

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
**"ВОДОВОД"**  
Ш и д

**ПЛАН И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА  
ПРЕДУЗЕЋА  
ЗА 2024. годину**

**ПОСЛОВНО ИМЕ:** ЈКП „ВОДОВОД“

**СЕДИШТЕ:** ШИД, Светог Саве 40

**ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:** 3600 - ПРОИЗВОДЊА И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ

**МАТИЧНИ БРОЈ:** 08154929

**ПИБ:** 100928019

Шид, новембар 2023. године

## **С А Д Р Ж А Ј:**

<b>1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ.....</b>	<b>3</b>
<b>2. ЗАКОНСКИ ОКВИР.....</b>	<b>4</b>
<b>3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА.....</b>	<b>6</b>
<b>4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ.....</b>	<b>7</b>
<b>5. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ.....</b>	<b>21</b>
<b>6. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2024. ГОДИНУ.....</b>	<b>22</b>
<b>7. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....</b>	<b>36</b>
<b>8. ИНВЕСТИЦИЈЕ.....</b>	<b>47</b>
<b>9. ЗАДУЖЕНОСТ.....</b>	<b>53</b>
<b>10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....</b>	<b>54</b>
<b>11. ЦЕНЕ.....</b>	<b>55</b>

# 1. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ

- **Мисија**

Осигурати квалитетну услугу када је реч о дистрибуцији питке воде, као и осталим услугама из делатности предузећа, које се континуирано унапређују у складу са системом квалитета и потребама корисника и локалне заједнице. Задовољство корисника услуга гаранција је квалитетних услуга, нашег опстанка и пословног успеха.

Задовољство запослених који би својим деловањем требало да допринесу одличном квалитету услуга и процеса рада; окружење у којем су сви запослени квалификовани и способни да обаве поверене задатке; одржавање инфраструктуре и квалитетни услови рада, заштита на раду и безбедна радна средина у складу са сигурносним захтевима и законском регулативом.

- **Визија**

На темељу техничко-технолошких и људских ресурса, принципа економске одрживости, очекивања оснивача и локалне заједнице, сталним унапређењем кроз иновативност и креативност, наша визија је да будемо лидер у пружању квалитетних услуга у снабдевању питком водом, уз истовремено очување и унапређење животне средине, а на задовољство друштвене заједнице и запосленика ЈКП „Водовод“ Шид.

- **Циљеви**

*Квалитет и усмереност на потрошаче:* препознајемо потребе наших потрошача и дајемо допринос у остваривању њихових циљева, нудећи им висококвалитетну услугу.

*Професионалност и одговорност:* у обављању послова и задатака запосленици поступају савесно и одговорно, исправно, праведно и непристрасно, у складу са највишим професионалним стандардима, прописима и роковима, изграђујући при томе односе међусобног поверења и сарадње.

*Еколошка освећеност:* темељ за будуће генерације градимо заједно са локалном заједницом, штитећи животну околину, бринући о квалитету живота у заједници у којој послујемо и о одрживом развоју.

*Тимски рад:* Пружање квалитетне услуге и стварање нових вредности за ширу заједницу резултат је тимског рада. Заједничким деловањем придносимо развоју предузећа, уз потпуно уважавање индивидуалности сваког запосленика, као и посебности окружења у којем послујемо.

*Лични развој:* Сваки наш запосленик поседује потенцијал и руководство предузећа омогућава му развој и усавршавање стручних знања и вештина. Посебно се цени и подстиче развој људских потенцијала, у циљу стварања додатне вредности за сваког појединца и предузеће у целини.

## 2. ЗАКОНСКИ ОКВИР

Законски оквир који уређује пословање предузећа:

- Закон о привредним друштвима
- Закон о комуналним делатностима
- Закон о јавним предузећима
- Закон о раду
- Закон о ПДВ-у
- Закон о јавним набавкама
- Закон о рачуноводству
- Закон о безбедности и здрављу на раду
- Закон о електронском фактурисању
- Закон о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава
- Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије
- Посебан територијални колективни уговор за јавна предузећа у комунално-стамбеној делатности Општине Шид потписан 02.12.2016. Споразум о продужењу рока важења посебног-територијалног колективног уговора за јавна предузећа у комунално-стамбеној делатности општине Шид број 352-3/III-19 од 22.11.2019.
- Споразум о продужењу рока важења посебног територијалног колективног уговора за јавна предузећа у комунално-стамбеној делатности општине Шид 023-6/I-21 од 23.03.2021.

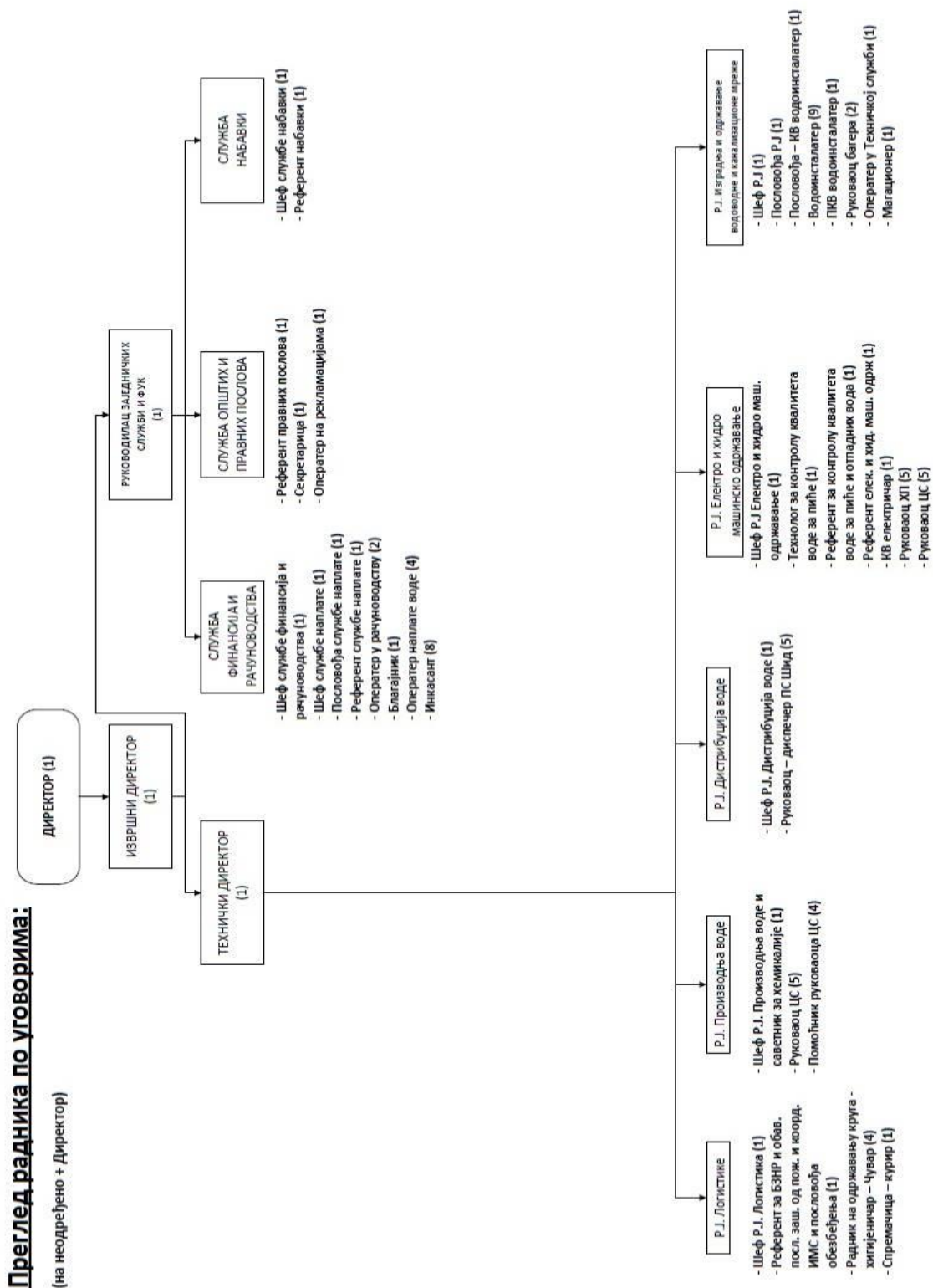
Интерна акта:

