



JKP „ВОДОВОД“ БЕЗДАН

JKP ВОДОВОД БЕЗДАН
Сомборски пут 66 ,Бездан
025/810-369
ПИБ 100613555
Мат.бр.08189544
Ж.р. 200-2825680101040-80
Email: vodovodkom@mts.rs
www.vodovodbezdan.rs

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВОДОВОД“
БЕЗДАН
ЗА 2022. ГОДИНУ
ПРЕЧИШЋЕН ТЕКСТ**

**ПОСЛОВНО ИМЕ: JKP „ВОДОВОД“ БЕЗДАН
СЕДИШТЕ: БЕЗДАН, СОМБОРСКИ ПУТ ББ
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ : 36.00
МАТИЧНИ БРОЈ: 08189544
ПИБ: 100613555
ЈББК: 85976
НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: СОМБОР
ОСНИВАЧ: СКУПШТИНА ГРАДА СОМБОРА**

Садржај:**ОПШТИ ПОДАЦИ**

1. Статус, правна форма и делатност јавног предузећа.....	1
1.1. Статус и правна форма предузећа.....	1
1.2. Делатност предузећа.....	1
2. Мисија и визија предузећа.....	2
2.1. Мисија.....	2
2.2. Визија.....	2
2.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије.....	2
2.4. Организациона шема.....	3
2.5. Органи управљања предузећем.....	4

АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. ГОДИНИ

3.1. Процењени физички обим активности.....	3
3.2. Биланс стања на дан 31.12.2021 године.....	4
3.3. Биланс успеха у периоду 01.01. – 31.12.2021. године.....	8
3.4. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2021. године.....	11
3.5. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе.....	13
3.6. Спроведене активности у циљу унапређења пословања предузећа.....	13
3.7. Спроведене активности у области корпоративног управљања.....	14

ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ

4.1. Циљеви јавног предузећа са кључним активностима за постављање циљева.....	14
4.2. Анализа тржишта.....	16
4.3. Ризици у пословању с амапом управљања ризицима.....	16
4.4. Активности предузећа у циљу корпоративног управљања.....	17
4.5. Пословни ризици и план управљања ризицима.....	19
4.6. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања.....	20

ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ЗА 2022. ГОДИНУ

5.1. Биланс стања на дан 31.12.2022. године.....	22
5.2. Биланс успеха у периоду 01.01. - 31.12.2022. године.....	26
5.3. Образложење структуре планираних прихода и расхода у 2022. години.....	29
5.4. Извештај о токовима готовине за период 01.01. – 31.12.2022. године.....	31
5.5. Политика цена производа и услуга.....	33
5.6. Субвенције и остали приходи из буџета.....	35

ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Трошкови запослених.....	37
6.2. Политика запошљавања у трошкови зарада запослених.....	38
6.3. Структура запослених по секторима.....	39
6.4. Квалификациона, старосна и родна структура запослених.....	40
6.5. Динамика запошљавања.....	41
6.6. Исплаћена маса зарада, број запослених и просечна зарада помесецима за 2021. годину.....	42
6.7. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада помесецима за 2022. годину.....	43
6.8. Распон исплаћених и планираних зарада.....	44
6.9. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима.....	45
6.10. Накнаде Надзорног одбора/, Скупштине у нето износу.....	46
6.11. Накнаде Надзорног одбора/, Скупштине у бруто износу.....	46
6.12. Накнаде Комисији за ревизију у нето износу.....	47
6.13. Накнаде Комисији за ревизију у бруто износу.....	47

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

7.1. Кредитна задуженост.....	48
7.1. План кредитне задужености у 2022.....	48
7.3. Образложење кредитне задужености.....	48

ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ..

8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга.....	50
---	----

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1. План инвестиционих улагања.....	51
9.2. Образложење инвестиционих улагања.....	52

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

10.1. Средства за посебне намене.....	53
---------------------------------------	----

Посебан финансијски програм коришћења средстава из буџета града Сомбора за 2022. год..

ОПШТИ ПОДАЦИ

1. Статус, правна форма и делатност јавног предузећа

1.1. Статус и правна форма предузећа

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

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

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

1.2. Делатност

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

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

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

2. Мисија и визија предузећа

2.1. Мисија

ЈКП „Водовод“ Бездан постоји ради:

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

2.2. Визија

Визија ЈКП „Водовод“ Бездан је да предузеће постане :

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

2.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Водовод“ Бездан усмерен је на унапређење снабдевања водом свих корисника услуга у насељеним местима Бездан, Бачки Брег, Колут и Бачки Моноштор водом која хемијски и микробиолошки задовољава услове усвојене важећим Правилником о квалитети воде за пиће. Успостављање уређеног система водоснабдевања код свих корисника са унапређењем водоводне мреже пратећи је елемент развоја нових фабрика воде у Бачком Брегу и Бачком Моноштору и система пречишћавања воде у Колуту. У дугорочном периоду очекује се повезивање водосистема Колут на фабрику воде у Бездану обзиром да просторна близина насељених места Бездан –Колут као и капацитет фабрике воде у Бездану то дозвољава.

