

Na temelju članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-pročišćeni tekst, 13/21 i 16/21) i članka 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 37/21-pročišćeni tekst),

Skupština Grada Subotice, na .... sjednici održanoj dana ..... 2022. godine, donijela je

### **R J E Š E N J E**

#### **o davanju suglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2022. godinu**

##### **I.**

Daje se suglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2022. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica dana 4. siječnja 2022. godine.

##### **II.**

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

### **O b r a z l o ž e n j e**

**Pravni temelj:** Članak 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave i članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-pročišćeni tekst, 13/21 i 16/21), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom, i članka 22. stavak 1 točka 9) Odluke o osnivanju Javno komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21 – pročišćeni tekst), prema kojem radi osiguranja zaštite općeg interesa u Javno komunalnom poduzeću Skupština grada daje suglasnost na godišnji program poslovanja.

**Razlozi za donošenje:** Zakonom o javnim poduzećima propisano je da program poslovanja sadrži osobito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namjenama, planirane nabave, plan investicija, planirani način raspodjele dobiti javnog poduzeća, odnosno planirani način pokrivanja gubitka javnog poduzeća, elemente za cjelovito sagledavanje politike cijena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterije za korištenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, promidžbu i reprezentaciju.

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2022. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2022.-2024. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 97/21), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dani u Smjernicama za izradu programa koje su sastavni dio Uredbe.

Također, utvrđena je potreba da u programima poslovanja budu prikazani sljedeći elementi: Opći podaci; Analiza poslovanja u 2021. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2022. godinu, odnosno za razdoblje 2022.-2024. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda prema namjenama; Planirani način raspodjele dobiti, odnosno planirani način pokrivanja gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabave; Plan investicija i Kriteriji za korištenje sredstava za posebne namjene. Smjernicama je između ostalog definirano i sljedeće:

- prigodom izrade programa poslovanja polazi se od ciljeva i smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade,
- u programu poslovanja pridržavati se strateških, zakonskih, podzakonskih i internih akata koje javno poduzeće primjenjuje u svom poslovanju,
- prikazati organizacijsku shemu poduzeća, imena izvršnih direktora, a za direktora, predsjednika i članove nadzornog odbora/skupštine pored imena upisati broj rješenja i datum imenovanja,
- izvršiti analizu poslovanja u 2021. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2022. godinu, odnosno za razdoblje 2022.-2024. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati na temelju važeće odluke o cijenama,
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz proračuna,

- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o djelu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim osobama temeljem ostalih ugovora, kao i sredstva predviđena za stručna usavršavanja i slične namjene, planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2021. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,
- raspodjelu procijenjene dobiti za 2021. godinu planirati sukladno aktu o proračunu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2022. godinu utvrđeno je da su Javna i javno komunalna poduzeća, čiji je osnivač Grad Subotica, dužna najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplatiti u proračun grada dio od 50% dobiti po završnom računu za 2021. godinu). Potrebno je prikazati i na koji način je utrošena dobit za 2018., 2019. i 2020. godinu,
- prikazati strukturu zaposlenih i dinamiku zapošljavanja,
- slobodna i upražnjena radna mjesta popunjavati isključivo sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje (Zakon o proračunskom sustavu i Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava),
- sredstva za zarade planirati sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o prestanku Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primitaka kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cijene rada za 2022. godinu, kolektivni ugovori i sl.),
- naknade predsjedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo sukladno važećim zakonskim i podzakonskim aktima koja uređuju ovo područje (Rješenje o utvrđivanju visine naknade za rad predsjednika i članova Nadzornog odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica sukladan je Odluci Vlade Republike Srbije o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih poduzeća),
- prikazati planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2022. godinu, detaljno obrazložiti planirane nabave, racionalno planirati nabavu službenih vozila s obrazloženjem,
- prikazati plan i dinamiku kapitalnih i investicijskih ulaganja,
- sredstva za posebne namjene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i promidžbu i ostala sredstva) planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2021. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namjene,
- javna poduzeća koja koriste sredstva iz proračuna za financiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna poduzeća koja su poslovala s gubitkom prema posljednjem objavljenom financijskom izvješću, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica na sjednici održanoj dana 4. siječnja 2022. godine usvojio je Program poslovanja poduzeća za 2022. godinu i isti uputio Skupštini grada radi pribavljanja suglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Program poslovanja na način kako je dano u prilogu ovog rješenja.

**Izvršitelj:** Javno komunalno poduzeće „Vodovod i kanalizacija“ Subotica

**Izvori sredstava potrebnih za realizaciju:** Za realizaciju ovog rješenja sredstva se dijelom osiguravaju u proračunu Grada Subotice.



Јавно комунално предузеће «Водовод и канализација» Суботица  
Javno komunalno preduzeće «Vodovod i kanalizacija» Subotica  
Vízművek és Csatornázási Kommunális Közvéllalat Szabadka  
Javno komunalno poduzeće «Vodovod i kanalizacija» Subotica

24000 Суботица · Трг Лазара Нешућа 9/а · PIB: 100838486  
Tel.: (024) 55-77-11 · Fax: (024) 55-77-00 · e-mail: uprava@vodovodsu.rs



Broj: 10 i / 1 - 2022  
Dana: 04.01.2022.godine  
S u b o t i c a

## IZVADAK IZ ZAPISNIKA

s 39 sjednice Nadzornog odbora JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica  
održane dana 04. siječnja 2022.godine s početkom u 9.00 sati

## TOČKA 1. DNEVNOG REDA

Članovi Nadzornog odbora jednoglasno donose sljedeću:

## O D L U K U

1.- Usvaja se Program poslovanja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2022. godinu.

2.- Program poslovanja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2022.godinu dostavlja se Skupštini Grada Subotice na daljnje razmatranje i konačno usvajanje.

-----  
- Nepotrebno izostavljeno –

Zapisničar

Ivić Ljiljana dipl. prav. v.r.

Predsjednik Nadzornog odbora

Livia Biro, dipl. ekon., v.r.



Јавно комунално предузеће «Водовод и канализација» Суботица  
Javno komunalno preduzeće «Vodovod i kanalizacija» Subotica  
Vízművek és Csatornázási Kommunális Közvéllalat Szabadka  
Javno komunalno poduzeće «Vodovod i kanalizacija» Subotica

24000 Суботица · Трг Лазара Нешића 9/а · PIB: 100838486  
Tel.: (024) 55-77-11 · Fax: (024) 55-77-00 · e-mail: uprava@vodovodsu.rs



## **PROGRAM POSLOVANJA JKP “VODOVOD I KANALIZACIJA” SUBOTICA ZA 2022. GODINU**

### ***OSNOVNI STATUSNI PODACI:***

***Poslovno ime: Javno komunalno poduzeće “Vodovod i kanalizacija”***

***Sjedište: Subotica, Trg Lazara Nešića 9/a***

***Pretežita djelatnost: Proizvodnja i distribucija čiste vode, odvođenje i pročišćavanje otpadnih i atmosferskih voda***

***MATIČNI BROJ: 08065195***

***PIB: 100838486***

***JBBK: 81906***

***Ministarstvo privrede / Skupština Grada Subotice***

**Subotica, siječanj 2022. godine**

<b>I</b>	<b>OPĆI PODACI.....</b>	<b>4</b>
1.1.	Status, pravna forma i djelatnost .....	4
1.2.	Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja .....	4
1.3.	Organizacijska shema javnog poduzeća .....	5
<b>II</b>	<b>ANALIZA POSLOVANJA U 2021. GODINI.....</b>	<b>6</b>
2.1.	Procijenjeni fizički obujam aktivnosti.....	6
2.2.	Bilanca stanja na dan 31.12.2021. godine (plan i procjena).....	8
2.3.	Bilanca uspjeha u periodu 01.01. – 31.12.2021. godine (plan i procjena) .....	14
2.4.	Izveštaj o tijekovima gotovine u periodu 01.01. – 31.12.2021. godine (plan i procjena) .....	18
2.5.	Obrazloženje strukture procijenjenih prihoda i rashoda za 2021. godinu .....	20
2.6.	Analiza ostvarenih indikatora poslovanja .....	24
2.6.1.	Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore .....	26
2.6.2.	Provedene aktivnosti za unapređenje procesa poslovanja i provedene aktivnosti u oblasti korporacijskog upravljanja .....	27
2.7.	Izveštaj o primjeni Zakona o rodnoj ravnopravnosti.....	27
<b>III</b>	<b>CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2022. GODINU .....</b>	<b>29</b>
3.1.	Ciljevi za 2022. godinu .....	29
3.2.	Analiza tržišta.....	34
3.3.	Rizici u poslovanju .....	35
3.4.	Aktivnosti koje poduzeće planira provesti u cilju unapređenja korporacijskog upravljanja.....	38
<b>IV</b>	<b>PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA .....</b>	<b>39</b>
4.1.	Bilanca stanja na dan 31.12.2022. godine .....	39
4.2.	Bilanca uspjeha za period 01.01. – 31.12.2022. godine .....	48
4.3.	Izveštaj o tijekovima gotovine u periodu od 01.01. – 31.12.2022. godine.....	53
4.4.	Obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda za 2021. godinu .....	59
4.5.	Elementi za cjelovito sagledavanje cijena proizvoda i usluga .....	63
4.6.	Iznos i dinamika prihoda iz proračuna Grada Subotice.....	64
4.7.	Troškovi zaposlenika.....	66
<b>V</b>	<b>PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA .....</b>	<b>71</b>
<b>VI</b>	<b>PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA .....</b>	<b>72</b>
6.1.	Broj zaposlenika po sektorima / organizacijskim jedinicama na dan 31.12.2021. godine .....	72
6.2.	Kvalifikacijska, starosna i spolna struktura zaposlenika i struktura zaposlenika prema vremenu provedenom u radnom odnosu i predsjednika i članova nadzornog odbora .....	74
6.3.	Dinamika zapošļavanja .....	76
6.4.	Sredstva za zarade .....	78
6.5.	Raspon isplaćenih i planiranih zarada .....	82
6.6.	Naknade predsjedniku i članovima Nadzornog odbora.....	83
<b>VII</b>	<b>KREDITNA ZADUŹENOST .....</b>	<b>86</b>
7.1.	Kreditna zaduženost .....	88

VIII PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA  
89

IX PLAN INVESTICIJA..... 112

9.1. Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2022. godini, odnosno za period 2022.-2024. godine  
..... 112

X KRITERIJ ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE..... 125

## **I OPĆI PODACI**

### **1.1. Status, pravna forma i djelatnost**

Status – Aktivno privredno društvo

Pravna forma – Javno komunalno poduzeće

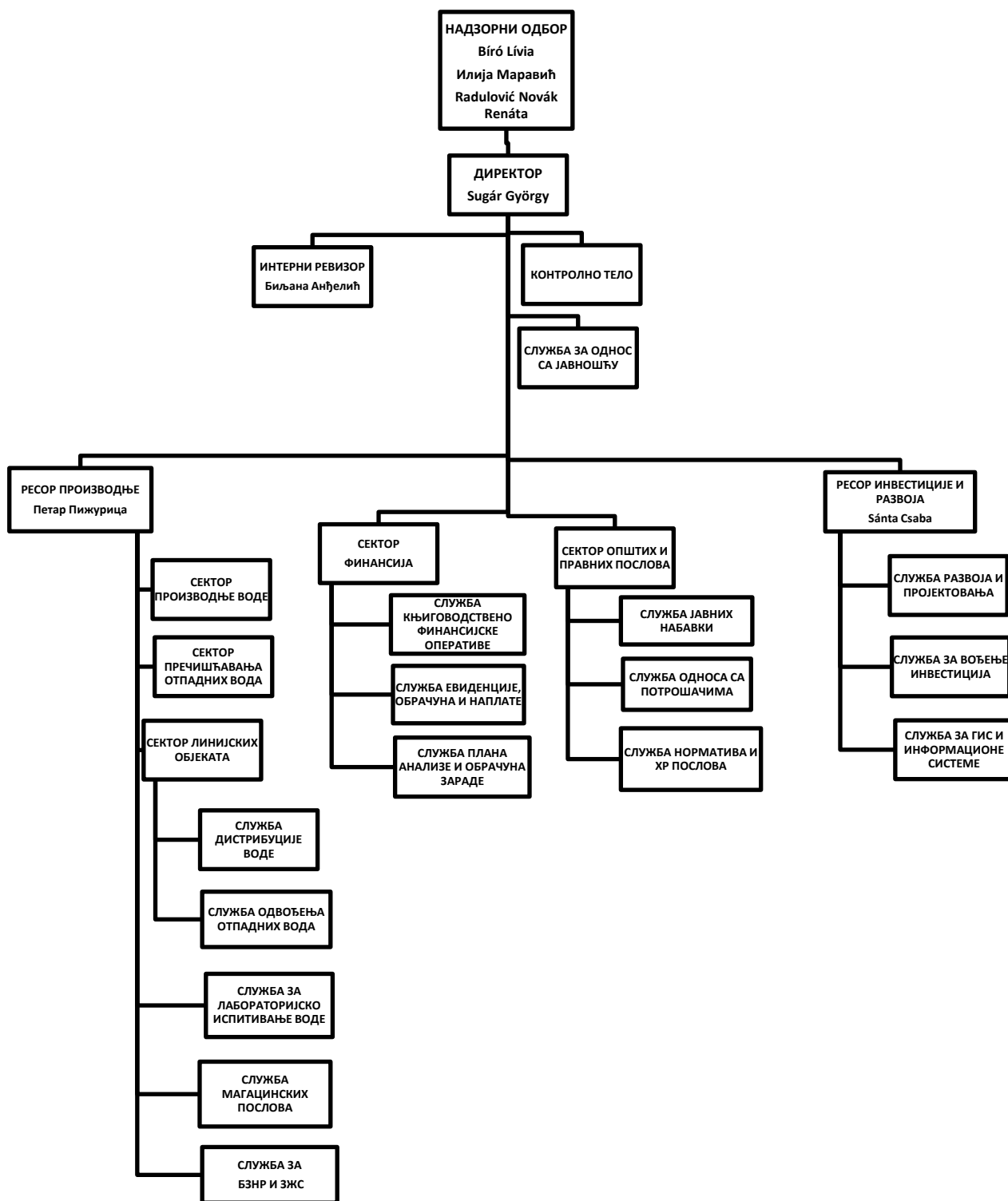
Djelatnost – 3600 Skupljanje, pročišćavanje i distribucija vode

### **1.2. Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja**

Dugoročni plan poslovne strategije i razvoja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za period 2017. – 2027. godine je usvojen na 6. sjednici Nadzornog odbora dana 03.03.2017. godine. Srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za period 2017. – 2021. godine usvojen je na 6. sjednici Nadzornog odbora 03.03.2017. godine.

Srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za period 2022. – 2026. godine će se donijeti početkom 2022. godine.

### 1.3. Organizacijska shema javnog poduzeća



**Napomena:** Članovi Nadzornog odbora su imenovani Rješenjem o imenovanju predsjednika i člana nadzornog odbora broj: I -00-022-35/2018 od dana 22.02.2018. godine. Članovi Nadzornog odbora su imenovani na mandanni period od četiri godine, počevši od 01.03.2018. godine. Direktor poduzeća je imenovan rješenjem grada Skupštine Grada Subotica broj: I-00-022-271/2021 od 05.08.2021. godine objavljenim u „Službenom glasniku RS“ broj: 97/2021 od 15.10.2021. godine na mandanni period od 4 godine počevši od 18.10.2021. godine. Izvršni direktori su imenovani stupanjem na snagu Izmjena i dopuna Pravilnika o organizaciji i sistematizaciji poslova u poduzeću broj : 227/1-2017 od dana 10.04.2017. godine. Predsjednica Nadzornog odbora je Livia Bíró, član Nadzornog odbora je Ilija Maravić, dok je članica Nadzornog odobra, koja je izabrana kao predstavница zaposlenika, Renata Novak-Radulović.



## II ANALIZA POSLOVANJA U 2021. GODINI

Program poslovanja za 2022. godinu je urađen temeljem procjene ostvarenja fizičkih i financijskih pokazatelja za 2021. godinu kao i instrukcija za izradu programa poslovanja dobivenih od osnivača, a sukladno zakonskoj regulativi.

Jedan od osnovnih ciljeva poslovne politike Poduzeća za 2021. godinu je bila realizacija sljedećih projekata – aktiviranje tvornice na Vodozahvatu II, završetak izgradnje kanalizacijske mreže i izvođenje priključenja na Paliću, kao i poboljšanje rada PPOV. Također, u promatranom periodu Poduzeće je bilo usmjereno na plansko preventivno održavanje opreme u funkcionalnom stanju, razvoj informacijskog sustava, kao i jačanje kadrovskog kapaciteta putem stručnog usavršavanja, razmjene iskustva i dobre prakse kroz suradnju s drugim vodovodima u zemlji i regiji.

### 2.1. Procijenjeni fizički obujam aktivnosti

Fizički obujam realizacije usluga iz osnovne djelatnosti poduzeća (distribucije čiste vode, odvođenje i pročišćavanje otpadnih voda) jesu m<sup>3</sup> fakturirane čiste vode i m<sup>3</sup> fakturirane odvedene i pročišćene otpadne vode.

Prikaz obujma usluga iz osnovne djelatnosti:

Redni broj	Usluga	Jedinica mjere	Ostvareno u 2020. god.	Planirano u 2021. god.	Procjena u 2021. god.	Indeks	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Isporučka pitke vode	m3	6.347.632	6.615.686	6.295.903	99	95
2	Odvođenje otpadnih voda	m3	4.871.965	5.062.850	4.670.753	95	92
3	Pročišćavanje otpadnih voda	m3	4.946.814	5.056.596	4.662.487	94	92

Fizički obujam usluga isporuke pitke vode je u 2021. godini procijenjen za 1% na nižoj razini u odnosu na realizaciju u 2020. godini i za 5% na nižoj razini u odnosu na planirane veličine u 2021. godini.

Fizički obujam usluga odvođenja otpadnih voda je u 2021. procijenjen za 5% na nižoj razini u odnosu na realizaciju u 2020. godini i za 8% na nižoj razini u odnosu na planirane veličine u 2021. godini.

Fizički obujam usluga pročišćavanja otpadnih voda je u 2021. procijenjen za 6% na nižoj razini u odnosu na realizaciju u 2020. godini i za 8% na nižoj razini u odnosu na planirane veličine u 2021. godini.

Prikaz obujma usluga iz sporedne djelatnosti:

Redni broj	Usluga	Jedinica mjere	Ostvareno u 2020. god.	Plan u 2021. god.	Procjena 2021. god.	Indeks	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Priključak na vodovodnu mrežu	kom.	143	154	162	113	105
2	Priključak na kanalizacijsku mrežu	kom.	142	163	172	121	105
3	Strojno čišćenje kanalizacije	sat	237	300	369	155	123
4	Uzorak iz laboratorija pitke vode	kom.	1	3	2	200	66,6
5	Uzorak iz laboratorija otpadne vode	kom.	0	0	0	0	0
6	Snimanje kanalizacijske mreže	m	3915	3800	4450	113	117
7	Ostala realizacija	kom.	152	150	180	118	120

Procjenjuje se da će u 2021. godini sporedne usluge sudjelovati s 3,51% u ukupnim prihodima Poduzeća, i iste se procjenjuju temeljem zahtjeva korisnika u prethodnoj godini. Zbog veće konkurencije na tržištu određenog broja usluga, kao što su snimanje kanalizacijske mreže, strojno čišćenje, vršenje laboratorijskih analiza, održavanje interne vodovodne i kanalizacijske mreže korisnika, planirana realizacija istih se ne može precizno planirati.

Najveći udio u fizičkom obujmu, kao i prihodima od eksternih usluga imaju usluge izvođenja priključaka na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu. Izvođenje priključaka je vezano za izgradnju infrastrukture i zahtjeve samih korisnika.

Ostala realizacija obuhvaća usluge izrade uvjeta za projektiranje vodovodnog i kanalizacijskog priključka na mrežu poduzeća, stambenih i poslovnih zgrada, kao i izradu uvjeta za paralelno vođenje i križanje nove infrastrukture s infrastrukturom poduzeća.

## 2.2. Bilanca stanja na dan 31.12.2021. godine (plan i procjena)

Prilog 1 u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan na dan 31.12.2021.	Realizacija (procjena) na dan 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	<b>AKTIVA</b>			
00	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0001		
	<b>B. STALNA IMOVINA</b> <b>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	5.190.675	5.240.494
01	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b> <b>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	11.595	9.595
010	1. Ulaganja u razvoj	0004	95	95
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005	10.000	9.500
013	3. Gudvil	0006		
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	0007	1.500	
017	5. Predumovi za nematerijalnu imovinu	0008		
02	<b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA</b> <b>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	5.179.076	5.230.895
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010	3.584.950	4.182.300
023	2. Postrojenja i oprema	0011	409.417	532.068
024	3. Investicijske nekretnine	0012		
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013	1.183.709	505.527
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014		
029 (dio)	6. Predumovi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015	1.000	11.000
029 (dio)	7. Predumovi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu	0016		
03	<b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA</b>	0017		
04 i 05	<b>IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA</b> <b>(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	4	4
040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio)	1. Udjeli u kapitalu pravnih osoba (osim udjela u kapitalu koji se vrednuju metodom udjela)	0019	4	4
040 (dio), 041 (dio), 042 (dio)	2. Udjeli u kapitalu koji se vrednuju metodom udjela	0020		

043, 050 (dio) i 051 (dio)	3. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u zemlji	0021		
044, 050 (dio), 051 (dio)	4. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u inozemstvu	0022		
045 (dio) i 053 (dio)	5. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u zemlji	0023		
045 (dio) i 053 (dio)	6. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u inozemstvu	0024		
046	7. Dugoročna financijska ulaganja (vrijednosni papiri koji se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti)	0025		
047	8. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0026		
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni financijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027		
28 (dio) osim 288	<b>V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0028		
288	<b>V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA</b>	0029		
	<b>G. OBRTNA IMOVINA</b> <b>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	277.000	312.372
Klasa 1, osim grupe računa 14	<b>I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)</b>	0031	43.850	55.982
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0032	43.550	55.747
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033		
13	3. Roba	0034	300	235
150, 152 i 154	4. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u zemlji	0035		
151, 153 i 155	5. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u inozemstvu	0036		
14	<b>II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA</b>	0037		
20	<b>III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE</b> <b>(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)</b>	0038	145.000	161.340
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	145.000	161.340
205	2. Potraživanja od kupaca u inozemstvu	0040		
200 i 202	3. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u zemlji	0041		
201 i 203	4. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u inozemstvu	0042		
206	5. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0043		
21, 22 i 27	<b>IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA</b> <b>(0045 + 0046 + 0047)</b>	0044	10.000	15.200
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	10.000	15.200
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	0046		

224	3. Potraživanja po osnovi preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047		
23	V. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i ovisna pravna osoba	0049		
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostale povezane pravne osobe	0050		
232, 234 (dio)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051		
233, 234 (dio)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inozemstvu	0052		
235	5. Vrijednosni papiri koji se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti	0053		
236 (dio)	6. Financijska sredstva koja se vrednuju po fer vrijednosti kroz Bilancu uspjeha	0054		
237	7. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0055		
236 (dio), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0056		
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	74.650	74.650
28 (dio), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	3.500	5.200
	<b>D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	5.467.675	5.552.866
88	<b>Đ. VANBILANČNA AKTIVA</b>	0060	200.000	171.500
	<b>PASIVA</b>			
	<b>A. KAPITAL</b> <b>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	2.738.566	2.763.108
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	2.555.992	2.555.446
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403		
306	III. EMISIJSKA PREMIJA	0404		
32	IV. REZERVE	0405		
330 i potražni saldo računa 331,332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIJSKE REZERVE I NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI FINANCIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0406	100.000	124.350
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI FINANCIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0407	4.000	5.700
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408	113.950	117.759
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409		
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410	113.950	117.759
	VIII. UDJELI BEZ PRAVA KONTROLE	0411		

35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412	27.376	28.747
350	1. Gubitak ranijih godina	0413	27.376	28.747
351	2. Gubitak tekuće godine	0414		
	<b>B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	539.708	449.404
40	<b>I. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0417+0418+0419)</b>	0416	42.000	44.660
404	1. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	0417	42.000	44.660
400	2. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0418		
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezerviranja	0419		
41	<b>II. DUGOROČNE OBVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)</b>	0420	497.708	404.744
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0421		
411 (dio) i 412 (dio)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0422		
411 (dio) i 412 (dio)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0423		
414 i 416 (dio)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u zemlji	0424	4.604	5.240
415 i 416 (dio)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u inozemstvu	0425		
413	6. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima	0426		
419	7. Ostale dugoročne obveze	0427	493.104	399.504
49 (dio), osim 498 i 495 (dio)	<b>III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0428		
498	<b>V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE</b>	0429	15.000	8.000
495 (dio)	<b>G. DUGOROČNI ODGOĐENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE</b>	0430	1.837.721	1.931.434
	<b>D. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	336.680	400.920
467	<b>I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA</b>	0432		
42, osim 427	<b>II. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0433	274.862	264.095
420 (dio) i 421 (dio)	1. Obveze po osnovi kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0434		
420 (dio) i 421 (dio)	2. Obveze po osnovi kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0435		

422 (dio), 424 (dio), 425 (dio), i 429 (dio)	3. Obveze po osnovi kredita i zajmova od osoba koje nisu domaće banke	0436		
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	4. Obveze po osnovi kredita od domaćih banaka	0437	71.000	65.000
423, 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	5. Krediti, zajmovi i obveze iz inozemstva	0438	203.862	199.095
426	6. Obveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima	0439		
428	7. Obveze po osnovi financijskih derivata	0440		
430	III. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441		5.600
43, osim 430	IV. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	44.318	98.830
431 i 433	1. Obveze prema dobavljačima - matična, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u zemlji	0443		
432 i 434	2. Obveze prema dobavljačima - matična, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u inozemstvu	0444		
435	3. Obveze prema dobavljačima u zemlji	0445	41.318	96.000
436	4. Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	0446	1.000	1.000
439 (dio)	5. Obveze po mjenicama	0447		
439 (dio)	6. Ostale obveze iz poslovanja	0448	2.000	1.830
44,45,46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE (0450 + 0451 + 0452)	0449	17.500	32.395
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obveze	0450	15.000	23.660
47,48 osim 481	2. Obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda	0451	2.500	8.735
481	3. Obveze po osnovi poreza na dobitak	0452		
427	VI. OBVEZE PO OSNOVI SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453		
49 (dio) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454		
	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b> <b>(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407</b> <b>+ 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 -</b> <b>0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455		
	<b>E. UKUPNA PASIVA</b> <b>(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	5.467.675	5.552.866
89	<b>Ž. VANBILANČNA PASIVA</b>	0457	200.000	171.500

Na dan 31.12.2021. godine ukupna aktiva, kao vrijednosni prikaz sredstava s kojim Poduzeće raspolaže, procijenjena je na 5.552.866 tisuća dinara, odnosno 1,56% više u odnosu na planirane veličine. U okviru aktive, stalna imovina sudjeluje s 94,37%, dok obrtna imovina sudjeluje s 5,63%. Na strani pasive, udio kapitala je 49,76%, udio dugoročnih rezerviranja i obveza 8,09%, odgođenih poreznih obveza 0,14%, dugoročnih odgođenih prihoda i primljenih donacija 34,78% i kratkoročnih rezerviranja i obveza iznosi 7,22%.

U okviru Bilance stanja, kod sljedećih pozicija su evidentirana veća odstupanja procijenjenih vrijednosti u odnosu na planirane veličine:

- Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi – procijenjena vrijednost je za 42,71% na nižoj razini u odnosu na planirane veličine, zbog aktiviranja tvornice vode na Vodozahvatu II;
- Dugoročne obveze - procijenjena vrijednost je za 18,68% na nižoj razini u odnosu na planirane veličine, zbog manjeg salda obveza po osnovi prijenosa dva anuiteta zajma EBRD za Projekt unapređenja vodnih sustava Grada Subotice, u okviru kratkoročnih obveza;
- Obveze iz poslovanja - procijenjena vrijednost je za 123% na višoj razini u odnosu na planirane veličine, zbog većeg salda obveza prema dobavljačima u zemlji, koji se odnosi na obvezu prema Izvođaču radova za realizaciju projekta “Zaštita biodiverziteta i voda jezera Palić i jezera Ludaš“, uključujući i zadržani dio (10%), sukladno potpisanim ugovorima.



