

На основу члана 24. став 1. тачка 4. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације "Водовод и канализација" у Новом Саду као јавног комуналног предузећа ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 47/16 и 46/20), Градско веће Града Новог Сада на 7. седници одржаној 17.03. 2025. године, доноси

РЕШЕЊЕ

ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВАЊА

1406
7 MAR 2025

ДАЈЕ СЕ сагласност на Одлуку Надзорног одбора јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад о усвајању Извештаја о степену реализације годишњег програма пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад са извештајем о степену усклађености планираних и реализованих активности за период 1. јануар - 31. децембар 2024. године, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад донео на 54. седници одржаној 30. јануара 2025. године.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-3/2025-54-II
Дана: 17.03.2025. године
НОВИ САД





Број: 4.3-1944/1

Дана : 30. јануара 2024. године

На основу члана 12. став 1. тачка 3. и 4. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације „Водовод и канализација“ у Новом Саду као јавног комуналног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 46/20) и члана 33. став 1. тачка 3. и 4. Статута Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад од 20. октобра 2016. и 1. јуна 2017. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад на 54. седници одржаној 30. јануара 2025. године, доноси

ОДЛУКУ

I. Усваја се Извештај о степену реализације годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад са извештајем о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања, за период од 1.1.2024.- 31.12.2024. године

II. Обрасци Извештаја из тачке I. ове одлуке чине саставни део ове одлуке.

III. Извештај из тачке I. ове одлуке доставља се Градском већу Града Новог Сада на даље поступање.

Председник Надзорног одбора



Нина Јанковић

Доставити:

- Градској управи за комуналне послове
- Директору
- Сектору финансијских послова
- Сектору правних, кадровских и административних послова
- Архиви

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12.2024. године*

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023.	Планирано стање на дан 31.12.2024.	01.01-31.12.2024. године*		Процент реализације (реализација/план 31.12.2024*)
					План	Реализација	
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	3,448,436	3,944,715	3,944,715	3,872,794	98.18%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002					
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	3,279,050	3,754,715	3,754,715	3,654,398	97.33%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	3,279,050	3,754,715	3,754,715	3,654,398	97.33%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	219,386	190,000	190,000	218,396	114.95%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	3,504,669	3,963,005	3,963,005	3,950,196	99.68%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	689,313	757,590	757,590	777,180	102.59%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	1,427,222	1,748,510	1,748,510	1,704,738	97.50%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	968,347	1,209,108	1,209,108	1,192,061	98.59%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	146,705	185,715	185,715	180,597	97.24%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	312,170	353,687	353,687	332,080	93.89%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	841,154	830,000	830,000	796,632	95.98%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	227,886	292,240	292,240	296,196	101.35%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗИРВАЦИЈА	1023	11,874				
55	VIII. НЕ МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	307,270	334,665	334,665	375,450	112.19%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025					
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	56,233	18,290	18,290	77,402	423.19%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	18,748	22,000	22,000	15,445	70.20%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	17,635	22,000	22,000	14,062	63.92%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУАУЗЛЕ	1030	1,113			1,383	0.00%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	32,157	30,000	30,000	28,758	95.86%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	32,089	30,000	30,000	28,311	94.37%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУАУЗЛЕ	1035	69			447	0.00%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	13,409	8,000	8,000	13,313	166.41%
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	44,397				
683, 685 и 686	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040					
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	25,885	28,000	28,000	16,903	60.37%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	6,843	25,000	25,000	11,342	45.37%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	3,537,456	3,994,715	3,994,715	3,905,142	97.76%
	ЛБ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	3,543,669	4,018,005	4,018,005	3,990,296	99.31%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045					
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	6,203	23,290	23,290	85,154	365.62%
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048					
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049					
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	6,203	23,290	23,290	85,154	365.62%
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	20,384	14,000	14,000	27,889	199.21%
722 дуг. сандо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. сандо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	27,516	38,500	38,500		0.00%
723	Т. ИСПЛАЋЕЊА НА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	929	1,210	1,210		0.00%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				113,043	0.00%
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 30.01.2025.



Овлашћено лице

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024 године*

Образац 1а

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023.	Планирано стање на дан 31.12.2024.	31.12.2024. године*		Процент реализације (реализација/план 31.12.2024*)
					План	Реализација	
	АКТИВА						
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	B. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	19,103,501	19,093,997	19,093,997	19,286,624	101.01%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	20,060	49,000	49,000	33,886	69.16%
010	1 Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	20,060	49,000	49,000	10,269	20.96%
013	3 Гудвил	0006					
015 и 016	4 Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				23,617	
017	5 Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	19,012,824	19,043,000	19,043,000	19,182,158	100.73%
020, 021 и 022	1 Земљиште и грађевински објекти	0010	15,552,749	15,370,000	15,370,000	15,745,409	102.44%
023	2 Постројења и опрема	0011	2,686,738	2,648,000	2,648,000	2,872,173	108.47%
024	3 Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4 Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	589,647	800,000	800,000	344,191	43.02%
026 и 028	5 Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6 Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	183,690	225,000	225,000	220,385	97.95%
029 (део)	7 Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	70,617	1,997	1,997	70,580	3534.30%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1 Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	697	697	697	697	100.00%
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2 Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3 Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4 Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5 Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	68,703			68,703	0.00%
045 (део) и 053 (део)	6 Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7 Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8 Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9 Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	1,217	1,300	1,300	1,180	90.77%
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	G. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	1,693,827	1,729,000	1,729,000	1,708,508	98.81%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	397,382	389,500	389,500	471,700	121.10%
10	1 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	396,515	386,000	386,000	468,073	121.26%
11 и 12	2 Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3 Роба	0034					
150, 152 и 154	4 Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	867	3,500	3,500	3,627	103.63%
151, 153 и 155	5 Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	1,040,314	1,060,500	1,060,500	1,013,459	95.56%
204	1 Потраживања од купаца у земљи	0039	1,040,314	1,060,500	1,060,500	1,013,459	95.56%
205	2 Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3 Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4 Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5 Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	11,539	7,000	7,000	15,095	215.64%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1 Остала потраживања	0045	11,539	7,000	7,000	15,095	215.64%
223	2 Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046					
224	3 Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и долгорноса	0047					
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	13,981	7,000	7,000	3,541	50.59%
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					