2.4. Организациона структура предузећа - шема

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

ДИРЕКТОР ПРЕДУЗЕЋА

ФИНАНСИЈСКО-КЊИГОВОДСТВЕНИ И ПРАВНИ СЕКТОР

ГЛАВНИ КЊИГОВОЋА 1

РУКОВОДИЛАЦ КАДРОВСКОСЛУЖБЕ И

СЛУЖ. ЗА ЈАВНЕ НАБАВКЕ 1

ТЕХНИЧКИ СЕКТОР

ПОСЛОВОЋА У ПОГОНУ ВОДОВОДА 1

РАДНИК НА ОДРЖАВАЊУ ВОДОВОДА 5

ПОМОЋНИ РАДНИК НА ОДРЖАВАЊУ

ВОДОВОДА 3

2.5. Органи управљања предузећем

Директор предузећа :

- Дејан Кубатов, дипл.инж.тех. именован Решењем Скупштине Града Сомбора дана 21.12.2017.године

Назорни одбор предузећа:

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

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

АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. ГОДИНИ

3.1.Процењени физички обим активности

Редни број	НАЗИВ	Ј.М.	ПЛАН 2021.	ПРОЦЕНА 2021.
1	ВОДА УКУПНО	m ³	310.550	298.497
1.1	СТАНОВНИШТВО	m ³	270.520	250.556
1.2	ПОСЛОВНИ СУБЈЕКТИ	m ³	40.000	47.941

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	12,697	22,550
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	12,697	22,550
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		10,926
023	2. Постројења и опрема	0011	8,080	8,064
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	4,617	3,560
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностраништу	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 иностраништу	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 иностраништу	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	7,689	5,600

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031		
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	3,500	4,500
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	3,500	4,500
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		
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	4,189	1,100
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	20,386	28,150
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0080	64,394	53,468
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	13,436	20,139
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	47,077	58,003
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
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	3,057	435
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3,057	435
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	36,698	38,299
350	1. Губитак ранијих година	0413	36,698	38,299
351	2. Губитак текуће године	0414		
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
496	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	6,950	8,011
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	6,770	7,801
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	6,770	7,801
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449		
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	180	210
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		
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	20,386	28,150
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	64,394	53,468

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	35,250	31,771
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	21,200	21,471
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	14,050	10,300
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	32,326	30,870
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	7,700	6,560
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	15,026	14,710
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	11,002	10,972
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	1,942	1,827
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2,082	1,911
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2,000	2,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4,800	4,100
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2,800	3,500
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2,924	901
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032		420
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		420
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	333	
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	200	46
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	35,583	31,771
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	32,526	31,336
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3,057	435
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3,057	435
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3,057	435
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	И. 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		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	33250	31771
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	21200	21471
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	12050	10300
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	30261	31871
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	15235	16741
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	15026	14710
4. Плаћене камате у земљи	3010		420
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	2989	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		100
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	6300	6300
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	5700	5700
3. Остали финансијски пласмани	3020	600	600
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	6300	6300
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1000	1000
3. Остали финансијски пласмани	3026	5300	5300
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3037		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	39550	38071
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	36561	38171
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	2989	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		100
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1200	1200
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	4189	1100

3.5. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Током пословања у 2021. години предузеће је незнато одступило од Програма пословања за 2021. годину и то:

- У делу прихода - „остали приходи“ - АОП 1011- одступање је настало услед књиговодственог прекњижавања прихода “ накнаде за одржавање водоводног приључка“
- У делу расхода - одступање постоји на позицији „трошак материјала, горива и енергије“ АОП 1015 а настало је услед смањене набавке материјала и то : водоинсталатерског и другог материјала.
- Исказана „нето добит“ је мања од планиране добити услед смањене потрошње воде код корисника услуга и смањеног прихода од производа и услуга.
- „Биланса стања“ је у највећој мери реализован.

3.6. Спроведене активности у циљу унапређења пословања предузећа

У циљу унапређења пословања предузећа током 2021. године предузете су следеће мере:

- Спроведено је низ активности усмерених на побољшање техничког и технолошког система водоснабдевања на изворишту воде у Бездану те система снабдевања у делу јавне мреже насељених места Бачи Брег, Колут и Бачки Моноштор.
- У насељеном месту Колут пуштена је у рад дохлорна станица те су извршени потребни радови на ЦС Колут како би се побољшао систем снабдевања водом у овом насељеном месту.
- Предузете су активности на замени мерних инструмената - водомера, са новим баждареним водомерима који у свему испуњавају услове утврђене Законом о метрологији, у насељеним местима Бачки Брег, Колут, и Бачки Моноштор уз систематску замену водомера у насељеном месту Бездан.
- предузете су све активности на активном контролисању квалитета воде за пиће ради унапређења система снабдевања водом за пиће у насељеним местима Колут, Бачки Брег и Бачки Моноштор .
- Отворена је нова Фабрика воде у Бачком Моноштору .
- Унапређен је техничко - технолошки капацитет предузећа набавком „кипер камиона“ у функцији реализације послова одржавања атмосферских канала у Бачком Брегу, Колуту, Бачком Моноштору и Бездану.
- Извршени су послови одражавања атмосферске канализације у складу са Уговором број 352-1929/2021-II закљученим са Градом Сомбором.
- Активно се спроводило стручно усавршавање запослених у свим сегментима ради обезбеђивања одговарајуће квалификационе и стручне организације предузећа.
- Предузеће је у свим сегментима прилагодило свој рад отежаним условима пословања услед проглашене пандемије вируса Covid-19.