### 2.3. Bilanca uspjeha u periodu 01.01. – 31.12.2021. godine (plan i procjena)

Prilog 1a u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01- 31.12.2021.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	<b>A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	1.044.377	979.614
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002		
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003		
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje roba na inozemom tržištu	1004		
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	901.846	851.825
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	901.846	851.825
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemom tržištu	1007		
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008	29.857	27.389
630	IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009		
631	V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010		
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	112.674	100.400
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINACIJSKE)	1012		
	<b>B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	910.906	839.110
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1014		
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	182.090	156.750
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	279.692	248.022
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	205.155	190.522
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	34.638	31.389
52 osim 520 i 521	3. Ostali osobni rashodi i naknade	1019	39.899	26.111
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	257.500	257.500
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINACIJSKE)	1021		
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	89.464	89.200
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA	1023	7.000	7.000
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	95.160	80.638
	<b>V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	133.471	140.504
	<b>G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026		

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01- 31.12.2021.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2021.
	<b>D. FINANCIJSKI PRIHODI</b> <b>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	13.229	11.041
660 i 661	I. FINANCIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA S MATIČNOM, OVISNOM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1028		
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029	13.229	11.031
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030		10
665 i 669	IV. OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI	1031		
	<b>Đ. FINANCIJSKI RASHODI</b> <b>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	5.700	3.910
560 i 561	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S MATIČNOM, OVISNOM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1033		
562	II. RASHODI KAMATA	1034	5.700	3.867
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035		43
565 i 569	IV. OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1036		
	<b>E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	7.529	7.131
	<b>Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038		
683, 685 i 686	<b>Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	1039	16.000	16.000
583, 585 i 586	<b>I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	1040	38.000	38.000
67	<b>J. OSTALI PRIHODI</b>	1041	1.000	894
57	<b>K. OSTALI RASHODI</b>	1042	5.050	4.133
	<b>L. UKUPNI PRIHODI</b> <b>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	1.074.606	1.007.549
	<b>LJ. UKUPNI RASHODI</b> <b>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	959.656	885.153
	<b>M. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	114.950	122.396
	<b>N. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046		
69-59	<b>NJ. POZITIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA</b>	1047		
59- 69	<b>O. NEGATIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA</b>	1048	1.000	4.637

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 01.01- 31.12.2021.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2021.
	<b>P. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b> <b>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	113.950	117.759
	<b>R. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b> <b>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050		
	<b>S. POREZ NA DOBITAK</b>			
721	I. POREZNI RASHOD PERIODA	1051		
722 dug. saldo	II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI PERIODA	1052		
722 pot. saldo	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI PERIODA	1053		
723	<b>T. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA</b>	1054		
	<b>Ć. NETO DOBITAK</b> <b>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	113.950	117.759
	<b>U. NETO GUBITAK</b> <b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056		
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1057		
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1058		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1060		
	V. ZARADA PO DIONICI			
	1. Osnovna zarada po dionici	1061		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1062		

Bilanca uspjeha JKP „Vodovod i kanalizacija” Subotica predstavlja pregled prihoda, rashoda i rezultata poslovanja za period od 01.01. do 31.12.2021. godine. Za navedeni period Poduzeće procjenjuje da će ostvariti dobit u visini od 117.759 tisuća dinara. Procijenjeni rezultat poslovanja iznosi 3,34% na višoj razini u odnosu na planiranu vrijednost.

Poslovni prihodi se procjenjuju da će iznositi 93,80% u odnosu na planirane veličine, dok se procjenjuje da će poslovni rashodi iznositi 92,12% u odnosu na planirane veličine.

Poslovni prihodi sudjeluju s 97,05% u ukupnim prihodima, dok poslovni rashodi sudjeluju s 94,11% u ukupnim rashodima.

Ostvarenje financijskih prihoda je procijenjeno na 83,46% u odnosu na planirane veličine, dok je ostvarenje financijskih rashoda procijenjeno na 68,60% u odnosu na planirane veličine.

U okviru Bilance uspjeha, kod sljedećih pozicija su evidentirana veća odstupanja procijenjenih vrijednosti u odnosu na planirane veličine:

- Troškovi materijala, goriva i energije – procijenjena vrijednost je za 13,92% na nižoj razini u odnosu na planirane veličine, zbog ušteda ostvarenih u postupcima javnih nabava;
- Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi - procijenjena vrijednost je za 11,32% na nižoj razini u odnosu na planirane veličine, zbog većeg broja zaposlenika, koji

su tijekom 2021. godine privremeno odsustvovali s rada zbog potvrđene zarazne bolesti COVID - 19, dva zaposlenika koja su preminula, kao i rodiljskog odsustva dvije zaposlenice;

- Nematerijalni troškovi - procijenjena vrijednost je za 15,26% na nižoj razini u odnosu na planirane veličine, zbog manjeg obujma realizacije troškova intelektualnih usluga.

## 2.4. Izvještaj o tijekovima gotovine u periodu 01.01. – 31.12.2021. godine (plan i procjena)

Prilog 1b u 000 inara

POZICIJA	AOP	Plan 01.01- 31.12.2021.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2021.
1	2	3	4
<b>A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
<b>I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)</b>	3001	1.026.437	1.021.115
1. Prodaja i primljeni Predujmovi u zemlji	3002	882.000	903.991
2. Prodaja i primljeni predujmovi u inozemstvu	3003		
3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3004	6.000	7.620
4. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3005	138.437	109.504
<b>II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)</b>	3006	726.300	671.810
1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi u zemlji	3007	388.300	352.900
2. Isplate dobavljačima i dani predujmovi u inozemstvu	3008		
3. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3009	280.000	256.390
4. Plaćene kamate u zemlji	3010	5.000	2.549
5. Plaćene kamate u inozemstvu	3011		
6. Porez na dobitak	3012		6.790
7. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3013	53.000	53.181
8. Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti	3014		
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	3015	300.137	349.305
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3016		
<b>B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	3017	30	6
1. Prodaja dionica i udjela	3018		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3019		
3. Ostali financijski plasmani	3020		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3021	30	6
5. Primljene dividende	3022		
<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	3023	133.867	88.861
1. Kupnja dionica i udjela	3024		
2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3025	133.867	88.861
3. Ostali financijski plasmani	3026		

III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	3027		
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	3028	133.837	88.855
<b>V. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA</b>			
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 7)</b>	3029	215.000	233.000
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3030		
2. Dugoročni krediti u zemlji	3031		
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3032		
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3033	215.000	233.000
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3034		
6. Ostale dugoročne obveze	3035		
7. Ostale kratkoročne obveze	3036		
<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 8)</b>	3037	309.000	438.794
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3038		
2. Dugoročni krediti u zemlji	3039	1.000	959
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3040		
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3041	100.000	233.000
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3042		
6. Ostale obveze	3043	200.000	199.835
7. Financijski lizing	3044	8.000	5.000
8. Isplaćene dividende	3045		
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I - II)	3046		
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II - I)	3047	94.000	205.794
<b>G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	1.241.467	1.254.121
<b>D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	1.169.167	1.199.465
<b>Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	72.300	54.656
<b>E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051		
<b>Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	3052	2.350	19.994
<b>Z. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3053		
<b>I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3054		
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA</b> (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	74.650	74.650

Izveštaj o tijekovima gotovine JKP „Vodovod i kanalizacija” Subotica predstavlja pregled priljeva i odljeva gotovine po osnovi poslovne, investicijske i financijske aktivnosti. Poduzeće je tijekom 2021. godine raspolagalo s dovoljno likvidnih sredstava za izmirenje tekućih obveza.

Procjenjuje se da će ukupni priljevi gotovine iznositi 1.254.121 tisuća dinara, dok se ukupni odljevi procjenjuju na 1.199.465 tisuća dinara.

Strukturu priljeva čine 81,42% priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti i 18,58% priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja, dok strukturu odljeva čine 56,01% odljevi gotovine iz poslovne aktivnosti, 7,41% odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja i 36,58% odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja.

Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti su procijenjeni na 99,48% u odnosu na planirane, dok su odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti procijenjeni na 92,50% od planiranih. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja su procijenjeni na 20,00% u odnosu na planirane, dok su odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja procijenjeni na 66,38% u odnosu na planirane. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja su procijenjeni na 108,37% u odnosu na planirane, dok su odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja procijenjeni na 142,00% u odnosu na planirane.

## 2.5. Obrazloženje strukture procijenjenih prihoda i rashoda za 2021. godinu

### PRIHODI

JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica procjenjuje da će u 2021. godini ostvariti ukupno **1.009.377.079,00 dinara prihoda**. Procijenjena realizacija ukupnih prihoda je za 21,80% veća u odnosu na realizaciju 2020. godine i za 6,17% manja u odnosu na planirane veličine za 2021. godinu.

U sljedećoj tabeli dan je prikaz realiziranih prihoda u 2020. godini, planiranih i procijenjenih prihoda u 2021. godini, kao i odnosi istih:

Redni broj	Vrsta prihoda	Ostvareno u 2020. god.	Planirano 2021. god.	Procjena u 2021. god.	Indeks	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Prihodi-čista voda, odvođenje, pročišćavanje	606.643.894	799.300.284	751.965.870	123,96	94,08
2	Prihodi od pogonske spremnosti sustava:	50.093.478	64.732.144	64.387.970	128,54	99,47
3	Prihodi iz sporedne djelatnosti:	29.202.800	37.814.000	35.471.393	121,47	93,80
4	Prihodi od aktiviranja učinaka:	36.603.731	29.857.000	27.388.913	74,83	91,73
5	Ostali poslovni prihodi:	75.962.664	112.674.161	100.399.907	132,17	89,11
6	Financijski prihodi:	10.606.972	13.228.858	11.040.804	104,09	83,46
7	Ostali prihodi:	14.962.641	17.000.000	16.893.654	112,91	99,37
8	Prihodi iz ranijih perioda:	4.652.313	1.000.000	1.828.568	39,30	182,86
	<b>Ukupno:</b>	<b>828.728.493</b>	<b>1.075.706.447</b>	<b>1.009.377.079</b>	<b>121,80</b>	<b>93,83</b>

**Prihodi od vršenja osnovne djelatnosti** - Procijenjeni prihodi od usluga isporuke čiste vode, odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda su za 23,96% veći u odnosu na realizirane veličine iz prethodne godine, a za 5,92% manji u odnosu na planirane veličine. Do veće realizacije ovih prihoda u odnosu na 2020. godinu je došlo zbog povećanja cijena usluga od veljače 2021. godine.

**Prihodi od pogonske spremnosti** – Procijenjeni prihodi od pogonske spremnosti su za 28,54% veći u odnosu na realizaciju prethodne godine i za 0,53% manji u odnosu na planirane veličine u 2021. godini. Naknada za pogonsku spremnost se obračunavala u fiksnom iznosu od 104,00 dinara (124,80 dinara s porezom na dodanu vrijednost) mjesečno svakom korisniku i ista ovisi o broja aktivnih korisnika.

**Prihodi od vršenja sporedne djelatnosti** - Procjenjuje se da će realizacija prihoda od sporedne djelatnosti biti za 21,47% veća u odnosu na realizaciju u 2020. godini i za 6,20% manja u odnosu na planirane veličine. Prihode iz sporedne djelatnosti čine izvedeni priključci na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu, održavanje interne vodovodne i kanalizacijske mreže, strojno čišćenje

kanalizacije, snimanje kanalizacijske mreže, izrada uvjeta za projektiranje vodovodnih i kanalizacijskih priključka na mrežu poduzeća, stambenih i poslovnih zgrada, kao i izrada uvjeta za paralelno vođenje i križanje nove infrastrukture s infrastrukturom poduzeća. U okviru ovih prihoda iskazani su i prihodi od održavanja javnih česmi i fontana, koji se fakturiraju i naplaćuju od Grada Subotice.

**Prihodi od aktiviranja učinaka** - Procjenjuje se da će realizacija prihoda od aktiviranja učinaka u odnosu na planirane veličine biti za 25,17% manja od realizacije iz prethodne godine i za 8,27% manja u odnosu na planirane veličine. U okviru navedenih prihoda su i prihodi koji se odnose na novoizgrađene priključke, a koji se evidentiraju u korist imovine Poduzeća, sukladno članku 31. Zakona o komunalnim djelatnostima ("Sl. glasnik RS", br. 88/2011, 104/2016 i 95/2018), kojim je definirano da glavni mjerni instrument za mjerenje potrošnje vode ugrađen na mjestu priključenja instalacija korisnika na komunalnu infrastrukturu predstavlja sastavni dio komunalne infrastrukture.

**Ostali poslovni prihodi** - Procjenjuje se da će se ostali poslovni prihodi ostvariti za 32,17% veće u odnosu na 2020. godinu i 10,89% manje u odnosu na plan. Najveći dio ovih prihoda (86%) čine prihodi po osnovi uvjetovanih donacija i prihodi od prefakturiranih troškova izvršitelja, dok manji dio čine prihodi od vršenja usluga u objedinjenoj naplati.

Prihodi od uvjetovanih donacija, ovise o vrijednosti donacija, danumu aktiviranja i stupnju trošenja istih. S obzirom na naprijed navedeno iste nije moguće precizno planirati.

**Financijski prihodi** – Procijenjeni financijski prihodi bit će ostvareni za 4,09% na višoj razini u odnosu na realizaciju u 2020. godini i za 16,54% na nižoj razini u odnosu na planirane veličine u 2021. godini. Najveći dio ovih prihoda čine iznosi obračunate kamate na nenaplaćena potraživanja od kupaca. Zakonska kamata se obračunava na način propisan Zakonom o zateznoj kamati (Sl. Glasnik RS, br. 119/12), kojim je definirana visina, kao i način obračuna iste.

**Ostali prihodi** - Procjenjuje se da će realizacija ostalih prihoda biti za 12,91% veća u odnosu na 2020. godinu i za 0,63% manja u odnosu na planirane veličine. U ovim prihodima najveći udio imaju prihodi od ispravljene vrijednosti potraživanja.

Naplatu ispravljene vrijednosti potraživanja čine potraživanja predana izvršitelju na naplatu, kao i potraživanja od kojih je proteklo više od godinu dana od roka za njihovu naplatu.

**Prihodi iz ranijih perioda** – U ovu grupu spadaju prihodi obračunati temeljem ispravka računa iz prethodnog perioda i zaduženja po osnovi ispravljenih računa za usluge Poduzeća, kao i prefakturirani troškovi izvršitelja preko kojih je Poduzeće pokrenulo naplatu. Procjenjuje se da će realizacija prihoda iz ranijih perioda biti za 60,70% manja u odnosu na realizaciju iz 2020. godine, odnosno za 82,86% veća u odnosu na planirane veličine.

## RASHODI

JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica procjenjuje da će u 2020. godini ostvariti ukupne rashode u visini od **891.619.314 dinara**. Procijenjena realizacija ukupnih rashoda je za 7,70% veća u odnosu na realizaciju istih u 2020. godini i za 7,28% manja u odnosu na plan u 2021. godini.

U sljedećoj tabeli dan je prikaz ostvarenih rashoda u 2020. godini, planiranih i procijenjenih za 2021. godinu i njihovi odnosi:

Redni broj	Vrsta rashoda	Ostvareno u 2020. god.	Planirano 2021. god.	Procjena u 2021. god.	Indeks	
					5/3	5/4



1	2	3	4	5	6	7
1	Troškovi materijala	136.851.002	182.089.652	156.749.972	114,54	86,08
2	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi	240.555.875	279.692.387	248.021.962	103,10	88,68
3	Troškovi amortizacije i rezerviranja	220.865.371	264.500.000	264.500.000	119,76	100,00
4	Troškovi proizvodnih usluga	118.617.512	89.464.170	89.200.412	75,20	99,71
5	Nematerijalni troškovi	72.770.587	95.160.443	80.637.838	110,81	84,74
6	Financijski rashodi	2.736.191	5.700.000	3.910.144	142,90	68,60
7	Ostali rashodi	31.053.306	43.050.000	42.133.233	135,68	97,87
8	Rashodi iz ranijeg perioda	4.404.155	2.000.000	6.465.753	146,81	323,29
	<b>Ukupno:</b>	<b>827.853.992</b>	<b>961.656.652</b>	<b>891.619.314</b>	<b>107,70</b>	<b>92,72</b>

**Troškovi materijala** - Procjenjuje se da će u 2021. godini realizacija troškova materijala biti za 14,54 % veća u odnosu na realizaciju u 2020. godini, a za 13,92 % manja u odnosu na planirane veličine.

Najveće udio u ovim troškovima jest trošak električne energije (63%). Troškovi električne energije su povećani zbog puštanja u rad Vodozahvata II.

**Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi** - Procjenjuje se da će se u 2021. godini realizacija troškova zarada, naknada zarada i ostalih osobnih rashoda realizirati za 3,10% više u odnosu na realizaciju u 2020. godini i za 11,32% manje u odnosu na planirane veličine. Odstupanje u odnosu na planirane veličine je uslijedilo, u najvećoj mjeri, zbog većeg broja zaposlenika, koji su tijekom 2021. godine privremeno odsustvovali s rada zbog potvrđene zarazne bolesti COVID-19, dva zaposlenika koja su preminula, kao i roditeljskog odsustva dvije zaposlenice.

Troškovi zarada zaposlenika se obračunavaju prema utvrđenim elementima iz kolektivnih ugovora i ugovora o radu zaključenim između zaposlenika i poslodavca. Svi zaposlenici su primili zaradu iznad minimalne zarade utvrđene „Odlukom o visini minimalne cijene rada“ za period siječanj – prosinac 2021. godine koja je iznosila 183,93 dinara neto po radnom satu.

Navedeni troškovi pored zarade zaposlenika obuhvaćaju i troškove ugovora o djelu, privremeno – povremenih poslova s osobama koje su angažirana ugovorom o obavljanju navedenih poslova, nagrade zaposlenicima za godine jubileja rada u poduzeću, otpremnine zaposlenicima, naknade za dolazak i odlazak zaposlenika na posao i s posla, dnevnice za službena putovanja, kao i troškovi smještaja na službenom putu, solidarnu pomoć radi popravljivanja materijalnog položaja zaposlenika, troškova za liječenje zaposlenika i članova obitelji i dr.

**Troškovi amortizacije i rezerviranja** - Procjenjuje se da će u 2021. godini realizacija troškova amortizacije i rezerviranja biti za 19,76% veća u odnosu na 2020. godinu, a bit će u istoj razini u odnosu na planirane veličine. Radi se o obračunskoj kategoriji i ovisi o procjeni vijeka korištenja svakog pojedinačnog osnovnog sredstva, koji utvrđuje povjerenstvo prilikom zaprimanja osnovnog sredstva.

**Troškovi proizvodnih usluga** - Realizacija ovih usluga se procjenjuje za 24,80% manje u odnosu na 2020. godinu i za 0,29% manje u odnosu na planirane veličine.

Najveće udio u ovim troškovima imaju troškovi tekućeg održavanja osnovnih sredstava (33,70%), koji i bilježe rast zbog čestih havarija na dotrajaloj vodovodnoj i kanalizacijskoj mreži, kao i održavanje dotrajale opreme koja se sve češće kvari i zbog kojih dolazi do zastoja u radu. Poduzeće ovu grupu troškova svake godine planira u većem iznosu iz razloga vremenske dotrajalosti većine osnovnih sredstava.

**Nematerijalni troškovi** - Realizacija navedenih troškova se procjenjuje za 10,81% više u odnosu na 2020. godinu i za 15,26% manje u odnosu na planirane veličine. Najveće udio u ovim troškovima imaju troškovi analize čiste i otpadne vode, troškovi objedinjene naplate i troškovi izvršitelja.

**Financijski rashodi** - Procjenjuje se da će realizacija financijskih rashoda u 2021. godini biti za 42,90% veća u odnosu na 2020. godinu i za 31,40% manja u odnosu na plan. Strukturu ovih troškova čine najvećim dijelom rashodi kamata za kredite, kao i rashodi po financijskom lizingu.

**Ostali rashodi** - Procjenjuje se da će realizacija ostalih rashoda u 2021. godini biti za 35,68% veća u odnosu na 2020. godinu i 2,13% manja u odnosu na planirane vrijednosti. Najveće udio u ovim rashodima imaju rashodi po osnovi obezvređenja potraživanja. Planira se da će ovi troškovi biti realizirani u vrijednosti približno planiranoj.

**Rashodi iz ranijih perioda** - Rashodi iz ranijeg perioda se u najvećoj mjeri odnose na ispravak zaduženja kupaca iz prethodnih godina, kao i zaduženja po konačnim rješenjima troškova poreza i drugih naknada.

## 2.6. Analiza ostvarenih indikatora poslovanja

### Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

Prilog 4  
u 000 dinara

		2019. godina	2020. godina	2021. godina	2022. godina
<b>Ukupni kapital</b>	Plan	2.429.230	2.514.695	2.738.566	2.678.487
	Realizacija	2.434.695	2.530.216	2.763.108	
	% odstupanja realizacije od plana	+0%	+1%	+1%	-3%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	+5%	+4%	+9%	
<b>Ukupna imovina</b>	Plan	4.749.730	5.465.855	5.467.675	5.246.440
	Realizacija	4.889.135	5.407.642	5.212.597	
	% odstupanja realizacije od plana	+3%	-1%	-5%	+1%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	+8%	+11%	-4%	
<b>Poslovni prihodi</b>	Plan	786.306	794.626	1.014.520	1.025.557
	Realizacija	755.210	772.831	952.225	
	% odstupanja realizacije od plana	-4%	-3%	-6%	+8%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	+6%	+2%	+23%	
<b>Poslovni rashodi</b>	Plan	778.926	799.756	881.049	1.004.291
	Realizacija	739.813	763.693	811.721	
	% odstupanja realizacije od plana	-5%	-5%	-8%	+24%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	+5%	+3%	+6%	
<b>Poslovni rezultat</b>	Plan	7.380	-5.130	133.471	21.266
	Realizacija	15.397	9.138	140.504	
	% odstupanja realizacije od plana	+109%	-278%	+5%	-85%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	+157%	-41%	+1.538%	
<b>Neto rezultat</b>	Plan	730	620	113.950	5.141
	Realizacija	1.003	586	117.759	
	% odstupanja realizacije od plana	+37%	-5%	+3%	-96%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-75%	-42%	+20.095%	
<b>Broj zaposlenika na dan 31.12.</b>	Plan	200	200	200	200
	Realizacija	197	200	197	
	% odstupanja realizacije od plana	-2%	0%	-1%	+1%
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	0%	+1%	+1%	

		2019. godina	2020. godina	2021. godina	2022. godina
<b>Prosječna neto zarada</b>	Plan	47.732	58.390	61.118	65.896
	Realizacija	46.911	55.622	56.285	
% odstupanja realizacije od plana		-2%	-5%	-8%	+17%
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		+6%	+19%	+14%	
<b>Investicije</b>	Plan	467.029	439.500	206.116	63.286
	Realizacija	617.075	545.034	255.728	
% odstupanja realizacije od plana		+32%	+24%	+24%	-75%
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		+303%	-12%	-53%	

	2019. godina realizacija	2020. godina realizacija	2021. godina procjena	Plan 2022. godina
EBITDA	215.111	212.785	379.126	294.716
ROA	0,02	0,0006	2,00	0,09
ROE	0,04	0,0018	4,00	0,19
Operativni novčani tijek	264.830	204.145	349.305	310.362
Dug / kapital	100,81	110,34	101,00	95,87
Likvidnost	72,73	37,75	77,91	77,94
% zarada u poslovnim prihodima	29,91	31,57	25,00	29,50

u 000 dinara

	Stanje na dan 31.12.2019.	Stanje na dan 31.12.2020.	Stanje na dan 31.12.2021.	Plan na dan 31.12.2022.
Kreditno zaduženje bez garancije države	65.914	62.466	79.382	35.758
Kreditno zaduženje s garancijom države	846.424	901.528	596.626	397.751
<b>Ukupno kreditno zaduženje</b>	<b>912.338</b>	<b>963.994</b>	<b>676.008</b>	<b>433.509</b>

u 000 dinara

		2019. godina	2020. godina	2021. godina	Plan 2022. godina
Subvencije	Plan	83.941	43.930	76.650	29.720
	Preneseno	52.943	42.741	76.650	
	Realizirano	52.943	40.251	76.650	
Ostali prihodi iz proračuna	Plan				
	Preneseno				
	Realizirano				
Plan		83.941	43.930	76.650	29.720

			2019. godina	2020. godina	2021. godina	2022. godina
Ukupno Prihodi iz proračuna	Preneseno	52.943	42.741	76.650		
	Realizirano	52.943	40.251	76.650		

### 2.6.1. Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore

Procijenjena vrijednost ukupnog kapitala u 2021. godini je veća za 1% u odnosu na planirane vrijednosti, zbog većeg iznosa procijenjenog neraspoređenog dobitka tekuće godine.

Procijenjena vrijednost ukupne imovine u 2021. godini je za 5% manja od planiranih vrijednosti, i odnosi se na manju procijenjenu vrijednost stalne imovine – nekretnina, postrojenja i opreme.

Procijenjena vrijednost poslovnih prihoda u 2021. godini je za 6% manja u odnosu na planirane vrijednosti zbog manjeg obujma realiziranih prihoda iz osnovne djelatnosti.

Procijenjena vrijednost poslovnih rashoda za 2021. godinu je manja za 8% u odnosu na planirane vrijednosti, zbog ostvarenih ušteda u postupcima nabava.

Procijenjeni iznos poslovnog rezultata za 2021. godinu je veći za 5% u odnosu na planirane veličine zbog razlike u odstupanju kategorija poslovnih prihoda i poslovnih rashoda u odnosu na planirane veličine, dok je procijenjeni iznos poslovnog rezultata za 2021. godinu veći za 5% u odnosu na planirane veličine.

Procjena broja zaposlenika na kraju 2021. godine je za 1% manja u odnosu na plan (trn zaposlenika), jer nije popunjen maksimalano moguć broj zaposlenika.

Procjena prosječne neto zarade u 2021. godini je za 8% na nižoj razini u odnosu na planirane vrijednosti.

Procjena realizacije investicija je u 2021. godini na višoj razini u odnosu na planirane veličine za 24%, zbog prijenosa realizacije investicija iz prethodne godine u sljedeću godinu.

U okviru prikazane racio analize, procjena vrijednosti indikatora za 2021. godinu je sljedeća:

EBITDA, koja predstavlja dobitak poduzeća prije oporezivanja koji se dobiva kada se oduzmu samo operativni troškovi, bez isključivanja troškova kamate i amortizacije, iznosi 379.126, i njena vrijednost je znatno iznad iskazane vrijednosti u 2019. i 2020. godini, zbog povećane procijenjene neto dobiti.

ROA, koja predstavlja stopu prinosa sredstava, iznosi 2,00. Vrijednost ROA je iznad iskazane vrijednosti u 2019. i 2020. godini, zbog povećane procijenjene neto dobiti.

ROE, koja predstavlja stopu prinosa kapitala iznosi 4,00. Vrijednost ROE je iznad iskazane vrijednosti u 2019. i 2020. godini, zbog povećane procijenjene neto dobiti.

Operativni novčani tijek, koji predstavlja novčani tijek iz poslovnih aktivnosti, iznosi 349.305, i njegova vrijednost je znatno iznad vrijednosti iskazanih u 2019. i 2020. godini, zbog većeg priljeva sredstava iz osnovne djelatnosti Poduzeća, kao i većeg priljeva sredstava po osnovi subvencija iz proračuna Grada Subotice.

Vrijednost indikatora dug/kapital, koji predstavlja odnos ukupnog duga i kapitala iznosi 101, i njegova vrijednost je ispod iskazane vrijednosti u 2020. godini, kao rezultat povećanja ukupnog kapitala zbog procijenjenog povećanja neto dobiti.

Indikator likvidnosti, koji predstavlja odnos između obrtnih sredstava i kratkoročnih obveza, iznosi 77,91, i njegova vrijednost je iznad iskazane vrijednosti u 2019. i 2020. godini, zbog procijenjenog povećanja gotovinskih ekvivalenata i gotovine koji su rezultat priljeva sredstava po osnovi subvencija iz proračuna Grada Subotice.

Indikator % zarada u poslovnim prihodima, koji predstavlja odnos troškova zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi i poslovnih prihoda, iznosi 25% i njegova vrijednost je ispod iskazane vrijednosti u 2019. i 2020. godini, zbog povećanja procijenjenih poslovnih prihoda.

## **2.6.2. Provedene aktivnosti za unapređenje procesa poslovanja i provedene aktivnosti u oblasti korporacijskog upravljanja**

Poduzeće je tijekom 2021. godine nastavilo s aktivnostima na:

1. Unapređenju informacijskog sustava (veći stupanj automatizacije poslova);
2. Otkrivanje nelegalnih priključenja na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu;
3. Aktivnosti u naplati potraživanja (izrada mjesečnih planova i praćenje realizacije);
4. Jačanje funkcije interne revizije kroz uključivanje većeg broja sustava u reviziju;
5. Izradi plana aktivnosti za uvođenje i poboljšanje kontrolnih mehanizama u pojedinačnim sustavima u kojima je vršena interna revizija, prema preporukama internog revizora;
6. Izradi karte rizika za sustave nad kojima je vršena interna revizija;
7. Stručnoj suradnji s drugim vodovodima u zemlji i regiji;
8. Udio u projektima benčmarkinga i drugim aktivnostima.

## **2.7. Izvještaj o primjeni Zakona o rodnoj ravnopravnosti**

Zakon o rodnoj ravnopravnosti („Sl. glasnik RS“ br. 52/2021) je stupio na snagu 1.6.2021. godine. Člankom 16. Zakona utvrđena je obveza tijela javne vlasti i poslodavaca koji imaju više od 50 zaposlenika i radno angažiranih osoba da u okviru svojih godišnjih planova ili programa rada odrede i provode posebne mjere za ostvarivanje i unapređenje rodne ravnopravnosti.

Sukladno članku 65. stavak 2. citiranog Zakona, poslodavac je dužan evidentirati podanke o sljedećem:

1. Ukupan broj zaposlenika u Poduzeću na dan 31.12.2021. godine je 197;
2. Sukladno Pravilniku o organizaciji i sistematizaciji poslova u JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica ukupan broj rukovodećih radnih mjesta u Poduzeću je 21, od čega su žene angažirane na 12 rukovodećih radnih mjesta, odnosno 57,14%, što je sukladno odredbama Zakona o rodnoj ravnopravnosti („Sl. glasnik RS“ br. 52/2021).
3. Broj zaposlenika prema spolnoj strukturi je sljedeći:
  - a. broj zaposlenika žena na dan 31.12.2021. godine je 63;
  - b. broj zaposlenika muškaraca na dan 31.12.2021. godine je 134.
4. Ne postoji radno mjesto prema važećem Pravilniku o organizaciji i sistematizaciji poslova JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica gdje postoji razlika u visini zarade u odnosu na spolnu zastupljenost.
5. Ukupan broj primljenih u radni odnos (neodređeno vrijeme) tijekom 2021. godine prema spolnoj strukturi je sljedeći:
  - a. broj zaposlenika žena je 3;
  - b. broj zaposlenika muškaraca je 2.