- Статут ЈКП „Водовод“ Шид бр. 01-1397/16 од 06.12.2016.
- Одлука о усклађивању пословања ЈКП Водовод Шид са Законом о јавним предузећима бр. 01-1104/16 од 06.09.2016.
- Правилник о канцеларијском пословању од 30.01.2008.
- Појединачни колективни уговор ван снаге од 29.01.2015.
- Правилник о систематизацији и организацији послова бр. 01-737/22 од 28.10.2022.
- Правила заштите од пожара бр. 01-1226/12 од 22.11.2012.
- Правилник о рачуноводству (Одлука о рачуноводственим политикама) бр. 22/15 од 19.03.2015.
- Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања код послодавца ЈКП „Водовод“ Шид бр. 01-2186/2015 од 21.12.2015.
- Правилник о начину решавања рекламација потрошача бр.01-1133/15 од 24.07.2015.
- Пословник о раду Надзорног одбора од 28.04.2014.
- Правилник о средствима и спреми личне заштите на раду запослених у ЈКП „Водовод“ Шид са изменама и допунама бр. 01-332/15 од 17.03.2015. и 01-304/14 од 26.03.2014.
- Правилник о коришћењу репрезентације ЈКП „Водовод“ Шид бр. 1585/14 од 16.12.2014.
- Правилник о спонзорству, донацијама и хуманитарним активностима бр. 1586/14 од 16.12.2014.
- Правилник о ближем уређивању начина планирања, спровођења поступка јавне набавке, праћења извршења уговора о јавној набавци и начина планирања и

спровођења набавки на које се закон о јавним набавкама не примењује и набавки друштвених и других посебних услуга, број 01-771/20 од 22.09.2020.

- Правилник о награђивању запослених ЈКП „Водовод“ Шид број 01-339/19 од 31.10.2019.
- Правилник о дисциплинској и материјалној одговорности запослених у ЈКП „Водовод“ Шид број 01-340/19 од 31.10.2019.
- Правилник о коришћењу службених возила број 01-875/18 од 25.10.2018.

### 3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА



Директор ЈКП „Водовод“ Шид је Александар Јовановић, именован 03.11.2023.

Чланови Надзорног одбора су:

- Виолета Цолнер – председник, именована 17.10.2020.
- Марко Бајић – члан, именована 31.08.2022.
- Борис Секула – члан, именован 17.10.2020.

#### 4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ

##### 4.1. Процењени физички обим активности у 2023. години

Процењује се да ће производња воде до краја 2023. године износити 1.500.000 m<sup>3</sup>.

##### 4.2. Процена финансијских показатеља за 2023. годину и текстуално образложење позиција

###### 4.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2023. – план и процена

Прилог 1

#### БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> <b>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	703,533	720,254
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> <b>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	10,388	15,071
010	1. Улагања у развој	0004	1,710	1,560
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	8,678	5,051
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		8,460
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> <b>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	693,145	705,183
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	585,001	600,436
023	2. Постројења и опрема	0011	108,144	97,579
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		7,168
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		

029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
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		
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	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029		
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b> <b>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	55,542	54,018
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	11,000	13,440
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	11,000	13,300
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		140
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	34,500	38,300
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	34,500	38,300
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		

200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	500	450
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	500	450
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	0	0
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	9,542	1,828
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	759,075	774,272
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060	38,162	38,162
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>А. КАПИТАЛ</b> <b>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	590,727	592,448
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	136,359	136,359
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	363,439	363,439

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	90,929	92,650
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	89,304	84,456
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,625	8,194
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	89,478	86,348
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	11,000	8,632
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	11,000	8,632
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	78,478	77,716
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	78,478	77,716
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	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	40,000	35,727
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430		
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	38,870	59,750
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0433	0	0

	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)			
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	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	500	350
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	29,870	37,000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	29,870	37,000
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	8,500	22,400
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2,000	2,400
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	6,500	20,000
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		
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b> <b>(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455		
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА</b> <b>(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	759,075	774,272
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457	38,162	38,162

Процењена реализација елемената биланса стања прати план са мањим одступањима.

Најважнија напомена везана за пројекцију финансијских извештаја за 2023. годину јесте да је пројекција рађена на основу постојећег стања у пословним књигама, али је у току процена имовине општине Шид и извесно је да ће се имовина која припада општини евидентирати у њиховим пословним књигама, што ће утицати на смањење активе у делу основних средстава, као и смањење пасиве у делу капитала и ревалоризационих резерви.. У тренутку израде пројекције финансијских извештаја за 2023. годину још увек није било познато ништа детаљније у вези са искњижавањем некретнина из наших евиденција.

У току 2023. године пројекција је да ће од већих инвестиција бити завршене:

- Санација хидроизолације резервоара за воду у Шиду, вредности 31.000.000,00 динара, која се финансира делом из средстава кредита, а делом из средстава субвенције
- Санација канализационе мреже у граду, вредности 6.000.000,00, која се такође финансира из средстава кредита.

У пројекцији је предвиђено да ће бити завршена и санација цурења на водоводној мрежи на укрштању водоводне мреже са потоком Шидина која се изводи у две фазе, и финансира из средстава кредита:

- Санација на укрштању у атару испод пруге Београд-Загреб, вредности 7.000.000,00 динара
- Санација на укрштању у улици Светог Саве, вредности 3.000.000,00 динара,

Али постоји могућност да се део ове инвестиције ипак пренесе у наредну пословну годину.

У току 2023. године све обавезе по основу лизинга и кредита су редовно измириване по ануитетним плановима.

## 4.2.2. Биланс успеха у периоду 01.01-31.12.2023. – план и процена

Прилог 1а

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2023. до 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
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> <b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	309,140	295,005
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
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	280,700	267,528
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	280,700	267,528
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	12,000	12,000
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	16,440	15,477
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	309,055	283,116
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	70,290	60,079
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	126,111	114,249
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	96,361	90,733
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	15,330	14,460
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	14,420	9,057
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	36,000	41,565
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	44,890	35,896
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1,500	2,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	30,264	29,327
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	85	11,889
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026		

	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> <b>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	40	9
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	20	3
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	20	6
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> <b>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	3,200	4,439
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3,000	4,435
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	200	4
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) <math>\geq 0</math></b>	1037		
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) <math>\geq 0</math></b>	1038	3,160	4,430
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039	3,000	2,500
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040	3,500	3,400
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	6,000	4,835
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	800	3,200
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ</b> <b>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	318,180	302,349
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ</b> <b>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	316,555	294,155
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) <math>\geq 0</math></b>	1045	1,625	8,194
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) <math>\geq 0</math></b>	1046		
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047		
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048		
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> <b>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) <math>\geq 0</math></b>	1049	1,625	8,194
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> <b>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) <math>\geq 0</math></b>	1050		
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			

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	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054		
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК</b> <b>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	1,625	8,194
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК</b> <b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	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		

Процењена реализација елемената биланса успеха је у складу са планираним.

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту процењени су на износ од 280.700.000,00 динара. У четвртном кварталу текуће године (2023.) трансферисано је 14.529.134,40 РСД планираних средстава субвенција.

Расходе планирамо реализовати на основу пројекције од претходних 10 месеци.

Остали приходи и расходи се планирају на основу претходних година, а непосредно су условљени индиректним отписом (потраживања од купаца старија од годину дана) и наплатом из ранијих година.

Амортизација је планирана на основу тренутних евиденција о основним средствима, те ако дође до промене вредности основних средстава услед нових набавки, доћи ће и до промене вредности амортизације.

Планирани резултат добити за 2023. годину износи 8.194.000,00 динара.