3.7. Спроведене активности у области корпоративног управљања

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

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

ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ

4.1. Циљеви јавног предузећа са кључним активностима за постизање циљева

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

Основни циљеви су :

- обезбеђивање сталног и континуираног снабдевања питком водом сваког потрошача (да је сваком грађанину и привредном субјекту доступна питка вода) у насељеним местима Бездан, Бачки Брег, Колут и Бачки Моноштор
- обезбеђивање квалитетне воде за пиће по свим основама (бактериолошким ,механичким и хемијским) у складу са законским прописима,
- позитивно пословање, уз стално усавршавање комплетног система пословања
- активна замена постојећих мерних инструмената – водомера - новим баждареним водомерима у свим насељеним местима уз увођење могућности даљинског читавања водомера
- предузимање низ активностиу циљу побољшања и унапеђења јавне водоводне мреже у свим насељеним местима
- повезивање викенд насеља (Корлатош, Шебешфок) и Царине Бездан на систем водоснабдевања Бездан
- техничко-технолошко унапређење система водоснабдевања у насељеном месту Бачки Моноштор кроз пуштање у раду нове Фабрике воде са елементима нове технологије производње пријаће воде уз поштовање свих елемената заштите животне средине.
- Унапређење систем водоснабдевања у насељеном месту Колут израдом пројектне документације и извођења припремних радова за доводник Бездан-Колут ради повезивања на Фабрику воде Бездан.
- Унапређење пружања услуга и наплате потраживања од корисника услуга у систему водоснабдевања ЈКП „Водовод“ Бездан

4.2. Анализа тржишта

Бездан

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

Укупан број прикључених субјеката на водоводни систем износи: 1958

- Домаћинства: 1885
- Привреда и правна лица: 73

Колут

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

Укупан број корисника: корисника: 625

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

Бачки Брег

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

Укупан број корисника: корисника: 499

- Домаћинства : 474 корисника
- Предузећа: 25 корисника

Бачки Моноштор

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

Укупан број корисника : 1419 корисника

- Физичка лица: 1384 корисника
- Предузећа: 35 корисника

4.3. Ризици у пословању са мапом управљања ризицима

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

а) тржишни ризици

- **ризик промене цене** је ризик да услед промене цена на тржишту дође до снижења прихода и вредности имовине предузећа

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

б) ризик планирања

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

ц) оперативни ризик

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

Мапа управљања ризицима

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

4.4. Активности јавног предузећа у циљу унапређења корпоративног управљања

Унапређење корпоративног управљања обухвата:

- усклађена и адекватна стручно-квалификациона организациона структура запослених према обиму и врсти посла уз унапређење и оптимализацију радних процеса, извршавање преузетих обавеза уз усклађивање односа управе и запослениху предузећу
- уведено је професионално управљање ризицима у циљу успостављања, праћења и провере политике управљања ризицима те успостављање плана интегритета рада у предузећу
- обезбеђено је друштвен одговорно пословање уз обезбеђивање ликвидности пословања и извршавања уговорених обавеза, модернизација и побољшање квалитета услуга, јавност и транспарентност пословања

- обезбеђено је економско и рационално коришћење и управљање јавном својином ,планска реализација и унапређење система јавних набавки и коришћења буџетских средстава
- техничко-технолошко унапређење пружања услуга са отварањем могућности ефикасније и усклађеније наплате од корисника услуга

4.5. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Планирани индикатори пословања предузећа за 2022. годину приказани су у Прилогу бр. 4 и наставку обрасца број 4.

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
Укупни капитал	План	58,003	21,826	13,436	20,507
	Реализација	58,003	21,298	20,139	-
	% одступања реализације од плана	0%	-2%	50%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-63%	-5%	0%
Укупна имовина	План	23,308	25,139	20,386	25,257
	Реализација	24,900	28,062	28,150	-
	% одступања реализације од плана	7%	12%	38%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		8, %	13%	0%	0%
Пословни приходи	План	29,213	31,340	35,250	37,050
	Реализација	28,048	27,155	31,771	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-13%	-10%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		10, %	-3%	17%	0%
Пословни расходи	План	27,713	30,887	32,326	36,362
	Реализација	26,941	27,003	30,870	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-13%	-5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		5, %	0%	14%	0%
Пословни резултат	План	1500	453	2924	688
	Реализација	1107	152	901	-
	% одступања реализације од плана	-26%	-66%	-69%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-523, %	-86%	593%	0%
Нето резултат	План	1,500	782	3,057	368
	Реализација	1.107	261	435	-
	% одступања реализације од плана	-26%	-67%	-86%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-523, %	-76%	67%	0%
Број запослених на дан 31.12.	План	11	12	13	13
	Реализација	11	13	13	-
	% одступања реализације од плана	0%	8%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0, %	18%	0%	0%
Просечна нето зарада	План	47,884	50,599	53,711	58,098
	Реализација	46,767	48,746	53,566	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-4%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+4, %	4%	10%	8%
Инвестиције	План	4,700	4,000	6,300	9,500
	Реализација	6,100	3,998	6,300	-
	% одступања реализације од плана	30%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-34%	58%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, поред се план за 2022 годину и реализација из 2021. године.