231	2 Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050							
232, 234 (део)	3 Краткорочни кредити, zajmovи и пласмани у земљи	0051	13,981				3,541	0.00%	
233, 234 (део)	4 Краткорочни кредити, zajmovи и пласмани у иностранству	0052							
235	5 Хартије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности	0053							
236 (део)	6 Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054							
237	7 Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055							
236 (део), 238 и 239	8 Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		7,000	7,000			0.00%	
24	VI ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	70,252	100,000	100,000		34,181	34.18%	
26 (део), осим 288	VII КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	160,359	165,000	165,000		170,532	103.35%	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	20,797,328	20,822,997	20,822,997		20,995,132	100.83%	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060							
	ПАСИВА								
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	12,320,516	12,604,643	12,604,643		12,207,010	96.85%	
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	6,519,291	6,519,291	6,519,291		6,519,291	100.00%	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403							
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404							
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405							
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	6,008,985	6,020,000	6,020,000		6,008,986	99.82%	
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	109,333				109,333	0.00%	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	14,283	65,352	65,352		13,819	21.15%	
340	1 Нераспоређени добитак ранијих година	0409	13,354	64,142	64,142		13,819	21.54%	
341	2 Нераспоређени добитак текуће године	0410	929	1,210	1,210			0.00%	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411							
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	112,710				225,753	0.00%	
350	1 Губитак ранијих година	0413	112,710				112,710	0.00%	
351	2 Губитак текуће године	0414					113,043	0.00%	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	1,165,916	1,161,865	1,161,865		1,053,604	90.68%	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	178,028	83,500	83,500		178,028	213.21%	
404	1 Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	175,028	80,000	80,000		175,028	218.79%	
400	2 Резервисања за трошкове у гарантном року	0418							
40, осим 400 и 404	3 Остала дугорочна резервисања	0419	3,000	3,500	3,500		3,000	85.71%	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	987,888	1,078,365	1,078,365		875,576	81.19%	
410	1 Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421							
411 (део) и 412 (део)	2 Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422							
411 (део) и 412 (део)	3 Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423							
414 и 416 (део)	4 Дугорочни кредити, zajmovи и обавезе по основу лизинга у земљи	0424							
415 и 416 (део)	5 Дугорочни кредити, zajmovи и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425							
413	6 Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426							
419	7 Остале дугорочне обавезе	0427	987,888	1,078,365	1,078,365		875,576	81.19%	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428							
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	757,864	710,000	710,000		757,864	106.74%	
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	6,010,420	5,899,200	5,899,200		6,318,419	107.11%	
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	542,612	447,289	447,289		658,235	147.16%	
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432							
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	113,252				160,974	0.00%	
420 (део) и 421 (део)	1 Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434							
420 (део) и 421 (део)	2 Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435							
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3 Обавезе по основу кредита и zajмова од лица која нису домаће банке	0436	113,252				160,974	0.00%	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4 Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437							
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5 Кредити, zajmovи и обавезе из иностранства	0438							
426	6 Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439							
428	7 Обавезе по основу финансијских деривата	0440							
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	105,134	125,000	125,000		128,005	102.40%	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	139,749	180,000	180,000		197,107	109.50%	
431 и 433	1 Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443							

432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повозана лица у иностранству	0444						
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	139,749	180,000	180,000	197,107	109.50%	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446						
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447						
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448						
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	5,234	2,289	2,289	1,586	69.29%	
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450						
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1,944	2,200	2,200	1,586	72.09%	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	3,290	89	89		0.00%	
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453						
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	179,243	140,000	140,000	170,563	121.63%	
	Ъ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455						
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	20,797,328	20,822,997	20,822,997	20,995,132	100.63%	
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457						

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум 30. 06. 2025



Овлашћено лице

67

Handwritten signature and initials.

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

Образац 10

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023.	План за 01.01.- 31.12.2024.	01.01-31.12.2024. године*		Процент реализације (реализација/план 31.12.2024.*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	5
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	4,330,542	4,773,125	4,773,125	4,733,137	99.16%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	3,558,555	3,842,125	3,842,125	4,080,800	106.21%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	14,221	11,000	11,000	16,193	147.21%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	757,766	920,000	920,000	636,144	69.15%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	3,022,838	3,414,225	3,414,225	3,601,949	105.50%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1,522,575	1,556,615	1,556,615	1,790,442	115.02%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	1,427,222	1,748,510	1,748,510	1,704,738	97.50%
4. Плаћене камате у земљи	3010	355	100	100	64	64.00%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	3,250	37,000	37,000	31,178	84.26%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	69,436	72,000	72,000	75,527	104.90%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1,307,704	1,358,900	1,358,900	1,131,188	83.24%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	120	7,200	7,200	670	9.31%
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				670	0.00%
3. Остали финансијски пласмани	3020	120	6,000	6,000		0.00%
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		1,200	1,200		0.00%
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	1,201,475	1,225,400	1,225,400	1,028,435	83.93%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1,201,475	1,225,400	1,225,400	1,028,369	83.92%
3. Остали финансијски пласмани	3026				66	0.00%
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	1,201,355	1,218,200	1,218,200	1,027,765	84.37%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029					
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	146,164	140,700	140,700	139,494	99.14%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043	142,813	140,700	140,700	139,029	98.81%
7. Финансијски лизинг	3044	3,351				
8. Исплаћене дивиденде	3045				465	0.00%
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	146,164	140,700	140,700	139,494	99.14%
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	4,330,662	4,780,325	4,780,325	4,733,807	99.03%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	4,370,477	4,780,325	4,780,325	4,769,878	99.78%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050					
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	39,815			36,071	0.00%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	110,067	100,000	100,000	70,252	70.25%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	70,252	100,000	100,000	34,181	34.18%

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

Датум 30.01.2025



Овлашћено лице _____

5.1

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образац 2

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2023.	План за 01.01-31.12.2024.	01.01-31.12.2024. године*		Процент реализације (реализација/план 31.12.2024*)
				План	Реализација	
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	697.217.023	869.348.751	869.348.751	857.100.435	98,59%
2	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	968.347.208	1.209.108.138	1.209.108.138	1.192.060.763	98,59%
3	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	1.115.051.816	1.394.822.625	1.394.822.625	1.372.657.982	98,41%
4	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	715	737	737	734	99,59%
4.1	- на неодређено време	691	710	710	693	97,61%
4.2	- на одређено време	24	27	27	41	151,85%
5	Накнаде по уговору о делу	524.691	1.220.000	1.220.000	1.554.494	127,42%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу		2	2	2	100,00%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	51.133.198	100.433.205	100.433.205	99.589.411	99,16%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	50	50	50	53	106,00%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	133.838.958	110.510.000	110.510.000	97.476.020	88,21%
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	93	66	66	92	139,39%
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.388.889	1.474.056	1.474.056	1.388.889	94,22%
16	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100,00%
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију					
18	Број чланова Комисије за ревизију					
19	Превоз запослених на посао и са посла	31.197.462	36.000.000	36.000.000	33.306.859	92,52%
20	Дневнице на службеном путу	546.640	1.200.000	1.200.000	333.056	27,75%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.027.108	1.000.000	1.000.000	1.121.555	112,16%
22	Отпремнина за одлазак у пензију***	14.814.996	15.000.000	15.000.000	8.966.308	59,78%
23	Број прималаца****	20	15	15	19	126,67%
24	Јубиларне награде***	21.944.894	10.000.000	10.000.000	10.546.013	105,46%
25	Број прималаца	168	53	53	53	100,00%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	37.179.681	38.250.000	38.250.000	37.620.857	98,36%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	26.270.549	38.600.000	38.600.000	40.176.584	104,08%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	2.474.668	2.500.000	2.500.000	3.829.359	153,17%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