6. Ukupan broj primljenih u radni odnos (određeno vrijeme) tijekom 2021. godine prema spolnoj strukturi je sljedeći:
  - a. broj zaposlenika muškaraca je 10
7. Tijekom 2021. godine broj zaposlenika kojima je prestao radni odnos je:
  - a. sporazumni prestanak radnog odnosa - 2 (muškarci)
  - b. smrt zaposlenika – 2 (muškarci)
  - v. prestanak radnog odnosa zbog odlaska u starosnu mirovinu – 2 (muškarci)
  - g. prestanak radnog odnosa na određeno vrijeme (prestanak potrebe za daljnjim angažiranjem osoba) – 1 (muškarac)
  - d. prestanak radnog odnosa zbog isteka roka na određeno vrijeme -1 muškarac
8. Broj žena koje su koristile roditeljsko odsustvo u 2021. godini – 2 žene
9. Ukupan broj radnih mjesta prema Pravilniku o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta u JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za koja postoji opravdana potreba pravljenja razlike po spolu (teži fizički poslovi) na kojima su zaposleni muškarci:
  - a) Sektor pročišćavanja otpadnih voda
    - Vozač radnog vozila – ukupan broj izvršitelja 3 (radno mjesto na kojem se staž osiguranja računa s uvećanim trajanjem)
    - Pomoćni strojari – ukupan broj izvršitelja 2 (radno mjesto na kojem se staž osiguranja računa sa uvećanim trajanjem)
  - b) Služba odvođenja otpadnih voda
    - Vozač specijalnog vozila – ukupan broj izvršitelja 5 (radno mjesto na kojem se staž osiguranja računa s uvećanim trajanjem)
    - Pomoćni radnik – ukupan broj izvršitelja 3 (radno mjesto na kojem se staž osiguranja računa s uvećanim trajanjem)
    - Radnik na održavanju – ukupan broj izvršitelja 4 (radno mjesto na kojem se staž osiguranja računa s uvećanim trajanjem)
  - v) Služba distribucije – RJ Održavanje mreže
    - Vodoinstalater – ukupan broj izvršitelja 4 (muškarci)
    - Vodoinstalater I – ukupan broj izvršitelja 4 (muškarci)
  - g) Sektor proizvodnje vode
    - Kloroinstalater – ukupan broj izvršitelja 5 (muškarci)
    - Fizički radnik – ukupan broj izvršitelja 2 (muškarci).

### III CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2022. GODINU

#### 3.1. Ciljevi za 2022. godinu

##### Ciljevi javnog poduzeća s ključnim indikatorima ostvarenja ciljeva

Prilog 2

Cilj	Indikator	Bazna godina	Vrijednost indikatora				Izvor provjere	Aktivnost za dostizanje cilja
			Bazna godina	2022. godina	2023. godina	2024. godina		
Osiguranje kapaciteta za proizvodnju dovoljne količine kvalitetne vode za piće korisnicima	Kapaciteti bunarskih polja (l/s) Kondicioniranje vode	2021	289	290	290	290	Elektronička baza podataka zahvaćene količine sirove vode. Vrijednosti su dobivene temeljem godišnje zahvaćene sirove vode za potrebe vodoopskrbe (god.m3 u l/s).	Bušenje novih bunara na vodozahvatnim poljima -minimum 2 bunara godišnje. Revitalizacija postojećih bunara - 2 do 3 godišnje.



Cilj	Indikator	Bazna godina	Vrijednost indikatora				Izvor provjere	Aktivnost za dostizanje cilja
			Bazna godina	2022. godina	2023. godina	2024. godina		
Osiguranje odgovarajuće kvalitete pročišćene otpadne vode sa PPOV-a	Kemijska analiza pročišćene vode (TP, TN, SM, HPKb, BPK5)	2021	TP ( $\leq 0.96$ mg/l) TN ( $\leq 10$ mg/l) SM ( $\leq 13.5$ mg/l) HPKb ( $\leq 41$ mg/l) BPK5 ( $\leq 9$ mg/l)	TP ( $\leq 0.5$ mg/l) TN ( $\leq 10$ mg/l) SM ( $\leq 8$ mg/l) HPKb ( $\leq 30$ mg/l) BPK5 ( $\leq 6$ mg/l)	TP ( $\leq 0.5$ mg/l) TN ( $\leq 10$ mg/l) SM ( $\leq 8$ mg/l) HPKb ( $\leq 30$ mg/l) BPK5 ( $\leq 6$ mg/l)	TP ( $\leq 0.5$ mg/l) TN ( $\leq 10$ mg/l) SM ( $\leq 8$ mg/l) HPKb ( $\leq 30$ mg/l) BPK5 ( $\leq 6$ mg/l)	Analize Zavoda za javno zdravlje Subotica i laboratorija JKP"Vodovod i kanlizacija"	Osiguravanje sredstava za plansko-preventivno održavanje opreme. Zapošljavanje potrebnih izvršitelja i stručno osposobljavanje zaposlenika.
Smanjenje gubitaka vode na mreži	Odnos potisnute i naplaćene vode (%)	2021	23,25	20	19,5	19	Podaci o kontrolingu temeljem podataka izmjerenih na elektromagnetnom mjerачu protoka na izlazu ulazu u distribucijsku mrežu i očitanih podataka s vodomjera krajnjih korisnika	Ugradnja vodomjera veće točnosti očitavanja kod krajnjih korisnika umjesto postojećih. Ugradnja vodomjera s daljinskim očitavanjem kod većih korisnika.

Cilj	Indikator	Bazna godina	Vrijednost indikatora				Izvor provjere	Aktivnost za dostizanje cilja
			Bazna godina	2022. godina	2023. godina	2024. godina		
Povećanje pouzdanosti opskrbe vodom kroz sanaciju, rekonstrukciju i modernizaciju postojećeg sustava	Rekonstrukcija šahti i čvorišta na distribucijskoj mreži	2021	4	5	5	5	Analiza dnevnih izvještaja nadležnih službi	Osiguravanje potrebnih novčanih sredstava za rekostrukciju i plansko-preventivno održavanje proizvodnih objekata i opreme. Zamjena cjevovoda na tvornici za kondicioniranje vode (VZ1) Rekonstrukcija betonske ploče spremnika kondicionirane vode na VZ1.

Cilj	Indikator	Bazna godina	Vrijednost indikatora				Izvor provjere	Aktivnost za dostizanje cilja
			Bazna godina	2022. godina	2023. godina	2024. godina		
Stručno usavršavanje i osposobljavanje zaposlenika u cilju pružanja što kvalitetnije usluge korisnicima	Broj zaposlenika obučenih za obavljanje poslova.	2021	7	7	7	7	Izdana uvjerenja od strane certificiranih ustanova o položenim stručnim ispitima	Zapošljavanje potrebnih izvršitelja i stručno osposobljavanje zaposlenika. Pohađanje stručnih tečajeva za potrebe dobivanja certifikata za stručnu osposobljenost za rad iz oblasti upravljanja i održavanja pojedinih dijelova tvornica za proizvodnju vode i PPOV.
Rekonstrukcija najugroženijih dijelova vodovodne i kanalizacijske mreže	Specifičan broj havarija na 100 km mreže Specifičan broj kvarova na 1000 priključaka	2021	33,05 15,82	30 14	29 13	28 12	Podaci o kontrolingu	Rekonstrukcija čvorišta na distribucijskoj mreži. (kom) Zamjena dotrajale vodovodne i kanalizacijske mreže (m <sup>1</sup> )

Cilj	Indikator	Bazna godina	Vrijednost indikatora				Izvor provjere	Aktivnost za dostizanje cilja
			Bazna godina	2022. godina	2023. godina	2024. godina		
Veći stupanj naplate potraživanja od kupaca	% naplate potraživanja	2021	76%	78%	80%	82%	Glavna knjiga Pomoćna knjiga kupaca	Dostavljanje opomena, utuživanje, isključenje sa sustava vodoopskrbe

### **3.2. Analiza tržišta**

Poduzeće je donacijom KfW dobilo izgrađenu kanalizacijsku mrežu na Paliću i mogućnost za priključenje novih korisnika. Također, izmjenama Odluke o javnoj kanalizaciji utvrđena je obveza priključenja korisnika na izgrađenu komunalnu infrastrukturu. Njihovim priključenjem stvara se mogućnost za povećanje prihoda iz osnovne djelatnosti u budućem periodu. Veće prihode poduzeće nastoji omogućiti otkrivanjem nelegalnih priključaka i uvođenjem istih u evidenciju. Također, provođenjem zakonske zamjene i praćenjem tehničkog stanja vodomjera stvaraju se uvjeti za realne prihode.

### 3.3. Rizici u poslovanju

#### Poslovni rizici i plan upravljanja rizicima

Prilog 3

Rizik	Vjerojatnoća rizika (1)		Utjecaj rizika (2)		Ukupno (3)		Procijenjen finansijski efekt u slučaju nastanka rizika (u 000 din)	Planirane aktivnosti u slučaju pojave rizika
	Izbor	Vjerojatnoća	Izbor	Utjecaj	3=1*2	Efekat rizika		
Nedovoljni bunarski kapaciteti za proizvodnju čiste vode	2	Umjerena vjerojatnoća	3	Visok utjecaj	6	Visok rizik	100.000	Bušenje dodatnih bunara i revitalizacija postojećih radi povećanja kapaciteta istih.
Neadekvatna kvaliteta vode za piće	2	Umjerena vjerojatnoća	3	Visok utjecaj	6	Visok rizik	100.000	Ispiranje mreže i dodatna dezinfekcija.
Rast fizičkih gubitaka prizvedene vode zbog dotrajalosti cjevovoda	2	Umjerena vjerojatnoća	2	Umjeren utjecaj	4	Umjeren rizik	50.000	Sanacija defekta. U slučaju češćih defekata na dijelu mreže, zamjena dotrajalog cjevovoda.
Havarije na vodovodnoj mreži zbog izostanka preventivnog održavanja	2	Umjerena vjerojatnoća	2	Umjeren utjecaj	4	Umjeren rizik	40.000	Rekonstrukcija šahti i zamjena zatvarača.
Havarije na kanalizacijskoj mreži zbog izostanka preventivnog održavanja	2	Umjerena vjerojatnoća	2	Umjeren utjecaj	4	Umjeren rizik	40.000	Sanacija oštećenja ili zamjena dijela cjevovoda.

Rizik	Vjerojatnoća rizika (1)		Utjecaj rizika (2)		Ukupno (3)		Procijenjen finansijski efekt u slučaju nastanka rizika (u 000 din)	Planirane aktivnosti u slučaju pojave rizika
	Izbor	Vjerojatnoća	Izbor	Utjecaj	3=1*2	Efekat rizika		
Nemogućnost prihvatanja ekstremnih količina vode na PPOV-u zbog atmosferskih padalina	1	Niska vjerojatnoća	2	Umjeren utjecaj	2	Umjeren rizik	10.000	Izrada matematičkog modela cjelokupnog sliva. Izrada projektno tehničke dokumentacije temeljem podataka dobivenih iz matematičkog modela.
Neadekvatna kvaliteta izlazne vode sa PPOV -a	2	Umjerena vjerojatnoća	3	Visok utjecaj	6	Visok rizik	80.000	Hitnan servis opreme i uređaja. Komunikacija s nadležnim ustanovama radi utvrđivanja eventualnih zagađivača prispjele vode na PPOV.
Nedovoljni resursi za realizaciju planiranih investicija	2	Umjerena vjerojatnoća	2	Umjeren utjecaj	4	Umjeren rizik	50.000	Iznalaženje dodatnih izvora financiranja, u vidu donacija domaćih i međunarodnih institucija

Rizik	Vjerojatnoća rizika (1)		Utjecaj rizika (2)		Ukupno (3)		Procijenjen finansijski efekt u slučaju nastanka rizika (u 000 din)	Planirane aktivnosti u slučaju pojave rizika
	Izbor	Vjerojatnoća	Izbor	Utjecaj	3=1*2	Efekat rizika		
Rizik likvidnosti	2	Umjerena vjerojatnoća	3	Visok utjecaj	6	Visok rizik	100.000	Povećanje naplate potraživanja od kupaca, smanjenje troškova poslovanja i ugovaranje kratkoročnog zaduženja kod poslovnih banaka (dozvoljeno prekoračenje i revolving kredit)
Rizik naplate potraživanja	2	Umjerena vjerojatnoća	2	Umjeren utjecaj	4	Umjeren rizik	35.000	Poduzimanje svih zakonskih i internim aktima definiranih mjera na povećanju naplate potraživanja od kupaca



### **3.4. Aktivnosti koje poduzeće planira provesti u cilju unapređenja korporacijskog upravljanja**

U 2022. godini će se nastaviti s uvođenjem dobrih pravila korporacijskog upravljanja u Poduzeću, u cilju postizanja povoljnije ekonomske pozicije i ekonomskog razvoja kroz:

- Poboljšanje poslovnih rezultata Poduzeća i operativne efikasnosti;
- Smanjivanje troškova Poduzeća;
- Podizanje vrijednosti imovine i
- Ostvarivanje bolje reputacije Poduzeća.

Dobro razvijen sustav korporacijskog upravljanja Poduzećem će dovesti do brojnih prednosti, koje uključuju:

- Bolji pristup vanjskim izvorima financiranja, što može dovesti do većih investicijskih ulaganja;
- Poboljšanje radnih karakteristika kroz bolju alokaciju resursa i efikasnije upravljanje;
- Bolje odnose sa zainteresiranim stranama, koje pomažu poboljšanju socijalnih, radnih i ekoloških odnosa.

Planirane aktivnosti na unapređenju korporacijskog upravljanja odnose se na strukturu i procese kretanja i kontrole Poduzeća. One preciziraju prava i odgovornosti među interesentima rada Poduzeća (uključujući lokalnu samoupravu, Nadzorni odbor i vodstvo Poduzeća) i utvrđuje pravila i procedure za donošenje poslovnih odluka. Ovakav sustav korporacijskog upravljanja će osigurati pošteno i javno poslovno okruženje. Također, osigurat će da vodstvo Poduzeća bude odgovorno za svoje postupke, kao i da se svi poslovni ugovori, zaključeni od strane Poduzeća provedu do kraja. Također, jačanjem funkcije interne revizije, uključivanjem drugih sustava i procesa (u proizvodnji i tehnici) u reviziju kao i provođenjem preporuka osigurat će se unapređenje korporacijskog upravljanja u poduzeću.

Poduzeće će i tijekom 2022. godine nastaviti sa započetim aktivnostima na:

- Unapređenju informacijskog sustava (automatizacija poslova),
- Udio u projektima benčmarkinga i stručna suradnja s drugim komunalnim poduzećima,
- Jačanje funkcije interne revizije,
- Izradi plana aktivnosti za uvođenje i poboljšanje kontrolnih mehanizama u pojedinačnim sustavima u kojima je vršena interna revizija, prema preporukama internog revizora i
- Izradi karte rizika za sustave nad kojima je vršena interna revizija.

#### IV. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA

##### 4.1. Bilanca stanja na dan 31.12.2022. godine

Prilog 5 u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
			Plan 31.03.2022.	Plan 30.06.2022.	Plan 30.09.2022.	Plan 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTIVA</b>					
00	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0001				
	<b>B. STALNA IMOVINA</b> (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	5.006.142	4.996.014	4.958.284	4.934.680
01	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b> (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	10.595	10.095	9.595	9.095
010	1. Ulaganja u razvoj	0004	95	95	95	95
011, 012 i 014	2. Koncesije, patent, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005	10.500	10.000	9.500	9.000
013	3. Gudvil	0006				
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	0007				
017	5. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0008				
02	<b>II. NEKRETNOSTI, POSTROJENJA I OPREMA</b> (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	4.995.543	4.985.915	4.948.685	4.925.581
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010	4.060.543	4.060.915	4.028.685	4.020.581

023	2. Postrojenja i oprema	0011	480.000	465.000	455.000	435.000
024	3. Investicijske nekretnine	0012				
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013	450.000	455.000	460.000	465.000
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014				
029 (dio)	6. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015	5.000	5.000	5.000	5.000
029 (dio)	7. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu	0016				
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017				
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	4	4	4	4
040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio)	1. Udjeli u kapitalu pravnih osoba (osim udjela u kapitalu koji se vrednuju metodom udjela)	0019				
040 (dio), 041 (dio), 042 (dio)	2. Udjeli u kapitalu koji se vrednuju metodom udjela	0020	4	4	4	4
043, 050 (dio) i 051 (dio)	3. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u zemlji	0021				
044, 050 (dio), 051 (dio)	4. Dugoročni plasmani matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama i dugoročna potraživanja od tih osoba u inozemstvu	0022				
045 (dio) i 053 (dio)	5. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u zemlji	0023				
045 (dio) i 053 (dio)	6. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u inozemstvu	0024				
046	7. Dugoročna financijska ulaganja (vrijednosni papiri koji se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti)	0025				

047	8. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0026				
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni financijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027				
28 (dio) osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028				
288	<b>V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA</b>	0029				
	<b>G. OBRTNA IMOVINA</b> <b>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	291.408	298.658	304.470	311.760
Klasa I, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	67.935	65.835	66.135	65.935
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0032	65.200	63.500	64.100	62.500
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033				
13	3. Roba	0034	235	235	235	235
150, 152 i 154	4. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u zemlji	0035	2.500	2.100	1.800	3.200
151, 153 i 155	5. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge u inozemstvu	0036				
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037				
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	185.300	187.400	185.600	184.500
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	185.300	187.400	185.600	184.500
205	2. Potraživanja od kupaca u inozemstvu	0040				
200 i 202	3. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u zemlji	0041				
201 i 203	4. Potraživanja od matične, ovisnih i ostalih povezanih osoba u inozemstvu	0042				
206	5. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0043				

21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044	24.223	24.103	24.505	24.705
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045	24.220	24.100	24.500	24.700
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	0046				
224	3. Potraživanja po osnovi preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047	3	3	5	5
23	V. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i ovisne pravne osobe	0049				
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostale povezane pravne osobe	0050				
232, 234 (dio)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051				
233, 234 (dio)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inozemstvu	0052				
235	5. Vrijednosni papiri koji se vrednuju po amortiziranoj vrijednosti	0053				
236 (dio)	6. Financijska sredstva koja se vrednuju po fer vrijednosti kroz Bilancu uspjeha	0054				
237	7. Otkupljene vlastite dionice i otkupljeni vlastiti udjeli	0055				
236 (dio), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0056				
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	0057	12.450	19.820	26.730	35.120
28 (dio), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058	1.500	1.500	1.500	1.500
	<b>D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	5.297.550	5.294.672	5.262.754	5.246.440
88	<b>Đ. VANBILANČNA AKTIVA</b>	0060	196.300	207.800	211.400	215.000

	<b>PASIVA</b>					
	<b>A. KAPITAL</b> <b>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	2.645.603	2.658.797	2.673.179	2.678.487
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402	2.555.446	2.555.446	2.555.446	2.555.446
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403				
306	III. EMISIJSKA PREMIJA	0404				
32	IV. REZERVE	0405				
330 i potražni saldo računa 331,332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIJSKE REZERVE I NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0406	119.700	119.700	119.700	123.400
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI FINACIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0407	5.500	5.500	5.500	5.500
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408	4.704	17.898	32.280	5.141
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409				
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410	4.704	17.898	32.280	5.141
	VIII. UDJELI BEZ PRAVA KONTROLE	0411				
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412	28.747	28.747	28.747	0
350	1. Gubitak ranijih godina	0413	28.747	28.747	28.747	
351	2. Gubitak tekuće godine	0414				
	<b>B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE</b> <b>(0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	447.997	447.900	447.700	243.003

40	I. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0417+0418+0419)	0416	45.497	45.600	45.600	42.263
404	1. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	0417	45.497	45.600	45.600	42.263
400	2. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0418				
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezerviranja	0419				
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	402.500	402.300	402.100	200.740
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0421				
411 (dio) i 412 (dio)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0422				
411 (dio) i 412 (dio)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0423				
414 i 416 (dio)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u zemlji	0424	6.500	6.300	6.100	4.740
415 i 416 (dio)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi lizinga u inozemstvu	0425				
413	6. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima	0426				
419	7. Ostale dugoročne obveze	0427	396.000	396.000	396.000	196.000
49 (dio), osim 498 i 495 (dio)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428				
498	V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0429	15.000	15.000	15.000	15.000
495 (dio)	G. DUGOROČNI ODGOĐENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430	1.925.000	1.915.000	1.905.000	1.910.000
	D. KRATKOROČNA REZERVIRANJA I KRATKOROČNE OBVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	263.950	257.975	221.875	399.950

467	I. KRATKOROČNA REZERVIRANJA	0432				
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	150.950	130.475	70.475	230.950
420 (dio) i 421 (dio)	1. Obveze po osnovi kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u zemlji	0434				
420 (dio) i 421 (dio)	2. Obveze po osnovi kredita prema matičnoj, ovisnim i ostalim povezanim osobama u inozemstvu	0435				
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio), i 429 (dio)	3. Obveze po osnovi kredita i zajmova od osoba koje nisu domaće banke	0436	100.950	100.475	475	200.950
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	4. Obveze po osnovi kredita od domaćih banaka	0437	50.000	30.000	70.000	30.000
423, 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	5. Krediti, zajmovi i obveze iz inozemstva	0438				
426	6. Obveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima	0439				
428	7. Obveze po osnovi financijskih derivata	0440				
430	III. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441	7.500	8.000	8.900	7.000
43, osim 430	IV. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	70.000	67.500	71.500	72.500
431 i 433	1. Obveze prema dobavljačima - matična, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u zemlji	0443				
432 i 434	2. Obveze prema dobavljačima - matična, ovisne pravne osobe i ostale povezane osobe u inozemstvu	0444				
435	3. Obveze prema dobavljačima u zemlji	0445	65.000	62.500	64.500	65.500
436	4. Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	0446	3.000	3.000	5.000	5.000
439 (dio)	5. Obveze po mjenicama	0447				
439 (dio)	6. Ostale obveze iz poslovanja	0448	2.000	2.000	2.000	2.000
44,45,46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0449	18.500	18.000	20.000	21.500



	(0450 + 0451 + 0452)					
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obveze	0450	14.500	14.500	16.500	16.500
47,48 osim 481	2. Obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda	0451	2.500	2.000	2.000	3.000
481	3. Obveze po osnovi poreza na dobitak	0452	1.500	1.500	1.500	2.000
427	VI. OBVEZE PO OSNOVI SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453				
49 (dio) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454	17.000	34.000	51.000	68.000
	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b> <b>(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455				
	<b>E. UKUPNA PASIVA</b> <b>(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	5.297.550	5.294.672	5.262.754	5.246.440
89	<b>Ž. VANBILANČNA PASIVA</b>	0457	196.300	207.800	211.400	215.000

Bilanca stanja je tabelarni prikaz sredstava i izvora sredstava poduzeća na određeni dan.

Osnovne pozicije bilance stanja su imovina, obveze i kapital.

AKTIVA kao vrijednosni prikaz sredstava po namjeni na dan 31.12.2022. godine je planirana u iznosu od 5.246.440 tisuća dinara i čine je :

- Stalna imovina u planiranom iznosu od 4.934.680 tisuća dinara ili 94% i
- Obrtna imovina u planiranom iznosu od 311.760 tisuća dinara ili 6%.

Stalnu imovinu čine :

- Nematerijalna imovina u planiranom iznosu od 9.095 tisuća dinara;
- Nekretnine, postrojenja i oprema u planiranom iznosu od 4.925.581 tisuća dinara;
- Dugoročni financijski plasmani u planiranom iznosu od 4 hiljade dinara.

Obrtnu imovinu čine:

- Zalihe u planiranom iznosu od 65.935 tisuća dinara;
- Potraživanja po osnovi prodaje u planiranom iznosu od 184.500 tisuća dinara;
- Ostala kratkoročna potraživanja u planiranom iznosu od 24.705 tisuća dinara;
- Gotovina i gotovinski ekvivalenti u planiranom iznosu od 35.120 tisuća dinara;
- Kratkoročna aktivna vremenska razgraničenja u planiranom iznosu od 1.500 tisuća dinara.

Najznačajnije promjene u pozicijama aktive u odnosu na 2021. godinu, su iskazane u okviru nekretnina, postrojenja i opreme, i iste obuhvaćaju kapitalne projekte koji su navedeni u tabeli investicija, nabave osnovnih sredstava iz tabele nabave dobara, usluga i radova, kao i povećanje vrijednosti kanalizacijske mreže za izgrađenu kanalizacijsku mrežu na Paliću iz donacijskih sredstava, i povećanje vrijednosti komunalne infrastrukture za vrijednost izvedenih priključaka.

PASIVA kao vrijednosni prikaz izvora sredstava na dan 31.12.2022. godine je planirana u iznosu od 5.246.440 tisuća dinara i čine je:

- Kapital u planiranoj vrijednosti od 22.678.487 tisuća dinara ili 51%;
- Dugoročna rezerviranja i obveze u planiranom iznosu od 243.003 tisuća dinara ili 5%;
- Odgođene porezne obveze u planiranom iznosu od 15.000 tisuća dinara;
- Dugoročni odgođeni prihodi i primljene donacije u planiranom iznosu od 1.910.000 tisuća dinara ili 36%;
- Kratkoročna rezerviranja i obveze u planiranom iznosu od 399.950 tisuća dinara ili 8%.

#### 4.2. Bilanca uspjeha za period 01.01. – 31.12.2022. godine

Prilog 5a u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos			
			Plan 01.01- 31.03.2022.	Plan 01.01- 30.06.2022.	Plan 01.01- 30.09.2022.	Plan 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>A. POSLOVNI PRIHODI</b> <b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	256.389	512.778	769.167	1.025.557
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002				
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003				
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje roba na inozemom tržištu	1004				
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	227.094	454.188	681.282	908.377
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	227.094	454.188	681.282	908.377
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inozemom tržištu	1007				
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008	9.175	18.350	27.525	36.700
630	IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009				
631	V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010				
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	20.120	40.240	60.360	80.480
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKE)	1012				
	<b>B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	251.151	493.812	735.285	1.004.291
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1014				

51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	47.569	95.138	142.707	203.557
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016	82.529	156.568	229.419	302.509
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017	55.975	113.244	169.495	225.608
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018	9.470	19.155	28.671	38.164
52, osim 520 i 521	3. Ostali osobni rashodi i naknade	1019	17.084	24.169	31.253	38.737
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	69.000	138.000	207.000	282.000
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINACIJSKE)	1021				
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	29.957	59.914	89.871	127.826
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVIRANJA	1023	1.500	3.000	4.500	6.000
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	20.596	41.192	61.788	82.399
	<b>V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	5.238	18.966	33.882	21.266
	<b>G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026				
	<b>D. FINACIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	2.750	5.500	8.250	11.000
660 i 661	I. FINACIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA S MATIČNOM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1028				
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029	2.750	5.500	8.250	11.000
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030				
665 i 669	IV. OSTALI FINACIJSKI PRIHODI	1031				
	<b>Đ. FINACIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	1.894	3.788	5.682	7.575
560 i 561	I. FINACIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S MATIČNOM, OVISNIM I OSTALIM POVEZANIM OSOBAMA	1033				

562	II. RASHODI KAMATA	1034	1.894	3.788	5.682	7.575
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035				
565 i 569	IV. OSTALI FINACIJSKI RASHODI	1036				
	<b>E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	856	1.712	2.568	3.425
	<b>Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038				
683, 685 i 686	<b>Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINACIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	1039	0	0	0	16.000
583, 585 i 586	<b>I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINACIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	1040	0	0	0	30.000
67	<b>J. OSTALI PRIHODI</b>	1041				
57	<b>K. OSTALI RASHODI</b>	1042	1.140	2.280	3.420	4.550
	<b>L. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	259.139	518.278	777.417	1.052.557
	<b>LJ. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	254.185	499.880	744.387	1.046.416
	<b>M. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	4.954	18.398	33.030	6.141
	<b>N. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046				
69-59	<b>NJ. POZITIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA</b>	1047				
59- 69	<b>O. NEGATIVAN NETO EFEKT NA REZULTAT PO OSNOVI GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA</b>	1048	250	500	750	1.000
	<b>P. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	4.704	17.898	32.280	5.141

	<b>R. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b> <b>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050				
	<b>S. POREZ NA DOBITAK</b>					
721	I. POREZNI RASHOD PERIODA	1051				
722 dug. saldo	II. ODGOĐENI POREZNIH RASHODI PERIODA	1052				
722 pot. saldo	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI PERIODA	1053				
723	<b>T. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA</b>	1054				
	<b>Ć. NETO DOBITAK</b> <b>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	4.704	17.898	32.280	5.141
	<b>U. NETO GUBITAK</b> <b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056				
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1057				
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1058				
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059				
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOJ PRAVNOJ OSOBI	1060				
	V. ZARADA PO DIONICI					
	1. Osnovna zarada po dionici	1061				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1062				

Struktura planiranih prihoda i rashoda iskazanih u Bilanci uspjeha za period 01.01. – 31.12.2022. godine je sljedeća:

Poslovni prihodi	1.025.557 tisuća dinara
Financijski prihodi	11.000 tisuća dinara
Prihodi od usklađivanja vrijednosti financijske imovine koja se iskazuje po fer vrijednosti kroz bilancu uspjeha	16.000 tisuća dinara
Prihodi od ispravka grešaka ranijih perioda	1.000 tisuća dinara
<b>Ukupni prihodi:</b>	<b>1.053.557 tisuća dinara</b>
Poslovni rashodi	1.004.291 tisuća dinara
Financijski rashodi	7.575 tisuća dinara
Rashodi od usklađivanja vrijednosti financijske imovine koja se iskazuje po fer vrijednosti kroz bilancu uspjeha	30.000 tisuća dinara
Ostali rashodi	4.550 tisuća dinara
Rashodi od ispravka grešaka ranijih perioda	2.000 tisuća dinara
<b>Ukupni rashodi:</b>	<b>1.048.416 tisuća dinara</b>

Planirani iznos dobiti za period od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine iznosi 5.141 tisuća dinara.

Na povećanje ukupnih planiranih prihoda je utjecalo povećanje prihoda od pružanja usluga iz osnovne djelatnosti Poduzeća, sukladno odobrenom povećanju cijena koje je u primjeni od 01. veljače 2021. godine.

