,000 динар
48	Сервис и одржавање возила	1,200,000 динар	720,000 динар	1,200,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар
49	Набавка ауто делова за возила	0 динар	0 динар	1,200,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар
50	Визуелни пројекат уређаја	500,000 динар	80,000 динар	200,000 динар	50,000 динар	50,000 динар	50,000 динар	50,000 динар
51	Сервисирање и набавка клима уређаја	300,000 динар	100,000 динар	300,000 динар	75,000 динар	75,000 динар	75,000 динар	75,000 динар
52	Регистрација возила	600,000 динар	80,000 динар	600,000 динар	150,000 динар	150,000 динар	150,000 динар	150,000 динар
53	Финансијска регистрација	300,000 динар	150,000 динар	300,000 динар	75,000 динар	75,000 динар	75,000 динар	75,000 динар
54	Спољна удешавање и семинари	700,000 динар	350,000 динар	700,000 динар	175,000 динар	175,000 динар	175,000 динар	175,000 динар
55	Мозајско фабрички материјал	200,000 динар	0 динар	200,000 динар	50,000 динар	50,000 динар	50,000 динар	50,000 динар
56	Геодетске услуге	0 динар	0 динар	300,000 динар	75,000 динар	75,000 динар	75,000 динар	75,000 динар
57	Постављање и одржавање видео надзора	1,200,000 динар	1,200,000 динар	600,000 динар	150,000 динар	150,000 динар	150,000 динар	150,000 динар
58	Анализа општајна вода	1,200,000 динар	485,000 динар	1,200,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар
59	Земљани радови, искључење бујина са мреже	0 динар	0 динар	3,000,000 динар	750,000 динар	750,000 динар	750,000 динар	750,000 динар
60	Радови на поштомата водоводне мреже	1,200,000 динар	0 динар	5,000,000 динар	1,250,000 динар	1,250,000 динар	1,250,000 динар	1,250,000 динар
61	Радови на општајној канализационе мреже	1,200,000 динар	0 динар	5,000,000 динар	1,250,000 динар	1,250,000 динар	1,250,000 динар	1,250,000 динар
62	Изградња радних на одржавање климатизације и изградња бујинаских јединица	3,000,000 динар	0 динар	1,200,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар
63	Одржавање пословних постројења, канализације и водозахвата	1,200,000 динар	0 динар	1,200,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар	300,000 динар
64	Консултантске услуге	0 динар	0 динар	0 динар	0 динар	0 динар	0 динар	0 динар
65	Набавка возила "Волво" за одржавање канализационе мреже	21,000,000 динар	21,000,000 динар	0 динар	0 динар	0 динар	0 динар	0 динар

Програм пословања ЈКП „Водовод и Канализација“ за 2024. годину

66	Остали расходи	1,200,000 дин.	250,000 дин.	1,200,000 дин.	300,000 дин.	300,000 дин.	300,000 дин.	300,000 дин.
67	Камата и казне	1,200,000 дин.	150,000 дин.	2,000,000 дин.	500,000 дин.	500,000 дин.	500,000 дин.	500,000 дин.
68	Изобњена вода на копању бунара	1,200,000 дин.	0 дин.	10,000,000 дин.	2,500,000 дин.	2,500,000 дин.	2,500,000 дин.	2,500,000 дин.
69	Ревитализација бунара	3,000,000 дин.	1,860,000 дин.	3,000,000 дин.	750,000 дин.	750,000 дин.	750,000 дин.	750,000 дин.
70	Трошкови одржавања фондова у Пећинцима	500,000 дин.	100,000 дин.	500,000 дин.	125,000 дин.	125,000 дин.	125,000 дин.	125,000 дин.
71	Одржавање паркиња и паркинских одрежа	1,200,000 дин.	0 дин.	1,200,000 дин.	300,000 дин.	300,000 дин.	300,000 дин.	300,000 дин.
72	Трошкови поштанских услуга	4,800,000 дин.	4,520,000 дин.	4,500,000 дин.	1,125,000 дин.	1,125,000 дин.	1,125,000 дин.	1,125,000 дин.
73	Трошкови накнада код изобњеном водом	1,200,000 дин.	300,000 дин.	1,200,000 дин.	300,000 дин.	300,000 дин.	300,000 дин.	300,000 дин.
74	Поплата и одржавање чистих сањика	1,200,000 дин.	0 дин.	1,200,000 дин.	300,000 дин.	300,000 дин.	300,000 дин.	300,000 дин.
75	Опремање бунара	3,000,000 дин.	0 дин.	3,000,000 дин.	750,000 дин.	750,000 дин.	750,000 дин.	750,000 дин.
76	Трошкови експлоатације, ремонтне услуге	300,000 дин.	60,000 дин.	200,000 дин.	50,000 дин.	50,000 дин.	50,000 дин.	50,000 дин.
77	Изградња гаража за теретна возила	2,000,000 дин.	1,980,000 дин.	0 дин.	0 дин.	0 дин.	0 дин.	0 дин.
	Укупно:	204.100.000 дин.	127.454,000 дин.	208.900.000 дин.	52.225,000 дин.	52.225,000 дин.	52.225,000 дин.	52.225,000 дин.