**** до 31.12.2024. години 16 запослених је отишло у пензију и примило отпремнину, а 3 прималаца су примила део накнаде за заостале отпремнине по анексу из претходних година

Датум 30. 01. 2025



Овлашћено лице

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 30.09.2024. године*	699			36			50		
	Одлив кадрова	6			1			7		
1	Престанак потребе за ангажовањем радника	1						7		
2	Истек уговора на одређено време						1			
3	Споразумни раскид радног односа									
4	Пензија	5								
5	Уговор о делу									
6	Преминули									
	Пријем кадрова	0			6			10		
1	Закон о буџетском систему, члан 27к - став 1									
2	Одобрење Комисије за ново запошљавање									
3	Замена									
4	Ангажовање по основу уговора						6			8
5	Уговор о делу									2
	Стање на дан 31.12.2024. године**	693	210	483	41	17	24	53	10	43

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум 30. 01. 2025



Овлашћено лице _____

С.А.

Образац 4

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2024.*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	85,947	62,768	89,076	64,942
	Највиша појединачна зарада	308,544	218,789	310,292	220,565
	Просечна зарада	140,629	100,999	138,561	99,631
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	247,897	173,776	239,664	170,504
	Највиша појединачна зарада	268,353	190,615	263,770	187,403
	Просечна зарада	258,125	182,196	251,717	178,953

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум 30. 01. 2025



Овлашћено лице _____

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	План за 2024. годину				Износ неутрошених средстава из ранијих година
			01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
ИЗВОРИШТА	Капиталне субвенције	ЈЛС	37,575,000	75,150,000	112,725,000	154,882,373.00	0
ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ГРАЂЕЊЕ И РЕКОНСТРУКЦИЈА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ	Капиталне субвенције	ЈЛС	188,300,000	376,600,000	564,900,000	533,327,230.60	0
ЦРПНЕ СТАНИЦЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ	Капиталне субвенције	ЈЛС	0	0	0	0.00	0
ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ГРАЂЕЊЕ И РЕКОНСТРУКЦИЈА КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ	Капиталне субвенције	ЈЛС	14,125,000	28,250,000	42,375,000	14,798,000.00	0
ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДА И КАНАЛИЗАЦИЈЕ	Текуће поправке и одржавање	ЈЛС	35,000,000	70,000,000	105,000,000	140,000,000.00	0
УКУПНО:			275,000,000	550,000,000	825,000,000	843,007,603.60	0

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

у динарима

Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Реализација за период 01.01 -31.12.2024. године*				Износ неутрошених средстава из ранијих година
			Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	
			1	2	3	4 (2-3)	5
ИЗВОРИШТА	Капиталне субвенције	ЈЛС	154,882,373.00	144,274,015.40	144,274,015.40	0	0
ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ГРАЂЕЊЕ И РЕКОНСТРУКЦИЈА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ	Капиталне субвенције	ЈЛС	533,327,230.60	419,271,980.16	419,271,980.16	0	0
ЦРПНЕ СТАНИЦЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ	Капиталне субвенције	ЈЛС	0.00	0.00	0.00	0	0
ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ГРАЂЕЊЕ И РЕКОНСТРУКЦИЈА КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ	Капиталне субвенције	ЈЛС	14,798,000.00	12,278,000.00	12,278,000.00	0	0
ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДА И КАНАЛИЗАЦИЈЕ	Текуће поправке и одржавање	ЈЛС	140,000,000.00	139,987,825.20	139,987,825.20	0	0
УКУПНО:			843,007,603.60	715,811,820.76	715,811,820.76	0	0

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

* последњи дат тромесечја за који се извештај саставља

Датум

30. 01. 2025



Овлашћено лице

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2023.	Реализација 01.01-31.12.2023.	План за 01.01-31.12.2024.	01.01.-31.12.2024. године*		Процент реализације (реализација /план 31.12.2024*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације	600,000					
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	495,000	447,726.78	500,000	500,000	754,758.49	150.95%
6.	Реклама и пропаганда	5,940,000	5,079,380	5,940,000	5,940,000	10,324,742.50	173.82%
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
				Укупно		0			

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум 30.01.2025Овлашћено лице [Signature]

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА
ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2023	30 08 2024	4 3 -20606/1	27 09 2024	352-3/2024-239-I	Добитак	929.000	50%	464.484	50%	464.484	покриће дела губитка из нераспоређене добити ранијих година
2022	18 09 2023	4.3 -23082/1	16 10 2023	352-3/2023-236-I	Губитак	-175.967.000				63.256.971	покриће дела губитка из нераспоређене добити ранијих година
2021	08 04 2022	4 3 -8583/3	21 07 2022	352-3/2022-129-I	Добитак	4.496.373	50%	2.248.186	50%	2.248.186	нераспоређена добит
2020	01.04.2021.	4 3 -7744/2	14 05 2021	352-3/2021-170-II	Добитак	1.484.896	50%	742.448	50%	742.448	нераспоређена добит
2019	31 03 2020	4 3 -7314/3	02 10 2020	352-3/2020-138-I	Добитак	5.568.736	50%	2.784.368	50%	2.784.368	нераспоређена добит

Напомена: Потребно је получити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2024	464.484,48	19.11.2024	352-3/2024-239-I	Добит из 2023 године
	464.484,48	= Укупно		
2023				
		= Укупно		
2022	2.248.186	16.11.2022	352-3/2022-129-I	Добит из 2021 године
	2.248.186	= Укупно		
2021	742.448	08.10.2021	352-3/2021-170-II	Добит из 2020 године
	742.448	= Укупно		
2020	2.784.368	03.11.2020	352-3/2020-138-I	Добит из 2019 године
	2.784.368	= Укупно		

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити ..