Планирани резултат је само процена, и подложна је променама при изради финансијских извештаја. Као што је већ напоменуто, у случају да дође до искњижавања непокретности из наших евиденција и преноса у пословне књиге општине Шид, у билансу успеха биће знатно мањи износ амортизације. У зависности од параметара као што су просечна зарада за децембар, дисконтна стопа и др. који су неопходни за обрачун резервисања, затим од резултата пописа, као и од захтева ревизије везано за стопу амортизације, као и одложене пореске обавезе, све то може утицати на коначан резултат.

4.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01-31.12.2023. – план и процена

Прилог 16

**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
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>			
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	311,200	278,212
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	40	8
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	16,440	15,477
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>			
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	130,574	110,929
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	126,111	114,249
4. Плаћене камате у земљи	3010	4,000	2,600
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	4,000	2,665
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	30,000	31,360
8. Остали одливи из пословних активности	3014		2,755
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	32,995	29,139
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>			
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>			
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	52,500	55,071

3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	52,500	55,071
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	52,875	52,000
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	52,875	52,000
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		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	26,127	26,127
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	22,898	22,898
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	3,229	3,229
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	26,748	25,873
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	380,555	345,697
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	373,312	345,756
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	7,243	
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051		59
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	2,299	1,887
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	9,542	1,828

Процењује се да ће готовина на крају године износити 1.828.000 динара. Коначно стање токова готовине је само процена, и подложно је променама при изради финансијских извештаја.

## Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Повећање квалитета пружања услуга корисницима	Улагање у објекте и опрему	2022	34.714.539,00	47,609,449.00	-	-	Евиденција основних средстава	Бушење нових бунара, повећање капацитета производње воде, повећање квалитета пијаће воде, повећање радних капацитета
Повећање наплате потраживања	Повећање удела наплаћених потраживања	2022	95.93%	95.44%	-	-	Главна књига купаца	Успостављање јединствене евиденције свих дужника, редовно праћење наплате, издавање опомена, покретање поступка принудне наплате
Рационализација трошкова	Однос расхода и прихода	2022	97.02%	97.29%	-	-	Биланс успеха	Смањење губитака производње воде, израда годишње анализе, мониторинг потрошње
Смањење броја рекламација	Број рекламација	2022	50	52	-	-	Књига рекламација	Већа информисаност корисника услуга путем медија, повећање и развој људских ресурса, већа улагања у опрему (водомере)

У табели су приказани главни циљеви пословања нашег предузећа, чији ће се индикатори пратити у наредним годинама.

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
<b>Укупни капитал</b>	План	243,775	590,727	590,727	594,915
	Реализација	247,430	589,102	592,448	-
	% одступања реализације од плана	1%	0%	+0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	8%	138%	+1%	+0%
<b>Укупна имовина</b>	План	370,816	759,075	759,075	738,668
	Реализација	373,859	758,092	774,272	-
	% одступања реализације од плана	1%	0%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	2%	103%	+2%	-5%
<b>Пословни приходи</b>	План	252,250	309,140	309,140	328,700
	Реализација	250,210	258,628	295,005	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-16%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+18%	3%	+14%	+11%
<b>Пословни расходи</b>	План	240,500	309,055	309,055	322,072
	Реализација	235,105	252,361	283,116	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-18%	-8%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+14%	+7%	+12%	+14%
<b>Пословни резултат</b>	План	11,750	85	85	6,628
	Реализација	15,105	6,267	11,889	-
	% одступања реализације од плана	+29%	+7273%	+13887%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-59%	+90%	-44%
<b>Нето резултат</b>	План	14,185	1,625	1,625	2,468
	Реализација	17,840	7,840	8,194	-
	% одступања реализације од плана	+26%	+382%	+404%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+569%	-56%	+5%	-70%
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>	План	90	92	88	84
	Реализација	90	88	83	-
	% одступања реализације од плана	0%	-4%	-6%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-2%	-6%	+1%
<b>Просечна нето зарада</b>	План	50	56	65	72
	Реализација	50	55	65	-
	% одступања реализације од плана	0%	-2%	-0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+16%	10%	+19%	+11%
<b>Инвестиције</b>	План	41,100	35,780	35,780	5,980
	Реализација	37,100	29,859	47,609	-
	% одступања реализације од плана	-10%	-17%	+33%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-44%	-20%	+59%	-87%

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2023. година
ЕБИТДА	49,840	47,040	54,194	49,068
ROA	4.78	1.03	1.06	0.33
ROE	7.21	1.33	1.38	0.41
Оперативни новчани ток	63,030	39,178	29,139	45,493
Дуг / капитал	51.1	26.65	30.69	24.16
Ликвидност	97.8	97.96	90.41	109.84
% зарада у пословним приходима	40.49	38.71	38.73	41.31

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	56,629	51,730	77,716	54,253
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	56,629	51,730	77,716	54,253

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	46,000	26,700	15,000	0
	Пренето	46,000	24,973	14,529	-
	Реализовано	46,000	24,973	14,529	-
Остали приходи из буџета	План			0	0
	Пренето			0	-
	Реализовано			0	-
Укупно приходи из буџета	План	46,000	26,700	15,000	0
	Пренето	46,000	24,973	14,529	
	Реализовано	46,000	24,973	14,529	0

## 5. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

Процењује да ће производња воде у 2024. години бити на истом нивоу као и претходне године, тј. око 1.500.000 m<sup>3</sup>. На планирано од великог је утицаја прикључење индустријске зоне на водоводну мрежу, које се очекује током 2024. године.

- **Анализа пословног окружења**

Оно што је везано за успешност пословања ЈКП "Водовод" Шид јесте наплата самог потраживања испоручене воде грађанству и привреди, која је веома тешка с обзиром да већи део становништва мале куповне моћи. Показали смо велико разумевање за наше кориснике те смо наишли на велики одзив становништва на наш програм склапања репрограма о плаћању дуга на рате, и тај тренд ћемо наставити и у овој години.

Предузеће ће средствима информисања апеловати на дужнике да извршавају своје обавезе што је редовније могуће да функционисање самог предузећа не дође у питање. За ове намене ће у плану расхода за 2024. годину бити издвојена одређена средства.

- **Процена ресурса јавног предузећа**

Оно са чим располаже ЈКП "Водовод" Шид, а налази се у вредности некретнина, постројења и опреме је у укупној вредности на дан 31.12.2023. године у износу од 720.954.000 динара после процене независне проценитељске куће; број запослених радника је 88.

Ми, као јавно предузеће, одлуком Оснивача имамо искључиво право обављања делатности за коју смо и основани, на територији општине Шид.

Најважнија напомена везана за планирање финансијских извештаја за 2024. годину јесте да је план рађен на основу постојећег стања у пословним књигама и пројекције на 31.12.2023, али да је у току процена имовине општине Шид и извесно је да ће се имовина која припада општини евидентирати у њиховим пословним књигама. У тренутку израде пројекције финансијских извештаја за 2023. годину још увек није било познато ништа детаљније у вези са искњижавањем некретнина из наших евиденција. Уколико би се то реализовало до краја текуће пословне године, финансијски извештаји за 2023. годину би се разлоковали од пројектованих, и самим тим полазна тачка за израду биланса за 2024. годину не би била иста.