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

	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022. година
ЕБИТДА	2963	2281	2855	3088
ROA	1.6	0.94	1.37	0.99
ROE	1.63	1.22	2.16	1.79
Оперативни новчани ток	28048	13881	17061	21088
Дуг / капитал	64.42	30.75	39.77	23.16
Ликвидност	155.6	90.76	69.9	105
% зарада у пословним приходима	40.74	50.83	46.3	43.35

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.
Кредитно задужење без гаранције државе	341	26	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	341	26	0	0

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	План 2022. година
Субвенције	План	4900	3.999.700	6.300.000	5300000
	Пренето	4894	3.999.700	6.300.000	-
	Реализовано	4894	3.997.700	6.300.000	-
Остали приходи из буџета	План				4200000
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	4900	3.999.700	6.300.000	9500000
	Пренето	4894	3.999.700	6.300.000	-
	Реализовано	4894	3.997.700	6.300.000	-

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 краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

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

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0008 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	22,550	22,550	22,550	20,266
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	22,550	22,550	22,550	20,266
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	10,926	10,926	10,926	10,155
023	2. Постројења и опрема	0011	8,064	8,064	8,064	6,551
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	3,560	3,560	3,560	3,560
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 (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	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	5,600	5,600	5,600	4,991
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	4,500	4,300	4,000	3,700
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	4,500	4,300	4,000	3,700
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044				
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1,100	1,300	1,600	1,291
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	28,150	28,150	28,150	25,257
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	53,468	53,468	53,468	53,468
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	20,216	20,192	22,398	20,507
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	58,003	58,003	58,003	58,003
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	512	488	2,694	803
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	435	435	435	435
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	77	53	2,259	368
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	38,299	38,299	38,299	38,299
350	1. Губитак ранијих година	0413	38,299	38,299	38,299	38,299
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друга овенерфиција запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	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	7,934	7,958	5,752	4,750
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
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	7,724	7,724	5,752	4,500
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	7,724	7,724	5,752	4,500
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	210	234		250
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	210	234		250
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				
	Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0455				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
	$(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	28,150	28,150	28,150	25,257
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	53,468	53,468	53,468	53,468

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	11,750	19,825	29,250	37,050
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	6,400	12,750	18,750	25,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	6,400	12,750	18,750	25,000
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	5,350	7,075	10,500	12,050
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	11,568	19,562	26,676	36,362
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1,600	3,500	5,300	7,350
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	3,978	7,956	11,934	15,912
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	2,975	5,950	8,925	11,901
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	481	962	1,442	1,922
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	413	972	1,500	2,089
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020				2,300
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	5,330	5,986	6,642	7,300
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	660	2,120	2,800	3,500
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	182	263	2,574	688
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027				
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	105	210	315	420
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	105	210	315	420
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041				300
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				200
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	11,750	19,825	29,250	37,000
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	11,673	19,772	26,991	36,632
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	77	53	2,259	368
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	77	53	2,259	368
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1048 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	77	53	2,259	368
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

5.3. Образложење структуре планираних прихода и расхода у 2022. години

Укупан планирани приход ЈКП „Водовод“ Бездан за 2022. годину износи 37 350 хиљада динара и обухвата пословни приход предузећа (наплата утрошка воде, приход од закупа пословног простора и субвенције оснивача) и остали приход (услуге нових прикључака и др.).

Укупан пословни приход предузећа за 2022. годину износи 37 350 хиљада динара обухвата:

- редован „приход од продаје роба и услуга“ - наплата утрошка воде планиран у износу од 25 000 хиљада динара и базиран је на приходу оствареном на подручју насељених места: Бездан, Колут, Бачки Брег и Бачки Моноштор,
- приходи од закупа и осталих пословних активности у износу од 2.550 хиљада динара
- „остали пословни приходи“ који се састоје од
 - приход од субвенција оснивача у износу од 5.300 хиљада динара
 - остали приходи од оснивача (одржавање атмосфер. канал и јавне чесме) у износу од 4 200 хиљада динара
 - остали приходи (наплата застарелих потраживања) 300 хиљада динара.