Датум _____

30. 01. 2025



Овлашћено лице _____

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Образац 9

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, доvizни рачун, акредитиви...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2023	0057	Платне картице на наплату	Банка Интеса Београд	14.291	14.291
	0057	Текући рачун	Управа за трезор	1.872.226	1.872.226
	0057	Текући рачун	Ерсте банк	10.784.394	10.784.394
	0057	Текући рачун	АИК банка ниш	1.498.263	1.498.263
	0058	Текући рачун	Банка Интеса Београд	2.452.355	2.452.355
	0057	Текући рачун	Поштанска штедионица	299.790	299.790
	0057	Текући рачун	Банка Интеса Београд	9.322	9.322
	0057	Текући рачун	ОТП банка Београд	246	246
	0057	Благајна	-	0	0
	0057	Благајна - девизна	-	0	0
	0057	Девизни рачун	Социјете генерале Београд	0	0
	0057	Девизни рачун	Банка Интеса Београд	231	27.066
	0057	Девизни рачун	ОТП банка Београд	454.830	53.294.078
Укупно у динарима					70.252.031
31.03.2024	0057	Платне картице на наплату	Банка Интеса Београд	0	0
	0057	Текући рачун	Управа за трезор	2.185.741	2.185.741
	0057	Текући рачун	Ерсте банк	30.900.170	30.900.170
	0057	Текући рачун	АИК банка Ниш	54.842.371	54.842.371
	0058	Текући рачун	Банка Интеса Београд	2.388.130	2.388.130
	0057	Текући рачун	Поштанска штедионица	373.553	373.553
	0057	Текући рачун	Банка Интеса Београд	318.659	318.659
	0057	Текући рачун	ОТП банка Београд	15.996	15.996
	0057	Благајна	-	293.709	293.709
	0057	Благајна - девизна	-	0	0
	0057	Девизни рачун	Социјете генерале Београд	0	0
	0057	Девизни рачун	Банка Интеса Београд	231	27.059
	0057	Девизни рачун	ОТП банка Београд	452.878	53.110.534
Укупно у динарима					144.464.916
30.06.2024	0057	Платне картице на наплату	Банка Интеса Београд	0	0
	0057	Текући рачун	Управа за трезор	712.942	712.942
	0057	Текући рачун	Ерсте банк	23.614.941	23.614.941
	0057	Текући рачун	АИК банка ниш	878.181	878.181
	0058	Текући рачун	Банка Интеса Београд	508.564	508.564
	0057	Текући рачун	Поштанска штедионица	400.470	400.470
	0057	Текући рачун	Банка Интеса Београд	8.057	8.057
	0057	Текући рачун	ОТП банка Београд	6.158	6.158
	0057	Благајна	-	289.223	289.223
	0057	Благајна - девизна	-	0	0
	0057	Девизни рачун	Социјете генерале Београд	0	0
	0057	Девизни рачун	Банка Интеса Београд	231	27.037
	0057	Девизни рачун	ОТП банка Београд	445.156	52.565.733
Укупно у динарима					79.019.306
30.09.2024	0057	Платне картице на наплату	Банка Интеса Београд	0	0
	0057	Текући рачун	Управа за трезор	395.678	395.678
	0057	Текући рачун	Ерсте банк	7.357.512	7.357.512
	0057	Текући рачун	АИК банка ниш	4.899.347	4.899.347
	0057	Текући рачун	Банка Интеса Београд	315.275	315.275
	0057	Текући рачун	Поштанска штедионица	285.383	285.389
	0057	Текући рачун	Банка Интеса Београд	9.574	9.574
	0057	Текући рачун	ОТП банка Београд	50.208	50.208
	0057	Благајна	-	234.164	234.164
	0057	Благајна - девизна	-	0	0
	0057	Девизни рачун	Социјете генерале Београд	0	0
	0057	Девизни рачун	Банка Интеса Београд	231	27.045

	0057	Девизни рачун	ОТП Банка Београд	359,084	47,040,681
	Укупно у динарима				55,414,880
31.12.2024	0057	Платне картице на исплати	Банка Интеса Београд	34,400	34,400
	0057	Текући рачун	Управа за трезор	45,404	45,404
	0057	Текући рачун	Ерсте Банк	10,382,333	10,382,333
	0057	Текући рачун	АИК Банка Ниш	1,393,403	1,393,403
	0057	Текући рачун	Банка Интеса Београд	98,906	98,906
	0057	Текући рачун	Поштанска штедионица	19,029	19,029
	0057	Текући рачун	Банка Интеса Београд	49,771	49,771
	0057	Текући рачун	ОТП Банка Београд	41,350	41,350
	0057	Благава	-	0	0
	0057	Благава - девизна	-	0	0
	0057	Девизни рачун	Поштанска штедионица	180,000	21,052,682
	0057	Девизни рачун	Банка Интеса Београд	231	27,029
	0057	Девизни рачун	ОТП Банка Београд	8,772	1,219,418
	Укупно у динарима				34,180,727

Датум: 30.01.2025



Својеручно: *[Signature]*

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ
ПОТРАЖИВАЊА за 2024. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024.	на дан 30.06.2024.	на дан 30.09.2024.	на дан 31.12.2024.
до 3 месеца	411,559,242	426,439,260	429,491,214	405,383,476
од 3 месеца до 12 месеци	154,334,716	159,914,722	161,059,205	152,018,803
дуже од 12 месеци	463,004,147	479,744,167	483,177,615	456,056,410
УКУПНО:	1,028,898,105	1,066,098,149	1,073,728,034	1,013,458,689

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2024. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024.	на дан 30.06.2024.	на дан 30.09.2024.	на дан 31.12.2024.
до 3 месеца	184,010,882	215,461,189	279,233,668	197,107,368
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	184,010,882	215,461,189	279,233,668	197,107,368

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова до 31.12.2024.*	37	32,814,050.08	69	31,318,281.93