S druge strane, u okviru rashoda je planirano povećanje troškova električne energije, kao i troškova osnovnog materijala zbog značajnog porasta cijena materijala koji su za poslovanje Poduzeća od suštinskog značaja, kao što su: tečni klor, natrij hipoklorit, željezo klorid, polielektrolit, željezo sulfat i vodovodni materijal. Također je planirano povećanje troškova zarada, kao i troškova proizvodnih usluga, od kojih su najznačajnije odlaganje mulja s Vodozahvata II i održavanje vodomjera.

#### 4.3. Izvještaj o tijekovima gotovine u periodu od 01.01. – 31.12.2022. godine

Prilog 5b u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2022.	Plan 01.01-30.06.2022.	Plan 01.01-30.09.2022.	Plan 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
<b>A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>					
<b>I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)</b>	3001	242.350	488.566	744.424	978.462
1. Prodaja i primljeni predujmovi u zemlji	3002	226.625	457.116	697.249	905.562
2. Prodaja i primljeni predujmovi u inozemstvu	3003				
3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3004	2.125	4.250	6.375	8.500
4. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3005	13.600	27.200	40.800	64.400
<b>II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)</b>	3006	171.982	291.900	502.050	668.100
1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi u zemlji	3007	74.832	105.600	228.200	315.000
2. Isplate dobavljačima i dani predujmovi u inozemstvu	3008	500	1.500	2.000	2.500



POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2022.	Plan 01.01-30.06.2022.	Plan 01.01-30.09.2022.	Plan 01.01-31.12.2022.
3. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3009	82.500	156.500	229.400	302.500
4. Plaćene kamate u zemlji	3010	650	1.300	1.950	2.600
5. Plaćene kamate u inozemstvu	3011				
6. Porez na dobitak	3012				
7. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3013	13.500	27.000	40.500	45.500
8. Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti	3014				
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	3015	70.368	196.666	242.374	310.362
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3016				
<b>B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>					
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	3017	2	4	6	8
1. Prodaja dionica i udjela	3018				

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2022.	Plan 01.01-30.06.2022.	Plan 01.01-30.09.2022.	Plan 01.01-31.12.2022.
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3019				
3. Ostali financijski plasmani	3020				
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3021	2	4	6	8
5. Primljene dividende	3022				
<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	3023	18.200	38.600	50.400	62.500
1. Kupnja dionica i udjela	3024				
2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3025	18.200	38.600	50.400	62.500
3. Ostali financijski plasmani	3026				
<b>III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)</b>	3027				
<b>IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)</b>	3028	18.198	38.596	50.394	62.492
<b>V. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA</b>					

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2022.	Plan 01.01-30.06.2022.	Plan 01.01-30.09.2022.	Plan 01.01-31.12.2022.
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 7)</b>	3029	30.000	30.000	130.000	130.000
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3030				
2. Dugoročni krediti u zemlji	3031				
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3032				
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3033	30.000	30.000	130.000	130.000
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3034				
6. Ostale dugoročne obveze	3035				
7. Ostale kratkoročne obveze	3036				
<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 8)</b>	3037	144.370	180.220	314.590	370.440
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3038				
2. Dugoročni krediti u zemlji	3039				
3. Dugoročni krediti u inozemstvu	3040				

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2022.	Plan 01.01-30.06.2022.	Plan 01.01-30.09.2022.	Plan 01.01-31.12.2022.
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3041	45.000	80.000	115.000	170.000
5. Kratkoročni krediti u inozemstvu	3042				
6. Ostale obveze	3043	99.000	99.480	198.480	198.960
7. Financijski lizing	3044	370	740	1.110	1.480
8. Isplaćene dividende	3045				
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I - II)	3046				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II - I)	3047	114.370	150.220	184.590	240.440
<b>G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE</b> (3001 + 3017 + 3029)	3048	272.352	518.570	874.430	1.108.470
<b>D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE</b> (3006 + 3023 + 3037)	3049	334.552	510.720	867.040	1.101.040
<b>Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE</b> (3048 - 3049) $\geq 0$	3050		7.850	7.390	7.430
<b>E. NETO ODLJEV GOTOVINE</b> (3049 - 3048) $\geq 0$	3051	62.200			
<b>Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	3052	74.650	12.450	20.300	27.690
<b>Z. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3053				
<b>I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3054				
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	3055	12.450	20.300	27.690	35.120

Programom poslovanja za 2022. godinu, Poduzeće je planiralo priljev gotovine u ukupnom iznosu od 1.108.470 tisuća dinara. U ukupnim priljevima gotovine, priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti sudjeluju sa 88,27%, dok priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja sudjeluju sa 11,73%. Osnovne priljeve čine prodaja i primljeni predujmovi od kupaca, dok ostale priljeve iz redovitog poslovanja čine priljevi novčanih sredstava od naplate usluga drugih poduzeća - sudionika zajedničke naplate, koja se raspoređuju prema strukturi naplate istih kao i subvencije iz Proračuna Grada i druge vrste subvencija. Planirani priljevi novčanih sredstava su za 11,61% manji u odnosu na procijenjene u 2021. godini, zbog manjeg iznosa planiranih subvencija iz proračuna Grada Subotice.

Planirani odljev novčanih sredstava iznosi 1.101.040 tisuća dinara. U ukupnom odljevu gotovine, odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti sudjeluje sa 60,68%, odljev gotovine iz aktivnosti investiranja sudjeluje sa 5,68%, dok odljev gotovine iz aktivnosti financiranja sudjeluje sa 33,64%. Planirani odljevi novčanih sredstava su za 8,21% manji u odnosu na procijenjene u 2021. godini, zbog racionalnijeg planiranja troškova poslovanja.

Stanje gotovine na dan 31.12.2022. godine je planirano je u iznosu od 35.120 tisuća dinara.

Planirani tijekovi gotovine po tromjesečjima usklađeni su s očekivanim priljevima i odljevima novčanih sredstava iz poslovne, investicijske i aktivnosti financiranja.

#### 4.4. Obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda za 2021. godinu

##### PRIHODI

JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica Programom poslovanja za 2022. godinu, planira ukupne prihode u visini od 1.053.556.874 dinara. Planirani prihodi u 2021. godini su za 27,13% veći u odnosu na iste u 2020. godini i za 4,38% veći u odnosu na procjena ostvarenja u 2021. godini.

Odnos planiranih prihoda za 2022. godinu, procijenjenih prihoda za 2021. godinu i ostvarenih u 2020. godini je dan u tabeli :

Redni broj	Vrsta prihoda	Ostvareno 2020. god.	Procjena 2021. god.	Plan 2022. god.	Indeks	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Prihodi-čista voda, odvođenje, pročišćavanje	606.643.894	751.965.870	804.195.768	132,56	106,95
2	Prihodi od pogonske spremnosti sustava:	50.093.478	64.387.970	66.335.796	132,42	103,03
3	Prihodi iz sporedne djelatnosti:	29.202.800	35.471.393	37.845.310	129,59	106,69
4	Prihodi od aktiviranja učinaka:	36.603.731	27.388.913	36.700.000	100,26	134,00
5	Ostali poslovni prihodi:	75.962.664	100.399.907	80.480.000	105,95	80,16
6	Financijski prihodi:	10.606.972	11.040.804	11.000.000	103,71	99,63
7	Ostali prihodi:	14.962.641	16.893.654	16.000.000	106,93	94,71
8	Prihodi iz ranijih perioda:	4.652.313	1.828.568	1.000.000	21,49	54,69
	<b>Ukupno:</b>	<b>828.728.493</b>	<b>1.009.377.079</b>	<b>1.053.556.874</b>	<b>127,13</b>	<b>104,38</b>

Planirana struktura ukupnih prihoda je sljedeća:

1.	Prihodi od čiste vode, odvođenja, pročišćavanja otpadnih voda:	804.195.768	76,33%
2.	Prihodi od pogonske spremnosti:	66.335.796	6,30%
3.	Prihodi od vršenja sporedne djelatnosti:	37.845.310	3,59%
4.	Prihodi od aktiviranja učinaka:	36.700.000	3,48%
5.	Ostali poslovni prihodi:	80.480.000	7,64%
6.	Financijski prihodi:	11.000.000	1,04%
7.	Ostali prihodi:	16.000.000	1,52%
8.	Prihodi – raniji period	1.000.000	0,09%

Stavci 1. i 2. u tabeli čine prihode od osnovne djelatnosti i čine najznačajne i najveće prihode, sudjeluju sa 76,33% u ukupnim prihodima.

##### **Prihodi od vršenja osnovne djelatnosti**

Planirani prihodi od čiste vode, odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda su za 32,56% veći u odnosu na 2020. godinu i za 6,95% veći u odnosu na procjenu realizacije za 2021. godinu. Navedeno povećanje je rezultat korekcije cijena za usluge iz osnovne djelatnosti, koje je u primjeni od 1. veljače 2021. godine i planiranog većeg obujma usluga. Povećanje obujma usluga se planira prije svega zbog izgradnje kanalizacijske mreže na Paliću, ali i drugim dijelovima Grada Subotica, otkrivanja nelegalnih priključenja na komunalnoj infrastrukturi kao i postavljanja vodomjera veće točnosti i zamjene neispravnih mjernih instrumenata.

##### **Prihodi od pogonske spremnosti**

Prihodi od pogonske spremnosti sustava planirani su za 32,42% više u odnosu na 2020. godinu i 3,03% više u odnosu na procijenjene prihode za 2021. godinu. Veći prihodi su rezultat korekcije cijena od 1. veljače 2021. godine. Naknada za pogonsku spremnost sustava se obračunava svakom korisniku, bez obzira ima li obračunatu uslugu isporuke pitke vode ili usluga odvođenja i pročišćavanja uporabljenih voda.

### **Prihodi od vršenja sporedne djelatnosti**

Planirani prihodi od sporedne djelatnosti su veći za 29,59% u odnosu na 2020. godinu i za 6,69% veći u odnosu na procjenu za 2021. godinu.

Ovi prihodi su planirani na većoj razini zbog izvođenja priključenja na kanalizacijsku mrežu u naselju Palić. Veći obujam priključenja na kanalizacijsku mrežu omogućen je projektom KfW, kojim je iz sredstava donacije izgrađena kanalizacijska mreža u naselju Palić.

Strukturu istih čine:	Iznos
• Održavanje javnih česmi i fontana	9.945.000
• Priključenje na vodovodnu mrežu	14.207.000
• Priključenje na kanalizacijsku mrežu	7.000.000
• Strojno čišćenje kanalizacije	3.000.000
• Održavanje vodovodne mreže	1.000.000
• Snimanje kanalizacijske mreže	1.200.000
• Izdavanje uvjeta, suglasnosti i sl.	300.000
• Isključenja	500.000
• Čišćenje septičkih jama	420.000
• Ostalo	273.310
<b>Ukupno:</b>	<b>37.845.310</b>

Najveći dio prihoda od sporedne djelatnosti čine prihodi od priključenja na vodovodnu mrežu i kanalizacijsku mrežu.

### **Prihodi od aktiviranja učinaka**

Planirani prihodi od aktiviranja učinaka su za 0,26% veći u odnosu na 2020. godinu i za 34,00% veći u odnosu na procjenu ostvarenja za 2021. godinu.

Planirani prihodi od aktiviranja učinaka, odnose se na proizvodnju struje u vlastitoj režiji (3.700.000 dinara), prihode od aktiviranja učinaka (10.000.000 dinara) i prihodi od usl. za osnovna sredstva za vlastite potrebe (23.000.000 dinara). Člankom 31. Zakona o komunalnim djelatnostima ("Sl. glasnik RS", br. 88/2011, 104/2016 i 95/2018) definirano je da je glavni mjerni instrument za mjerenje potrošnje vode ugrađen na mjestu priključenja instalacija korisnika na komunalnu infrastrukturu dio komunalne infrastrukture. Poduzeće sukladno preporukama DRI prikazuje vrijednost priključenja kao povećanje vrijednosti stalnih sredstava počevši od 2021. godine.

### **Ostali poslovni prihodi**

Planirana razina ostalih poslovnih prihoda je za 5,95% veća u odnosu na 2020. godinu i za 19,84% manja u odnosu na procijenjene u 2021. godini.

Najveći dio ovih prihoda (84,49%) čine prihodi od uvjetovanih donacija. Sukladno odredbama MRS 20 i ostalim relevantnim MRS, riječ je primljenim donacijama i državnim davanjima – ulaganjima u osnovna sredstva Poduzeća, koja se priznaju kao prihod perioda u razmjeri s amortizacijom objekata i opreme nabavljene iz tih sredstava. Ovi prihodi su veći jer je sve veća vrijednost primljenih donacija.

### **Financijski prihodi**

Planirana razina finansijskih prihoda je za 3,71% veća u odnosu na 2020. godinu i za 0,37% manja u odnosu na procjenu ostvarenja za 2021. godinu. Zakonska kamata se obračunava sukladno odredbama Zakona o zateznoj kamati (Sl. glasnik RS, br. 119/12).

### **Ostali prihodi**

Planirana razina ostalih prihoda je za 6,93% veća u odnosu na 2020. godinu i za 5,29% manjai u odnosu na procjena u 2021. godini. Ostali prihodi se najvećim dijelom odnose na naplatu ispravljenih potraživanja od kupaca.

### **Prihodi iz ranijeg perioda**

Navedeni prihodi su planirani u manjem iznosu u odnosu na prethodni period i isti se najvećim dijelom odnose na rješenja za poreze i ostale naknade iz prethodne godine, koji su konačnim rješenjem terete troškove u većem iznosu.

## **RASHODI**

Poduzeće za 2021. godinu planira ukupnu razinu rashoda u visini od 1.045.803.669 dinara. Planirana razina rashoda u 2021. godini je za 26,33% veća u odnosu na realizaciju u 2020. godini i za 17,291% veća u odnosu na procijenjene rashode za 2021. godinu.

Odnos planiranih rashoda za 2022. godinu, procijenjenih za 2021. godinu i ostvarenih u 2020. godini prikazuje tabela:

Redni broj	Vrsta rashoda	Ostvareno u 2020. god.	Procjena 2021. god.	Planirano u 2022. god.	Indeks	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Troškovi materijala	136.851.002	158.749.972	203.557.524	148,74	128,23
2	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi	240.555.874	248.021.962	302.509.209	125,75	121,97
3	Troškovi amortizacije i rezerviranja	220.865.372	264.500.000	288.000.000	130,40	108,88
4	Troškovi proizvodnih usluga	118.617.512	88.200.412	127.826.168	107,76	144,93
5	Nematerijalni troškovi	72.770.584	79.637.838	82.398.693	113,23	103,47
6	Financijski rashodi	2.736.190	3.910.144	7.575.000	276,84	193,73
7	Ostali rashodi	31.053.305	42.133.233	34.550.000	111,26	82,00
8	Rashodi iz ranijeg perioda	4.404.153	6.465.754	2.000.000	45,41	30,93
	<b>Ukupno:</b>	<b>827.853.992</b>	<b>891.619.315</b>	<b>1.048.416.594</b>	126,64	117,59

Planirana struktura ukupnih rashoda je sljedeća:

1.	Troškovi materijala	203.557.524	19,42%
2.	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi	302.509.209	28,85%



3.	Troškovi amortizacije i rezerviranja	288.000.000	27,47%
4.	Troškovi proizvodnih usluga	127.826.168	12,19%
5.	Nematerijalni troškovi	82.398.693	7,86%
6.	Financijski rashodi	7.575.000	0,72%
7.	Ostali rashodi	34.550.000	3,30%
8.	Rashodi – raniji period	2.000.000	0,19%

### **Troškovi materijala**

Planirani iznos troškova materijala je za 48,74% veći u odnosu na 2020. godinu i za 28,23% veći u odnosu na procjena istih u 2021. godini.

Razlog značajnog povećanja jest aktiviranje nove tvornice vode zbog koje je nastala veća potrošnja električne energije i kemikalija, a također se planiraju veći rashodi u vidu troškova osnovnog materijala.

### **Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi**

Masa sredstava za zarade u 2022. godini je planirana sukladno planiranom rastu zarada u visini od 7%. Pored navedenog, na povećanje sredstava za zarade u 2022. godini, utječe povećanje zarada zaposlenicima kojima bi po sadašnjim elementima (koeficijentu složenosti posla i vrijednosti radnog sata) ista bila ispod minimalne zarade (94 zaposlenika). Odlukom o visini minimalne cijene rada, koja se primjenjuje od 1. siječnja 2022. godine, je definirano da minimalna cijena rada za period siječanj–prosinac 2022. godine iznosi 201,22 dinara po radnom satu (u neto iznosu). U planirane troškove je ukalkulirano povećanje za minuli rad za godinu dana više provedenih na radu za svakog zaposlenika, kao i usklađivanje naknade za regres s rastom prosječne zarade. Ova projekcija se odnosi na dio regresa koji se isplaćuje na razini 75% od prosječne zarade u Republici Srbiji za prethodnu godinu. Temeljem Aneksa III Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije (zaključen dana 11. prosinca 2019. godine između Sindikata zaposlenika u komunalno-stambenoj djelatnosti Srbije, Granskog sindikata javnih prometnih i komunalnih djelatnosti „Nezavisnost“ i Vlade RS), kojim se godišnji iznos regresa uvećava za fiksni iznos od 33.000 dinara, bez poreza i doprinosa, u planiran iznos troškova je kao i prethodne godine uključen navedeni iznos za svakog zaposlenika. Ostali elementi zarada bit će isplaćeni sukladno odredbama kolektivnog ugovora.

Novozapošljavanje i dodatno radno angažiranje će u 2022. godini biti planirano sukladno Zakonu o budžetskom sistemu i Uredbi o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava.

Troškovi naknada za osobe angažirane po ugovoru o djelu i na privremeno povremenim poslovima su planirani sukladno zakonskim ograničenjima u iznosu i broju izvršitelja.

Troškovi jubilarnih nagrada su planirani za 23 osobe koje stječu pravo na nagradu po ispunjenim jubilejima staža i vrijednostima tih jubileja po kolektivnom ugovoru.

U okviru troškova je planirana samo razlika između obračunatih rezerviranih i planiranih isplaćenih nagrada, jer je u prethodnom periodu izvršeno rezerviranje za jubilarne nagrade. Isplaćuju se jubileji za 10, 15, 20, 25, 30, 35 i 40 godina staža u iznosu koji je povoljniji za zaposlenike, a odnosi se na prosječnu bruto zaradu zaposlenika, u Poduzeću ili u gospodarstvu Republike Srbije.

Također, kao i prethodnih godina planirana je isplata solidarne pomoći zaposlenicima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja u iznosu od 10.000.000 dinara, prema potpisanom Aneksu II Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti RS koji je potpisan 19.12.2017. godine i Aneksa II Kolektivnog ugovora za JKP “Vodovod i kanalizacija” Subotica.

### **Troškovi amortizacije i rezerviranja**

Planirani troškovi amortizacije su za 30,40 % viši u odnosu na 2020. godinu i za 8,88% viši u odnosu na procjenu istih za 2021. godinu.

Povećanje troškova amortizacije se odnosi na aktiviranje kompletnog projekta Unapređenja vodnih sustava Grada Subotica (tvornice vode), izgrađenu kanalizacijsku mrežu na Paliću i druge, već izgrađene objekte za koje su dobivene uporabne dozvole.

### **Troškovi proizvodnih usluga**

Planirani troškovi proizvodnih usluga su za 7,76% veći u odnosu na 2020. godinu i za 44,93% veći u odnosu na procjenu za 2021. godinu.

Navedeni troškovi ovise o broju izvedenih priključaka i rekonstrukcija i sanacija na vodovodnoj i kanalizacijskoj mreži kao i održavanju drugih osnovnih sredstava Poduzeća.

Planira se da će troškovi proizvodnih usluga u 2022. godini biti na višoj razini, zbog povećanja troškova transporta za odlaganje mulja, kao i povećanja troškova tekućeg održavanja osnovnih sredstava i opreme.

### **Nematerijalni troškovi**

Nematerijalni troškovi su planirani za 13,23% više u odnosu na 2020. godinu i 3,47% više u odnosu na procjenu za 2021. godinu. Najveće udio u istim imaju troškovi analize pitke i otpadne vode, troškovi zajedničke naplate, troškovi izvršitelja i poreza na imovinu.

### **Financijski rashodi**

Planirana razina financijskih rashoda je za 176,84% veća u odnosu na 2020. godinu i za 93,73% veća u odnosu na procjenu istih za 2021. godinu. Ovi se troškovi odnose na kamate po kreditima i financijskom lizingu.

### **Ostali rashodi**

Planirana razina ostalih rashoda je za 11,26% veća u odnosu na 2020. godinu i za 18% manja u odnosu na procjenu istih u 2021. godini.

U strukturi ovih rashoda najveći udio bilježe rashodi po osnovi obezvređenja potraživanja.

## **4.5 Elementi za cjelovito sagledavanje cijena proizvoda i usluga**

Prikaz cijena usluga iz osnovne djelatnosti poduzeća (cijene su iskazane bez PDV-a):

Za korisnike u individualnom i kolektivnom stanovanju (kućanstva),

Za korisnike usluga u poslovnom prostoru i

Za beneficirane potrošače i potrošače iz kategorije zanatstva

Čista voda	61,10 din/m <sup>3</sup>
Odvođenje otpadnih voda	39,00 din/m <sup>3</sup>
Pročišćavanje otpadnih voda	45,50 din/m <sup>3</sup>

UKUPNO :	145,60 din/m <sup>3</sup>
----------	---------------------------

Naknada za pogonsku spremnost sustava za sve kategorije korisnika iznosi 104,00 dinara

Gradsko vijeće Grada Subotice je, nakon donošenja Odluke o cijenama čiste vode, odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda od strane Nadzornog odbora JKP „Vodovod i kanalizacija“ dana 4. prosinca 2020. godine, donijelo Rješenje o davanju suglasnosti na Odluku o cijenama čiste vode, odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica, na 10. sjednici održanoj dana 29. prosinca 2020. godine, čija je primjena započeta od 1. veljače 2021. godine.

#### 4.6 Iznos i dinamika prihoda iz proračuna Grada Subotice

U okviru odobrenih alopirijacija za razdio 4 glava 07, Program 2 – Komunalna djelatnost, funkcija 470, ekonomska klasifikacija 4512 Kapitalne subvencije i 4511 Tekuće subvencije Poduzeću su u 2021. godini opredijeljena sredstva Poduzeću.

##### Subvencije i ostali prihodi iz proračuna

Prilog 6 u dinarima

01.01.-31.12.2021. godine					
Prihod	Planirano	Preneseno iz proračuna	Realizirano (procjena)	Neurošeno	Iznos neurošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	76.650.000,00	76.650.000,00	76.650.000,00	0	0
Ostali prihodi iz proračuna*	0	0	0	0	0
UKUPNO	76.650.000,00	76.650.000,00	76.650.000,00	0	0

Struktura subvencija u 2021. godini je sljedeća:

- Iz proračuna Grada Subotice je opredijeljeno 2.750.000,00 dinara za Izradu PTD za dio kanalizacijske mreže i PPOV u okviru projekta „Čista Srbija“
- Iz proračuna Grada Subotice je opredijeljeno 3.300.000,00 dinara za izgradnju i opremanje bunara u Višnjevci i Mišićevu
- Iz proračuna Grada Subotice je opredijeljeno 600.000,00 dinara za čišćenje i održavanje otvorenih kanala
- Iz proračuna Grada Subotice je opredijeljeno 70.000.000,00 dinara za sufinanciranje kapitalnih izdanaka lokalnih poduzeća – JKP „Vodovod i kanalizacija“ (ulaganje u vodovodnu i kanalizacijsku mrežu, u postrojenja za opskrbu vodom, bunare, izradu PTD za kanalizacijsku mrežu i PPOV)

u dinarima

Plan za period 01.01-31.12.2022. godina				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije	6.241.200	13.374.000	20.804.000	29.720.000
Ostali prihodi iz proračuna*	0	0	0	0
UKUPNO	6.241.200	13.374.000	20.804.000	29.720.000

U okviru odobrenih aproprijacija iz proračuna Grada Subotica za razdio IV-glava 07, Program 2 – Komunalna djelatnost, funkcija 470 – ostale djelatnosti, realizirana sredstva u 2022. godini preko našeg Poduzeća bit će sljedeća:

- U okviru programske aktivnosti 0003: U okviru programske aktivnosti 0003: Održavanje čistoće na površinama javne namjene, ukupno 600.000 dinara za tekuće subvencije za čišćenje i održavanje otvorenih kanala u nadležnosti našeg Poduzeća
- U okviru Projekta 1102-5003: Izgradnja i opremanje bunara u Mišićevu u ukupnom iznosu od 15.120.000 dinara
- U okviru Projekta 1102-5004: Izgradnja i opremanje bunara u Višnjevcu u ukupnoj vrijednosti od 14.000.000 dinara.

#### 4.7 Troškovi zaposlenika

Prilog 7 u dinarima

R.br.	Troškovi zaposlenika	Plan 01.01- 31.12.2021.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2021.	Plan 01.01- 31.03.2022.	Plan 01.01- 30.06.2022.	Plan 01.01- 30.09.2022.	Plan 01.01- 31.12.2022.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	147.009.621	137.120.891	40.301.950	81.535.711	122.036.437	162.437.775
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	209.249.103	190.522.185	55.974.930	113.244.043	169.495.052	225.608.021
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	244.569.079	222.639.648	65.444.755	132.399.175	198.165.977	263.771.757
4.	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	200	197	200	200	200	200
4.1.	- na neodređeno vrijeme	194	197	197	197	197	197
4.2.	- na određeno vrijeme	6		3	3	3	3
5	Naknade po ugovoru o djelu	500.000	286.030	87.500	175.000	262.500	350.000
6	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu*	3	1	1	1	1	1
7	Naknade po autorskim ugovorima	0	0	0	0	0	0
8	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima*	0	0	0	0	0	0
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	9.185.000	4.027.857	2.296.250	4.592.500	6.888.750	9.185.000

R.br.	Troškovi zaposlenika	Plan 01.01- 31.12.2021.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2021.	Plan 01.01- 31.03.2022.	Plan 01.01- 30.06.2022.	Plan 01.01- 30.09.2022.	Plan 01.01- 31.12.2022.
10	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	15	15	15	15	15	15
11	Naknade fizičkim osobama po osnovi ostalih ugovora	0	0	0	0	0	0
12	Broj primatelja naknade po osnovi ostalih ugovora*	0	0	0	0	0	0
13	Naknade članovima skupštine	0	0	0	0	0	0
14	Broj članova skupštine*	0	0	0	0	0	0
15	Naknade članovima nadzornog odbora	1.803.828	1.792.452	448.113	896.226	1.344.339	1.792.452
16	Broj članova nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3
17	Naknade članovima Povjerenstva za reviziju	0	0	0	0	0	0
18	Broj članova Povjerenstva za reviziju*	0	0	0	0	0	0
19	Prijevoz zaposlenika na posao i s posla	10.500.000	8.609.687	2.625.000	5.250.000	7.875.000	10.500.000
20	Dnevnice na službenom putu	750.000	304.889	187.500	375.000	562.500	750.000
21	Naknade troškova na službenom putu	460.000	179.566	115.000	230.000	345.000	460.000
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	700.000	582.969	757.210	1.431.391	1.750.341	2.069.291

R.br.	Troškovi zaposlenika	Plan 01.01- 31.12.2021.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2021.	Plan 01.01- 31.03.2022.	Plan 01.01- 30.06.2022.	Plan 01.01- 30.09.2022.	Plan 01.01- 31.12.2022.
23	Broj primatelja otpremnine za odlazak u mirovinu	2	2	2	4	5	6
24	Jubilarne nagrade	9.241.026	8.617.108	2.021.869	2.448.591	3.468.349	5.016.260
25	Broj primatelja jubilarne nagrade	36	36	8	10	16	23
26	Smještaj i prehrana na terenu						
27	Pomoć radnicima i obitelji radnika	950.000	1.068.326	237.500	475.000	712.500	950.000
28	Stipendije	500.000	219.781	87.500	175.000	262.500	350.000
29	Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama- Solidarna pomoć za popravljivanje materijalnog položaja zaposlenika u skladu s Aneksom kolektivnih ugovora	10.400.000	8.942.489	10.400.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000

Troškovi zaposlenika obuhvaćaju kompletna osobna primanja, odnosno zarade, angažiranje po ugovorima i ostala osobna primanja, kao i naknade zaposlenim i nezaposlenim osobama.

Sredstva za zarade su planirana temeljem planiranog broja zaposlenika koji je usklađen s Odlukom o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice, godišnjeg fonda sati rada, koeficijenta radnog mjesta zaposlenika koji su utvrđeni ugovorima o radu i vrijednosti radnog sata.

Pored osnovne zarade, u zaradu su uključene i druge naknade kao što su naknada za prehranu tijekom rada, regres za godišnji odmor, uvećanje za godine provedene na radu - minuli rad, naknade za korištenje godišnjeg odmora, obračun naknade za dane državnog praznika, naknade za rad noću, u dane državnog praznika i nedjeljom kao i prekovremeni sati koji su česta pojava zbog raznih defekata na vodovodnoj i kanalizacijskoj mreži kao i zastoja u radu postrojenja i opreme, obračuna beneficiranog staža i slično.

Za 94 zaposlenika koji imaju koeficijente od 1,36 do 1,64 zarada će biti povećana do razine minimalne zarade, kako bi se primijenila Odluka o visini minimalne cijene rada za period siječanj - prosinac 2020. godine. Minimalna cijena po radnom satu u 2021. godini je povećana i iznosi 201,21 dinara (za 2021. godinu je iznosila 183,93 dinara).

U troškove zarada, pored povećanja zarade zaposlenicima kojima bi ista bila ispod minimalne zarade, izvršeno je povećanje za minuli rad i predviđeno je povećanje regresa za korištenje godišnjeg odmora sukladno rastu prosječne zarade.

Aneksom II Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije, predviđeno je da je Poslodavac dužan planirati i zaposleniku isplatiti solidarnu pomoć, radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja, pod uvjetom da za to ima osigurana financijska sredstva. Visina solidarne pomoći iz ovog članka po zaposleniku na godišnjoj razini iznosi 41.800 dinara, bez poreza i doprinosa.