Планирани укупни пословни трошкови ЈКП „Водовод“ Бездан за 2022. годину износе 36.982 хиљада динара а пословни расходи су 36.012 хиљада динара. Планирани пословни расход за 2022. годину обухватају:

- Трошкове материјала горива и енергије у износу од 7.350 хиљада динара
- Трошкове зарада, накнада и осталих личних расхода у износу од 15.912 хиљада динара
- Трошкове производних услуга у износу од 7.300 хиљада динара
- Трошкове амортизације у износу од 2.300 хиљада динара
- Нематеријалне трошкове у износу од 3.500 хиљада динара
- Остали расходи (отписи) у износу од 200 хиљада динара

5.4. Расподела добити

У пословној 2022. години предузеће ће према процени остварити добит у пословању у износу од 368 хиљада динара. Ова добит је приказана је у „Билансу успеха“ за период 01.01.-31.12.2022. под АОП 1055.

У складу са важећом Одлуком о буџету Града Сомбора за 2022. годину (Сл. Лист града Сомбора бр.) 50% остварене добити уплатиће се на рачун оснивача а преосталих 50% добити на рачун предузећа.

Утрошак добити за 2014,2015,2016,2017,2018. 2019. и 2020. годину

Добит која је остварена у 2014, 2015,2016 и 2017. години усмерена је на покриће губитка из претходних година. Добит која је остварена у 2018. и 2019. години распоређена је у складу са важећим одлукама Града Сомбора – 50% у буџет Града Сомбора а 50% за покриће губитка из претходних година. Током 2020. године предузеће није остварило добит у пословању.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	9,350	16,500	25,500	33,500
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	6,000	10,000	17,000	23,500
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	3,350	6,500	8,500	10,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	9,350	15,700	24,200	32,409
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	5,372	7,744	12,806	16,497
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	3,978	7,956	11,394	15,912
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	800	1,300	1,091
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 6)	3017	4,950	6,300	8,500	9,500
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020	4,950	6,300	8,500	9,500
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	4,950	6,300	8,500	9,500
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026	5,300	6,300	8,500	9,500
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0	0	0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	14,650	22,800	34,000	43,000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	14,650	22,000	32,700	41,909
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	800	1,300	1,091
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0			
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1,100	500	300	200
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1,100	1,300	1,600	1,291

5.5. Политика цена производа и услуга

У оквиру своје основне делатности 36.00- скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде, ЈКП „Водовод“ Бездан као давалац услуге, након испоруке и дистрибуције воде за пиће, врши обрачун и наплату утрошка воде корисницима услуге. Начин обрачуна и наплате утрошене воде регулисан је Одлуком о припреми и дистрибуцији воде за пиће, одвођењу и пречишћавању употребљених вода и одвођењу атмосферских вода на подручју Града Сомбора (Сл. лист Града Сомбора 7/2017,17/2017) као и Одлуком о цени воде и накнади за одржавање водоводног прикључка коју примењује ЈКП „Водовод“ Бездан (Одлука НО број 62/2018 од 07.03.2018) Одлуком о првим изменама и допунама одлуке о цени воде и накнади за одржавање водоводног прикључка број 62/2018 од 07.03.2018. које примењује ЈКП Водовод“ Бездан (Одлука НО број 117/2019 од 07.05.2019) – сагласност оснивача дата Решењем Скупштине Града Сомбора бр. 023-20/2018-III од 02.04.2018. односно Решењем број 38-5/III од 30.05.2019.) и Одлуке о другим изменама и допунама одлуке о цени воде и накнади за одржавање водоводног прикључка број 62/2018 од 07.03.2018. године које примењује ЈКП Водовод Бездан (одлука НО број 157/2021 од 01.07.2021.) -сагласност оснивача дата Решењем бр. 39-8/2021-III од 04.08.2021.године

Приликом наплате и обрачуна утрошка пијаће воде, примењује се следећа политика цена:

А)Пречишћавање и испорука воде за пиће:

1 /тарифа за домаћинства, Бању „Бездан“, Дом здравља „ДрЂорђеЛазич“ Сомбор	62,55 дин/м3
2/тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике	99,59 дин/м3

Изузетно од тачке 1 и 2 у насељеним местима, Колут тарифе за дате тачке износе:

-за тачку 1	37,53дин/м3
-за тачку 2	59,75дин/м3

што представља 60% од цене из тачке а) ове одлуке.

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

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

- а/ за прикључак чији је пречник водомера мањи од 1“обрачунава се износ еквивалентан цени 2м³ воде, по тарифи за домаћинства, по цени м³ воде која важи на дан испостављања фактуре
- б/за прикључак чији је пречник водомера већи или једнак 1“ и мањи или је једнак пречникуод 2“ обрачунава се износ еквивалентан цени 8м³ воде, по тарифи за домаћинства, по цени м³ воде која важи на дан испостављања фактуре
- в/за прикључак чији је пречник водомера већи од 2“ обрачунава се износ еквивалентан цени 20 м³,по тарифи за домаћинства, по цени м³ воде која важи на дан испоруке фактуре.

На наведене цене обрачунава се порез на додату вредност у складу са Законом.