9 ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1 ПРИЛОГ 16 - План инвестиционих улагања у 2023. години

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано извршено до 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према 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	Изобњена вода на бушењу бунара	2023	2025	10.000.000	0	Сопствена средства	10.000.000								
						Помоћна средства	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	4.000.000	0		
						Средства Буџета (по категоријама)	0								
						Остало	0								
						Укупно	10.000.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	4.000.000	0		
2	Куповина цистерне за пијаћу воду	2023	2024	5.000.000	0	Сопствена средства	5.000.000	0	5.000.000	0	0	0	0	0	
						Помоћна средства	0								
						Средства Буџета (по категоријама)	0								
						Остало	0								
						Укупно	5.000.000	0	5.000.000	0	0	0	0		
3	Набавка возила "Волво" за одржавање комуналног имовина	2020	2023	21.000.000	21.000.000	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0		
						Помоћна средства	0								
						Средства Буџета (по категоријама)	0								
						Остало	0								
						Укупно	0	0	0	0	0	0	0		
4	Ревитализација бунара	2023	2024	3.000.000	1.200.000	Сопствена средства	3.000.000	1.500.000	1.500.000	0	0	3.000.000	3.000.000		
						Помоћна средства	0								
						Средства Буџета (по категоријама)	0								
						Остало	0								
						Укупно	3.000.000	1.500.000	1.500.000	0	0	3.000.000	3.000.000		
5	Опремање бунара	2023	2024	3.000.000	0	Сопствена средства	3.000.000	1.500.000	1.500.000	0	0	0	0		
						Помоћна средства	0								
						Средства Буџета (по категоријама)	0								
						Остало	0								
						Укупно	3.000.000	1.500.000	1.500.000	0	0	0	0		
Укупно инвестиције				43.000.000	1.200.000		24.000.000	5.000.000	13.500.000	2.600.000	2.500.000	3.000.000	3.000.000		

Од већих инвестиционих улагања планирано је куповина цистерне за пијаћу воду, бушење, опремање и ревитализација бунара.

План завршетка финансирања инвестиционих улагања се планира за 2023. годину, а бушење бунара до 2025.године.

10 КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

10.1 ПРИЛОГ 17 - Средства за посебне намене

у динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	Спонзорство	4.000.000	0	250.000	500.000	750.000	1.000.000
2	Донације	0	0	250.000	500.000	750.000	1.000.000
3	Хуманитарне активности	0	0	250.000	500.000	750.000	1.000.000
4	Спортске активности	150.000	0	125.000	250.000	375.000	500.000
5	Репрезентација	3.000.000	1.500.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
6	Реклама и пропаганда	600.000	600.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
7	Остало	0	0	0	0	0	0

11 ЗАКЉУЧАК

План за 2024. годину је урађен на основу реалних показатеља пословања у претходном периоду и препорука везаних за раст цена и зарада, као и политику запошљавања од стране Министарства за финансије и Одељење за привреду и буџет Општине Пећинци као и процене негативних утицаја макроекономских кретања на могућност повећања обима услуга као и преузетог стања активности из 2018. године око преузимања Уређаја за пречишћавање отпадних вода и све радње које треба оперативнo одрадити како би се исти довели у функционално стање, које само по себи изискује велика улагања.