Aneksom III Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije od 11. prosinca 2019. godine, utvrđeno je da zaposlenik ima pravo na regres za korištenje godišnjeg odmora, s pripadajućim porezima i doprinosima, godišnje u visini od najmanje 75% prosječno isplaćene zarade po zaposleniku u Republici Srbiji prema posljednjem objavljenom podanku republičkog tijela nadležnog za poslove statistike, za prethodnu godinu. Godišnji iznos regresa, utvrđen na prethodno spomenut način uvećava se još za fiksni iznos od 33.000 dinara, bez poreza i doprinosa.

Troškovi ugovora o djelu se odnose na naknadu za rad člana Povjerenstva za reklamacije iz udruge za zaštitu potrošača i isti su planirani u iznosu od 350.000 dinara, odnosno za 30% na nižoj razini u odnosu na planirane veličine u 2021. godini.

Troškovi koji se odnose na naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima planirani su u iznosu od 9.185.000 dinara, odnosno na istoj razini kao i planirane veličine u 2021. godini.

Troškovi naknada za osobe angažirane po ugovoru o djelu i na privremeno povremenim poslovima su planirana sukladno zakonskim ograničenjima u iznosu i broju izvršitelja.

Naknade predsjedniku i članovima Nadzornog odbora su planirane u iznosu od 1.792.452 dinara, u nešto manjem iznosu u odnosu na planirane veličine u 2021. godini (za 0,63%), i na razini realizacije istih u 2021. godini. Naknade predsjedniku i članovima Nadzornog odbora su planirane sukladno Rješenju o utvrđivanju visine naknade za rad predsjednika i članova nadzornog odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica (broj: I-00-022-35/2018 od 22.02.2018. godine).



Troškovi prijevoza zaposlenika na posao i s posla su planirani u iznosu od 10.500.000 dinara, odnosno na istoj razini kao i u 2021. godini.

Troškovi za službena putovanja, troškovi dnevnica i naknada troškova na službenom putu planirani su u ukupnom iznosu od 1.210.000 dinara, odnosno na istoj razini kao i u 2021. godini.

U 2022. godini su planirana sredstva za isplatu otpremnina zaposlenika koji ostvaruju uvjete za odlazak u mirovinu. Uvjet za mirovinu ispunjava šestoro zaposlenika i planirana je isplata otpremnina u iznosu od tri prosječne zarade (prema Zakonu o radu i Kolektivnom ugovoru).

Jubilarne nagrade za dugogodišnji rad zaposlenika su planirane u iznosu od 5.016.260,00 dinara za 23 zaposlenika, a sukladno Posebnom kolektivnom ugovoru za javna i javnokomunalna poduzeća Grada Subotice (Sl. glasnik RS broj 83/2015), člankom 69. Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije („Sl. Glasnik RS“ br.27/2015), kao i Aneksima ugovora o radu koji važe od dana 01.10.2015. godine, a koji su usuglašeni s odredbama zakona i kolektivnih ugovora.

Iznos jubileja koji se isplaćuje za 10 godina radnog staža u poduzeću iznosi jednu prosječnu bruto zaradu i dobit će je 7 zaposlenika.

Iznos jubileja koji se isplaćuje za 15 godina radnog staža u poduzeću iznosi jedna i pol prosječne bruto zarade i dobit će je 4 zaposlenika.

Iznos jubileja koji se isplaćuje za 20 godina radnog staža u poduzeću iznosi dvoje prosječne bruto zarade i dobit će je 1 zaposlenik.

Iznos jubileja koji se isplaćuje za 25 godina radnog staža u poduzeću iznosi dvije i pol prosječne bruto zarade i dobit će je 6 zaposlenika.

Iznos jubileja koji se isplaćuje za 30 godina radnog staža u poduzeću iznosi tri prosječne bruto zarade i dobit će je 1 zaposleni.

Iznos jubileja koji se isplaćuje za 35 godina radnog staža u poduzeću iznosi tri i pol prosječne bruto zarade i dobit će je 4 zaposlenika.

Iznos jubileja koji se isplaćuje za 40 godina radnog staža u poduzeću iznosi četiri prosječne bruto zarade i dobit će je 0 zaposlenika.

U okviru troškova je planirana samo razlika između obračunatih rezerviranih i planiranih isplaćenih jubilarnih nagrada, jer je u prethodnom periodu izvršeno rezerviranje za iste. Isplaćuju se jubileji za 10, 15, 20, 25, 30, 35 i 40 godina staža u iznosu koji je povoljniji za zaposlenike, a odnosi se na prosječnu bruto zaradu zaposlenika, u Poduzeću ili u gospodarstvu Republike Srbije.

Isplate pomoći radnicima i obitelji radnika planirani su u iznosu od 950.000 dinara, odnosno na istoj razini kao i prethodne godine (isplate za troškove pogrebnih usluga, naknade za rođenje djeteta, pomoć za liječenje i slično).

Stipendija za dijete preminulog radnika je planirana u iznosu od 350.000 dinara, odnosno za 30% na nižoj razini u odnosu na planirane veličine u 2021. godini.

Naknade troškova ostalim fizičkim osobama planirane u iznosu od 400.000 dinara, na istoj razini kao i prethodne godine. Ovi se troškovi odnose na poklone za božićne i novogodišnje praznike djeci zaposlenika i angažiranih osoba na privremenim poslovima.

Poduzeće planira isplatu solidarne pomoći zaposlenicima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja u iznosu od 10.000.000 dinara, prema potpisanom Aneksu II Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti RS koji je potpisan 19.12.2017. godine i Aneksa II Kolektivnog ugovora za JKP “Vodovod i kanalizacija” Subotica. Iznos solidarne pomoći po zaposleniku iznosi 41.800 dinara u neto iznosu. Ukupno planirani iznos je iskazan s pripadajućim porezom.

## **V. PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA**

Dio dobiti koju Poduzeće ostvari u 2021. godini, a koja se procjenjuje u iznosu od 117.757.765 dinara, će se iskoristiti za pokriće gubitka, koji na dan 31.12.2021. godine iznosi 28.747.068,91 dinara.

Preostali iznos procijenjene dobiti iz 2021. godine, nakon pokrića gubitka ranijih godina, će iznositi 89.010.696,09 dinara i ista će se raspodijeliti sukladno članku 27. Odluke o proračunu Grada Subotice za 2022. godinu, kojim je definirano da su javna poduzeća i javna komunalna poduzeća, čiji je osnivač grad Subotica dužni najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplate u proračun grada dio od 50% dobiti po završnom računu za 2021.godinu.

Sukladno članku 20. Statuta JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica, Odluku o načinu raspodjele dobiti donosi Nadzorni odbor Poduzeća, uz suglasnost Skupštine Grada Subotica.

Poduzeće je ostvarenu dobit (razliku između prihoda i rashoda perioda) i neraspoređenu dobit (smanjenje revalorizacijskih rezervi), u 2018., 2019. i 2020. godini koristilo za pokriće gubitka ranijih godina.

Rekapitulacija pokrivanja gubitka :

Gubitak ranijih godina – saldo na dan 31.12.2018. godine 52.514.479,73 dinara

Pokriće gubitka ostvarenom dobiti iz 2018. godine	4.018.825,85 dinara
---	---------------------

Pokriće gubitka neraspoređenom dobiti iz 2018. godine	7.198.865,28 dinara
---	---------------------

Pokriće gubitka ostvarenom dobiti iz 2019. godine	5.348.900,99 dinara
---	---------------------

Pokriće gubitka neraspoređenom dobiti iz 2019. godine	3.571.514,61 dinara
---	---------------------

Pokriće gubitka neraspoređenom dobiti iz 2020. godine	3.629.304,09 dinara
---	---------------------

Gubitak ranijih godina – saldo na dan 31.12.2021. godine	<u>28.747.068,91 dinara</u>
--	-----------------------------

## VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

### 6.1. Broj zaposlenika po sektorima / organizacijskim jedinicama na dan 31.12.2021. godine

Prilog 8.

Red. broj	Sektor / Organizacijska jedinica	Broj sistematiziranih radnih mjesta	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenika na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenika na određeno vrijeme
1	Izvršni direktori	4	3	3	0
2	Sektor proizvodnje vode	15	28	26	2
3	Sektor pročišćavanja otpadnih voda	12	23	19	4
4	Voditelj Sektora linijskih objekata	1	0	0	0
5	Služba distribucije	5	5	5	0
6	RJ održavanje mreže	4	25	22	3
7	RJ prigradski vodovodi	3	10	10	0
8	Služba odvođenja otpadnih voda	8	16	15	1
9	Skladištarski poslovi	3	3	3	0
10	Služba knjigovodstveno financijske operative	6	8	8	0
11	Služba EON-a	6	10	10	0
12	Služba plana, analize i obračuna zarada	4	4	4	0
13	Sektor općih i pravnih poslova – Voditelj	1	1	1	0
14	Administracijski poslovi	2	2	2	0
15	Služba javnih nabava	3	3	3	0
16	Služba za odnose s potrošačima	3	6	6	0
17	Služba kvalitete i kontrole	4	2	2	0
18	Služba pratećih poslova	9	13	13	0

Red. broj	Sektor / Organizacijska jedinica	Broj sistematiziranih radnih mjesta	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenika na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenika na određeno vrijeme
19	Služba za laboratorijsko ispitivanje vode	5	10	10	0
20	Služba razvoja i projektiranja	5	4	4	0
21	Služba za vođenje investicija	9	8	8	0
22	Služba za PR i informacijske sustave	10	7	7	0
23	Asistent direktora	1	1	1	0
24	Samostalni stručni suradnik za projekte	1	0	0	0
25	Interni revizor	1	1	1	0
26	Kontrolno tijelo	5	3	3	0
27	Stručni suradnik za procesni menadžment	1	0	0	0
...					
UKUPNO:		131	197	187	10

- Radno mjesto direktor nije sistematizirano, ali je u broju prikazano
- Broj izvršitelja na sistematiziranim radnim mjestima je usklađen s mogućim maksimalnim brojem zaposlenika

**6.2. Kvalifikacijska, starosna i spolna struktura zaposlenika i struktura zaposlenika prema vremenu provedenom u radnom odnosu i predsjednika i članova nadzornog odbora**

**Kvalifikacijska struktura**

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2022.	Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2022.
1	<b>VSS</b>	40	42	3	3
2	<b>VS</b>	9	9		
3	<b>VKV</b>	8	8		
4	<b>SSS</b>	67	68		
5	<b>KV</b>	39	39		
6	<b>PK</b>	10	10		
7	<b>NK</b>	24	24		
<b>UKUPNO</b>		197	200	3	3

**Starosna struktura**

**Prilog 9**

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2021.	Broj zaposlenika 31.12.2022.
1	<b>Do 30 godina</b>	9	10
2	<b>30 do 40</b>	30	32
3	<b>40 do 50</b>	52	52
4	<b>50 do 60</b>	85	85
5	<b>Preko 60</b>	21	21
<b>UKUPNO</b>		197	200
<b>Prosječna starost</b>		43,00	43,00

**Struktura po polu**

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2022.	Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2022.
1	<b>Muški</b>	134	136	1	1
2	<b>Ženski</b>	63	64	2	2
<b>UKUPNO</b>		197	200	3	3

\*Prethodna godina

**Struktura po vremenu u radnom odnosu**

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2021.	Broj zaposlenika 31.12.2022.
1	<b>Do 5 godina</b>	15	15
2	<b>5 do 10</b>	18	18
3	<b>10 do 15</b>	14	14
4	<b>15 do 20</b>	9	9
5	<b>20 do 25</b>	22	22
6	<b>25 do 30</b>	32	32
7	<b>30 do 35</b>	52	52
8	<b>Preko 35</b>	38	38
<b>UKUPNO</b>		197	200

## Struktura zaposlenika

Prosječna starost zaposlenika je 44 godine, a kod zaposlenika u osnovnoj djelatnosti (proizvodnji) i više. Od ukupnog broja zaposlenika 49% ima preko 50 godina, a 55% ima staž duži od 25 godina, dok trećinu od broja zaposlenika čine žene.

Nedostajući kadrovi su uglavnom u osnovnoj djelatnosti i to od polukvalificiranih do visokokvalificiranog stručnog kadra.

S obzirom na svrhu postojanja Poduzeća - kvalitetno i neprekidno pružanje usluga isporuke pitke vode, kao i usluga odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda, Poduzeće obavlja djelatnost od vitalnog značaja po zdravlje i sigurnost svojih korisnika, te je neophodna kvalifikovana i stručna radna snaga. Polovica efektivnog radnog vremena zaposlenika ostvari se na realizaciji osnovne djelatnosti, odnosno na poslovima iz djelokruga resora proizvodnje. Preostali dio radnog vremena predviđen je za poslove podrške i logistike procesima proizvodnje kao i korporacijskom upravljanju na najvišoj razini u Poduzeću.

Kako bi ostvarili navedene ciljeve, tijekom 2022. godine su planirane aktivnosti na usavršavanju zaposlenika uz troškove stručnog osposobljavanja, koji su planirani u ukupnom iznosu od 2.311.500,00 dinara. Navedeni troškovi, koji se odnose na usavršavanje zaposlenika kako bi mogli izvršavati svoje radne zadatke, obuhvaćaju sljedeće: troškove stručnog usavršavanja sukladno važećim propisima i standardima, obuku zaposlenika, stručno usavršavanje za javne nabave, stručno osposobljavanje za rad na visini, dubini, spašavanja i evakuacije iz skućenih prostora.

Poduzeće će nastojati da optimizuje strukturu zaposlenika i da internom preraspodjelom poslova i zaposlenika izvrši ostvarenje utvrđenih ciljeva.

### 6.3. Dinamika zapošljavanja

Prilog 10.

R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.12.2021. godine	197			Stanje na dan 30.06.2022. godine	200
	Odljev kadrova u periodu 01.01.-31.03.2022.	1			Odljev kadrova u periodu 01.07.-30.09.2022.	1
1	starosna mirovina	1		1	starosna mirovina	1
2				2		
3				3		
4				4		
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2022.	4			Prijem kadrova u periodu 01.07.-30.09.2022.	1
1	popunjavanje upražnjenih mjesta	4		1	popunjavanje upražnjenih mjesta	1
2				2		
	Stanje na dan 31.03.2022. godine	200			Stanje na dan 30.09.2022. godine	200
R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.03.2022. godine				Stanje na dan 30.09.2022. godine	200
	Odljev kadrova u periodu 01.04.-30.06.2022.	3			Odljev kadrova u periodu 01.10.-31.12.2022.	1
1	starosna mirovina	3		1	starosna mirovina	1
2				2		
3				3		
4				4		
	Prijem kadrova u periodu 01.04.-30.06.2022.	3			Prijem kadrova u periodu 01.10.-31.12.2022.	1
1	popunjavanje upražnjenih mjesta	3		1	popunjavanje upražnjenih mjesta	1
2				2		
	Stanje na dan 30.06.2022. godine	200			Stanje na dan 31.12.2022. godine	200

## **Dinamika zapošljavanja**

Programom poslovanja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2022. godinu planirani broj zaposlenika iznosi 199 i direktor poduzeća, kao imenovana osoba na mandanni period. Broj zaposlenika je planiran sukladno Odluci o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu, broj I-00-02-61/2017 od 16.11.2017. godine.

Nakon odlaska u mirovinu zaposlenika, planira se prijem osoba u radni odnos na određeno vrijeme. Slobodna i upražnjena radna mjesta, kao i dodatno zapošljavanje će se popunjavati isključivo sukladno Zakonu o budžetskom sistemu, Uredbi o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava i Odluci o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice (broj I-00-02-61/2017 od 16.11.2017. godine).

Zakonom o budžetskom sistemu je predviđeno da ukupan broj zaposlenika na određeno vrijeme zbog povećanog obujma posla, osoba angažiranih po ugovoru o djelu, ugovoru o privremenim i povremenim poslovima, preko omladinske i studentske zadruge i osoba angažiranih po drugim osnovama, kod korisnika javnih sredstava, ne može biti veći od 10% ukupnog broja zaposlenika.

Sukladno naprijed navedenom, Programom poslovanja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2022. godinu planira se angažiranje jedne osobe po ugovoru o djelu ( član Povjerenstva za rješavanje reklamacija korisnika) i 15 osoba na privremenim i povremenim poslovima, koji će nadomjestiti nedostatak radne snage na poslovima u proizvodnji i administraciji.



#### 6.4. Sredstva za zarade

Planirana masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2021. godinu – Bruto 1

Prilog 11.  
u dinarima

Plan po mjesecima 2021.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
<b>I</b>	200	17.169.119	85.846	199	16.960.119	85.227				1	209.000	209.000
<b>II</b>	200	16.493.664	82.468	199	16.293.664	81.878				1	200.000	200.000
<b>III</b>	200	18.138.773	90.694	199	17.916.773	90.034				1	222.000	222.000
<b>IV</b>	200	18.035.201	90.176	199	17.814.201	89.519				1	221.000	221.000
<b>V</b>	200	16.978.491	84.892	199	16.772.491	84.284				1	206.000	206.000
<b>VI</b>	200	17.463.318	87.317	199	17.250.318	86.685				1	213.000	213.000
<b>VII</b>	200	17.463.318	87.317	199	17.250.318	86.685				1	213.000	213.000
<b>VIII</b>	200	17.463.318	87.317	199	17.250.318	86.685				1	213.000	213.000
<b>IX</b>	200	17.463.318	87.317	199	17.250.318	86.685				1	213.000	213.000
<b>X</b>	200	16.787.863	83.939	199	16.583.863	83.336				1	204.000	204.000
<b>XI</b>	200	17.653.946	88.270	199	17.438.946	87.633				1	215.000	215.000
<b>XII</b>	200	18.138.774	90.694	199	17.917.774	90.039				1	221.000	221.000
<b>UKUPNO</b>	2.400	209.249.103	1.046.246	2.388	206.699.103	1.038.689				12	2.550.000	2.550.000
<b>PROSJEK</b>	200	17.437.425	87.187	199	17.224.925	86.557				1	212.500	212.500

**Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2021. godinu – Bruto 1\*\***

u dinarima

Isplata po mjesecima 2021.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
<b>I</b>	198	15.043.349	75.977	197	14.852.296	75.392				1	191.053	191.053
<b>II</b>	196	14.942.443	76.237	195	14.759.323	75.689				1	183.120	183.120
<b>III</b>	195	16.152.112	82.831	194	15.943.438	82.183				1	208.674	208.674
<b>IV</b>	194	15.948.897	82.211	193	15.747.690	81.594				1	201.207	201.207
<b>V</b>	195	15.359.926	78.769	194	15.167.816	78.185				1	192.110	192.110
<b>VI</b>	194	15.728.368	81.074	193	15.528.370	80.458				1	199.998	199.998
<b>VII</b>	194	15.578.622	80.302	193	15.378.624	79.682				1	199.998	199.998
<b>VIII</b>	194	15.604.818	80.437	193	15.400.180	79.794				1	204.638	204.638
<b>IX</b>	193	15.512.311	80.375	192	15.311.439	79.747				1	200.872	200.872
<b>X</b>	197	14.858.619	75.424	196	14.666.464	74.829				1	192.155	192.155
<b>XI</b>	198	15.675.687	79.170	197	15.473.998	78.548				1	201.689	201.689
<b>XII</b>	200	18.138.774	90.694	199	17.917.774	90.039				1	221.000	221.000
<b>UKUPNO</b>	2.348	188.543.926	963.501	2.336	186.147.412	956.140				12	2.396.514	2.396.514
<b>PROSJEK</b>	196	15.711.994	80.292	195	15.512.284	79.678				1	199.710	199.710

\* isplata s procjenom do kraja godine

\*\* starozaposlenici u 2021. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u prosincu prethodne godine

**Planirana masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2022. godinu - bruto 1**

u dinarima

Plan po mjesecima 2022.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
<b>I</b>	200	18.612.297	93.061	199	18.387.073	92.397				1	225.224	225.224
<b>II</b>	200	17.896.185	89.481	199	17.679.607	88.842				1	216.578	216.578
<b>III</b>	200	19.466.448	97.332	199	19.232.429	96.645				1	234.019	234.019
<b>IV</b>	200	19.190.368	95.952	199	18.956.648	95.260				1	233.720	233.720
<b>V</b>	200	19.328.408	96.642	199	19.094.539	95.952				1	233.869	233.869
<b>VI</b>	200	18.750.336	93.752	199	18.523.962	93.085				1	226.374	226.374
<b>VII</b>	200	18.034.225	90.171	199	17.800.658	89.451				1	233.567	233.567
<b>VIII</b>	200	19.466.448	97.332	199	19.232.429	96.645				1	234.019	234.019
<b>IX</b>	200	18.750.336	93.752	199	18.524.962	93.090				1	225.374	225.374
<b>X</b>	200	18.034.226	90.171	199	17.816.497	89.530				1	217.728	217.728
<b>XI</b>	200	19.039.372	95.197	199	18.808.951	94.517				1	230.421	230.421
<b>XII</b>	200	19.039.372	95.197	199	18.808.951	94.517				1	230.421	230.421
<b>UKUPNO</b>	2,400	225.608.021	1.128.040	2,388	222.866.706	1.119.931				12	2.741.314	2.741.314
<b>PROSJEK</b>	200	18.800.668	94.003	199	18.572.226	93.328				1	228.443	228.443

\*starozaposlenici u 2022. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

**Planirana masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2022. godinu - Bruto 2**

u dinarima

Plan po mjesecima 2022.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna na zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
<b>I</b>	200	21.761.244	108.806	199	21.498.520	108.033				1	262.724	262.724
<b>II</b>	200	20.925.900	104.630	199	20.673.261	103.886				1	252.639	252.639
<b>III</b>	200	22.757.611	113.788	199	22.484.628	112.988				1	272.983	272.983
<b>IV</b>	200	22.435.565	112.178	199	22.162.930	111.372				1	272.634	272.634
<b>V</b>	200	22.596.588	112.983	199	22.323.780	112.180				1	272.808	272.808
<b>VI</b>	200	21.922.267	109.611	199	21.658.202	108.835				1	264.065	264.065
<b>VII</b>	200	21.086.924	105.435	199	20.814.468	104.595				1	272.456	272.456
<b>VIII</b>	200	22.757.611	113.788	199	22.484.628	112.988				1	272.983	272.983
<b>IX</b>	200	21.922.267	109.611	199	21.659.369	108.841				1	262.899	262.899
<b>X</b>	200	21.086.924	105.435	199	20.832.944	104.688				1	253.980	253.980
<b>XI</b>	200	22.259.428	111.297	199	21.990.642	110.506				1	268.786	268.786
<b>XII</b>	200	22.259.428	111.297	199	21.990.642	110.506				1	268.786	268.786
<b>UKUPNO</b>	2,400	263.771.757	1.318.859	2,388	260.574.014	1.309.418				12	3.197.743	3.197.743
<b>PROSJEK</b>	200	21.980.980	109.905	199	21.714.501	109.118				1	266.479	266.479

\*starozaposlenici u 2022. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

### 6.5. Raspon isplaćenih i planiranih zarada

Prilog 11a u dinarima

		Isplaćena u 2021. godini		Planirana u 2022. godini	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposlenici bez posloводства	Najniža zarada	58.709	41.155	62.433	43.765
	Najviša zarada	166.583	116.775	173.711	121.772
Posloводство	Najniža zarada	183.120	128.367	216.578	151.821
	Najviša zarada	208.674	146.280	234.019	164.047

Razlika između isplaćene zarade u 2021. godini i planirane zarade u 2022. godini je nastala zbog povećanja osnovne zarade za 7% i povećanju minimalne cijene radnog sata sa 183,93 dinara na 201,22 sukladno Odluci socijalno ekonomskog vijeća.

## 6.6. Naknade predsjedniku i članovima Nadzornog odbora

Prilog 12.

### Naknade Nadzornog odbora

u dinarima

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija prethodna godina-2021.godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan tekuća godina-2022.godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
II	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
III	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
IV	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
V	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VIII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
IX	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
X	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
XI	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
XII	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
UKUPNO	1.140.000	420.000	360.000	24	1.140.000	420.000	360.000	24
PROSJEK	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2

# **Naknade Nadzornog odbora**

u dinarima

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2021.godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan 2022. godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
II	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
III	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
IV	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
V	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
VI	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
VII	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
VIII	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
IX	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
X	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
XI	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
XII	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
UKUPNO	1.792.452	660.372	566.040	24	1.792.452	660.372	566.040	24
PROSJEK	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2

### **Planirane naknade članovima Nadzornog odbora**

Naknade predsjednika i članova Nadzornog odbora utvrđene su Rješenjem o utvrđivanju visine naknade za rad predsjednika i članova nadzornog odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica (broj: I-00-022-35/2018 od 22.02.2018. godine).

Planirana je isplata naknada za tri člana Nadzornog odbora. Mjesečni iznos naknade predsjednika Nadzornog odbora 35.000 dinara, dok naknada članova iznosi 30.000 dinara.

Poduzeće nije u obvezi prema Zakonu o privrednim društvima i Zakonu o javnim poduzećima formirati Povjerenstvo za reviziju.



## VII. KREDITNA ZADUŽENOST

Prilog 14

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Originalna valuta	Garancija države Da/Ne	Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2021. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2021. godine	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počka	Period počka (Grac period)	Datum prve otplate	Kamatna stopa	Broj otplate tijekom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za 2022. godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2022. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2022. godine
												Ukupno glavnica	Ukupno kamata		
<b>Domaći kreditor</b>															
Intesa lizing	Kupnja vozila	RSD	ne	232.385	232.385	2016.	5 god.	/	21.11.2016.	7.99 godišnje	12	230.848	1.537	/	/
Raifeisen lizing	Kupnja vozila	EUR	ne	10.364	1.222.952	2019.	5 god.	/	30.04.2019.	2.49 godišnje	12	455.025	24.999	6.296	742.928
Raifeisen lizing	Kupnja vozila	EUR	ne	4.753	560.854	2019.	5 god.	/	30.04.2019.	2.49 godišnje	12	208.725	11.463	2.887	340.666
Raifeisen lizing	Kupnja vozila	EUR	ne	5.023	592.714	2019.	5 god.	/	30.04.2019.	2.49 godišnje	12	220.580	12.116	3.051	360.018
Komercijalna banka	Revolving kredit	RSD	ne	71.500.000	71.500.000	2021.	1 god.	/	18.07.2019	3.20 godišnje	sukladno raspoloživim sredstvima	100.000.000	3.500.000	30.000.000	30.000.000
KFW	Trilateralni ugovor - vodoopskrba i pročišćavanje otpadnih voda	EUR	da	44.688	5.273.125	2020	8 god.	/	15.06.2020.	/	2	958.750	125.080	36.563	4.314.375
Grad Subotica / EBRD	Ugovor o supsidijarnom zajmu - Projekt unapređenja vodnih sustava Grada Subotica	EUR	da	5.056.155	596.626.290	2016.	8 god.	/	27.01.2016	/	2	198.875.548	0	3.370.769	397.750.742
<b>Strani kreditor</b>															
.....															

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Originalna valuta	Garancija države Da/Ne	Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2021. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2021. godine	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počeka	Period počeka (Gracie period)	Datum prve otplate	Kamatna stopa	Broj otplata tijekom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za 2022. godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2022. godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2022. godine
												Ukupno glavnica	Ukupno kamata		
.....															
.....															
.....															
.....															
Ukupno kreditno zaduženje					676.008.320							300.949.476	3.675.195		433.508.729
od čega za likvidnost					71.500.000										30.000.000
od čega za kapitalne projekte					604.508.320										403.508.729

## **7.1. Kreditna zaduženost**

Na dan 31.12.2021. godine, saldo kratkoročnog revolving kredita za likvidnost je procijenjen u iznosu od 71.500.000 dinara, dok su ostale obveze iskazane sukladno planu otplate istih.

Tijekom 2022. godine planirana je otplata rata po već zaključenim ugovorima o lizingu (nabava putničkih automobila i dostavnih i lakih teretnih vozila putem financijskog lizinga), prema ugovorenom planu otplate.

U siječanju 2022. godine dospijeva za plaćanje XIII anuitet glavnice zajma za Projekt unapređenja vodnih sustava Grada Subotice (842.692,70 EUR), dok u srpnju 2022. godine dospijeva za plaćanje XIV anuitet glavnice zajma (842.692,70 EUR). Ove anuitete Poduzeće planira isplatiti Gradu Subotici, dijelom iz vlastitih sredstava, a dijelom iz ugovorenog kratkoročnog revolving kredita.

U lipnju i prosincu 2022. godine, dospijeva za plaćanje obveza po Trilateralnom ugovoru o korištenju sredstava namenjenih realizaciji programa – Vodoopskrba i pročišćavanje otpadnih voda u općinama srednje veličine u Srbiji III. Glavnica koju Poduzeće treba otplatiti iznosi 65.000 EUR, a ugovorom je predviđeno da će ista otplatiti u 17 polugodišnjih rata, s danumima otplate - 15. lipnja i 15. prosinca, i ratom u iznosu od 4.100,72 EUR ( 4.062,50 glavnica + 37,72 kamata).

Poduzeće planira u trećem tromjesečju 2022. godine, sklopiti ugovor s poslovnom bankom o kratkoročnom revolving kreditu za likvidnost u ukupnom iznosu od 100.000.000 dinara. Zaduživanje će se vršiti temeljem rješenja o davanju suglasnosti na zaduživanje, koje treba donijeti Gradsko vijeće, sukladno osnivačkom aktu Poduzeća.

U drugom tromjesečju 2022. godine se planira zaključenje ugovora s poslovnom bankom o dozvoljenom prekoračenju po tekućem računu (ovedraft), u ukupnom iznosu od 30.000.000 dinara, kako bi Poduzeće imalo raspoloživa sredstva za tekuće obveze.