Током првог квартала 2022. године, а по основу извршене замене свих водомера у насељеном месту Колут, новим баждареним водомерима, очекује се вршење наплате потрошње воде

према потрошњи која је измерена водомером, уместо досадашњег паушалног наплаћивања по члану домаћинства.

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

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Приход	01.01-31.12.2021. године			
	Планирано 1	Пренето из буџета 2	Реализовано (процента) 3	Неутрашено 4 (2-3)
Субвенције	6,300,000	6,300,000	6,300,000	
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	6,300,000	6,300,000	6,300,000	

	План за период 01.01-31.12.2022. године			У динарима 01.01. до 31.12.
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	
Субвенције	4,950,000	5,300,000	5,300,000	5,300,000
Остали приходи из буџета*	0	1,000,000	3,200,000	4,200,000
УКУПНО	4,950,000	6,300,000	8,500,000	9,500,000

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

5.6. Субвенције и остали приходи из буџета

Субвенције:

У складу са потребом проширивања своје делатности кроз обављање послова водоснабдевања за насељена места Бачки Брег, Колут и Бачки Моноштор, предузећу ЈКП „Водовод“ Бездан неопходна су додатна средства по основу субвенција од стране Града Сомбора, како би се обезбедили сви техничко-технолошки и материјални предуслови за квалитетно пружање услуга свим корисницима. У складу са наведеним, ЈКП „Водовод“ Бездан у 2022. години, у оквиру укупног износа средстава од 5 300 000,00 динара, планира да изврши набавку следећих добара, радова и услуга и то:

1. Сервис постројења у Бездану (замена 1 пумпе, сервис Калигана, замена вентила, аутоматизација)	5.300 000,00 динара
УКУПНО	5.300 000,00 динара.

Наведена субвенција реализоваће се у првом и другом кварталу 2022 према динамици која ће се дефинисати Посебним финансијским програмом коришћења средстава из буџета Града Сомбора за ЈКП Водовод Бездан за 2022. годину

Остали приходи:

Током 2022. године предузеће ће у оквиру својих пословних активности, за потребе Града Сомбора обављати послове одржавања атмосферске канализације у насељеним местима Бездан, Колут, Бачки Брег и Бачки Моноштор као и послове одржавања јавних чесми у наведеним насељеним местима. По основу обављених послова, а на основу закључених уговора са оснивачем оствариће се следећи приходи:

1. Одржавање атмосферских канала.....	4.000.000,00 динара
2. Одржавање јавних чесми	200.000,00 динара
УКУПНО.....	4.200.000,00 динара

Поред наведеног, из буџета Града Сомбора обезбеђен је износ од 350 000,00 динара за намену -субвенционисање трошкова воде за социјално угрожена лица која ће ово право остварити према Одлуци о субвенционисању цена комуналних услуга (Сл. лист града Сомбора бр.18/2018).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запослено)	7,734,423	7,713,573	2,091,538	4,183,076	6,274,614	8,366,151
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запослено)	11,002,087	10,972,365	2,975,160	5,950,320	8,925,480	11,900,642
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	12,943,954	12,799,264	3,455,650	6,911,300	10,366,950	13,822,598
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	12	12	12	12	12	12
4.1.	- на неодређено време	10	10	10	10	10	10
4.2.	- на одређено време	2	2	2	2	2	2
5	Накнаде по уговору о делу						
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						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
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	303,816	301,887	75,472	150,944	226,416	301,888
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	634,460	593,424	160,000	320,000	480,000	640,000
20	Дневнице на службеном путу	100,000		25,000	50,000	75,000	100,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	325,146	300,506	87,500	175,000	262,500	350,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију						
23	Број прималаца отпремнине						
24	Јубиларне награде	61,406	57,585	40,100	40,100	40,100	40,100
25	Број прималаца јубиларних награда	1	1	1	1	1	1
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	100,000	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30	Солидарна мера ради ублажавања материјалне помоћи по Анексу	557,334	557,200		185,733	341,466	557,200
31	број прималаца солидарне помоћи	12	12				12

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

6.2. Политика запошљавања и трошкови зарада запослених

Током пословне 2022. године ЈКП „Водовод“ Бездан политику запошљавања предузећа спроводи у складу са важећим законским прописима: Законом о буџетском систему (Сл.гласник РС бр.54/2009,73/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015,99/2016, 113/2017,95/2018,31/2019,72/2019), Законом о раду (Сл. гласник РС бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14,13/2017 ОУС,113/2017 и 15/2018 аут.тум.), Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Сл. гласник РС бр. 27/2015, 36/2017,5/2018, 94/2019,142/2020), Правилником о раду ЈКП „Водовод“ Бездан и другим важећим законима и подзаконским прописима.