* година за коју се извештај саставља

Опис спора*	Укупна вредност спора**
ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад тужилац, тужена страна ИМ МАТИЈЕ ВИЋ, исплата дуга, покренут поступак извршења због дуговања за утрошену воду, очекује се правноснажно окончање спора	18,589,259.01
ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад тужилац, тужена страна PROFIL LIKTRO DOO, исплата дуга, покренут поступак извршења по пресуди због дуговања за утрошену воду	1,223,233.43
ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад тужилац, тужена страна Љубомир Митровић, исплата дуга. Дана 20.12.2019. године Привредни суд у Новом Саду донео је Пресуду посл. бр. П.1366/2018 којом је обавезан тужени да тужиоцу исплати износ од 940,083.85 динара са зак на сваки појединачно опредељени износ и износ од 261,409.79 динара на име трошкова поступка	940,083.85
ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад тужилац, тужена страна Делта нова ДОО Бачка Паланка, исплата дуга	857,220.00
ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад тужена страна, тужилац Рамадановски Мара, П-610/2022, накнада штете	11,750,000.00
ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад тужена страна, тужилац Војновић Ђорђе и други, П-1030/2023, накнада штете	3,500,000.00
ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад тужена страна, тужилац ГРА МОНТ ЕКСПОРТ ИМПОРТ 11П-1127/2023, накнада штете.	2,883,647.91
ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад тужена страна, тужилац Богданић Драго, накнада штете. Одбијен тужбени захтев у целости, тужилац се жалио, жалба усвојена, враћено на поновно суђење. Висина тужбеног захтева је 2.536.240,02, досадашњи трошкови поступка су 101.241,00 динара.	2,637,481.02
ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад тужена страна, тужилац Пуповац Нада. Дана 02.07.2019. године Основни суд у Новом Саду донео је Пресуду због пропуштања у односу на туженог SZ HOME SWEET HOME и пресуду на основу признања у односу на туженог ЈКП ВИК да је утврђено да је тужилац стекао право својине на стану број 5. у приземљу зграде бр. 1, број улаза 20 у Гогољевој улици у Новом Саду и утврђено је да је недозвољено извршење на овом стану, па су обавезани тужени солидарно да тужиоцу накнаде трошкове поступка у износу од 51.000,00 динара а тужени SZ HOME SWEET HOME и износ од 42.787,50 динара са зак почев од дана извршености па до исплате. Против наведене пресуде жалбу је уложио тужилац и очекује се правноснажно окончање поступка у 2024. години, док се не очекује успех у спору.	2,626,289.00
ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад тужена страна, тужилац Кужелка Предраг и други, накнада штете. Како је тужба повучена тужиоци су Решењем Основног суда у Новом Саду посл. бр. П.3049/14 од 19.10.2017. године и Решењем Основног суда у Новом Саду посл. бр. П.3049/14 од 18.05.2020. године обавезани солидарно да тужиоцу ЈКП ВИК исплате укупан износ од 118.500,00 динара на име трошкова парничног поступка.	1,180,000.00
ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад тужена страна, тужилац Мијаиловић Јордана, радни спор. Извесно да тужилац има правни основ на исплату, али је спорна висина потраживања.	1,076,502.00
ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад тужена страна, тужилац Чабдарић Верица, накнада штете.	1,050,000.00
ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад тужена страна, тужилац Ђурић Драгослав, П-1678/2024, накнада штете	850,000.00
ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад тужена страна, тужилац Ивановић Гордана, П-2517/2024, накнада штете.	724,000.00
ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад тужена страна, тужилац Миланков Вујислав, П-248/2024, накнада штете.	600,000.00
Управни спор пред Управним судом ради поништаја решења Министарства заштите животне средине РС 401-00-1058/8/2021-02 од 5.4.2022. године којим је обрачуната накнада за заштиту животне средине за 2020. годину. Активан предмет, потраживање није из судског спора, те износ потраживања није унет у збирну вредност спорова.	888,603,918.24



* Неопходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

** Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

Датум _____



Овлашћено лице _____

	<p>ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" Нови Сад, Масарикова 17 Број: Дана: 2024. године</p>	
---	--	---

ИЗВЕШТАЈ
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ НОВИ САД
О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
за период од 01.01.2024. – 31.12.2024. године

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“
Седиште: Нови Сад, Масарикова 17
Претежна делатност: 36.00 СКУПЉАЊЕ, ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ
Матични број: 08041083
ПИБ: 100237118
ЈББК: 81885
Надлежни орган јединице
локалне самоуправе: Градска управа за комуналне послове Града Новог Сада

Нови Сад, јануар 2025. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

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

Седиште: **Нови Сад, Масарикова 17**

Претежна делатност: **36.00 СКУПЉАЊЕ, ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ**

Матични број: **08041083**

ПИБ: **100237118**

Надлежно министарство: **Министарство привреде Републике Србије**

Делатности јавног предузећа:

ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад регистровано је за обављање следећих делатности:

- скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде,
- уклањање отпадних вода,
- изградња цевовода,
- изградња хидротехничких објеката,
- припремна градилишта,
- постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система,
- друмски превоз терета,
- рачунарско програмирање,
- обрада података, хостинг и сл.,
- инжењерске делатности и техничко саветовање,
- остале стручне, научне и техничке делатности
- делатност ресторана и покретних угоститељских објеката,
- оправке и баждарење мерних и контролних инструмената - водомера,
- оправке и одржавање електричних машина, хидромашинске и електро опреме, цевовода и осталих електротехничких апарата и уређаја,
- одржавање објеката за сакупљање, пречишћавање и дистрибуцију воде, одвођење отпадних и атмосферских вода, пречишћавање отпадних вода и чишћење септичких јама,
- испитивање квалитета санитарне и отпадних вода са издавањем атеста,
- изградња кућних прикључака водовода и канализације и извршење прикључења,
- израда техничке документације и стручне послове инвеститора у изградњи инвестиционих објеката, које ће користити за обављање своје делатности и стручни надзор у току грађења објеката, односно извођења радова,
- истраживање и развој техничких система водовода и канализације,
- одржавање сопственог возног парка и опреме,
- инжењеринг,
- сервисирање хидро-машинске опреме.

Годишњи програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад за 2024. годину усвојен је од стране Надзорног одбора ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад на 26. седници од 30.11.2023. године. Скупштина Града Новог Сада донела је Решење о давању сагласности на усвојени Програм пословања на својој 47. седници од 27.12.2023. године, а Решење о давању сагласности објављено је у Службеном листу Града Новог Сада број 64 од 27.12.2023. године.

Прва Одлука о изменама Програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад за 2024. годину усвојена је од стране Надзорног одбора ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад на 39. седници од 21.06.2024. године. Скупштина Града Новог Сада донела је Решење о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад на својој 51. седници од 28.06.2024. године, а Решење о давању сагласности објављено је у Службеном листу Града Новог Сада број 36 од 29.06.2024. године.