# VIII. PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA

Prilog 15

Red. br.	POZICIJA	Plan 2021. godina	Realiz. (procjena) u 2021 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2022. god.	Plan za 01.01.-31.03.2022.	Plan za 01.01.-30.06.2022.	Plan za 01.01.-30.09.2022.	Plan za 01.01.-31.12.2022.
<b>Dobra</b>										
1	Pogonsko gorivo i motorna ulja	9.000.000	5.332.305	5.332.305	siječanj 2021.-2022.	0				
2	Viljuškar *	2.900.000	0	2.890.500	prosinac 2021.-2022.	2.890.500				
3	Rezervni dijelovi crpki	3.863.000	0	3.644.121	studenj 2021.-2022.	3.644.121				
4	Laboratorijska oprema	1.235.000	0	0	postupak nabave u tijeku	0				
5	Potrošni materijal	4.118.000	0	2.725.010	prosinac 2021. - 2022.	2.725.010				
6	Rezervni dijelovi za mjerno regulacijsku opremu ***	3.000.000	0	0	postupak nabave u tijeku	0				
7	Induktivni protekomjeri	1.500.000	0	1.199.704	listopad 2021.-2022.	1.199.704				
8	Računalna oprema	3.400.000	2.937.670	3.295.700	srpanj 2021.-2022.	358.030		3.400.000	3.400.000	3.400.000
9	Zaštitna sredstva	6.041.970	757.120	6.041.970	listopad 2021.-2022.	5.284.850		4.399.800	4.399.800	4.399.800
10	Higijensko sanitarni materijal	2.500.000	973.142	2.500.000	svibanj 2021. -2022.	1.526.858		2.282.635	2.282.635	2.282.635
11	Bravarski materijal	1.600.000	0	1.600.000	prosinac 2021. - 2022.	1.600.000		2.007.189	2.007.189	2.007.189
12	Uredski materijal i toneri	3.025.000	332.816	2.921.900	rujan 2021.-2022.	2.589.084		3.663.420	3.663.420	3.663.420
13	Industrijska sol za tretiranje vode	1.800.000	257.670	981.600	srpanj 2021. -2022.	723.930	1.260.000	1.260.000	1.260.000	1.260.000
14	Strojevi i alati	10.156.980	0	0	postupak nabave u tijeku	0				
15	Vodovodni i kanalizacijski materijal	12.321.651			postupak nabave u tijeku	0			9.000.000	9.000.000
16	Vodomjeri i rezervni dijelovi	7.871.015			postupak nabave u tijeku	0				20.000.000

Red. br.	POZICIJA	Plan 2021. godina	Realiz. (procjena) u 2021 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2022. god.	Plan za 01.01.-31.03.2022.	Plan za 01.01.-30.06.2022.	Plan za 01.01.-30.09.2022.	Plan za 01.01.-31.12.2022.
17	Električna energija	100.000.000	0	100.000.000	prosinač 2021. - 2022.	100.000.000				100.000.000
18	Kemikalija za PPOV – Polielektrolit ***	38.000.000	0	0	postupak nabave u tijeku	0				
19	Zamjena vodomjera - staro za novo *	23.080.000	0	1.485.000	prosinač 2021. - 2022.	1.485.000				
20	Tečni klor	3.800.000	880.000	3.600.000	travanj 2021.-2022.	2.720.000		15.000.000	15.000.000	15.000.000
21	Elektro materijal				2022.-2024. godina	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
22	Feri sulfat				2022.-2024. godina	0				8.000.000
23	Goriva i maziva				prosinač 2022.-2023.	0				10.000.000
24	Crijevo i mlaznice za kombinovano vozilo					0		1.100.000	1.100.000	1.100.000
25	Rezervni dijelovi za održavanje klornih sustava ***				2022.-2024. godina			6.000.000	6.000.000	6.000.000
26	Rezervni dijelovi CHP sustava					0			2.950.000	2.950.000
27	Trake za preše					0		2.241.964	2.241.964	2.241.964
28	Procesna oprema					0			6.650.000	6.650.000
29	Tablasti zatvarači					0			2.991.300	2.991.300
30	Blok puhaljka					0				2.450.000
31	Alati					0		1.630.000	1.630.000	1.630.000
32	Frekventni regulator					0			3.000.000	3.000.000
33	Auto gume i vulkanizerske usluge					0		1.100.000	1.100.000	1.100.000
	<b>Ukupno dobra:</b>	<b>239.212.616</b>	<b>11.470.723</b>	<b>138.217.810</b>		<b>126.747.087</b>	<b>4.260.000</b>	<b>47.085.008</b>	<b>71.676.308</b>	<b>212.126.308</b>
<b>Usluge</b>										
1	Servis HMO taložnika na PPOV	2.400.000		2.378.750	prosinač 2021.-2022.	2.378.750		2.397.552	2.397.552	2.397.552
2	Servis nadogradnje kombiniranih vozila	2.500.000		2.500.000	prosinač 2021.-2022.	2.500.000				
3	Usluga servisiranja i redovitog održavanja laboratorijske opreme	1.850.000	1.623.700	1.800.000	srpanj 2021.-2022.	176.300	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000

Red. br.	POZICIJA	Plan 2021. godina	Realiz. (procjena) u 2021 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2022. god.	Plan za 01.01.-31.03.2022.	Plan za 01.01.-30.06.2022.	Plan za 01.01.-30.09.2022.	Plan za 01.01.-31.12.2022.
4	Servis crpki ***	9.000.000	656.540	9.000.000	srpanj 2021.-2023.	8.343.460				
5	Servis i rezervni dijelovi za postojeće frekventne regulatore ***	4.500.000			postupak nabave u tijeku	0				
6	Servis i rezervni dijelovi za postojeći sustav prijenosa podataka ***	3.000.000	40.000	3.000.000	srpanj 2021.-2023.	2.960.000				
7	Projekt automatizacije VZ1	1.200.000			postupak nabave u tijeku	0				
8	Održavanje Oracle poslovno-informacijskog sustava ***	16.826.400	2.804.400	16.826.400	srpanj 2021.-2023.	14.022.000				
9	Tehnički prijem ***	3.600.000		3.600.000	lipanj 2021.-2023.	3.600.000				
10	Prometni projekt s tehničkom kontrolom ***	2.005.000		2.005.000	srpanj 2021.-2023.	2.005.000				
11	Plan preventivnih mjera i angažiranje koordinatora s aspekta sigurnosti na radu ***	8.790.000		8.790.000	srpanj 2021.-2023.	8.790.000				
12	Izrada hidrogeološke dokumentacije ***	3.301.000	0	3.150.000	rujan 2021.-2023.	3.150.000				
13	Projektiranje bunara	4.560.000	0	3.372.000	lipanj 2021.-2022.	3.372.000				
14	Poslovi spremanja	4.962.000	932.784	2.711.980	lipanj 2021.-2022.	1.779.196			5.208.393	5.208.393
15	Servisiranje industrijskih vodomjera	2.526.900	619.700	2.498.600	rujan 2021.-2022.	1.878.900		2.900.000	2.900.000	2.900.000
16	Premija osiguranja	3.500.000	2.766.844	3.347.306	lipanj 2021.-2022.	580.462		4.000.000	4.000.000	4.000.000
17	Usluge masovnog tiska i izrade koverata	1.900.000	522.673	1.900.000	lipanj 2021.-2022.	1.377.327			1.900.000	1.900.000
18	Elektronički prijenos podataka o naplaćenim računima	1.800.000	617.929	1.800.000	veljača 2021.-2022.	1.182.071			1.400.000	1.400.000
19	Očitavanje mjernih instrumenata korisnika	15.000.000	2.086.517	13.569.884	rujan 2021.-2022.	11.483.367			16.000.000	16.000.000
20	Izrada katastarsko – topografske podloge za potrebe projektno – tehničke dokumentacije za kanalizacijsku mrežu i PPOV	6.000.000	5.769.500	5.769.500	srpanj 2021.-2022.	0				
21	Odlaganje mulja					0	8.500.000	8.500.000	8.500.000	8.500.000
22	Usluga za širokopojasni internet L3VPN***		6.379.590	7.650.000	listopad 2019. - 2022.	1.270.410			7.920.000	7.920.000

Red. br.	POZICIJA	Plan 2021. godina	Realiz. (procjena) u 2021 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2022. god.	Plan za 01.01.-31.03.2022.	Plan za 01.01.-30.06.2022.	Plan za 01.01.-30.09.2022.	Plan za 01.01.-31.12.2022.
23	Mobilna telefonija**		2.000.000	4.000.000	travanj 2020. - 2022.	2.000.000		4.000.000	4.000.000	4.000.000
24	Remont crpki					0	3.897.552	3.897.552	3.897.552	3.897.552
25	Servis puhaljki					0		3.295.520	3.295.520	3.295.520
26	Remont transporter					0		2.960.000	2.960.000	2.960.000
27	Servis i održavanje vozila**				2022.-2024. godina	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
28	Servis VN opreme					0				1.000.000
29	Održavanje hvatača pijeska					0			1.500.000	1.500.000
30	Održavanje klorogen uređaja					0		6.000.000	6.000.000	6.000.000
31	Usluge obilježavanja 60 godina postojanja rada poduzeća					0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
32	Servis opreme					0	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
	<b>Ukupno usluge:</b>	<b>99.221.300</b>	<b>18.440.587</b>	<b>88.019.420</b>		<b>72.849.243</b>	<b>21.297.552</b>	<b>46.850.624</b>	<b>80.779.017</b>	<b>81.779.017</b>
<b>Radovi</b>										
1	Asfaltni radovi	4.500.000		4.500.000	srpanj 2021.-2022.	4.500.000			4.500.000	4.500.000
2	Izgradnja priključaka u Subotici ***	6.000.000			postupak nabave u tijeku	0				
3	Revitalizacija bunara	4.000.000			postupak nabave u tijeku	0				4.000.000
4	Zamjena filterske ispune na tvornici vode u Bačkim Vinogradima	10.000.000			nije pokrenuto	0				
5	Radovi na izgradnji i opremanju bunara *	32.675.670	0	30.070.091	studenj 2021.-2022.	30.070.091				
6	Održavanje fontana	6.400.000	1.224.000	5.867.060	rujan 2021.-2022.	4.643.060		6.400.000	6.400.000	6.400.000
7	Zakonska zamjena mjernih instrumenata korisnika	7.500.000			postupak nabave u tijeku	0				
8	Rekonstrukcija čvorišta na distribucijskoj mreži	2.150.000	0	2.148.753	studenj 2021-2022	2.148.753				
	<b>Ukupno radovi:</b>	<b>73.225.670</b>	<b>1.224.000</b>	<b>42.585.904</b>		<b>41.361.904</b>	<b>0</b>	<b>6.400.000</b>	<b>10.900.000</b>	<b>14.900.000</b>

Red. br.	POZICIJA	Plan 2021. godina	Realiz. (procjena) u 2021 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2022. god.	Plan za 01.01.-31.03.2022.	Plan za 01.01.-30.06.2022.	Plan za 01.01.-30.09.2022.	Plan za 01.01.-31.12.2022.
	<b>UKUPNO = DOBRA + USLUGE + RADOVI</b>	<b>411.659.586</b>	<b>31.135.310</b>	<b>268.823.134</b>		<b>240.958.234</b>	<b>25.557.552</b>	<b>100.335.632</b>	<b>163.355.325</b>	<b>308.805.325</b>

- Dana tabela predstavlja plan javnih nabava za 2022. godinu
- Raspored nabava po tromjesečjima je vršen prema procijenjenom periodu zaključenja ugovora
- Za pozicije označene s \*\*\* je predviđeno zaključenje trogodišnjih ugovora
- Za pozicije označene s \*\* je predviđeno zaključenje dvogodišnjih ugovora
- U koloni Plan 2021. godina, prikazani su iznosi samo onih pozicija koje se nalaze u planu za 2021. godinu



## **Obrazloženje :**

### **Dobra:**

1. Industrijska sol – Nabava je neophodna u cilju tretiranja pijaće vode.
2. Bravarski materijal – Nabava se provodi radi preventivnog održavanja opreme kojom Poduzeće raspolaže.
3. Elektro materijal – Nabava je neophodna radi održavanja postojećeg sustava proizvodnje, kao i zamjene oštećene i istrošene opreme.
4. Tečni klor u kontejnerima – Nabava ovog dobra je neophodna jer je ona osnovna kemikalija za pripremu vode za piće.
5. Feri sulfat – Nabava potrebna jer je feri sulfat kemikalija koja se koristi u procesu održavanja filtera za kondicioniranje vode.
6. Vodovodni materijal – Nabava dobara se provodi iz razloga neophodnosti obavljanja jedne od osnovnih djelatnosti Poduzeća, odnosno nesmetanog pružanja usluga postojećim i novim korisnicima u smislu osiguravanja kontinuiteta vodoopskrbe, a za svrhu interventnog, tekućeg i investicijskog održavanja vodovodne i kanalizacijske mreže i dijelova sustava vodoopskrbe, kao i za izradu novih priključaka na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu.
7. Vodomjeri – nabava se provodi zbog potrebe priključenja novih korisnika i u slučaju zamjene oštećenih, dotrajalih vodomjera.
8. Uredski materijal i toneri – Nabava se provodi radi obavljanja redovitih aktivnosti propisanih zakonom. Toneri i kertridži se nabavljaju radi osiguravanja potrošnog materijala za laserske, ink-džet pisače i plotera.
9. Higijensko sanitarni materijal – Nabava se provodi radi održavanja radnih prostorija. U nabavu su uključene i nabava sredstava, rukavica i zaštitnih maski.
10. Goriva i maziva – Nabava se provodi za potrebe redovitog strojnog održavanja.
11. Crijevo i mlaznice za kombinirano vozilo – Kombinirana specijalna vozila su važna oprema za rad službe za obavljanje svakodnevne djelatnosti a cijevi su potrošni materijal koje se tijekom radova oštete, kidaju i slično.
12. Računalna oprema – Nabava se provodi zbog zastarjelosti IT opreme, kompatibilnosti s novim softverima i operativnim sustavima, promjena u poslovnim procesima poduzeća, kao i radi redovitog i izvanrednog servisiranja, zamjene i nadogradnje računalne opreme u Poduzeću.
13. Rezervni dijelovi CHP sustava – Nabava se provodi za potrebe održavanja plinskih generatora.
14. Rezervni dijelovi za održavanje klornih sustava – Nabava rezervnih dijelova i servisiranje opreme na objektima gdje ne postoji proizvodnja dezinficijensa vode za piće.
15. Zaštitna sredstva – Periodična nabava zaštitnih odijela, odgovarajuće zaštitne obuće, šljemova, potrebnih zaštita za respiratorne organe i zaštita od upada u otvorene šahte.
16. Trake za prese – Trake za preše su važan rezervni dio bez kojeg preše ne mogu raditi i uklanjati mulj. Stoga je nabava istih neophodna.
17. Procesna oprema – Oprema se nabavlja radi redovitog održavanja i unapređenje opreme.
18. Tablasti zatvarači na PPOV – Nabava se provodi radi unapređenja mehaničkog tretmana pročišćavanja otpadnih voda.
19. Blok duvaljka – Nabava se provodi radi rekonstrukcije postojeće i neispravne opreme.
20. Alati – Nabava se provodi u cilju nabave alata za popravak namještaja.
21. Frekventni regulator – Nabava ormara za smještanje niskonaponske opreme i vektorskog frekventnog regulatora modularne izvedbe kao zamjena za oštećeni regulator crpke za potis kondicionirane vode u distribucijski sustav javne vodoopskrbe.
22. Električna energija – Kao i svake godine, i tijekom 2022. godine poduzeće se mora opskrbiti električnom energijom.
23. Auto gume i vulkanizerske usluge – Auto gume je neophodno nabaviti zbog habanja guma prilikom vožnje. Pošto se auto gume mijenjaju dva puta godišnje s druge strane su potrebne i vulkanizerke usluge.

## Usluge:

1. Odlaganje mulja – odlaganje mulja Vodozahvata 2 na deponij opasnog otpada.
2. Usluga za širokopojasni internet L3VPN – Nabava bi se provodila radi produženja usluga za širokopojasni internet (optika) s L3VPN konekcijom u slučaju petnaest lokacija poduzeća i povezivanje dva dodatna disperzna objekta u zajedničku L3VPN mrežu.
3. Mobilna telefonija – Nabava je neophodna radi komunikacije na razini Poduzeća, kao i s ostalim osobama s kojima se surađuje van Poduzeća.
4. Usluga servisiranja i redovitog održavanja laboratorijske opreme – godišnji servis i etaloniranje laboratorijske opreme.
5. Servis HMO taložnika – Nabava se provodi radi unapređenja mehaničkog tretmana pročišćavanja otpadnih voda.
6. Remont crpki – Nabava se provodi zbog potrebe redovitog strojnog održavanja.
7. Servis puhaljki – Nabava se provodi za potrebe redovitog strojnog održavanja.
8. Remont transportera - Nabava je neophodna radi rekonstrukcije postojeće i neispravne opreme.
9. Servis i održavanje vozila – Nabava se provodi radi održavanja i servisa vozila u cilju popravka.
10. Servis VN opreme – Nabava neophodna za godišnji remont trafo stanica koja predstavlja zakonsku obvezu. Uočeni nedostaci se otklanjaju kroz sredstva koja su opredijeljena u ovoj nabavi.
11. Održavanje hvatača pijeska – redovan godišnji servis uređaja za hvatanje pijeska na zbirnim bunarskim cjevovodima u sklopu tvornica za kondicioniranje vode.
12. Održavanje klorogen uređaja – godišnji servis uređaja za proizvodnju dezinfekcionog sredstva za potrebe tretmana vode za piće. Servis može da vrši isključivo Poduzeće „Sigma“ Kula.
13. Servis industrijskih vodomjera – Nabava se odnosi na obvezan servis vodomjera kod ovlaštenih serviseri. Zbog smanjenja broja zaposlenika i raspoređivanja zaposlenika koji su obavljali ove poslove na poslove za funkcioniranje osnovne djelatnosti neophodno je bilo povećati obujam usluga ovlaštenih serviseri.
14. Usluge obilježavanja 60 godina postojanja i rada poduzeća – U ožujku i tijekom 2022. godine obilježava se jubilej – 60 godina postojanja i rada JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica
15. Očitavanje mjernih instrumenata korisnika – Ova usluga obuhvaća uslugu očitavanja mjernih instrumenata kao i dostavljanje odnosno unos podataka u informacijski sustav Poduzeća. Usluga može sadržati i elektroničku dostavu podataka što utječe na vrijednost usluge.
16. Poslovi spremanja – Pošto je postrojenje Vodozahvata 2 pušteno u rad, povećala se površina čišćenja u odnosu na prethodne godine a također je uvedeno i polugodišnje čišćenje na predmetnom vodozahvatu. Pored dosadašnjih poslova spremanja dodano je dubinsko čišćenje 1500 m<sup>2</sup>, uklanjanje nečistoće i naslaga, dezinfekcija podnih i zidnih obloga, kao i pranje staklenih površina sukladno ISO standardima.
17. Usluge masovnog tiska i izrade koverata – Nabava se odnosi na usluge tiskanja, koveriranja i otpreme računa, koja se planira svake godine temeljem broja računa, opomena, obavijesti i slično, koja se dostavljaju korisnicima.
18. Elektronički prijenos podataka o naplaćenim računima – Predmet nabave predstavlja prijenos podataka od strane JP „Pošta Srbije“ Beograd o pojedinačnim uplatama građana u asc II fajlu koji bi se nakon toga rasknjižavao u softveru za automatsko rasknjižavanje uplata fizičkih osoba. Riječ je o pojedinačnim uplatama fizičkih osoba koje su izvršene na šalterima JP „Pošta Srbije“ Beograd, s naznačenim matičnim brojem potrošača, pod kojim se potrošač vodi u bazi podataka JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica. Sukladno navedenom, ne radi se o softveru, već o prijenosu fajlova s pojedinačnim uplatama koje bi se nakon toga rasknjižavale u softveru JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica.
19. Premije osiguranja – Zbog obaveznog osiguranja zaposlenika u javnim poduzećima, obaveznog osiguranja vozila prilikom registracije i osiguranja imovine poduzeća potrebna je nabava predmetne usluge.

20. Servis opreme – Nabava je potrebna radi izvršenja servisa opreme.

**Radovi:**

1. Asfalterski radovi – Predmet javne nabave se odnosi na radove koji su bitni kod dovođenja asfaltnih površina u prvobitno stanje nakon izrade priključaka i nakon popravka defekata, i na vodovodnoj i na kanalizacijskoj mreži.
2. Revitalizacija bunara – Nabava se odnosi na potrebe održavanja postojećih kapaciteta vodozahvatnih polja i neophodno je izvršiti revitalizaciju bunara koji imaju smanjen kapacitet ali im se isti može povećati.
3. Održavanje fontana – Nabava usluga je neophodna radi tehničkog održavanja i funkcioniranja gradskih fontana.

## NABAVE NA KOJE SE ZAKON O JAVNIM NABAVAMA NE PRIMJENJUJE

Red. br.	POZICIJA	Plan 2021. godina	Realiz. (procjena) u 2021 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2022. god.	Plan za 01.01.- 31.03.2022.	Plan za 01.01.- 30.06.2022.	Plan za 01.01.- 30.09.2022.	Plan za 01.01.- 31.12.2022.
<b>Dobra – na koja se Zakon o javnim nabavama ne primjenjuje</b>										
1	Nabava hidrauličnog cilindra za kamion *	240.000	0	238.500	prosinač 2021. - 2022.	238.500				
2	Rezervni dijelovi kompresora HYDROVANE HR04	100.000	96.500	96.500	svibanj 2021.-2022.	0		106.000	106.000	106.000
3	Nabava industrijskih ventilatora *	315.000	0	314.661	listopad 2021.-2022	314.661				
4	HMI oprema na PPOV *	650.000	0	620.000	listopad 2021.-2022	620.000				
5	Cestovna signalizacija	240.000			postupak nabave u tijeku	0				
7	Softveri (Plan 2021)	920.000	911.440	911.440	srpanj 2021.-2022.	0				
8	Dopuna ormarića za prvu pomoć	37.000		1.700	prosinač 2021.-2022.	1.700		37.000	37.000	37.000
9	Građevinski materijal	550.000	53.960	550.000	srpanj 2021.-2022.	496.040		748.480	748.480	748.480
10	Tehnički plinovi	150.000			nije pokrenuto	0				
12	Auto gume	500.000	255.400	500.000	svibanj 2021. -2022.	244.600				
13	Reprezentacija (Plan 2021)	300.000	300.000	300.000	siječanj 2021.-2022.	0				
1	Sitan materijal	120.000	119.200	119.200	travanj 2021.-2022.	0				
2	Novogodišnji darovi	200.000		198.360	prosinač 2021.-2022.	198.360				
5	Ostali sitan potrošni materijal					0	150.000	150.000	150.000	150.000
6	Dopuna piktograma					0		30.000	30.000	30.000
7	Toplinska energija					0	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
8	Zemni plin					0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
9	Rezervni dijelovi za PE jedinicu					0		962.000	962.000	962.000
10	Nepovratne klapne za HAFI duvaljke					0		236.000	236.000	236.000
11	Namještaj					0		200.000	200.000	200.000

Red. br.	POZICIJA	Plan 2021. godina	Realiz. (procjena) u 2021 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2022. god.	Plan za 01.01.- 31.03.2022.	Plan za 01.01.- 30.06.2022.	Plan za 01.01.- 30.09.2022.	Plan za 01.01.- 31.12.2022.
12	Klima uređaji					0		100.000	100.000	100.000
13	Električni uređaji					0			80.000	80.000
14	IBC kontejneri					0			100.000	100.000
	<b>Ukupno dobra:</b>	<b>4.322.000</b>	<b>1.736.500</b>	<b>3.850.361</b>		<b>2.113.861</b>	<b>5.150.000</b>	<b>7.569.480</b>	<b>7.669.480</b>	<b>7.749.480</b>
<b>Usluge - na koje se Zakon o javnim nabavama ne primjenjuje</b>										
1	Konzultantske usluge za nadzor Projekta reinženjeringa i migracije na novu verziju ORACLE poslovno-informacijskog sustava	225.000			nije pokrenuto					
2	Usluge provjere, kontrole i nadzora nad provođenjem Plana djelovanja u slučaju IT katastrofa	145.000		140.000	listopad 2021.-2022.				145.000	145.000
3	Usluge uređenja obveza poduzeća u oblasti IKT sustava od posebnog značaja sa godišnjom provjerom	250.000			nije pokrenuto					
4	Usluga izrade 3D virtualne šetnje kroz djelatnosti poduzeća	210.000		205.000	studeni 2021.-2022.					
5	AGROS mreža – aktivna geodetska referentna osnova – Flat Rate (paušal) – 12 mjeseci	110.270	45.415	90.825	svibanj 2021.-2022.					
6	Servis Trimble uređaja	550.000		541.620	prosinac 2021.-2022.				250.000	250.000
7	Etaloniranje Trimble GNSS R8s i Trimble S6 totalne stanice	30.000		23.980	prosinac 2021.-2022.					
8	Usluga izrade Konceptije upravljanja bazom dokumenata i podataka za projektiranje i razvoj u osnovnoj djelatnosti (II faza)	480.000		478.500	prosinac 2021.-2022.					
9	Pristup setovima prostornih podataka putem WMS servisa NIGP za DKP i AR	500.000			postupak nabave u tijeku		500.000	500.000	500.000	500.000
10	Obuka zaposlenika	710.000	706.400	706.400	rujan 2021.-2022.				971.500	971.500
11	Servis plinskog gorionika	80.000	79.980	79.980	veljača 2021.-2022.				100.000	100.000
12	Projektiranje i izvođenje elektroinstalaterskih radova u Skladištu HMO	420.000			postupak nabave u tijeku					

Red. br.	POZICIJA	Plan 2021. godina	Realiz. (procjena) u 2021 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2022. god.	Plan za 01.01.- 31.03.2022.	Plan za 01.01.- 30.06.2022.	Plan za 01.01.- 30.09.2022.	Plan za 01.01.- 31.12.2022.
13	Kemijske i mikrobiološke analize ZZJZ – voda za piće	9.900.000	9.900.000	9.900.000	mart 2021.-2022.		9.900.000	9.900.000	9.900.000	9.900.000
14	Sitni popravci u laboratoriju	150.000		149.000	travanj 2021.-2022.		150.000	150.000	150.000	150.000
15	Vibrodijagnostičko ispitivanje crpnih agregata	150.000		149.200	prosinac 2021.-2022.			600.000	600.000	600.000
16	Revizija i remont trafoa	480.000		480.000	prosinac 2021.-2022.					
17	Usluge održavanja GIS softvera i Geoportala	630.000	270.000	630.000	kolovoz 2021.-2022.					
18	Održavanje infrastrukture i centrale za IP telefoniju u Upravi poduzeća	240.000	80.000	240.000	srpanj 2021.-2022.				240.000	240.000
19	Virtual Managed Hosting s Mail servisima i prijenosom podataka	250.000	141.733	204.899	siječanj 2021.-2022.					220.000
20	Održavanje internetske stranice poduzeća s obnovom administracionog panela	993.000			postupak nabave u tijeku			220.000	220.000	220.000
21	Servis i održavanje birotehničke opreme	550.000	28.995	520.240	kolovoz 2021.-2022.			620.000	620.000	620.000
22	Konzultanske usluge za virtualizaciju na bazi VMWare-vSphere platforme	270.000	112.500	270.000	lipanj 2021.-2022.					
23	Rješenje za mrežnu sigurnost u hardverskoj i softverskoj varijanti	810.000	799.800	799.800	rujan 2021.-2022.					
24	Periodični pregled i kontrola hidranata, punjenje PPA i popravka, nabava i dopuna	300.000		300.000	lipanj 2021.-2022.			300.000	300.000	300.000
25	Periodični pregled, popravak i punjenje izolacijskih aparata IVA SPIRATOM i zaštitnih skafandera TRELLCHEM SUPER	90.000		62.440	prosinac 2021.-2022.			90.000	90.000	90.000
26	Prethodni-periodični- izvanredni liječnički pregledi zaposlenika s laboratorijskim uslugama	450.000	14.252	450.000	svibanj 2021. -2022.			450.000	450.000	450.000
27	Sanitarni pregledi (2x godišnje)	380.000			nije pokrenuto			414.000	414.000	414.000
28	Deratizacija, dezinfekcija i dezinfekcija objekata i bunara (2x godišnje) i vođenje dokumentacije po HACCP standardu	260.000	56.300	149.800	lipanj 2021.-2022.			270.000	270.000	270.000
29	Usluge konzultiranja nadzora i koordinacije iz oblasti sigurnost i zdravlje na radu	216.000	36.000	216.000	rujan 2021.-2022.				216.000	216.000
30	Oposobljavanje osoba za pružanje prve pomoći	104.000	78.583	86.250	rujan 2021.-2022.					