Трошкови зарада,накнада зарада и остали лични расходи запослених у 2022. години износе хиљада динара а односе се на 12 запослених (по кадровској евиденцији у предузећу има 13 запослених обзиром да се једно лице налази на неплаћеном одсуству). Трошкови зарада запослених у 2022.години, према важећим прописима обухватају нарочито :

- обрачун солидарне помоћи ради ублажавања тешког материјалног стања запослених у јавним предузећима у износу од 41.800 динара- у нето износу по запосленом, за укупно 12 запослених. Наведени обрачун и планирана исплата солидарне помоћи извршена је у складу са потписаним Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Сл.гласник РС бр. 5/2018). Динамика исплате „солидарне помоћи“ подразумева исплату од 01.04-30.09. 2021. У случају промене прописа који регулишу исплату солидарне помоћи, предузеће ће такође све измене прилагодити са важећим прописима.
- примену Анекса III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Сл. гласник РС бр.142/2020) односно Правилника о раду у делу који се односи на износ регреса запослених
- предвиђена је исплата јубиларне награда за једног запосленог у висини 80 %
- Трошкови зарада запослених за 2022. године увећани су у односу на 2021. годину:
 - 1) за износ минулог рада по запосленом (1 година) за све запослене
 - 3) због обавезе усклађивања минималне цене рада односно обезбеђивање исплате минималне зараде у висини утврђеној Одлуком о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2022. године (Сл.гласник РС бр. 87/2021од 10.09.2021.)

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2021. године

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

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	ВСС	2	2	3	3
2	ВС				
3	ВКВ				
4	ССС	5	5		
5	КВ	6	6		
6	ПК				
7	НК				
УКУПНО		13	13	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	До 30 година		
2	30 до 40	2	2
3	40 до 50	4	4
4	50 до 60	5	5
5	Преко 60	2	2
УКУПНО		13	13
Просечна старост			

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	Мушки	11	11		
2	Женски	2	2		
УКУПНО		13	13		

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	До 5 година		
2	5 до 10	1	1
3	10 до 15	1	1
4	15 до 20	4	4
5	20 до 25	4	4
6	25 до 30		
7	30 до 35	3	3
8	Преко 35		
УКУПНО		13	13

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 2

У Динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТЕО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	12	1,152,053	96,004	11	1,006,324	91,434	1	145,729	145,729	1	145,729	145,729
II	12	1,117,266	93,106	11	971,537	88,322	1	145,729	145,729	1	145,729	145,729
III	12	1,185,620	98,802	11	1,039,891	94,535	1	145,729	145,729	1	145,729	145,729
IV	12	1,152,053	96,004	11	1,006,324	91,434	1	145,729	145,729	1	145,729	145,729
V	12	1,158,673	96,556	11	1,012,944	92,036	1	145,729	145,729	1	145,729	145,729
VI	12	1,150,426	95,869	11	1,004,697	91,336	1	145,729	145,729	1	145,729	145,729
VII	12	1,130,681	94,223	11	984,952	89,541	1	145,729	145,729	1	145,729	145,729
VIII	12	1,185,620	98,802	11	1,039,891	94,535	1	145,729	145,729	1	145,729	145,729
IX	12	1,150,426	95,869	11	1,004,697	91,336	1	145,729	145,729	1	145,729	145,729
X	12	1,130,681	94,223	11	984,952	89,541	1	145,729	145,729	1	145,729	145,729
XI	12	1,158,673	96,556	11	1,012,944	92,036	1	145,729	145,729	1	145,729	145,729
XII	12	1,150,426	95,869	11	1,004,697	91,336	1	145,729	145,729	1	145,729	145,729
УКУПНО	144	13,822,598	1,151,883	132	12,073,850	1,097,622	12	1,748,748	1,748,748	12	1,748,748	1,748,748
ПРОСЕК	12	1,151,883	95,960	11	1,006,154	91,438	1	145,729	145,729	1	145,729	145,729

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

Распон исплаћених и планираних зарада

	Исплаћена у 2021. години		Планирана у 2022. години		У динарима
	Бруто 1		Нето		
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	61515	45022	106211	76284
	Највиша зарада	108486	77878	114590	82157
Пословодство	Најнижа зарада	114210	81892	123888	88675
	Највиша зарада	114418	82037	125402	89737

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2022. до _____ 2022. године - Бруто 1

Реализација по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТЕО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2022. до _____ 2022. године - Бруто 2

Реализација по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТЕО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2022. 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		6,000	5,000	2		6,000	5,000	2
II		6,000	5,000	2		6,000	5,000	2
III		6,000	5,000	2		6,000	5,000	2
IV		6,000	5,000	2		6,000	5,000	2
V		6,000	5,000	2		6,000	5,000	2
VI		6,000	5,000	2		6,000	5,000	2
VII		6,000	5,000	2		6,000	5,000	2
VIII		6,000	5,000	2		6,000	5,000	2
IX		6,000	5,000	2		6,000	5,000	2
X		6,000	5,000	2		6,000	5,000	2
XI		6,000	5,000	2		6,000	5,000	2
XII		6,000	5,000	2		6,000	5,000	2
УКУПНО		72,000	60,000	24		72,000	60,000	24
ПРОСЕК		6,000	5,000	2		6,000	5,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2022. 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		9,494	7,912	2		9,494	7,912	2
II		9,494	7,912	2		9,494	7,912	2
III		9,494	7,912	2		9,494	7,912	2
IV		9,494	7,912	2		9,494	7,912	2
V		9,494	7,912	2		9,494	7,912	2
VI		9,494	7,912	2		9,494	7,912	2
VII		9,494	7,912	2		9,494	7,912	2
VIII		9,494	7,912	2		9,494	7,912	2
IX		9,494	7,912	2		9,494	7,912	2
X		9,494	7,912	2		9,494	7,912	2
XI		9,494	7,912	2		9,494	7,912	2
XII		9,494	7,912	2		9,494	7,912	2
УКУПНО		113,928	94,944	24		113,928	94,944	24
ПРОСЕК		9,494	7,912	2		9,494	7,912	2