## 6. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2024. ГОДИНУ

### 6.1. Биланс стања (план 31.12.2024, кварталне пројекције)

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
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	716,983	707,653	696,436	688,360
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	14,540	16,009	15,478	14,947
010	1. Улагања у развој	0004	1,418	1,276	1,134	992
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	4,662	6,273	14,344	13,955
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	8,460	8,460		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	702,443	691,644	680,958	673,413
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	600,239	589,070	588,420	580,967
023	2. Постројења и опрема	0011	95,036	95,406	88,423	88,331
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	7,168	7,168	4,115	4,115
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017				
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	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	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	51,963	54,169	53,910	50,308
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	11,950	12,150	11,150	11,000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	11,800	12,000	11,000	11,000
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	150	150	150	0
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	38,000	37,500	38,500	37,500
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	38,000	37,500	38,500	37,500
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	450	500	500	500
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	450	500	500	500
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	0	0	0	0
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	1,563	4,019	3,760	1,308
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	<b>D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	768,946	761,822	750,346	738,668
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060	38,162	38,162	38,162	38,162
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	593,524	597,319	595,442	594,915
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	136,359	136,359	136,359	136,359
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	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0406	363,439	363,439	363,439	363,439

337	РЕЗУЛТАТА					
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	93,726	97,521	95,644	95,117
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	92,650	92,650	92,650	92,650
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,077	4,871	2,994	2,468
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	61,885	61,885	61,885	62,953
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	7,632	7,632	7,632	8,700
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	7,632	7,632	7,632	8,700
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	54,253	54,253	54,253	54,253
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	54,253	54,253	54,253	54,253
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	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	34,727	34,727	34,727	35,000

495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430				
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	78,810	67,892	58,293	45,800
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	19,910	13,092	5,993	0
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	19,910	13,092	5,993	0
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	600	500	500	500
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	31,500	31,000	30,000	30,000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	31,500	31,000	30,000	30,000
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	26,800	23,300	21,800	15,300
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	7,000	7,000	7,000	2,000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	19,800	16,300	14,800	13,300
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0	0

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				
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b> (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА</b> (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	768,946	761,822	750,346	738,668
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457	38,162	38,162	38,162	38,162

У току 2024. године планирају се следеће инвестиције:

- Хидрогеолошки радови на изворишту Љуба процењене вредности 2.990.000,00 РСД
- Радови на обнови канализационе мреже процењене вредности 2.990.000,00 РСД

Обе инвестиције финансираће се из сопствених средстава.

Све остале ставке су процењене на основу вишегодишњег просека, и нема значајнијих одступања од њега. Радови на унапређењу водоснабдевања се планирају реализовати током целе године у зависности од временских услова.

Обавезе према кредитима и лизингу током 2024. године биће сервисирани према ануитетним плановима у вредности од 23.463.147,00 динара.

Обавезе према ЈВП „Воде Војводине“ током 2024. године биће сервисирани према решењу, јер је у 2023. години исплаћен репрограм.

6.2. Биланс успеха (план 01.01-31.12.2024, кварталне пројекције)

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	81,000	165,850	246,700	328,700
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	81,000	165,000	245,000	327,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	81,000	165,000	245,000	327,000
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	0	850	1,700	1,700
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	78,733	158,599	240,136	322,072
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	17,730	35,460	53,190	70,920
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017	1016	32,537	66,206	101,546	135,785

	+ 1018 + 1019)					
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	25,130	51,310	77,250	102,150
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4,058	8,149	12,201	16,223
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3,348	6,746	12,094	17,413
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	10,500	21,000	31,500	42,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	10,318	20,635	30,953	41,270
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				1,500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	7,649	15,299	22,948	30,597
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	2,267	7,251	6,564	6,628
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026				
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	10	20	30	40
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5	10	15	20
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	5	10	15	20
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	1,200	2,400	3,600	4,800
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1,150	2,300	3,450	4,600
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	50	100	150	200
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037				

	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) <math>\geq 0</math></b>	1038	1,190	2,380	3,570	4,760
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039				2,000
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040				2,400
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	1,500	3,000	4,500	7,000
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	1,500	3,000	4,500	6,000
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	82,510	168,870	251,230	337,740
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	81,433	163,999	248,236	335,272
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) <math>\geq 0</math></b>	1045	1,077	4,871	2,994	2,468
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) <math>\geq 0</math></b>	1046				
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047				
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048				
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) <math>\geq 0</math></b>	1049	1,077	4,871	2,994	2,468
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) <math>\geq 0</math></b>	1050				

	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>					
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	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054				
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	1,077	4,871	2,994	2,468
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	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				

Приходи се планирају на нешто вишем нивоу у односу на 2023. годину. Обим производње и дистрибуције воде се планира на истом нивоу, али је планирано повећање цене воде и канализације за 10%, док ће цене осталих услуга остати на нивоу из претходне године. Напомињемо да и даље корисници социјалне помоћи и ратни војни инвалиди задржавају повлашћену цену.

Не планирају се приходи од субвенција оснивача

Расходи материјала су планирани рационално и у складу са вишегодишњим искуством.

Трошкови зарада и накнада зарада су детаљно образложени у делу плана намењеном посебно овој теми. Трошкови зарада за 2024. годину планирају се на вишем нивоу како би се испратиле законске обавезе о минималној цени рада. Планом је предвиђено повећање вредности коефицијента у складу са смерницама које је прописала Влада Републике Србије, у износу од 10%.

Остали трошкови запослених планирани су на нивоу из претходне године (2023).

Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја радника за наредну (2024.) годину је у плану, и ако се за то буду стекли финансијски услови, она ће се исплатити у износу до 41.800,00 динара по раднику на годишњем нивоу.

Трошкови производних услуга, а у оквиру њих посебно трошкови одржавања, планирани су у складу са проценама руководиоца сектора и њиховим потребама.

Нематеријални трошкови планирани су у складу са вишегодишњим просеком.

Трошкови репрезентације, уговора, трошкови за посебне намене, трошкови стручног усавршавања и др. планирани су у складу са важећим законским решењима и актуелним потребама самог предузећа.

Планирани резултат на крају 2024. године износи 2.468.000 динара.

### **План добити/губитка за 2024. годину - предложени начин расподеле добити/покрића губитка**

Планирани резултат у 2024. години износи 2.468.000 динара. План је да се остварени добитак искористи за финансирање инвестиција.

6.3. Извештај о токовима готовине (план 01.01-31.12.2024, кварталне пројекције)

Прилог 56

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
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	75,010	173,870	260,730	339,740
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	75,000	173,000	259,000	338,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	10	20	30	40
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	-	850	1,700	1,700
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	63,165	146,936	222,142	294,247
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	30,000	63,000	94,000	123,000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	24,300	66,206	101,546	135,785
4. Плаћене камате у земљи	3010	915	1,831	2,746	3,661
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	750	1,500	2,250	3,000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	7,200	14,400	21,600	28,800
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	11,845	26,934	38,588	45,493
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016				
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	-	-	-	-
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	6,500	13,000	18,500	22,550
1. Куповина акција и удела	3024				

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	6,500	13,000	18,500	22,550
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	6,500	13,000	18,500	22,550
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	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				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	5,609	11,742	18,156	23,463
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	4,786	10,089	15,665	20,127
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	823	1,653	2,491	3,336
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	5,609	11,742	18,156	23,463
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	75,010	173,870	260,730	339,740
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	75,274	171,678	258,798	340,260
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050		2,192	1,932	
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	264			520
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	1,828	1,828	1,828	1,828
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053				
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054				
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	1,563	4,019	3,760	1,308

У предметном извештају детаљно су приказани сви приливи и одливи готовине по кварталима.

Планира се да ће готовина на почетку периода износити 1.828.000 динара а на крају 1.308.000 динара.

#### 6.4. Субвенције (план 01.01-31.12.2024, кварталне пројекције)

Прилог 6.

#### СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2023. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	15,000,000	14,529,134	14,529,134	0	
Остали приходи из буџета*				0	
<b>УКУПНО</b>	<b>15,000,000</b>	<b>14,529,134</b>	<b>14,529,134</b>	<b>0</b>	

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	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*				
<b>УКУПНО</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

У току 2023. године средства субвенција у износу од 14.529.134,40 динара искоришћена су за финансирање:

- Санација унутрашње хидроизолације резервоара за воду у Шиду

Не планирају се субвенције у 2024. години.

## 7. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

### 7.1. Трошкови запослених

Прилог  
7.

#### ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у  
динарим  
а

Р.б р.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.20 23.	Реализа ција (процена ) 01.01- 31.12.202 3.	План 01.01- 31.03.20 24.	План 01.01- 30.06.20 24.	План 01.01- 30.09.20 24.	План 01.01- 31.12.20 24.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	68,950,614	65,003,478	18,254,432	36,654,144	54,879,520	72,966,880
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	94,921,000	89,536,471	25,130,000	50,460,000	75,550,000	100,450,000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	110,250,742	103,996,611	29,188,495	58,609,290	87,751,325	116,672,675
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	88	83	86	86	85	84
4.1.	- на неодређено време	79	74	77	77	76	75
4.2.	- на одређено време	9	9	9	9	9	9
5	Накнаде по уговору о делу	75,000	0		75,000	75,000	75,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,440,000	1,196,272		850,000	1,700,000	1,700,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	9	8		9	9	9
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	500,000	0	100,000	250,000	350,000	500,000

12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	4		1	3	3	4
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	600,000	592,596	148,149	296,298	444,447	592,596
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	6,000,000	4,868,309	1,600,000	3,200,000	4,800,000	6,400,000
20	Дневнице на службеном путу	240,000	220,000	80,000	160,000	240,000	240,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	80,000	45,000	20,000	40,000	60,000	80,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,700,000	1,780,611			500,000	1,000,000
23	Број прималаца отпремнине	5	5			1	2
24	Јубиларне награде	1,200,000	1,200,000				1,500,000
25	Број прималаца јубиларних награда	14	14				11
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницама и породици радника	2,000,000	350,000	1,250,000	2,500,000	3,750,000	5,000,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1,500,000				1,500,000	1,500,000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	600,000	200,000	150,000	300,000	450,000	600,000

Зараде су планиране поштујући прописе који регулишу област минималне цене рада и област основне зараде. Планирана је основна зарада, а посебно сва увећања по месецима у зависности од броја радних дана, празника, процењених ноћних и прековремених сати. Иако се некад план не реализује, важно је да имамо обезбеђена средства за зараде уколико буде непланираних интервенција, а у супротном средства остају неискоришћена. У односу на претходну годину дошло је до повећање масе зарада због повећања минималне цене рада, као и кориговања износа минулог рада.

Планом је предвиђено повећање вредности коефицијента у складу са смерницама које је прописала Влада Републике Србије, у износу од 10%.

Вредност коефицијента у 2023. години износила је 20.088,22 бруто. Најнижи коефицијент у ЈКП „Водовод“ Шид износи 2,50. Бруто зарада за ово радно место износи 50.220,55 динара. Са повећањем од 10% вредност коефицијента ће у 2024. години износити  $20.088,22 \times 110\% = 22.097,04$  динара бруто. За радно место са најнижим коефицијентом бруто зарада износиће  $22.097,04 \times 2,5 = 55.242,60$  динара.

Влада Србије је донела одлуку о повећању минималне цене рада за наредну 2024. годину, тако да бруто минимална зарада износи

- За месец са 160 радних сати: 58.288,16 динара
- За месец са 168 радних сати: 61.380,89 динара
- За месец са 176 радних сати: 64.473,61 динара
- За месец са 184 радних сати: 67.566,34 динара

Из горе наведених података може се видети колика је разлика између најниже зараде у ЈКП „Водовод“ Шид у односу на минималну зараду коју је пројектовала Влада Србије за 2024. годину.

Овим повећањем вредности коефицијента чак и у месецима са најмањим бројем радних сати такође ће морати да се обрачунава корекција до минималне зараде.

Планира се да се број запослених радника повећа за 3.

У претходној 2023. години пет радника који су били у радном односу на неодређено време је стекло услов за старосну пензију и прекинуло радни однос, док истовремено није било запошљавања нових радника на неодређено време.

У складу са Законом у буџетском систему члан 27к у периоду од 1. јануара 2021. године до 31. децембра 2026. године корисницима јавних средстава дозвољено је да без посебних дозвола и сагласности у текућој календарској години приме у радни однос на неодређено време и радни однос на одређено време у својству приправника до 70% укупног броја лица којима је престао радни однос на неодређено време по било ком основу у претходној календарској години (умањен за број новозапослених на неодређено време и одређено време у својству приправника у тој календарској години).

На основу горе наведеног, три радника која су у радном односу на одређено време прешла би у радни однос на неодређено, и планира се запошљавање три нова радника на одређено време.

Планиран је и одлазак два радника у старосну пензију, а маса која је приказана у табелама прати динамику флукуације радника. На крају 2024. године планира се да буде запослено 84 радника.

По уговору о делу планира се 75.000 динара, а по уговору о привременим и повременим пословима 1.700.000 динара. Накнаде члановима надзорног одбора планиране су у истим износима као и у 2023. години, и износе 600.000 динара бруто. Путни трошкови планирани су у износу од 6.400.000 динара за све раднике. Дневнице и накнаде трошкова на службеном путу планиране су у истим износима планираним у 2023. години. Планирана је исплата јубиларних награда за 11 радника у укупном износу 1.500.000 динара. Планира се 5.000.000 динара за помоћ радницима и породицама радника. Овај износ је планиран за исплату средстава за помоћ у случају болести или смрти ужег члана породице. Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја радника за наредну (2024.) годину је у плану, и ако се за то буду стекли финансијски услови, она ће се исплатити у износу до 41.800,00 динара по раднику на годишњем нивоу. Планиран је и трошак отпремнине за одлазак у пензију два радника у износу од 1.000.000 динара. У случају гашења појединих радних места предвиђена су средства за отпремнине у износу од 1.500.000,00 динара.

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

Прилог 8.

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Служба финансија и рачуноводства	8	19	21	17	4
2	Служба општих и правних послова	3	3	3	3	0
3	РЈ Производња воде	3	10	8	8	0
4	РЈ Дистрибуција воде	2	6	6	6	0
5	РЈ Електро и хидромашинско одржавање	7	15	14	13	1
6	Служба набавки	2	2	2	2	0
7	РЈ Изградња и одржавање водоводне и канализационе мреже	8	17	18	16	2
8	Технички директор	1	1	1	1	0
9	Извршни директор	1	1	1	1	0
10	Директор	1	1	1	0	1
11	Руководилац заједничких служби и ФУК-а	1	1	1	1	0
12	РЈ Логистике	4	7	7	6	1
<b>УКУПНО:</b>		41	83	83	74	9

### 7.3. Планирана структура запослених

Прилог 9.

#### Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	<b>ВСС</b>	9	9	3	3
2	<b>ВС</b>	11	11		
3	<b>ВКВ</b>	1	1		
4	<b>ССС</b>	22	23		
5	<b>КВ</b>	28	28		
6	<b>ПК</b>	4	4		
7	<b>НК</b>	8	8		
<b>УКУПНО</b>		83	84	3	3

#### Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	<b>До 30 година</b>	4	7
2	<b>30 до 40</b>	22	19
3	<b>40 до 50</b>	18	21
4	<b>50 до 60</b>	33	29
5	<b>Преко 60</b>	6	8
<b>УКУПНО</b>		83	84
<b>Просечна старост</b>		48.00	46.00

#### Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	<b>Мушки</b>	64	66	2	2
2	<b>Женски</b>	19	18	1	1
<b>УКУПНО</b>		83	84	3	3

#### Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	<b>До 5 година</b>	7	4
2	<b>5 до 10</b>	5	10
3	<b>10 до 15</b>	13	9
4	<b>15 до 20</b>	7	12
5	<b>20 до 25</b>	10	8
6	<b>25 до 30</b>	12	10
7	<b>30 до 35</b>	14	15
8	<b>Преко 35</b>	15	16
<b>УКУПНО</b>		83	84

## 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	83		Стање на дан 30.06.2024. године	86
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	0		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	1
1			1	Одлазак у пензију	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	3		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	0
1	Повећан обим посла	3	1		
2			2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	86		Стање на дан 30.09.2024. године	85
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	86		Стање на дан 30.09.2024. године	85
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	0		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	1
1			1	Одлазак у пензију	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	0		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	0
1			1		
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	86		Стање на дан 31.12.2024. године	84

На крају 2023. године било је запослено 83 радника, од којих 74 на неодређено време, а 9 на одређено време. Од тих 9 радника, осам је због повећаног обима посла, а један (директор) је постављено лице.