Red. br.	POZICIJA	Plan 2021. godina	Realiz. (procjena) u 2021 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2022. god.	Plan za 01.01.- 31.03.2022.	Plan za 01.01.- 30.06.2022.	Plan za 01.01.- 30.09.2022.	Plan za 01.01.- 31.12.2022.
31	Stručno osposobljavanje za rukovanje kranom	120.000			nije pokrenuto					
32	Kalibracija CH4 detektora	36.000		36.000	prosinac 2021.-2022.			36.000	36.000	36.000
33	Usluge konzultovanja nadzora i koordinacije iz oblasti zaštite od požara	180.000	30.000	180.000	rujan 2021.-2022.				180.000	180.000
34	Paragraf Lex	20.450			nije pokrenuto					
35	Stručno usavršavanje - javne nabave	200.000			nije pokrenuto		200.000	200.000	200.000	200.000
36	Gradilišne table ***	600.000		600.000	srpanj 2021.-2024.					
37	Statička analiza stanja i nosivosti AB spremnika na VZ I.	600.000		595.000	listopad 2021.-2022.					
38	Servis i kalibracija uređaja za mjerenje zbijenosti	200.000		126.000	studenj 2021.-2022.			150.000	150.000	150.000
39	Geodetske usluge	950.000	70.000	950.000	svibanj 2021.-2022.					
40	Plan upravljanja otpadom	450.000		245.000	listopad 2021.-2022.					
41	Laboratorijsko ispitivanje digestiranog mulja-PPOV i kategorizacija otpada-digestiranog mulja	50.000			nije pokrenuto					
42	Servis klima uređaja	250.000	145.600	145.600	srpanj 2021.-2022.					300.000
43	Transport novca	450.000			postupak nabave u tijeku					350.000
44	Tehnički pregled vozila	450.000			postupak nabave u tijeku				600.000	600.000
45	Vulkanizerske usluge	450.000			postupak nabave u tijeku					
46	Fizičko osiguranje objekata VZ1 i PPOV	5.500.000	0	4.777.920	prosinac 2021.-2022.	4.777.920				6.000.000
47	Prekoračenje po tekućem računu (Overdraft) na osnovicu od 30.000.000,00 dinara	1.650.000	1.650.000	1.650.000	kolovoz 2021.-2022.			1.650.000	1.650.000	1.650.000
48	Kratkoročni revolving kredit na osnovicu od 100.000.000,00 dinara	5.500.000	5.500.000	5.500.000	kolovoz 2021.-2022.			5.500.000	5.500.000	5.500.000
49	Revizija finansijskih izvještaja	300.000		295.000	kolovoz 2021.-2022.				350.000	350.000
50	Pretplate na stručnu literaturu	500.000	500.000	500.000	siječanj 2021.-2022.		450.000	450.000	450.000	450.000

Red. br.	POZICIJA	Plan 2021. godina	Realiz. (procjena) u 2021 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2022. god.	Plan za 01.01.- 31.03.2022.	Plan za 01.01.- 30.06.2022.	Plan za 01.01.- 30.09.2022.	Plan za 01.01.- 31.12.2022.
51	Stručno usavršavanje vezano za proizvodno tehnološki proces	500.000			nije pokrenuto					
52	Stručno usavršavanje vezano za pravne, administracijske i ekonomske poslove	500.000			nije pokrenuto					
53	Angažiranje vanjskog člana Povjerenstva za rješavanje reklamacija	100.000	100.000	100.000	siječanj 2021.-2022.		350.000	350.000	350.000	350.000
54	Prevoditeljske usluge	250.000			nije pokrenuto		850.000	850.000	850.000	850.000
55	Dostava pošiljki putem pošte	12.000.000	11.349.342	12.000.000	siječanj 2021.-2022.		12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000
56	Usluge za isporuku toplinske energije	4.000.000	2.470.047	4.000.000	siječanj 2021.-2022.					
57	Usluge za isporuku plina	1.000.000	789.526	1.000.000	siječanj 2021.-2022.					
58	Usluge iznošenja otpada	850.000	850.000	850.000	siječanj 2021.-2022.		850.000	850.000	850.000	850.000
59	Usluge iznošenja mulja	6.120.000	1.315.000	6.120.000	travanj 2021.-2022.		6.120.000	6.120.000	6.120.000	6.120.000
60	Ugovori s medijima	200.000	179.630	200.000	siječanj 2021.-2022.		400.000	400.000	400.000	400.000
61	Odvjetničke usluge	500.000	463.500	500.000	siječanj 2021.-2022.		300.000	300.000	300.000	300.000
62	Servis i rezervni dijelovi za video nadzor	450.000		446.210	rujan 2021.-2022.				480.000	480.000
63	Nadzor nad bušenjem bunara ***	985.000		985.000	prosinac 2021.-2022.					
64	Implementacija HACCP sustava za Vodozahvat 2	200.000			nije pokrenuto					
65	Izrada softverskog rješenja za elektroničku fakturu	564.000		560.500	studenj 2021.-2022.					
66	Elektronička pošta	950.000		311.340	studenj 2021.-2022.					950.000
67	Usluge vještaka za poljoprivredno zemljište	120.000		120.000	studenj 2021.-2022.					
68	Elaborat električne opskrbe PPOV Bajmok	400.000		397.500	studenj 2021.-2022.					
69	Usluga servisiranja vozila	800.000			postupak nabave u tijeku					



Red. br.	POZICIJA	Plan 2021. godina	Realiz. (procjena) u 2021 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2022. god.	Plan za 01.01.- 31.03.2022.	Plan za 01.01.- 30.06.2022.	Plan za 01.01.- 30.09.2022.	Plan za 01.01.- 31.12.2022.
70	Izrada projekta elektro instalacija CS potisnog voda na javnu kanalizaciju	130.000			postupak nabave u tijeku					
71	Licence i održavanje VMWare virtualne infrastrukture									985.000
72	Servis i rezervni dijelovi za kamera inspekt						500.000	500.000	500.000	500.000
73	Pregled sigurnosnih ventila								70.000	70.000
74	Usluge nadogradnje i održavanja GIS Geoportala							960.000	960.000	960.000
75	Rekonstrukcija računalne mreže u Upravi Poduzeća							300.000	300.000	300.000
76	Stolarske usluge						100.000	100.000	100.000	100.000
77	Povezivanje protupožarne i protivprovalne centrale na Vodozahvatu 2							400.000	400.000	400.000
78	Servis analizatora željeza						500.000	500.000	500.000	500.000
79	Etaloniranje uređaja za kontroliranje vodomjera s pripadajućom mjernom opremom								100.000	100.000
80	Servisiranje uređaja za kontroliranje vodomjera s pripadajućom mjernom opremom							160.000	160.000	160.000
81	RTK usluga - Pozicioniranje GNSS uređaja sa primjenom kinematičke metode "Flat rate" 12 mjeseci						115.000	115.000	115.000	115.000
82	Pregled opreme u Ex izvedbi							40.000	40.000	40.000
83	Usluge za realizaciju ekološko-edukativnog projekta za djecu "Aquarius"						250.000	250.000	250.000	250.000
84	Usluge održavanja sustava za uređenje zaštite podataka o ličnosti poduzeća							200.000	200.000	200.000
85	Usluge godišnje provjere IKT sistema od posebnog značaja						250.000	250.000	250.000	250.000

Red. br.	POZICIJA	Plan 2021. godina	Realiz. (procjena) u 2021 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2022. god.	Plan za 01.01.- 31.03.2022.	Plan za 01.01.- 30.06.2022.	Plan za 01.01.- 30.09.2022.	Plan za 01.01.- 31.12.2022.
86	Troškovi stručnog usavršavanja						900.000	900.000	900.000	900.000
87	Stručno osposobljavanje za rad na visini, dubini, spašavanja i evakuacije iz skućenih prostora							240.000	240.000	240.000
88	Interna provjera IMS i IKT sustava						125.000	125.000	125.000	125.000
89	Eksterna provjera QMS i HACCP sustava						175.000	175.000	175.000	175.000
90	Interna provjera QMS i HACCP sustava						155.000	155.000	155.000	155.000
91	Softveri							940.000	940.000	940.000
92	Softverske licence za Sophos XGS 2300 hardverski uređaj							345.000	345.000	345.000
93	Reprezentacija						300.000	300.000	300.000	300.000
94	Nadogradnja android mobilne aplikacije i platforme za očitavanje vodomjera							530.000	530.000	530.000
	<b>Ukupno usluge:</b>	<b>69.008.720</b>	<b>37.762.603</b>	<b>60.065.004</b>		<b>4.777.920</b>	<b>35.440.000</b>	<b>49.855.000</b>	<b>53.557.500</b>	<b>62.362.500</b>
<b>Radovi - na koje se Zakon o javnim nabavama ne primjenjuje</b>										
1	Održavanje pjeskolova na VZ1	250.000			nije pokrenuto					
4	Rekonstrukcija računalne mreže na Vodozahvatu II	300.000	289.190	300.000	travanj 2021.-2022.					
9	Oblaganje zidova i krova barake na Vodozahvatu 2	550.000			postupak nabave u tijeku					
10	Izgradnja potisne kanalizacije na Vodozahvatu 2							2.500.000	2.500.000	2.500.000
11	Rekonstrukcija čvorišta							2.850.000	2.850.000	2.850.000
12	Betonski prilazi na biološkim bazenima i taložnicima						2.910.050	2.910.050	2.910.050	2.910.050

Red. br.	POZICIJA	Plan 2021. godina	Realiz. (procjena) u 2021 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2022. god.	Plan za 01.01.- 31.03.2022.	Plan za 01.01.- 30.06.2022.	Plan za 01.01.- 30.09.2022.	Plan za 01.01.- 31.12.2022.
13	Proširenje sustava za kontrolu pristupa radnog vremena							250.000	250.000	250.000
	<b>Ukupno radovi:</b>	<b>1.100.000</b>	<b>289.190</b>	<b>300.000</b>		<b>0</b>	<b>2.910.050</b>	<b>8.510.050</b>	<b>8.510.050</b>	<b>8.510.050</b>
	<b>UKUPNO = DOBRA + USLUGE + RADOVI</b>	<b>74.430.720</b>	<b>39.788.293</b>	<b>64.215.365</b>		<b>6.891.781</b>	<b>43.500.050</b>	<b>65.934.530</b>	<b>69.737.030</b>	<b>78.622.030</b>

## **Obrazloženje nabava na koje se Zakon o javnim nabavama ne primjenjuje:**

### **Dobra na koja se Zakon o javnim nabavama ne primjenjuje:**

1. Građevinski materijal – Nabava se provodi kako bi se izradili novi priključci, odnosno kako bi se otklonili kvarovi.
2. Ostali sitni potrošni materijal (laboratorij) – nabava neophodna u cilju osiguravanja materijala potrebnog za laboratorij.
3. Dopuna piktograma – Nabava se provodi temeljem ukazane potrebe, a sukladno Zakonu o sigurnosti i zdravlju na radu.
4. Dopuna ormarića za prvu pomoć – Nabava se provodi radi ispunjavanja zakonske obveze za sadržaj ormarića za prvu pomoć.
5. Toplinska energija – Kao i svake godine, i tijekom 2022. godine Poduzeće se mora opskrbiti toplinskom energijom – komunalna usluga koju pruža JP „Subotička toplana“.
6. Zemni plin – Nabava je neophodna radi potrebe pokretanja i održavanja procesa anaerobne digestije.
7. Rezervni dijelovi Hydrovane HE04 kompresora – Nabava se provodi za potrebe redovitog strojnog održavanja.
8. Rezervni dijelovi za PE jedinicu – Oprema se nabavlja radi redovitog održavanja opreme.
9. Nepovratne klapne za HAFI duvaljke – Nabava se provodi za potrebe redovitog strojnog održavanja.
10. Namještaj – Nabava se provodi radi zamjene dotrajalog namještaja u Poduzeću.
11. Klima uređaji – Nabava se provodi kako bi se nabavili novi klima uređaji za potrebe Poduzeća.
12. Električni uređaji – Nabava se provodi radi nabave novih električnih uređaja za potrebe Poduzeća.
13. IBC kontejneri – Nabava se provodi radi zamjene starih i dotrajalih kontejnera.

### **Usluge na koje se Zakon o javnim nabavama ne primjenjuje:**

1. Angažiranje vanjskog člana Povjerenstva za rješavanje reklamacija – Prema članku 92. Zakona o zaštiti potrošača Poduzeće je u obvezi da u Povjerenstvu za reklamacije koja rješava prigovore, žalbe i reklamacije korisnika ima vanjskog člana, predstavnika evidentiranih udruženja.
2. Transport novca – Nabava se vrši prema Zakonu o privatnom osiguranju i Zakonu o oružju i municiji Republike Srbije. S obzirom da Poduzeće nema mogućnost za držanje oružja i nije u mogućnosti osigurati zaštitu novca koji se transportira od Poduzeća do poslovne banke, neophodno je angažiranje osobe koje ispunjava uvjete za siguran transport i pratnju novca. Na ovaj način Poduzeće osigurava uvjete za siguran prijenos sredstava i upravlja rizikom kojem je izloženo u procesu predaje i uplate dnevnog pazara na tekući račun.
3. Dostava pošiljki putem pošte – Nabava se provodi radi dostave pošiljki putem pošte.
4. Usluge iznošenja mulja – iznošenje i odlaganje mulja s PPOV na regionalni deponij u Bikovu.
5. Virtual managed hosting s mail servisima i prijenosom podataka – Nabava se provodi radi osiguravanja Virtual managed hosting-a s mail servisima i prijenosom podataka između lokalnog i hosting servera.
6. Održavanje internetske stranice poduzeća – Nabava se provodi radi potrebe kontinuiranog unapređenja, nadogradnje, redizajna i osuvremenjivanja internetske prezentacije poduzeća.
7. Licence i održavanje VMWare virtualne infrastrukture – U okviru virtualne serverske infrastrukture potrebna je nadogradnja licenci za hostove i serverske komponente zbog povećanja broja virtualiziranih servera. Nove licence će osigurati mogućnost rada virtualnih strojeva s alternativnih/bekap lokacija. Za sigurnu implementaciju potreban je i određena razina tehničke podrške u održavanju.

8. Servis Trimble uređaja - Nabava je planirana iz sigurnosnih razloga u slučaju kvara na nekom od Trimble uređaja, kao i za potrebe mijenjanja rezervnih dijelova.
9. Servis i kalibracija za mjerenje zbijenosti – Predmet javne nabave se odnosi na etaloniranje i servisiranje uređaja za mjerenje zbijenosti. Naše Poduzeće nakon raskopavanja javne površine mora dostaviti dokaz nadležnim tijelima o izvršenim mjerenjima odgovarajuće zbijenosti prije dovođenja javne površine u prvobitno stanje.
10. Servis i rezervni dijelovi za kamera inspekt – Kamera inspekt ima skupe dijelove čije eventualne kvarove moramo sanirati.
11. Periodični pregled i kontrola hidranata, punjenje PPA i popravak, nabava i dopuna – Nabava se provodi radi obavljanja redovitih aktivnosti propisanih Zakonom o zaštiti od požara, Pravilnikom o zaštiti od požara i Planom o zaštiti od požara. Provodi se nabava novih PP aparata kojima je rok trajanja istekao.
12. Periodični pregled, popravak i punjenje IVA SPIRATOM i zaštitnih skafantera TRELLCHEM SUPER – Temeljem ukazane potrebe nabava se provodi sukladno Zakonu o sigurnosti i zdravlju na radu.
13. Pregled sigurnosnih ventila – Temeljem zakonskih propisa predmetna kontrola se može izvršiti periodično. Ispitivanje se vrši svakih 12 mjeseci. Nabava se vrši radi usklađivanja sa zakonskom regulativom.
14. Usluge nadogradnje i održavanja GIS geoportala – Nabava se provodi za održavanje, usavršavanje i razvoj web-GIS geoportala i za potrebe izdavanja uvjeta za projektiranje i utvrđivanje točne trase vodovodne i kanalizacijske mreže.
15. Održavanje infrastrukture i centrale za IP telefoniju u Upravi poduzeća – Nakon prelaska na IP telefoniju na lokaciji Uprave Poduzeća, zbog kontinuiteta poslovanja potrebno je mjesečno održavanje infrastrukture IP telefonije i centrale.
16. Servis i održavanje birotehničke opreme – Nabava se provodi radi redovitog i izvanrednog servisiranja fotokopir aparata, pisača i kalkulatora u poduzeću.
17. Rekonstrukcija računalne mreže u Upravi poduzeća - Rekonstrukcija računalne mreže u Upravi poduzeća se provodi u smislu zamjene zastarjelog bakarnog kabela na optičku mrežu između objekta investicije i glavnog RACK ormara u laboratoriju otpadnih voda. Ostali objekti u Upravi su već povezani optičkom mrežom.
18. Servis plinskog gorionika – Nabava se provodi radi redovitog održavanja opreme.
19. Servis klima uređaja – Temeljem sanitarno-higijenskih uvjeta je godišnje jednom potrebno servisirati, odnosno čistiti klima uređaje u Poduzeću.
20. Servis i rezervni dijelovi za video nadzor – Predmetnu nabavu propisuje Zakon o privatnom osiguranju s ovlaštenom i licenciranom tvrtkom.
21. Stolarske usluge – Nabava se provodi radi popravka postojećeg namještaja u Poduzeću.
22. Vibrodijagnostičko ispitivanje crpnih agregata – Nabava je neophodna radi održavanja pogonske spremnosti objekata proizvodnje vode.
23. Povezivanje protupožarne i protuprovalne centrale na VZ2 - Povezivanje se vrši kako bi bio omogućen prijenos i praćenje signala svih davača. Signali će se prenijeti na računalo dispečera u upravnoj zgradi.
24. Servis analizatora željeza – Redovan godišnji servis opreme za online analizu željeza na Vodozahvatu za potrebe praćenja i upravljanja tehnologijom.
25. Etaloniranje uređaja za kontroliranje vodomjera s pripadajućom mjernom opremom – Zakonska obveza je godišnje etaloniranje uređaja za kontrolu vodomjera.
26. Ugovori s medijima - Iznos planiran za naprijed navedenu nabavu je utvrđen Smjernicama za izradu Programa poslovanja za 2022. godinu, a identičan je ranijim godinama.
27. RTK usluga – Pozicioniranje GNSS uređaja primjenom kinematičke metode „Flat rate” 12 mjeseci - Nabava je potrebna radi permanentnog servisa preciznog pozicioniranja, koji je neophodan za funkcioniranje GNSS uređaja, mjerenje u realnom vremenu i za kontinuitet terenskog mjerenja tijekom godine.
28. RTK usluga - Pozicioniranje GNSS uređaja primjenom kinematičke metode "Flat rate" 12 mjeseci – Nabava koja se odnosi na usluge za projekte koji pospješuju bolju organizaciju poslovanja.

29. Usluge iznošenja otpada - Kao i svake godine, i tijekom 2022. godine poduzeće koristi usluge iznošenja otpada – komunalne usluge od JKP „Čistoća i zelenilo“.
30. Sitni popravci u laboratoriju – Popravci koje nismo u mogućnosti unaprijed predvidjeti, te je iznos dan temeljem dosadašnjih iskustava u radu s postojećom opremom za laboratorijsko ispitivanje.
31. Deratizacija, dezinsekcija i dezinfekcija objekata i bunara (2x godišnje) i vođenje dokumentacije po HACCP standardu – Nabava se provodi usklađeno sa zahtjevima HACCP standarda.
32. Pregled opreme u Eh izvedbi – Nabava se provodi radi usklađivanja sa Zakonom o zaštiti od požara.
33. Kalibracija CH4 detektora – Nabava se provodi temeljem zakonskih propisa, a kontrola se mora izvršiti periodično.
34. Tehnički pregled vozila – prije registracije vozila potrebno je izvršiti tehnički pregled vozila.
35. Pristup setovima prostornih podataka putem WMS servisa NIGP za DKP i AR – Nabava je potrebna radi ažuriranih prostornih podataka i podloge izravno iz baze podataka RGZ – Geosrbije na Geoportalu poduzeća, kao i za potrebe planiranja, izvještavanja i donošenja odluka za investicije u infrastrukturne projekte.
36. Usluge za realizaciju ekološko-edukativnog projekta za djecu "Aquarius" – Projekt obuhvaća posjet djece poduzeću, kreativne i istraživačke radionice s anketom zadovoljstva potrošača, natjecanje djece i nagrade za najbolje radove učenika na temu podizanja svijesti o značaju vode i potrebi njene racionalne potrošnje. Alternativno, u slučaju pandemije COVID-19, iz sigurnosnih razloga obuhvaća posjet djece i prezentaciju eko bajke „Voda i život“.
37. Usluge održavanja sustava za uređenje zaštite podataka o ličnosti poduzeća – Ova usluga je neophodna temeljem Zakona o zaštiti podataka o ličnosti („Službeni glasnik RS“, br. 87/2018).
38. Usluge provjere, kontrole i nadzora nad provođenjem Plana djelovanja u slučaju IT katastrofa – Temeljem zakonskih i podzakonskih akata Plan je potrebno ažurirati, izvršiti internu provjeru funkcioniranja Plana i donositi mjere na njegovom poboljšanju i otklanjanju nedostataka.
39. Usluge godišnje provjere IKT sustava od posebnog značaja – Nabavu je neophodno provesti sukladno Zakonu o informacijskoj sigurnosti.
40. Revizija financijskih izvještaja – Predmetna usluga je obvezna prema Zakonu o računovodstvu i Zakonu o reviziji. Pravna osoba razvrstana kao srednja i velika pravna osoba (članak 6. Zakona o računovodstvu) ima obvezu vršenja revizije redovitih godišnjih financijskih izvještaja (članak 21. Zakona o reviziji).
41. Prevoditeljske usluge – Predmetna usluga obuhvaća usluge prijevoda Programa poslovanja, izmjene i rebalansa Programa poslovanja, odnosno drugih akata sa srpskog jezika na jezike nacionalnih manjina (mađarski, hrvatski i bunjevački), kao i prijevod godišnjih financijskih izvještaja sa srpskog na engleski jezik.
42. Troškovi stručnog usavršavanja – Svake godine poduzeće izdvaja određena sredstva za stručno osposobljavanje zaposlenika, gdje spadaju razne obuke, seminari, posjeti i radni sastanci u drugim poduzećima radi razmjene iskustava, sudjelovanja na stručnim i znanstvenim skupovima i sl. Ulaganje u resurs kadrova jest uvjet za ostvarenje osnovnih ciljeva Poduzeća, prije svega praćenje i poslovanje sukladno zakonskim propisima, unapređenje i modernizacija poslovanja, mogućnost za racionalizaciju drugih troškova temeljem znanja, stručnosti, iskustva i doprinos poslovnom uspjehu Poduzeća.
43. Elektronička pošta – Nabava je potrebna zbog primjene Zakona o elektroničkom fakturiranju („Sl. glasnik br. 44/2021) kojim je naloženo da javno komunalna poduzeća u Republici Srbiji poduzmu sve potrebne mjere i pripreme kako bi od siječnja 2022. godine bilo omogućeno slanje i primanje elektroničkih faktura.
44. Odvjetničke usluge – Nabava se provodi radi angažiranja odvjetnika kao i svake godine. S obzirom da se realizacija ovih troškova dešava godinama unazad a da se iste ne planiraju, 2022. godine je iznos planiran.

45. Kemijske i mikrobiološke analize ZZJZ - voda za piće – Analize vode za piće koje su propisane zakonom. Analize na teritoriju općine Subotica može obavljati isključivo ZZJZ Subotica.
46. Prethodni - periodični - izvanredni liječnički pregledi zaposlenika s laboratorijskim uslugama – Nabava se provodi radi obavljanja redovitih aktivnosti propisanih Zakonom o sigurnosti i zdravlju na radu, predviđenih sistematizacijom radnih mjesta i aktom o procjeni rizika na radnom mjestu i radnoj okolini.
47. Sanitarni pregledi (2h godišnje) – Mjeru obaveznog sanitarnog pregleda, organiziraju i provode instituti/zavodi za javno zdravlje na teritoriju za koji su osnovani, pod uvjetima, u rokovima i na način koji je zakonom propisan.
48. Usluge konzultiranja nadzora i koordinacije iz oblasti sigurnost i zdravlje na radu – Nabava se provodi temeljem ukazane potrebe, a sukladno zakonskoj regulativi u oblasti sigurnosti i zdravlja na radu.
49. Usluge konzultiranja nadzora i koordinacije iz oblasti zaštite od požara - Nabava se provodi temeljem ukazane potrebe, a sukladno zakonskoj regulativi u oblasti zaštite od požara.
50. Stručno osposobljavanje za rad na visini, dubini, spašavanja i evakuacije iz skućenih prostora – Nabava se provodi radi stručnog osposobljavanja prilikom rada u skućenom prostoru, kao i u cilju usuglašavanja sa zakonskom regulativom u oblasti sigurnosti i zdravlja na radu.
51. Interna provjera IMS i IKT sistema – Nabava se provodi sukladno zahtjevima standarda kvalitete ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 i HACCP, te smo dužni svake godine izvršiti provjeru Integrisanog menadžment sustava kvalitete kao i Informacijskog sustava.
52. Eksterna provjera QMS i HACCP sistema – Nabava se provodi sukladno zahtjevima standarda kvalitete ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 i HACCP, te smo dužni svake godine izvršiti provjeru Integrisanog menadžment sustava i HACCP sustava (Zakonska obveza).
53. Interna provjera QMS i HACCP sustava - Nabava se provodi sukladno zahtjevima standarda kvalitete ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 i HACCP, te smo dužni svake godine izvršiti internu provjeru Integrisanog menadžment sustava i HACCP sustava
54. Softveri – Nabava se provodi radi potrebe za novim Office paketima, produživanje licenci za antivirus, produženje osnovnog Office Cloud rješenja za posloводство, softvera za daljinski pristup i nabave apgrejd paketa CAD i GIS programa za potrebe Poduzeća.
55. Softverske licence za Sophos XGS 2300 hardverski uređaj – Nabava se provodi radi produživanja softverskih licenci za Sophos XGS 2300 hardverski uređaj: zaštita od zlonamjernih web stranica, programa, spam mailova, sigurnog daljinskog povezivanja i zaštite javnih web servera/servisa.
56. Obuka zaposlenika – Nabava se provodi u cilju stručnog osposobljavanja zaposlenika.
57. Stručno usavršavanje – javne nabave – Nabava se odnosi na stručno usavršavanje u domeni javnih nabava.
58. Fizičko osiguranje objekata na Vodozahvatu – Zbog objekta od iznimnog značaja za opskrbu vodom građana potrebno je fizičko-tehničko osiguranje na objektu.
59. Fizičko osiguranje objekata na UPOV- Zbog objekata od iznimnog značaja za pročišćavanje i odvođenje otpadnih voda potrebno je fizičko-tehničko osiguranje na objektu.
60. Reprezentacija – Iznos reprezentacije je utvrđen Smjernicama za izradu Programa poslovanja za 2022. godinu, a identičan je ranijim godinama.
61. Pretplate na stručnu literaturu – odnosi se na nabavu stručne literature za potrebe resora financija, sektora općih i pravnih poslova kao i resora kontrole. Planirana literatura je identična kao i prethodnih godina.
62. Prekoračenje po tekućem računu (Overdraft) na osnovicu od 30.000.000,00 dinara – Navedena usluga je Poduzeću neophodna kako bi premostilo probleme vezane za likvidnost i istu Poduzeće koristi u periodima kada ima manji priljev sredstava, a veće obveze.
63. Kratkoročni revolving kredit na osnovicu od 100.000.000,00 dinara – Usluga je poduzeću neophodna kako bi premostilo probleme vezane za likvidnost i istu Poduzeće koristi u periodima kada ima manji priljev sredstava, a veće obveze. Revolving kredit se koristi kada Poduzeće otplaćuje anuitet za dugoročni kredit (Unapređenje vodnih sustava Grada Subotica u iznosu od 842.693,70 eura).

64. Nadogradnja android mobilne aplikacije i platforme za očitavanje vodomjera – Potrebno je da se postojeća aplikacija za očitavanje vodomjera na android platformi proširi dodatnim mogućnostima kao što su: određivanje GPS položaja, integracija funkcije slikanja problematičnih vodomjera, rad s većim rezolucijama (telefona), direktno slanje podataka s telefona na Cloud platformu, formiranje Cloud platforme sa sinkronizacijom s glavnom Oracle bazom.

**Radovi na koje se Zakon o javnim nabavama ne primjenjuje:**

1. Izgradnja potisne kanalizacije na VZ2 – Za potrebe ispiranja bunarskog polja neophodno je izgraditi povezni vod s postojećom kanalizacijom kako bi se osiguralo odvođenje vode u slučaju ispiranja.
2. Rekonstrukcija čvorišta – Rekonstrukcija dotrajalih zatvarača na distribucijskoj mreži vodoopskrbe. Osigurava smanjenje gubitaka i preusmjeravanje toka vode u slučaju potrebe održavanja distribucijske mreže.
3. Betonski prilazi na biološkim bazenima i taložnicima – Radovi se provode za potrebe olakšanog prilaza, održavanja opreme i lakše manipulacije radnim strojevima.
4. Proširenje sustava za kontrolu pristupa i radnog vremena – Nabava se provodi radi montaže uređaja na novoizgrađenom objektu na Vodozahvatu 2, kao i radi nabave rezervnog uređaja za havarijsku zamjenu postojećih uređaja.



Ukupno planirana financijska sredstva za nabavu dobara, usluga i radova u 2022. godini iznose **387.427.355** dinara, sa sljedećom strukturom:

Dobra: **219.875.788** dinara

- Od kojih dobra na koje se Zakon o javnim nabavama primjenjuje: 212.126.308 dinara;
- Od kojih dobra na koje se Zakon o javnim nabavama ne primjenjuje: 7.749.480 dinara.

Usluge: **144.141.517** dinara

- Od kojih usluge na koje se Zakon o javnim nabavama primjenjuje: 81.779.017 dinara;
- Od kojih usluge na koje se Zakon o javnim nabavama ne primjenjuje: 62.362.500 dinara.

Radovi: **23.410.050** dinara

- Od kojih radovi na koje se Zakon o javnim nabavama primjenjuje: 14.900.000 dinara;
- Od kojih radovi na koje se Zakon o javnim nabavama ne primjenjuje: 8.510.050 dinara.

Dio navedenih nabava će se evidentirati kao rashod u bilanci uspjeha, dok će se dio nabava evidentirati kao povećanje osnovnih sredstava, odnosno imovine Poduzeća i bit će iskazani u bilanci stanja.

Navedeno razvrstavanje za potrebe planiranja je vršeno na bazi raspoloživih podataka iz opisa nabava, a prilikom realizacije svaka nabava će se evidentirati u okviru odgovarajuće grupe računa.

Prijedloge nabava su sačinile stručne službe u organizacijskim jedinicama Poduzeća, dok je prioritete utvrdio menadžment. Navedene nabave su procijenjene kao neophodne za realizaciju u tekućoj godini, kako bi se sustav održao, nesmetano i zakonito funkcionirao.

Planirana ukupna vrijednost svih nabava u 2022. godini je manja za 20% u odnosu na planiranu ukupnu vrijednost nabava za 2021. godinu i razlikuju se po strukturi zbog različite vrste nabava. Zbog kompleksnosti procesa proizvodnje, izgradnje novih postrojenja, proširenja kapaciteta, ali i održavanja postojeće infrastrukture svake godine je potrebno izvršiti određena reinvestiranja kako bi se sustav obnovio.