Друга Одлука о изменама Програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад за 2024. годину усвојена је од стране Надзорног одбора ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад на 44. седници од 18.09.2024. године. Скупштина Града Новог Сада донела је Решење о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад на својој 3. седници од 27.09.2024. године, а Решење о давању сагласности објављено је у Службеном листу Града Новог Сада број 51 од 29.09.2024. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

До краја 2024. године пословање Предузећа карактерише кретање броја запослених у складу са Одлуком о измени Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему Града Новог Сада за 2017. годину и Програмом пословања за 2024. годину. Укупан број редовно запослених задржан је на броју предвиђеном поменутиим актима.

У мају 2024. године исплаћена је солидарна помоћ у складу са Анексом Посебног колективног уговора за јавна преузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије.

Због раста цена енергената, као и водоводног, канализационог и грађевинског материјала који је условљен глобалним дешавањима на која Предузеће нема никаквог утицаја, остварени износ укупних директних трошкова производње већи је од планираних. Иако су приходи од продаје остварени у готово планираним вредностима, Предузеће је на крају 2024. године остварило губитак у пословању.

Делом због застоја у грађевинској сезони, делом због дугачке процедуре приликом расписивања јавних набавки, инвестициони план за посматрани период се није остварио на планираном нивоу. Међутим, извршена су значајна инвестициона улагања у наставке пројеката из претходних година. Такође, створени су услови да у наредном периоду инвестиционе активности буду реализоване у планираном обиму.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Посматрајући реализацију финансијског дела Програма пословања за 2024. годину могу се констатовати следеће пословне карактеристике:

- Укупни приходи остварени су у износу од 3.905.142.000 динара и мањи су од планираних за 2,2%.
- У структури остварених прихода највеће је учешће пословних прихода са 99,2%, затим следе остали приходи са 0,4% и финансијски приходи са учешћем од 0,4%. У апсолутним износима пословни приходи износе 3.872.794.000 динара, остали приходи са приходима од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха 16.903.000 динара и финансијски приходи 15.445.000 динара.
- Укупни остварени расходи износе 3.990.296.000 динара и у односу на планиране мањи су за 0,7%.
- У структури остварених расхода доминирају пословни расходи са 3.950.196.000 динара или 99%, затим следе финансијски расходи са износом од 28.758.000 динара или 0,7% и остали расходи са 11.342.000 динара или 0,3%.
- У структури остварених пословних расхода највеће учешће је трошкова бруто зарада и накнада зарада са 43,2% или 1.704.738.000 динара и трошкова амортизације са 20,2% или 796.632.000 динара.
- У току 2024. године на позицији *Порески расход периода* остварен је износ од 27.889.000 динара.
- Остварени нето губитак за 2024. годину износи 113.043.000 динара, а у себи садржи пореске расходе периода у износу од 27.889.000 динара.

1.1. СТРУКТУРА ОСТВАРЕНИХ УКУПНИХ ПРИХОДА ЗА 01.01. – 31.12.2024. ГОДИНЕ

у 000 динара

О П И С	Реализација 01.01. - 31.12.2024.	Структура
Пословни приходи	3,872,794	99.2
Финансијски приходи	15,445	0.4
Остали приходи	16,903	0.4
УКУПНИ ПРИХОДИ:	3,905,142	100.0

1.2. ИЗВОРИ ОСТВАРЕНИХ ПОСЛОВНИХ ПРИХОДА ЗА 01.01. – 31.12.2024. ГОДИНЕ

1. Остварени приходи од продаје воде и услуга канализације износе 3.353.713.830 динара,
2. Остали остварени приходи из делатности 184.028.070 динара,
3. Приходи од текућег одржавања водовода и канализације 116.656.521 динара
4. Остали остварени пословни приходи 218.396.295 динара.

Капиталне субвенције за изградњу објеката водовода и канализације које се преносе из буџета Града за 2024. годину планиране су у износу од 703.007.630,60 динара. По овом основу поднето је захтева у износу од 575.823.995,56 динара, а из буџета Града пренет је целокупан износ.

Средства капиталних субвенција не књиже се у билансу успеха на страни прихода, јер по МРС-у само део са пасивних временских разграничења могао би да се узме у приход, тј. у висини обрачунате амортизације завршених објеката, стављених у функцију ранијих година. По овом основу у посматраном периоду оприходовано је 217.974.780 динара.

1.3. СТРУКТУРА ОСТВАРЕНИХ УКУПНИХ РАСХОДА ЗА 01.01. – 31.12.2024. ГОДИНЕ

у 000 динара

О П И С	Реализација 01.01. - 31.12.2024.	Структура
Пословни расходи	3,950,196	99.0
Финансијски расходи	28,758	0.7
Остали расходи	11,342	0.3
УКУПНИ РАСХОДИ:	3,990,296	100.0

Структура остварених пословних расхода за 2024. годину приказана је паралелно са истим позицијама које је Предузеће планирало за посматрани период.

СТРУКТУРА И УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ПОСЛОВНИХ РАСХОДА

у 000 дин.

Редни број	О П И С	Планирани расходи 01.01. - 31.12.2024. године		Остварени расходи 01.01. - 31.12.2024. године		% реализације
		3	4	5	6	
1	Трошкови материјала	292,600	7.4	261,443	6.6	89.35
2	Трошкови горива и енергије	464,990	11.7	515,737	13.1	110.91
3	Трошкови бруто зарада и накнада зарада и остали лични расходи	1,748,510	44.2	1,704,738	43.1	97.50
4	Трошкови амортизације	830,000	20.9	796,632	20.2	95.98
5	Трошкови производних услуга	292,240	7.4	296,196	7.5	101.35
6	Нематеријални трошкови	334,665	8.4	375,450	9.5	112.19
	Укупно:	3,963,005	100.0	3,950,196	100.0	99.68

2. БИЛАНС СТАЊА

2.1. АКТИВА БИЛАНСА СТАЊА

Стална имовина од 19.286.624.000 динара је, због повећаног улагања у опрему и некретнине у односу на планирану, остварена на вишем нивоу од планиране за 1,01%.

Обртна имовина износи 1.708.508.000 динара и има вредност за 1,19% мању од планиране. Оно што се може издвојити је смањење износа укупних потраживања за 5,61%, уз смањење готовине на пословном рачуну за 48,65%, док се остале позиције крећу око планираних вредности.

Вредност активе за 2024. годину од 20.995.132.000 динара је за 0,83% већа од планиране.

2.2. ПАСИВА БИЛАНСА СТАЊА

Остварена вредност пасиве за 2024. годину од 20.995.132.000 динара је за 0,83% већа од планиране.