## 7.4. Исплаћене зараде у 2022. години и план зарада за 2023. годину

Прилог  
11.

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

у  
динарима

Исплата по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	88	7,691,142	87,399	85	7,338,730	86,338	1	34,175	34,175	2	318,237	159,119
II	88	7,407,178	84,172	85	7,018,554	82,571	1	74,210	74,210	2	314,414	157,207
III	88	7,671,920	87,181	85	7,276,919	85,611	1	75,541	75,541	2	319,460	159,730
IV	88	7,546,761	85,759	85	7,156,409	84,193	1	74,670	74,670	2	315,682	157,841
V	87	7,714,683	88,675	84	7,317,422	87,112	1	76,677	76,677	2	320,584	160,292
VI	87	7,497,812	86,182	84	7,119,050	84,751	1	75,184	75,184	2	303,578	151,789
VII	86	7,333,161	85,269	83	6,944,748	83,672	1	77,452	77,452	2	310,961	155,481
VIII	85	7,359,171	86,578	81	6,898,104	85,162	2	138,057	69,029	2	323,010	161,505
IX	85	7,399,660	87,055	81	6,911,680	85,329	2	160,198	80,099	2	327,782	163,891
X	84	7,324,983	87,202	80	6,847,611	85,595	2	157,002	78,501	2	320,370	160,185
XI	83	7,295,000	87,892	79	6,800,000	86,076	2	165,000	82,500	2	330,000	165,000
XII	83	7,295,000	87,892	79	6,800,000	86,076	2	165,000	82,500	2	330,000	165,000
УКУПНО	1,032	89,536,471	86,760	991	84,429,227	85,196	17	1,273,166	74,892	24	3,834,078	159,753
ПРОСЕК	86	7,461,373	86,760	83	7,035,769	85,196	1	106,097	74,892	2	319,507	159,753

\* исплата са проценom до краја године

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

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	86	8,510,000	98,953	81	7,850,000	96,914	3	280,000	93,333	2	380,000	190,000
II	86	8,310,000	96,628	81	7,650,000	94,444	3	280,000	93,333	2	380,000	190,000
III	86	8,310,000	96,628	81	7,650,000	94,444	3	280,000	93,333	2	380,000	190,000
IV	86	8,310,000	96,628	81	7,650,000	94,444	3	280,000	93,333	2	380,000	190,000
V	86	8,610,000	100,116	81	7,950,000	98,148	3	280,000	93,333	2	380,000	190,000
VI	86	8,410,000	97,791	81	7,750,000	95,679	3	280,000	93,333	2	380,000	190,000
VII	86	8,410,000	97,791	81	7,750,000	95,679	3	280,000	93,333	2	380,000	190,000
VIII	86	8,410,000	97,791	81	7,750,000	95,679	3	280,000	93,333	2	380,000	190,000
IX	85	8,270,000	97,294	80	7,610,000	95,125	3	280,000	93,333	2	380,000	190,000
X	85	8,270,000	97,294	80	7,610,000	95,125	3	280,000	93,333	2	380,000	190,000
XI	85	8,370,000	98,471	80	7,710,000	96,375	3	280,000	93,333	2	380,000	190,000
XII	84	8,260,000	98,333	79	7,600,000	96,203	3	280,000	93,333	2	380,000	190,000
УКУПНО	1,015	100,450,000	98,966	967	92,530,000	95,688	24	3,360,000	140,000	24	4,560,000	190,000
ПРОСЕК	85	8,370,833	98,966	81	7,710,833	95,688	2	280,000	140,000	2	380,000	190,000

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

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

у  
динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	86	9,884,365	114,934	81	9,117,775	112,565	3	325,220	108,407	2	441,370	220,685
II	86	9,652,065	112,233	81	8,885,475	109,697	3	325,220	108,407	2	441,370	220,685
III	86	9,652,065	112,233	81	8,885,475	109,697	3	325,220	108,407	2	441,370	220,685
IV	86	9,652,065	112,233	81	8,885,475	109,697	3	325,220	108,407	2	441,370	220,685
V	86	10,000,515	116,285	81	9,233,925	113,999	3	325,220	108,407	2	441,370	220,685
VI	86	9,768,215	113,584	81	9,001,625	111,131	3	325,220	108,407	2	441,370	220,685
VII	86	9,768,215	113,584	81	9,001,625	111,131	3	325,220	108,407	2	441,370	220,685
VIII	86	9,768,215	113,584	81	9,001,625	111,131	3	325,220	108,407	2	441,370	220,685
IX	85	9,605,605	113,007	80	8,839,015	110,488	3	325,220	108,407	2	441,370	220,685
X	85	9,605,605	113,007	80	8,839,015	110,488	3	325,220	108,407	2	441,370	220,685
XI	85	9,721,755	114,374	80	8,955,165	111,940	3	325,220	108,407	2	441,370	220,685
XII	84	9,593,990	114,214	79	8,827,400	111,739	3	325,220	108,407	2	441,370	220,685
УКУПНО	1,027	116,672,675	113,605	967	107,473,595	111,141	36	3,902,640	108,407	24	5,296,440	220,685
ПРОСЕК	86	9,722,723	113,605	81	8,956,133	111,141	3	325,220	108,407	2	441,370	220,685

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

У 2023. години плате смо исплаћивали из масе планиране за ту годину, коју никад нисмо пробали.

Маса је планирана посебно за старозапослене раднике, посебно за новозапослене раднике који ће почети радити током 2024. године, а посебно за пословодство.

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	75,913	55,386	83,504	60,925
	Највиша зарада	135,732	97,319	149,305	107,051
Пословодство	Најнижа зарада	152,181	108,850	167,399	119,735
	Највиша зарада	163,156	116,544	179,472	128,198

## 7.5. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора

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	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
II	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
III	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
IV	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
V	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VI	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VII	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
VIII	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
IX	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
X	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
XI	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
XII	32,000	12,000	10,000	2	32,000	12,000	10,000	2
УКУПНО	384,000	144,000	120,000	2	384,000	144,000	120,000	2
ПРОСЕК	10,667	12,000	10,000		10,667	12,000	10,000	

### 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	49,383	18,519	15,432	2	49,383	18,519	15,432	2
II	49,383	18,519	15,432	2	49,383	18,519	15,432	2
III	49,383	18,519	15,432	2	49,383	18,519	15,432	2
IV	49,383	18,519	15,432	2	49,383	18,519	15,432	2
V	49,383	18,519	15,432	2	49,383	18,519	15,432	2
VI	49,383	18,519	15,432	2	49,383	18,519	15,432	2
VII	49,383	18,519	15,432	2	49,383	18,519	15,432	2
VIII	49,383	18,519	15,432	2	49,383	18,519	15,432	2
IX	49,383	18,519	15,432	2	49,383	18,519	15,432	2
X	49,383	18,519	15,432	2	49,383	18,519	15,432	2
XI	49,383	18,519	15,432	2	49,383	18,519	15,432	2
XII	49,383	18,519	15,432	2	49,383	18,519	15,432	2
УКУПНО	592,596	222,222	185,184	2	592,596	222,222	185,184	2
ПРОСЕК	16,461	18,519	15,432	2	16,461	18,519	15,432	2

Накнаде члановима Надзорног одбора задржане су на нивоу из 2023. године и износе за три члана 49.383,00 динара бруто месечно, односно 592.596 динара бруто годишње.

Предузеће нема формирану Комисију за ревизију, али има интерног ревизора, а којег смо по закону обавезни да имамо.

## 8. ИНВЕСТИЦИЈЕ

### 8.1. Буџет капиталних улагања

У току 2024. године планирају се следеће инвестиције:

- Хидрогеолошки радови на изворишту Љуба процењене вредности 2.990.000,00 РСД
- Радови на обнови канализационе мреже процењене вредности 2.990.000,00 РСД

Обе инвестиције финансираће се из сопствених средстава.