Очекивати је и пораст прихода:

1. Из наплате дистрибуције воде и одвођења отпадних вода;
2. Из наплате прикључака на јавну канализациону и водоводну мрежу становништва и привреде;
3. Из услуга из делатности предузећа трећим лицима.

Очекивано је и повећање трошкова с обзиром да је пуштен у погон Уређај за пречишћавање отпадних вода у Шимановцима као и Уређај за кондиционирање воде до квалитетне пијеће воде на изворишту у Шимановцима (Фабрика воде), са новим запошљавањем као и трошковима одржавања ових система.

Интенција подизања прихода су из три извора:

1. Повећање броја корисника који имају исправне водомере из наше мреже, и повећање процента наплате;
2. Повећање броја уговора и наплате прикључака на канализациону и водоводну мрежу;
3. Повећање прихода по основу поверених послова од стране локалне самоуправе у делу изградње нових мрежа, одржавања атмосферске канализације.

Са становишта система водоснабдевања:

Имамо бунарске капацитете где је проблем у појединим МЗ хемијска неисправност воде која се у наредном периоду мора решавати кроз пројекте прераде воде за свако насељено место.

Тарифни систем који је на снази је само прелазна варијанта и који у овом моменту не покрива основне трошкове система водоснабдевања и који се мора приближити економској цени, да би се ЈКП „Водовод и канализација“ Пећинци у потпуности ослонио на самофинансирање.

Морају се одрадити пројекти замене водоводне мреже у већини насељених места и активно учествовати у аплицирању истих у фондовима. У наредном периоду обавезно извршити замену водоводне мреже у насељима где су азбестне цеви. Замена цеви је извршена у Обрежу, тренутно се ради у Огару, а обавезно одрадити замену у Сремским Михаљевцима и Шимановцима.

Водоснабдевање насељених места карактерише дислоцирани бунарски водозхвати у сваком насељеном месту, где се осим хлорисања не врши други третман воде. Микробиолошка исправност је обезбеђена, док је код хемијске у појединим насељеним местима присутна геолошког порекла.

Сви ови аспекти водоснабдевања у наредном периоду траже студиозан приступ у решавању квалитета воде за свако насељено место. У наредној години је потребно изградити бунар у насељеним местима Сибач, Огар, Прхово, Брестач и Карловчић где постоји само један бунар, а ревитализовани су бунари Б5 у Шимановцима и Б2 у Пећинцима.

Са становишта пречишћавања отпадних вода :

Канализационом мрежом су покривена 5 насељена места.

Процес решавања екологије у свим насељеним местима је од битног значаја и у том правцу у 2024. години скоро 70 % популације биће обухваћено системом јавне канализације што има велике бенефите у наредном периоду по еко систем Општине Пећинци. У току је изградња канализационих мрежа у Прхову и Попинцима, а очекују се радови у Дечу. Пројекат канализационе мреже је завршен у Карловчићу и Сремским Михаљевцима и изградња ће почети у 2024. години.

Потешкоће у функционисању биолошког пречишћавања чини неравномеран квалитет дотока отпадних вода. Наиме за време падавина отпадна вода се разблажује, чиме се разблажује и концентрација биолошких организама, који врше пречишћавање. Други проблем чине поједини индустријски корисници, који приликом прањенија сопствених таложника нагло повећавају концентрацију неких састојака у отпадним водама и тако смањују ефекат пречишћавања у биолошким базенима. Исти је случај са неодговорним корисницима који убацују недозвољен чврсти отпад у канализациону мрежу и тиме доводе у опасност рад целог система и оштећење опреме и агрегата. У току је изградња канализационих мрежа у Прхову и Попинцима. Почетком 2024. године очекују се радови у Дечу и Огару, а у току исте године у Брестачу, Сремским Михаљевцима и Карловчићу.



Председник надзорног одбора

Иван