Уз примљене авансе, на повећану вредност пасиве највећи утицај има позиција *Дугорочни одложени приходи и примљене донације* која је увећана у односу на планирану и износи 6.318.419.000 динара. На овој позицији евидентирају се средства из буџета Града за финансирање капиталних субвенција и по старом контном оквиру приказивала су се заједно са позицијом *Краткорочна ПБР*.

Без обзира на наведена одступања у активи и пасиви биланса стања, стварно у односу на планирано стање биланса стања указује на реално планирање.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

3.1. НОВЧАНИ ТОК ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ

Износ токова готовине из пословних активности представља кључни показатељ степена у којем је Предузеће из својих пословних активности остварило готовину која је довољна за отплату зајмова, очување пословне способности Предузећа, исплату дела добити Оснивачу и нове инвестиције, без помоћи спољних извора финансирања. Токови готовине из пословних активности првенствено произилазе из главних делатности Предузећа које стварају приходе.

Новчани ток из пословних активности би, по правилу, требало да буде позитивна величина, и то се сматра добрим резултатом, што је у случају ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад и остварено. Остварен нето прилив у 2024. години је 1.131.188.000 динара.

3.2. НОВЧАНИ ТОК ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА

Што се тиче новчаног тока из инвестиционих активности, он може да буде позитиван, али је најчешће негативан. Међутим, то није негативно, јер предузеће инвестира у реалну или финансијску активу, даље се развија, а то је нарочито добро кад та издавања може да покрије позитивним новчаним токовима из пословних активности (финансирање раста из интерно створених средстава).

Нето одлив готовине из активности инвестирања износи 1.027.765.000 динара и мањи је од планираног одлива, што је показатељ мање инвестиционе активности у 2024. години у односу на планирану, и односе се на наставке инвестиционих активности из претходне године, финансираних како из сопствених, тако и из средстава буџета Града Новог Сада.

3.3. НОВЧАНИ ТОК ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА

Новчани ток из активности финансирања је својеврсни амортизер при уједначавању претходна два тока.

Остварен нето одлив средстава из активности финансирања у посматраном периоду, иако мањи од планираног, допринео је да нето прилив из пословних активности буде мањи од збира нето одлива из активности инвестирања и активности финансирања. Пошто је у 2024. години вредност новчаног тока негативна, готовина на крају обрачунског периода је нижа од планиране.

Потребно је напоменути да је ликвидност Предузећа на задовољавајућем нивоу и поред мање остварених прихода у посматраном периоду.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса за бруто 1 и бруто 2 зараду запослених исплаћена је у складу са тачком 6.4. Програма пословања за 2024. годину.

Позиције у оквиру ове табеле реализоване су углавном у висини планираних Програмом пословања за 2024. годину.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Извештајни период 01.01.2024. – 31.12.2024. године Предузеће је започело са 735 запослених, од чега је 699 било запослено на неодређено време, а 36 запослених је радило на одређено време.

У четвртном кварталу петоро запослених је отишло у пензију, а за једним запослени је престала потреба за ангажовањем. Четврти квартал Предузеће је завршило са 693 запослена на неодређено време, од којих је 210 жена и 483 мушкарца.

У посматраном периоду једом раднику је истекао уговор, а шесторо запослених је ангажовано по основу уговора, па на крају четвртог квартала у Предузећу 41 запослени ради на одређено време. Број жена запослених на одређено време је 17, а мушкараца 24.

У четвртном кварталу престала је потреба за ангажовањем 7 радника, 8 радника је ангажовано по основу уговора, а 2 радника је ангажовано по уговору о делу, па је број ангажованих радника на привремено повременим пословима и по другим основама на крају четвртог квартала 53. Број жена запослених на привремено повременим пословима и по другим основама је 10, док је мушкараца 43.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распон најниже и највише зараде за запослене у току 2024. године планиран је на нивоу од 1,00:3,59 за бруто 1 зараде, односно 1,00:3,49 за нето зараде која обухвата основну зараду, минули рад, топли оброк и регрес. Планирана просечна зарада је за 37,9% већа од најниже, а за 53,8% мања од највише зараде запослених.

Однос зараде пословодства (директора Предузећа) и запослених за 2024. годину планиран је на нивоу 1,00:2,77 за нето најниже зараде запослених, а 1,00:0,88 за нето највише зараде запослених. Просечна нето зарада пословодства већа је од просечне нето зараде запослених за 80,5%.

За извештајни период 01.01.2024. – 31.12.2024. године распон најниже и највише зараде за запослене остварен је на нивоу од 1,00:3,22 за бруто 1 зараде, односно 1,00:3,40 за нето зараде. Остварена просечна зарада је за 65,1% већа од најниже, а за 45,2% мања од највише зараде запослених.

Однос зараде пословодства и запослених за 2024. годину је на нивоу 1,00:2,69 за нето најниже зараде запослених, а 1,00:0,85 за нето највише зараде запослених. Просечна нето зарада пословодства већа је од просечне нето зараде запослених за 79,6%.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У току 2024. године за капиталне субвенције из Буџета Града поднето је захтева у износу од 575.823.995,56 динара, а из буџета Града пренет је комплетан износ.

За текуће одржавање водовода и канализације фактурисано је 139.987.825,20 динара са обрачунатим ПДВ, а из буџета Града Новог Сада пребачен је комплетан износ.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

На трошкове репрезентације утрошено је 754.758,49 динара, што је за 50,95% више од планираног износа за 2024. годину.

У рекламу и пропаганду Предузеће је уложило 10.324.742,50 динара, што износи 73,82% више од планираног износа за 2024. годину.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Одлуком број 7.1.-21600 од 20.10.2009. године Управни одбор ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад сагласио се са изменама Споразума о пројектној компоненти између Европске инвестиционе банке, Републике Србије и Града Новог Сада, те се на тај начин продужава временско трајање обавеза уговорних страна.

Реализацијом пројеката предвиђених Споразумом обезбедило би се несметано водоснабдевање Града Новог Сада, без редукција воде, у пројектном периоду.

За ове намене до краја 2017. године повучено је средстава у износу од 15.000.000 евра. На повучена средства се у првих пет година плаћала само камата од дана повлачења, односно закључно са 2016. годином, а отплата и главнице почела је шесте године од дана повлачења средстава, односно 2017. године.

ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад на основу Уговора о подзајму између Града Новог Сада и ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад има према Граду Новом Саду на дан 31.12.2023. године обавезу у износу од 9.489.741,22 евра.

У току 2024. године за отплату зајма Предузеће је било у обавези да измири главнице у износу од 944.399,62 евра и камате у износу од 230.706,75 евра, што укупно износи 1.175.106,37 евра.