Прилог 15.

#### 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.
1.	Сотфвер за магацин и набавке	-	247,500	495,000	742,500	990,000
2.	Набавка и уградња мерача протока	-	100,000	200,000	300,000	400,000
3.	Набавка фреквентних регулатора	-	247,500	495,000	742,500	990,000
4.	Опрема за багере и друге радне машине	-	125,000	250,000	375,000	500,000
5.	Набавка и уградња телекомуникационе опреме са пратећом инфраструктуром	-	247,500	495,000	742,500	990,000
6.	Набавка пумпи	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
7.	Рачунари и пратећа компјутерска опрема	700,000	225,000	450,000	675,000	900,000
8.	Опрема за кошење - косачице	-	75,000	150,000	225,000	300,000
9.	Електронски систем надзора	500,000	247,500	495,000	742,500	990,000
10.	Расхладни и грејни уређаји	200,000	100,000	200,000	300,000	400,000
11.	Канцеларијски намештај	-	125,000	250,000	375,000	500,000
12.	Опрема за лабораторију	-	50,000	100,000	150,000	200,000
13.	Набавка машине за сечење бетона и асвалта	-	175,000	350,000	525,000	700,000
14.	Набавка и замена хидрофорских посуда и пратеће опреме	-	247,500	495,000	742,500	990,000
15.	Материјал за електрофузионо варење	-	125,000	250,000	375,000	500,000

16.	Водоводни и канализациони материјал	4,000,000	1,375,000	2,750,000	4,125,000	5,500,000
17.	Нејодирана техничка со	800,000	247,500	495,000	742,500	990,000
18.	Натријум хипохлорит	200,000	100,000	200,000	300,000	400,000
19.	Хлор	50,000	37,500	75,000	112,500	150,000
20.	Набавка нових водомера	1,000,000	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
21.	Водоводне цеви	1,000,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
22.	Потрошни материјал	700,000	175,000	350,000	525,000	700,000
23.	Водоводне арматуре	500,000	625,000	1,250,000	1,875,000	2,500,000
24.	Манометри и баждарење манометара	5,000	50,000	100,000	150,000	200,000
25.	Граѓевински материјал	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
26.	Пластична амбалажа и артикли	20,000	25,000	50,000	75,000	100,000
27.	Материјал за браварске радове	500,000	247,500	495,000	742,500	990,000
28.	Средства за хлорисање и резервни делови	150,000	150,000	300,000	450,000	600,000
29.	Материјал за лабораторију	-	25,000	50,000	75,000	100,000
30.	Материјал за рад постројења за пречишћавање воде у Љуби	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
31.	Електро материјал и резервни делови	20,000	125,000	250,000	375,000	500,000
32.	Ситан инвентар	350,000	150,000	300,000	450,000	600,000
33.	Гуме за лака и тешка возила	400,000	150,000	300,000	450,000	600,000
34.	Резервни делови за возила и радне машине	200,000	247,500	495,000	742,500	990,000
35.	Материјал за хигијену	300,000	112,500	225,000	337,500	450,000
36.	Канцеларијски материјал	500,000	175,000	350,000	525,000	700,000
37.	Тонери, кетрици, рибон траке	250,000	75,000	150,000	225,000	300,000
38.	Бесконачни пословни обрасци	450,000	125,000	250,000	375,000	500,000
39.	Канцеларијске машини и опрема	400,000	100,000	200,000	300,000	400,000
40.	Ризла за насипање путева и прилаза	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
41.	Боје, лакови и смоле	800,000	225,000	450,000	675,000	900,000
42.	Заштитна опрема, одећа и обућа	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
43.	Саобраћајна сигнализација и други знакови	50,000	50,000	100,000	150,000	200,000
44.	Електрични апарати и опрема	-	100,000	200,000	300,000	400,000
45.	Електрична енергија	32,000,000	10,000,000	20,000,000	30,000,000	40,000,000
46.	Огрев	300,000	150,000	300,000	450,000	600,000
47.	Гориво за возила и радне машини	7,500,000	2,250,000	4,500,000	6,750,000	9,000,000
48.	Алат и пратећа опрема	800,000	247,500	495,000	742,500	990,000

49.	Програмски пакети	100,000	247,500	495,000	742,500	990,000
50.	Рекламни материјал	490,000	122,500	245,000	367,500	490,000
51.	Службени листови и дневна штампа	250,000	62,500	125,000	187,500	250,000
52.	Храна и пиће	112,000	28,000	56,000	84,000	112,000
<b>Укупно добра:</b>		<b>60,547,000</b>	<b>23,125,500</b>	<b>46,251,000</b>	<b>69,376,500</b>	<b>92,502,000</b>
<b>Услуге</b>						
1.	Лиценцирање и сертифицирање	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
2.	Услуга одржавања софтверског решења за административно-финансијске послове	-	175,000	350,000	525,000	700,000
3.	Израда пројектне документације	-	247,500	495,000	742,500	990,000
4.	Испирање бунара	600,000	247,500	495,000	742,500	990,000
5.	Снимање бунара	100,000	247,500	495,000	742,500	990,000
6.	Услуге надзора над изградњом објекта водоснабдевања	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
7.	Услуга вршења техничког прегледа и исходавања употребних дозвола за објекте водоснабдевања	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
8.	Услуга дигитализације пословања	-	247,500	495,000	742,500	990,000
9.	Израда пројекта мерних места и даљинског читавања	-	247,500	495,000	742,500	990,000
10.	Провера вертикалности водоторња	-	200,000	400,000	600,000	800,000
11.	Услуга сервисирања постројења за реверзну осмозу Љуба	-	247,500	495,000	742,500	990,000
12.	Сервис и баждарење водомера	450,000	247,500	495,000	742,500	990,000
13.	Уговор о делу	-	18,750	37,500	56,250	75,000
14.	Услуге превоза добара	900,000	247,500	495,000	742,500	990,000
15.	Услуга телефоније	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
16.	ПТТ услуге (разношење рачуна)	2,000,000	625,000	1,250,000	1,875,000	2,500,000
17.	Интернет и кабловска	350,000	225,000	450,000	675,000	900,000
18.	Поправка и одржавање теретних возила	700,000	247,500	495,000	742,500	990,000
19.	Поправка и одржавање путничких возила	600,000	247,500	495,000	742,500	990,000
20.	Ремонт трафостаница	700,000	175,000	350,000	525,000	700,000
21.	Услуга кречења	900,000	225,000	450,000	675,000	900,000
22.	Лакирерске услуге	600,000	200,000	400,000	600,000	800,000
23.	Поправка и одржавање радних машина	900,000	247,500	495,000	742,500	990,000
24.	Сервис и текуће одржавање хлорогена	6,000,000	3,000,000	6,000,000	9,000,000	12,000,000
25.	Поправка пумпи, агрегата и електроопреме	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
26.	Замена електричних бројила	-	12,500	25,000	37,500	50,000