Nabave dobara, usluga i radova će biti realizirane sukladno raspoloživim novčanim sredstvima, vodeći računa o tekućoj likvidnosti, solventnosti i bonitetu Poduzeća. Poduzeće je planiralo veće prihode, zbog povećanja cijena svojih usluga, ali će se efekti očekivanog povećanja usmjeriti na neizmirene obveze po kreditima i zajmovima, kao i tekuće obveze prema dobavljačima.

#### Uporedni pregled nabava u 2021. i 2022. godini :

Vrsta nabave	Plan za 2021. godinu	Plan za 2022. godinu	(2022./2021. godina)
Dobra	243.534.616	219.875.788	90%
Usluge	168.230.020	144.141.517	86%
Radovi	74.325.670	23.410.050	31%
<b>Ukupno</b>	<b>486.090.306</b>	<b>387.427.355</b>	<b>80%</b>

Ukupno planirane nabave dobara, usluga i radova u 2021. godini na koje se Zakon o javnim nabavama primjenjuje i nabave na koje se Zakon ne primjenjuje, iznose 486.090.306 dinara. Od navedenog iznosa, ukupno je ugovoreno 333.038.499 dinara, od čega nabava dobara iznosi 142.068.171 dinara, nabava usluga iznosi 148.084.424 dinara i nabava radova iznosi 42.885.904 dinara.

Postupci nabava dobara, usluga i radova na koje se Zakon o javnim nabavama primjenjuje, koji su pokrenuti, odnosno koji su u tijeku, ukupno iznose 95.784.646 dinara, i čine ih sljedeće stavke:

- Laboratorijska oprema - 1.235.000 dinara;

- Rezervni dijelovi za mjerno regulacijsku opremu – 3.000.000 dinara;
- Strojevi i alati - 10.156.980 dinara;
- Vodovodni i kanalizacijski materijal - 12.321.651 dinara;
- Vodomjeri i rezervni dijelovi - 7.871.015 dinara;
- Kemikalija za PPOV – Polielektrolit – 38.000.000 dinara;
- Servis i rezervni dijelovi za postojeće frekventne regulatore - 4.500.000 dinara;
- Projekt automatizacije VZ1 - 1.200.000 dinara;
- Izgradnja priključaka u Subotici – 6.000.000 dinara;
- Revitalizacija bunara - 4.000.000 dinara
- Zakonska zamjena mjernih instrumenata korisnika – 7.500.000 dinara.

Postupci nabava dobara, usluga i radova na koje se Zakon o javnim nabavama ne primjenjuje, koji su pokrenuti, odnosno koji su u tijeku, ukupno iznose 4.983.000 dinara, i čine ih sljedeće stavke:

- Cestovna signalizacija - 240.000 dinara;
- Pristup setovima prostornih podataka putem WMS servisa NIGP za DKP i AR – 500.000 dinara;
- Projektiranje i izvođenje elektroinstalaterskih radova u Skladištu HMO - 20.000 dinara;
- Održavanje internetske stranice poduzeća s obnovom administracionog panela – 93.000 dinara;
- Transport novca – 450.000 dinara;
- Tehnički pregled vozila – 450.000 dinara;
- Vulkanizerske usluge - 450.000 dinara;
- Usluga servisiranja vozila - 800.000 dinara;
- Izrada projekta elektro instalacija CS potisnog voda na javnu kanalizaciju – 130.000 dinara;
- Oblaganje zidova i krova barake na Vodozahvatu 2 - 550.000 dinara.

Preostali iznos nabava dobara, usluga i radova, koje su planirane Programom poslovanja za 2021. godinu, a postupci nisu pokrenuti iznosi 52.284.161 dinara. Navedene nabave nisu pokrenute zbog nedostatka finansijskih sredstava za realizaciju istih.

## IX. PLAN INVESTICIJA

### 9.1. Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2022. godini, odnosno za period 2022.-2024. godine

Prilog 14

u 000 dinara

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2021. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2022. godina				Plan 2023. godina	Plan 2024. godina
								Plan 2022. 01.01-31.03.2022.	Plan 2022. 01.01-30.06.2022.	Plan 2022. 01.01-30.09.2022.	Plan 2022. 01.01-31.12.2022.		
1	Vodozahvat I	2022	2024	880	0	Vlastita sredstva	880	0	0	325	880	0	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	880	0	0	325	880	0	0
2	Bunar B Mišićevo	2018	2022	16.754	1.172	Vlastita sredstva	955	493	493	493	955	0	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	15.120	0	15.120	15.120	15.120	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	16.075	493	15.613	15.613	16.075	0	0
3	Bunar B Višnjevac	2018	2022	15.445	983	Vlastita sredstva	462	0	0	0	462	0	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2021. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2022. godina				Plan 2023. godina	Plan 2024. godina
								Plan 2022. 01.01-31.03.2022.	Plan 2022. 01.01-30.06.2022.	Plan 2022. 01.01-30.09.2022.	Plan 2022. 01.01-31.12.2022.		
						Sredstva proračuna (po kontima)	14.000	0	14.000	14.000	14.000	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	14.462	0	14.000	14.000	14.462	0	0
4	Izgradnja i opremanje bunar B-27/III u okviru Vodozahvata I u Subotici	2017	2021	12.151	12.131	Vlastita sredstva	20	20	20	20	20	0	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	20	20	20	20	20	0	0
5	Hidrogeološka dokumentacija 3 godine 2021-2023	2021	2023	2.921	385	Vlastita sredstva	2.536	0	700	700	700	1.836	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	2.536	0	700	700	700	1.836	0
6	Projektiranje bunara	2021	2021	3.982	850	Vlastita sredstva	3.132	180	3.132	3.132	3.132	0	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2021. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2022. godina				Plan 2023. godina	Plan 2024. godina
								Plan 2022. 01.01-31.03.2022.	Plan 2022. 01.01-30.06.2022.	Plan 2022. 01.01-30.09.2022.	Plan 2022. 01.01-31.12.2022.		
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	3.132	180	3.132	3.132	3.132	0	0
7	Vodovodna mreža u ulicama: Višnjička, Milutina Uskokovića, Makarska i Pčelarska u MZ Željezničko naselje u Subotici	2016	2023	5.745	531	Vlastita sredstva	5.214	0	3.000	5.214	5.214	0	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	5.214	0	3.000	5.214	5.214	0	0
8	Vodovodna mreža u ulici Timočka u MZ Željezničko naselje u Subotici	2016	2023	2.024	167	Vlastita sredstva	1.857	0	1.200	1.857	1.857	0	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	1.857	0	1.200	1.857	1.857	0	0
9	Vodovodna mreža u ulicama Edvarda Kardelja, Balzakova, Nila Armstronga,	2013	2023	1.556	775	Vlastita sredstva	781	0	220	781	781	0	0

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2021. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2022. godina				Plan 2023. godina	Plan 2024. godina
								Plan 2022. 01.01-31.03.2022.	Plan 2022. 01.01-30.06.2022.	Plan 2022. 01.01-30.09.2022.	Plan 2022. 01.01-31.12.2022.		
	Bečka, Solunska, Platonova, Crnogorska, Batajnička, Gročanska, Pekarska i Mlinarska u MZ „Zorka“ u Subotici												
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	781	0	220	781	781	0	0
	Vodovodna mreža u MZ Makova Sedmica (ulica Diljska)			3.855	1.281	Vlastita sredstva	2.574	0	74	2.574	2.574	0	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
10		2019	2023			Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	2.574	0	74	2.574	2.574	0	0
11	Potisni priključak stambenog objekta na kanalizacijsku mrežu u Kireškoj ulici	2021	2023	4.737	77	Vlastita sredstva	4.660	0	4.660	4.660	4.660	0	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2021. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2022. godina				Plan 2023. godina	Plan 2024. godina
								Plan 2022. 01.01-31.03.2022.	Plan 2022. 01.01-30.06.2022.	Plan 2022. 01.01-30.09.20212.	Plan 2022. 01.01-31.12.2022.		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	4.660	0	4.660	4.660	4.660	0	0
12	Pjeskolov	2019	2022	65.206	64.965	Vlastita sredstva	241	0	0	0	241	0	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	241	0	0	0	241		
13	Program vodoopskrbe i pročišćavanja otpadnih voda u općinama srednje veličine u Srbiji III - <i>Objekt za dodatno uklanjanje fosfora iz pročišćene vode za potrebe jezera Palić</i>	2019	2022	124.152	123.467	Vlastita sredstva	685	685	685	685	685	0	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	685	685	685	685	685	0	0
14	II faza potisne kanalizacije- CS s pratećim	2013	2022	40.295	40.265	Vlastita sredstva	30	30	30	30	30	0	0

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2021. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2022. godina				Plan 2023. godina	Plan 2024. godina
								Plan 2022. 01.01-31.03.2022.	Plan 2022. 01.01-30.06.2022.	Plan 2022. 01.01-30.09.20212.	Plan 2022. 01.01-31.12.2022.		
	objektima na lokaciji UPOV Palić												
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	30	30	30	30	30	0	0
15	UPOV Bajmok - Obnova projekata (crpna stanica, potisni cjevovod i PPOV)	2021	2022	12.699	8.529	Vlastita sredstva	4.170	120	3.120	3.170	4.170	0	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	4.170	120	3.120	3.170	4.170	0	0
16	Plan preventivnih mjera i koordinator za praćenje sigurnosti	2021	2023	8.790	50	Vlastita sredstva	8.740	1.177	2.258	3.338	4.418	4.322	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	8.740	1.177	2.258	3.338	4.418	4.322	0



Red br	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2021. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2022. godina				Plan 2023. godina	Plan 2024. godina
								Plan 2022. 01.01-31.03.2022.	Plan 2022. 01.01-30.06.2022.	Plan 2022. 01.01-30.09.20212.	Plan 2022. 01.01-31.12.2022.		
17	Izrada gradilišne ploče	2021	2023	600	30	Vlastita sredstva	570	71	142	213	285	285	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	570	71	142	213	285	285	0
18	Izrada projekata privremene prometne signalizacije i oprema za regulaciju prometa za vrijeme izvođenja radova tijekom izgradnje	2021	2023	2.005	0	Vlastita sredstva	2.005	251	502	753	1.003	1.002	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	2.005	251	502	753	1.003	1.002	0
19	Tehnički prijem	2021	2023	3.459	0	Vlastita sredstva	3.459	450	900	1.350	1.659	1.800	0
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	3.459	450	900	1.350	1.659	1.800	0
20	Geodetski radovi	2021	2023	950	70	Vlastita sredstva	880	110	220	330	440	440	0

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiran ja projekta	Godina završetka financiranj a projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realiziran o zaključno sa 31.12.2021. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financir anja	Plan 2022. godina				Plan 2023. godina	Plan 2024. godina
								Plan 2022. 01.01- 31.03.2022.	Plan 2022. 01.01- 30.06.2022.	Plan 2022. 01.01- 30.09.20212.	Plan 2022. 01.01- 31.12.2022.		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	880	110	220	330	440	440	0
<b>Ukupno</b>				<b>328.699</b>	<b>255.728</b>		<b>72.971</b>	<b>3.587</b>	<b>50.476</b>	<b>58.745</b>	<b>63.286</b>	<b>9.685</b>	<b>0</b>

Ukupno planirana sredstva za kapitalna ulaganja u 2022. godini iznose 63.286 tisuća dinara, sa sljedećom strukturom izvora financiranja:

Vlastita sredstva	63.286 tisuća dinara
Ostale donacije (EBRD)	0 tisuća dinara
Donacije Njemačke vlade	0 tisuća dinara
<b>UKUPNO za 2022. godinu</b>	<b>63.286 tisuća dinara</b>
Za 2023. godinu	9.685 tisuća dinara
Za 2024. godinu	0 tisuća dinara

#### 1. Vodozahvat I

Eksploatacija bunara, rad bunarskih vodozahvata, odnosno omogućavanje bušenja bunara, prema pripadajućim hidrogeološkim zakonskim regulativama, zahtijeva izradu više vrsta hidrogeoloških dokumentacija kao što su: projekt hidrogeoloških istraživanja, elaborati o rezervama podzemnih voda i elaborat o zonama sanitarne zaštite. U idućem periodu koji se odnosi na 2022.-2023. godinu, temeljem izvršenih testova kapaciteta bunara neophodno je izraditi navedne vrste dokumentacije za Vodozahvat I u Subotici. Godina početka financiranja naprijed navedenog projekta je 2022. godine, a planira se da će financiranje projekta biti završeno 2024. godine.

#### 2. Bunar B Mišićevo

Jedan od preduvjeta zamjene atrofiranih bunara u sustavu javne vodoopskrbe je osiguravanje adekvatnih zakonskih regulativa iz oblasti hidrogeologije. Projekt hidrogeoloških istraživanja je izrađen u prethodnoj godini i osigurano je odobrenje za vršenje istražne bušotine. U ovoj poziciji su planirani troškovi bušenja i opremanja bunara B-3/ I na vodozahvatu u Mišićevu, izrada Elaborata o rezervama voda, angažiranje nadzora nad izradom elaborata o rezervama podzemnih voda sa stručnim ispitom za geološku struku kao i ostali troškovi, koji u sebi sadrže plaćanje taksi, kao i troškova članova Povjerenstva za reviziju Elaborata o rezervama podzemnih voda. Period realizacije Elaborata zbog osiguravanja analize vode u svim godišnjim dobima predstavlja proces koji vremenski traje duže od godinu dana. Shodno navedenom vrši se prijenos dijela planiranih sredstava. Cilj realizacije radova na bušenju i opremanju bunara, kao zamjena izgubljenog kapaciteta je, da se osigura kontinuirana javna vodoopskrba predmetnog naselja u narednom periodu. Godina početka financiranja gore navedenog projekta je bila 2018. godina, dok se planira da će 2022. godine financiranje ovog projekta biti privedeno kraju.

#### 3. Bunar B Višnjevac

Jedan od preduvjeta zamjene atrofiranih bunara u sustavu javne vodoopskrbe jest osiguravanje adekvatnih zakonskih regulativa iz oblasti hidrogeologije. Projekt hidrogeoloških istraživanja je izrađen u prethodnoj godini i osigurano je odobrenje za vršenje istražne bušotine. U ovoj poziciji su planirani troškovi bušenja i opremanja bunara B -1/II na vodozahvatu u Višnjevcu, izrada Elaborata o rezervama voda, angažiranje nadzora nad izradom elaborata o rezervama podzemnih voda sa stručnim ispitom za geološku struku kao i ostali troškovi koji sadrže u sebi plaćanje taksi, kao i troškove članova Povjerenstva za reviziju Elaborata o rezervama podzemnih voda. Period realizacije Elaborata zbog osiguravanja analize vode u svim godišnjim dobujma predstavlja proces koji vremenski traje duže od godinu dana. Shodno navedenom vrši se prijenos dijela planiranih sredstava. Cilj realizacije radova na bušenju i opremanju bunara, kao zamjena izgubljenog kapaciteta je, da se osigura kontinuirana javna vodoopskrba predmetnog naselja u narednom periodu. Godina početka financiranja gore navedenog projekta je bila 2018. godina, dok se planira da će 2022. godine financiranje ovog projekta biti privedeno kraju.

#### 4. Izgradnja i opremanje bunara B27/II u okviru Vodozahvata I u Subotici

Predmetni bunar je izgrađen tijekom 2020 godine u sklopu održavanja kapaciteta.

2021. godine je pokrenuta procedura izdavanja uporabne dozvole u kojoj je preostalo dobivanje suglasnosti Republičkog Geodetskog Zavoda. Planira se trošak kartiranja izgrađenog objekta. Godina početka financiranja naprijed navedenog projekta je bila 2017. godine, a planira se da će financiranje projekta biti završeno 2022. godine.

#### 5. Hidrogeološka dokumentacija

Eksploatacija bunara, rad bunarskih vodozahvata odnosno omogućavanje bušenja bunara, prema pripadajućim hidrogeološkim zakonskim regulativama, zahtijeva izradu više vrsta hidrogeološke dokumentacije kao što su : projekt hidrogeloških istraživanja, elaborati o rezervama podzemnih voda i elaborat o zonama sanitarne zaštite. U idućem periodu koji će trajati od 2021. do 2023. godine će, temeljem izvršenih testova kapaciteta bunara, biti neophodno da se izradi dio navedne vrste dokumentacije za vodozahvate Bikovo, Čantavir, Kelebija, Bajmok, Đurđin, Stari i Novi Žednik. Shodno planiranoj dinamici realizacije ove dokumentacije planirani su troškovi za 2022. godinu. Godina početka financiranja ovog projekta je bila 2021. godina, a planira se da će godina završetka financiranja projekta biti 2023. godina.

#### 6. Projektiranje bunara

Održavanje potrebnih instaliranih kapaciteta bunarskih vodozahvata iziskuje potrebu zamjene atrofiranih kapaciteta. Izgradnji treba prethoditi realizacija tehničke dokumentacije zahtijevane od strane zakonskih regulativa iz oblasti hidrogeologije i paralelno iz oblasti građevinarstva.

Tijekom 2021.godine je ugovorena izrada projektne dokumentacije, kao i pribavljanje građevinske dozvole za izgradnju i opremanje bunara B21/III na VZ I, bunara B1/II na Vodozahvatu Bikovo, bunara B2 i B3 na VZ u Čantaviru, bunara B1 i B2 na VZ Bajmok. Izrada projekata je tijekom. Shodno planiranoj dinamici realizacije ovih projekata troškovi se planiraju u 2022. godini.

#### 7. Vodovodna mreža u ulicama: Višnjička, Milutina Uskokovića, Makarska i Pčelarska u MZ Željezničko naselje u Subotici

Zbog nedostatka sredstava prethodno izrađena projektno-tehnička dokumentacija je postala nevažeća. U ovoj poziciji planiramo sredstva za obnovu dokumentacije i izgradnju vodovodne mreže. Ova pozicija sadrži još i troškove lokacijskih uvjeta, obnove projekata (*IDR, IDP i PZI*), naknade za JP za upravljanje cestama i ostale troškove: takse, naknade za CEOP i uvjete IJO.

Izgradnjom vodovodne mreže će se osigurati pijaća voda iz javnog sistema vodoopskrbe kao i voda za gašenje požara. Godina početka financiranja ovog projekta je 2016., a planira se da će projekt biti završen 2023. godine.

#### 8. Vodovodna mreža u ulici Timočka u MZ Željezničko naselje u Subotici

Zbog nedostatka sredstava prethodno izrađena projektno-tehnička dokumentacija je postala nevažeća. U ovoj poziciji planiramo sredstva za obnovu dokumentacije i izgradnju vodovodne mreže. Ova pozicija sadrži još i troškove lokacijskih uvjeta, obnove projekata (*IDR, IDP i PZI*), naknade za Javno poduzeće za upravljanje cestama kao i ostale troškove: takse, naknade za CEOP i uvjete IJO.

Izgradnjom vodovodne mreže će se osigurati pijaća voda iz javnog sustava vodoopskrbe, kao i voda za gašenje požara. Godina početka financiranja navedenog projekta jest 2020. godina, a godina završetka financiranja projekta se planira 2023. godinu.

#### 9. Vodovodna mreža u ulicama Edvarda Kardelja, Balzakova, Nila Armstronga, Bečka, Solunska, Platonova, Crnogorska, Batajnička, Gročanska, Pekarska i Mlinarska u MZ „Zorka“ u Subotici

Zbog nedostatka sredstava prethodno izrađena projektno-tehnička dokumentacija je postala nevažeća. U ovoj poziciji planiramo sredstva za obnovu dokumentacije i izgradnju vodovodne mreže. Ova pozicija sadrži također i troškove lokacijskih uvjeta, naknade za Javno poduzeće za upravljanje cestama, kao i ostale troškove: takse, naknade za CEOP i uvjete IJO. Izgradnjom vodovodne mreže će se osigurati pijaća voda iz javnog sustava vodoopskrbe kao i voda za gašenje požara. Godina početka financiranja ovog projekta jest 2013. godina, a planira se da će godina završetka financiranja navedenog projekta biti 2023. godina.

#### 10. Vodovodna mreža u MZ Makova sedmica- Diljska ulica u Subotici

Izgradnjom javne vodovodne mreže osigurat će se kvalitetna vodoopskrba kućanstvima Diljske ulice, kao i poterbna količina vode za protupožarnu zaštitu. Ova pozicija sadrži još i troškove izgradnje, naknadu za Javno poduzeće za upravljanje cestama Subotica, kao i ostale troškove procedure za dobivanje upotrebne dozvole. Godina početka financiranja naprijed navedenog projekta je 2019. godina, a planira se da će se financiranje projekta završiti u 2023. godini.

#### 11. Potisni priključak stambenog objekta na kanalizacijsku mrežu u Kireškoj ulici

Naprijed navedena pozicija obuhvaća izgradnju potisnog priključka objekta s više stanova i produženje ulične kanalizacije u ulici Kireška u MZ „Kertvaroš“ u Subotici, troškove priključenja na elektroenergetski sistem EPS-a i naknadu za JP za upravljanje cestama Subotica. Financiranje naprijed navedenog projekta je započeto u 2021. godini, a planira se da će završna godina financiranja projekta biti 2023. godina.

#### 12. Peskolov

Objekt novog pjeskolova je izgrađen 2019. godine zbog havarijskog stanja pri velikim protjecajima atmosferskih voda. Naredne godine se nastavila započeta izrada projektno-tehničke dokumentacije koja je završena 2021. godine. U tijeku je tehnički prijem objekta a temeljem dinamike isplata Povjerenstva, predviđeno je da se tehnički prijem realizira u 2022. godini.

#### 13. Program vodoopskrbe i pročišćavanja otpadnih voda u općinama srednje veličine u Srbiji III - *objekt za dodatno uklanjanje fosfora iz pročišćene vode za potrebe jezera Palić*

Radi se o posebnom ugovoru o investiranju koji je zaključen između KfW-a, Republike Srbije, Grada Subotica i JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica, a odnosi se na program vodoopskrbe i pročišćavanja otpadnih voda u općinama srednje veličine u Srbiji III, temeljem kojeg je predviđeno financiranje preliminarne prioritete investicijskih mjera i konzultantskih usluga, odnosno:

- sanacije postrojenja za pročišćavanje otpadnih voda kako bi se osiguralo trajno i održivo pročišćavanje otpadnih voda sukladno EU standardima, omogućio nesmetan rad postrojenja i time smanjio rizik opterećenja zagađujućim materijama koje se ispuštaju u jezero Palić,
- proširenje kanalizacijske mreže na Paliću u cilju sprečavanja zagađenja podzemnih i površinskih voda i transporta prikupljene otpadne vode do postrojenja i
- konzultantskih usluga u vezi s pripremom i realizacijom investicija.

Programom biodiverziteta Palić - Ludaš zaključeno je da se iz raspoloživih sredstava ne može zadovoljiti u potpunosti planirana zaštita jezera Palić. U cilju daljnjeg poboljšanja kvalitete izlazne vode s objekta za pročišćavanje otpadnih voda Subotica od strane Ministarstva građevinarstva, prometa i infrastrukture osigurana su dodatna sredstva.

Izgradnja objekta je započeta 2020. godine, a završena je 2021. godine. Shodno dimamici tehnički prijem će se okončati 2022. godine i pribavit će se upotrebna dozvola.

#### 14. II faza potisne kanalizacije CS s pratećim objektima na lokaciji UPOV Palić

U 2020. godini je iz sredstava KfW banke započeta izgradnja kanalizacijske crpne stanice na lokaciji UPOV Palić. Izgradnja i tehnički prijem je okončan 2021. godine. Za 2022. godinu su planirani troškovi kartiranja objekata i upotrebne dozvole.

#### 15. UPOV Bajmok

U 2021. godini je obnovljena projektno-tehnička dokumentacija za izgradnju crpne stanice, potisne kanalizacije između crpne stanice i uređaja za pročišćavanje otpadnih voda u Bajmoku i za uređaj za pročišćavanje otpadnih voda. Izgradnja ovog kompleksa je planiran iz sredstava Programa Čista Srbija.

Potisna kanalizacija između crpne stanice i UPOV-a jednom trećinom prolazi kroz parcele koje su u privatnom vlasništvu. Planirani troškovi u 2022. godini predstavljaju iznos predviđen za obeštećenje građana u procedure delimične eksproprijacije. Financiranje naprijed navedenog projekta je započeto 2021. godine, a planira se da će biti završeno 2022. godine.

#### 16. Plan preventivnih mjera i koordinator za praćenje sigurnosti

Prema Uredbi o sigurnosti i zdravlja na pokretnim i privremenim gradilištima investitor je dužan osigurati plan preventivnih mjera i angažirati koordinatora za sigurnost i zdravlje na radu u fazi izrade projekta, kao i koordinatora za sigurnost i zdravlje na radu u fazi izgradnje. Ova je usluga ugovorena 2021. godine sporazumom koji važi do 2023. godine i planirana je da bismo mogli ispratiti i ovom uslugom izgradnju onih objekata za koje neplanirano dobivamo sredstva tijekom godine (donacijska sredstva na natječajima). Ovom pozicijom su planirana sredstva za 2022. godinu.

#### 17. Izrada gradilišne table

Investitor je prema Zakonu o planiranju i izgradnji dužan pripremiti gradilišnu ploču na kojoj su naznačene sve generalije vezane za gradilište: naziv izvođača, broj i danum građevinske dozvole, naziv nadzornih tijela i odgovornog voditelja gradilišta, rok izvođenja radova, naziv investitora, kao i naziv financijera. Ova usluga je ugovorena 2021. godine sporazumom koji važi do 2023. godine i planira se kako bi se ovom uslugom ispratila izgradnja onih objekata za koje neplanirano dobivamo sredstva tijekom godine (donacijska sredstva na natječajima). Financiranje ovog projekta je započeto u 2021. godini, a planira se da će 2023. godine financiranje istog biti privedeno kraju. Ovom pozicijom su planirana sredstva za 2022. godinu.

#### 18. Izrada projekata privremene prometne signalizacije i oprema za regulaciju prometa za vrijeme izvođenja radova tijekom izgradnje

Prema Zakonu o prometu, radi sigurnosti odvijanja prometa tijekom izgradnje objekata na javnoj površini potrebno je izraditi Prometni projekat i tehničku kontrolu za postavljanje privremene prometne signalizacije i preusmjeravanja prometa. Ova usluga je ugovorena 2021. godine sporazumom koji važi do 2023. godine i planirana je kako bi se ovom uslugom ispratila izgradnja onih objekata za koje neplanirano dobivamo sredstva tijekom godine (donacijska sredstva na natječajima). Financiranje ovog projekta je započeto u 2021. godini, a planira se da će 2023. godine financiranje istog biti privedeno kraju. Ovom pozicijom su planirana sredstva za 2022. godinu.

#### 19. Tehnički prijem

Prema Zakonu o planiranju i izgradnji podobnost izgrađenih objekata se utvrđuje tehničkim pregledom objekta, koji se vrši po završetku izgradnje. Povjerenstvo za tehnički pregled bira Investitor. Ova usluga je ugovorena 2021. godine sporazumom koji važi do 2023. godine i planirana je kako bi se ovom uslugom ispratila izgradnja onih objekata za koje neplanirano dobivamo sredstva tijekom godine (donacijska sredstva na natječajima). Ovom pozicijom su planirana sredstva za 2022. godinu. Financiranje samog projekta je započeto 2021. godine, a planira se da će biti završeno 2023. godine.

## 20. Geodetski radovi

Planom 2021. godine je izvršeno angažiranje geodetske tvrtke s odgovarajućim licencama za vršenje uslugu izrade katastarsko-topografskih karti, snimanja položenih instalacija sukladno zakonskim propisima, kada je sklopljen sporazum s ponuđačem usluga na tri godine. Ovom pozicijom su planirana sredstva za 2022. godinu. Financiranje naprijed navedenog projekta projekta je započeto 2021. godine, a planira se da će biti završeno 2023. godine.

## X KRITERIJ ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE

Prilog 15  
u dinarima

R.br.	Pozicija	Plan u 2021. (prethodna godina)	Realizacija- procjena u 2021. (prethodna godina)	Plan za 01.01.- 31.03.2022.	Plan za 01.01.- 30.06.2022.	Plan za 01.01.- 30.09.2022.	Plan za 01.01.- 31.12.2022.
1.	Sponzorstvo						
2.	Donacije						
3.	Humanitarne aktivnosti	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
4.	Sportske aktivnosti	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
5.	Reprezentacija	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
6.	Reklama i promidžba	400.000	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
7.	Ostalo						

Sredstva za posebne namjene: humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentacija, reklama i promidžba su planirane na razini planiranih vrijednosti u 2021. godini, dok sredstva za sponzorstva i donacije nisu planirana, jer je Poduzeće korisnik proračunskih sredstava.

Korištenje sredstava za reklamu i promidžbu se vrši sukladno ugovorima sklopljenim s medijskim kućama za objavljivanje informacija od općeg društvenog značaja, a u okviru planiranih sredstava za ove namjene po tromjesečjima. Planirana sredstva za reklamu i promidžbu ne uključuju komercijalno reklamiranje. U okviru navedenog iznosa nalazi se nabava rokovnika i kalendara.

Sredstva za reprezentaciju obuhvaćaju nabavu kave, čajeva i sokova za reprezentaciju u Poduzeću, kao i restoranske usluge.

Pravo koristiti restoranske usluge ima Direktor Poduzeća i zaposlenici koje u pisanoj formi ovlasti Direktor Poduzeća. Sredstva za ove namjene se koriste za sastanke s poslovnim partnerima, vodeći računa o planiranim sredstvima po tromjesečjima u 2022. godini. Uz račun za reprezentaciju se prilaže dokaz da je ista nastala u poslovne svrhe (povod, naziv tvrtke/imena poslovnih partnera i imena nazočnih zaposlenika ).

Direktor

Sugár György, dipl. inž. tehn.

---