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месећ	Комисија за ревизију реализација 2021. година				Комисија за ревизију план 2022. 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								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месећ	Комисија за ревизију реализација 2021. година				Комисија за ревизију план 2022. 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								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

7.2. Образложење кредитне задужености

Током 2022. године предузеће не планира кредитну задуженост .

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

У динарима						
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2021. години	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
Добра						
1.	ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА	4,500,000	1,200,000	2,400,000	3,600,000	4,800,000
2.	ГОРИВО ЗА СЛ. И РАДНА ВОЗИЛА	1,000,000	300,000	600,000	900,000	1,200,000
3.	ВОДОИНСТАЛАТЕРСКИ МАТЕР.	1,060,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
...						
Укупно добра:		6,560,000	1,750,000	3,500,000	5,250,000	7,000,000
Услуге						
1	СЕРВИС ПОСТРОЈЕЊА У БЕЗДАНУ	2,000,000	4 950 000	5,300,000	5,300,000	5,300,000
2	ТРОШКОВИ АНАЛИЗА ВОДЕ	1,000,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
...						
Укупно услуге:		3,000,000	5 200 000	5,800,000	6,050,000	6,300,000
Радови						
1	ОДРЖАВ.АТМОСФЕРСКИХ КАНАЛА	0	0	1,000,000	3,000,000	4,000,000
2	ОДРЖАБАЊЕ ЈАВНИХ ЧЕСМИ	0	0	0	200,000	200,000
...						
Укупно радови:		0	0	1,000,000	3,200,000	4,200,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		9,560,000	6 950 000	10,300,000	14,500,000	17,500,000

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано заједничко са 31.12.2021. године	Структура финансирања	Износ према изазору финансирања	План 2022. година			План 2023. година	План 2024. година
								План 01.01.-31.03.2022.	План 01.01.-30.06.2022.	План 01.01.-30.09.2022.		
1	СЕРВИС ПОСТРОЈЕЊА У БЕЏАНУ	2.022.	2.022	6.300.000		Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало	5.300.000	4.950.000	5.300.000	5.300.000	5.300.000	
2	ОДРЖАВАЊЕ АТМОСФЕРСКОГ КАНАЛА	2.022.	2.022	4.000.000		Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало	4.000.000	4.000.000	3.000.000	3.000.000	4.000.000	
3	ОДРЖАВАЊЕ ЈАЏНИХ ЧЕДНИ	2.022.	2.022	200.000		Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	
4						Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало	200.000	200.000				
5						Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало						
Укупно инвестициј							8.500.000	4.850.000	8.300.000	8.300.000	8.500.000	

Укупно износа

9.2. Образложење плана инвестиционих улагања

За 2022. годину, ЈКП „Водовод,, Бездан такође планира инвестициона улагања, ради унапређења система водоснабдевања, кроз субвенције и остале приходе из буџета града Сомбора у износу од динара и то:

1. Сервис постројења у Бездану (замена 1 пумпе, сервис Калигана, замена вентила, аутоматизација)	5.300 000,00 динара
2. Одржавање атмосферских канала.....	4.000.000,00 динара
3. <u>Одржавање јавних чесми</u>	<u>200.000,00 динара</u>
УКУПНО	9.500 000,00 динара.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Редни број	Позиција	План 2021. година	Реализација (процена) 2021. година	У динарима			
				План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	130,000	240,000	45,000	90,000	135,000	180,000
6.	Реклама и пропаганда	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
7.	Остало						

10.1. Средства за посебне намене

Позиције у прилогу 15 „ Средства за посебне намене“ Програмом пословања за 2022. годину планиране су у истом обиму као и за 2021. годину односно није дошло до повећања наведених ставки.

У складу са чланом 59 став 2 Закона о јавним предузећима (Сл.гласник РС бр. 15/2016) Јавно предузеће „Водовод“ Бездан приступа доношењу Програма пословања ЈКП „Водовод“ Бездан за 2022. годину, упућује га Надзорном одбору ЈКП „Водовод“ Бездан на усвајање као и Скупштини Града Сомбора ради исходавања сагласности, у складу са законом.

Бездан, март 2022.

Директор
ЈКП „Водовод“ Бездан
Кубатов Дејан, дипл.инж.тех.