27.	Поправка и одржавање косачица	100,000	150,000	300,000	450,000	600,000
28.	Реконструкција оштећених бетонских површина (ћуприје, стазе, уградња хидрантских капа и сл.)	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
29.	Сервис и одржавање телекомуникационе опреме и пратеће инфраструктуре	700,000	247,500	495,000	742,500	990,000
30.	Услуга одржавања и сервисирања опреме за хлорисање	700,000	150,000	300,000	450,000	600,000
31.	Браварске и лимарске услуге	200,000	225,000	450,000	675,000	900,000
32.	Одржавање унутрашње и вањске расвете	900,000	150,000	300,000	450,000	600,000
33.	Услуга прања моторних возила	150,000	75,000	150,000	225,000	300,000
34.	Набавка, уградња и поправка столарије	250,000	247,500	495,000	742,500	990,000
35.	Поправка и одржавање рачунара и мреже	900,000	247,500	495,000	742,500	990,000
36.	Испитивање и сервисирање безбедносне опреме	300,000	75,000	150,000	225,000	300,000
37.	Одржавање расхладних и грејних уређаја	-	125,000	250,000	375,000	500,000
38.	Вулканизерске услуге	70,000	25,000	50,000	75,000	100,000
39.	Сервис и одржавање копир апарата и пратеће опреме	200,000	75,000	150,000	225,000	300,000
40.	Категоризација опреме под притиском	-	175,000	350,000	525,000	700,000
41.	Услуге програмера	700,000	247,500	495,000	742,500	990,000
42.	Поправка и одржавање електричних и машинских инсталација	500,000	200,000	400,000	600,000	800,000
43.	Услуга изнајмљивања машина и уређаја	-	247,500	495,000	742,500	990,000
44.	Реклама и пропаганда	200,000	125,000	250,000	375,000	500,000
45.	Анализа воде	3,000,000	1,375,000	2,750,000	4,125,000	5,500,000
46.	Комуналне услуге	600,000	200,000	400,000	600,000	800,000
47.	Израда измена и допуна аката	600,000	247,500	495,000	742,500	990,000
48.	Здравствени прегледи радника	200,000	100,000	200,000	300,000	400,000
49.	Адвокатске услуге	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
50.	Услуге судских извршитеља	300,000	247,500	495,000	742,500	990,000
51.	Ревизорске услуге	980,000	247,500	495,000	742,500	990,000
52.	Услуге проценитеља	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
53.	Агенцијске услуге запошљавања	8,500,000	2,125,000	4,250,000	6,375,000	8,500,000
54.	Консултантске услуге	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
55.	Услуге оглашавања за потребе јавних набавки	40,000	50,000	100,000	150,000	200,000
56.	Регистровање возила	600,000	200,000	400,000	600,000	800,000
57.	Геодетске услуге	984,000	247,500	495,000	742,500	990,000

58.	Угоститељске услуге	159,000	39,850	79,700	119,550	159,400
59.	Услуге осигурања	900,000	248,750	497,500	746,250	995,000
60.	Рекреација радника	500,000	175,000	350,000	525,000	700,000
61.	Санитарне услуге на објектима	700,000	150,000	300,000	450,000	600,000
62.	Семинари и обука запослених	300,000	225,000	450,000	675,000	900,000
<b>Укупно услуге:</b>		<b>47,943,000</b>	<b>18,472,350</b>	<b>36,944,700</b>	<b>55,417,050</b>	<b>73,889,400</b>
<b>Радови</b>						
1.	Хидрогеолошки радови на изворишту Љуба	-	747,500	1,495,000	2,242,500	2,990,000
2.	Радови на обнови канализационе мреже	2,990,000	747,500	1,495,000	2,242,500	2,990,000
3.	Радови на одржавању атмосферске канализације	2,990,000	747,500	1,495,000	2,242,500	2,990,000
4.	Земљани радови	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
5.	Општи грађевински радови	990,000	247,500	495,000	742,500	990,000
6.	Крововезачки, кровопокривачки и са њима повезани радови	800,000	247,500	495,000	742,500	990,000
7.	Постављање подних и зидних облога	400,000	50,000	100,000	150,000	200,000
<b>Укупно радови:</b>		<b>9,160,000</b>	<b>3,035,000</b>	<b>6,070,000</b>	<b>9,105,000</b>	<b>12,140,000</b>
<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>		<b>117,650,000</b>	<b>44,632,850</b>	<b>89,265,700</b>	<b>133,898,550</b>	<b>178,531,400</b>

## ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 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.		
						Сопствена средства	2.990	748	1.495	2.243	2.990	-	-
						Поварњана средства	-	-	-	-	-	-	-
						Средства буџета (по категоријама)	-	-	-	-	-	-	-
						Остало	-	-	-	-	-	-	-
						Укупно:	2.990	748	1.495	2.243	2.980	0	0
						Сопствена средства	2.990	748	1.495	2.243	2.990	-	-
						Поварњана средства	-	-	-	-	-	-	-
						Средства буџета (по категоријама)	-	-	-	-	-	-	-
						Остало	-	-	-	-	-	-	-
						Укупно:	2.990	748	1.495	2.243	2.990	0	0
<b>Укупно инвестиције</b>				<b>5.980</b>	<b>0</b>		<b>5.980</b>	<b>1.495</b>	<b>2.990</b>	<b>4.485</b>	<b>5.980</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

у 000 динара

## 9. ЗАДУЖЕНОСТ

### 9.1. Кредитна задуженост – преглед садашњих кредитних обавеза

Прилог 14.

#### КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Датум	Степе кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Степе кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година погашења кредита	Рок отплате без периода почва	Период почва (Гресе рејед)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплате у години	Плати плаћена по плану за 2024. годину у динарима		Степе кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Степе кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године			
													Укупно главнина	Укупно камата					
Домашни кредитор																			
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА	Дугорочни кредит	РСД	НЕ		11.382.973,00	11.382.973,00	2022	27 месеци	10 месеци	9.1.2023.	4,50%	12	9.098.997,00	324.084,00	2.333.376,00	2.333.376,00			
ОПР БАНКА Служ	Дугорочни кредит	ЕУР	НЕ		6.836.510,00	6.836.510,00	2019	48 месеци	12 месеци	24.5.2020.	2,87%	12	6.836.510,00	183.684,00	-	0			
INTESA LEASING	Финансијски лизинг	ЕУР	НЕ		1.0565,20	1.238,241	2020	80 месеци		21.10.2020.	4,10%	12	663.973,00	38.384,00	4.901,75	574.388			
INTESA LEASING-capital	Финансијски лизинг	ЕУР	НЕ		1.220,88	1.433,459	2020	60 месеци		13.8.2020.	3,51%	12	850.007,00	36.728,00	4.978,26	598,452			
RAFFAELI LEASING	Финансијски лизинг	ЕУР	НЕ		41.335,93	46.44,571	2021	60 месеци		31.7.2021.	3,60%	12	1.822.147,00	144.535,00	25.788,60	3.022,424			
BP S-Credit за инвестиције	Дугорочни кредит	РСД	НЕ		32.000,000,00	32.000,000,00	2023	48 месеци	12 месеци	30.11.2024.	9,63%	12	917.680,00	1.210.000,00	31.082.320,00	31.082.320,00			
BP S-Credit за обртна средства	Дугорочни кредит	РСД	НЕ		20.000,000,00	20.000,000,00	2023	24 месеца	12 месеци	13.5.2024.	9,73%	12	3.333.333,00	1.724.051,00	16.666.667,00	16.666.667,00			
Страни кредитор																			
													23.463.147	3.681.466	50.189.031	50.252.607			
													Укупно кредитно задужење од чега за ликвидност од чега за капиталне пројекте						

Тренутно имамо уговоре о финансијском лизингу и дугорочне кредите који су исказани у плану кредитних обавеза за 2024. годину. У 2024. години дугорочни кредити и лизинг уговори ће се исплаћивати по ануитетном плану у укупном износу од 23.463.147,00 динара.

## 10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

### 10.1. Табела средстава за посебне намене

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						
2.	Донације	35,000	35,000	20,000	35,000	35,000	35,000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	79,000	70,000	40,000	79,000	79,000	79,000
5.	Репрезентација	271,400	271,400	150,000	271,400	271,400	271,400
6.	Реклама и пропаганда	990,000	990,000	990,000	990,000	990,000	990,000
7.	Остало						

Средства за посебне намене планирана су у складу са ограничењима датим у упутству за израду плана. Сви трошкови задржани су на нивоу плана за 2023. годину.

## **11. ЦЕНЕ**

Планирано је повећање цене воде и канализације за 10%, док ће цене осталих услуга остати на садашњем нивоу.

Напомињемо да и даље корисници социјалне помоћи и ратни војни инвалиди задржавају повлашћену цену.

**ЈКП „ВОДОВОД“ ШИД**

---

Директор,  
Александар Јовановић, мастер менаџ.