До 31.12.2024. године Предузеће је отплатило на име главнице и камате 140.105.671,18 динара, што је комплетан износ предвиђен за 2024. годину.

Пошто је корисник овог зајма Република Србија, а Промотер је Град Нови Сад преко ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад, у пасиви биланса стања ЈКП „Водовод и канализација“ ова средства се воде у оквиру става „II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ“, на позицији „7. Остале дугорочне обавезе.“

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

За 2024. годину планирана су капитална улагања за нове инвестиције у износу од 611.630.000 динара, и то из сопствених средстава 262.000.000 динара, а из средстава буџета Града 349.630.000 динара. Реализација по овом основу за 2024. годину из сопствених средстава је 115.437.000 динара, док је реализација из средстава буџета Града Новог Сада остварена у износу од 237.224.955,58 динара.

Сопствена средства за наставке инвестиционих активности из претходних година планирана су у износу од 85.071.000 динара, а реализована су са 72.947.000 динара. Поред наведених средстава Предузеће је утрошило још 7.320.000 динара на различите студије, пројекте, техничку документацију и сличне документе који се односе на инвестиције или радове који ће тек бити започети у наредном периоду.

Инвестиције које се финансирају из капиталних субвенција Града, а које представљају наставке инвестиционих активности из претходних година, планиране су у вредности од 353.377.317 динара. Из буџета Града Новог Сада је по овом основу потребан износ у висини од 338.599.039,98 динара, а из буџета Града пренет је комплетан износ.

Инвестиције које су већ у фази реализације, као и оне за које је већ расписана јавна набавка, али се из одређених разлога није окончала, биће завршене у наредном периоду.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Од укупног износа потраживања у износу од 1.013.458.689 динара, око 45% су старија од годину дана, око 40% су до 3 месеца, а разлика од 152 милиона динара је у периоду наплате између 3-12 месеци. Стављајући у однос бруто износ потраживања са месечном фактурисаном реализацијом, просечан број дана наплате за претходну пословну годину износи 248, што одговара приказаном стању потраживања у 2024. години. Евидентан пад прихода од продаје уз истовремени пораст потраживања доводи до повећања броја дана наплате, што се као негативни тренд наставља и у 2024. години. Приказани резултати показују да и приватни и пословни потрошачи при одлуци шта платити од насталих обавеза, комуналне услуге не стављају у приоритете. Све акције у циљу повећања процента и скраћења рока наплате од корисника наших услуга омогућиле би бољу ликвидност Предузећа.

Висина обавеза које Предузеће има према својим добављачима је четири пута мања него потраживања према купцима. Предузеће своје обавезе измирује у уговореним роковима, без угрожавања текуће ликвидности, поштујући и све Законом прописане рокове и обавезе.

Сваки судски спор у коме је ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад страна која тужи је значајан, те је битно да се наплати у целости. Тренутно има 37 спорова који се воде пред надлежним судом, чија је вредност 32.814.050,08 динара и углавном се односе на исплату утрошене воде која није плаћена.

Број предмета код Јавних извршитеља је 339. Укупан износ покренутих извршења путем Јавних извршитеља је 33.644.693,50 динара. Ови подаци не обухватају извршења која се раде путем система обједињене наплате тј. ЈКП „Информатика“, Нови Сад.

Што се тиче спорова у којима је ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад страна која је тужена, основ за исплату је накнада штете или радни спор, а пред надлежним судом се води 69 спорова, чији је исход неизвесан, а вредност је 31.318.281,93 динара.

Пред Управним судом се води управни спор ради поништаја решења Министарства заштите животне средине Републике Србије од 05.04.2022. године којим је обрачуната накнада за заштиту животне средине за 2020. годину. Предмет је активан, потраживање није из судског спора, те износ потраживања није унет у збирну вредност спорова.

Процена руководства је да Предузеће неће бити изложено значајним губицима по овим основама.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

	План 2024	Квартал			
		Вредност Q1	Вредност Q2	Вредност Q3	Вредност Q4
Укупан капитал	12,604,643.00	12,626,085.00	12,205,563.00	12,159,131.00	12,207,010.00
Укупна имовина	20,822,977.00	20,750,191.00	20,713,078.00	20,782,099.00	20,995,132.00
Пословни приход	3,944,715.00	917,088.00	1,869,534.00	2,859,889.00	3,872,794.00
Пословни расходи	3,963,005.00	939,386.00	1,961,218.00	2,996,753.00	3,950,196.00
Пословни резултати	-18,290.00	-22,298.00	-91,684.00	-136,864.00	-77,402.00
Нето резултат	1,210.00	-30,931.00	-114,954.00	-161,386.00	-113,043.00
Број запослених на дан	737	737	736	735	734
Просечна нето зарада	100,999.00	97,011.00	97,836.00	99,047.00	99,631.00
Инвестиције	262,000.00	36,092.00	36,092.00	90,041.00	115,437.00
ЕБИТДА	836,710.00	194,171.00	339,526.00	493,035.00	726,932.00
РОА	0.01	-0.15	-0.55	-0.78	-0.54
РОЕ	0.01	-0.24	-0.94	-1.33	-0.93
Оперативни ток готовине	1,358,900.00	285,980.00	344,508.00	596,271.00	1,131,188.00
Дуг/Капитал	18.47	18.42	18.68	20.85	20.23
Ликвидност	38.60	34.20	32.68	28.51	25.96
Процент зараде од прилива готовине	45.60	42.19	44.49	44.41	44.02
Кредитна задуженост без гаранција					
Кредитна задуженост са гаранцијама					
Укупна кредитна задуженост					

Напомена: Вредносне позиције у табели су исказане у хиљадама динара осим позиције „Просечна нето зарада“ која је у динарима.

У периоду 01.01.2024. – 31.12.2024. године Предузеће је редовно и без застоја обављало своју основну делатност, уз исказану ликвидност током целог периода.

Као последица глобалних дешавања на које Предузеће нема утицаја, дошло је до повећања оперативних трошкова пословања, па је остварени износ укупних директних трошкова производње већи од планираних. Пошто приходи од продаје нису остварени у планираним вредностима, због ипак веће реализације оперативних трошкова производње од прихода од продаје, Предузеће је у 2024. години остварило губитак у пословању.

Важно је истаћи да је Предузеће на основу Уговора о подзајму између Града Новог Сада и ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад извршило отплату по зајму Европске инвестиционе банке у износу од 140.105.671,18 динара. Исплаћени износ је у текућим

условима пословања представљао велико оптерећење за ликвидност Предузећа и допринео је у одређеној мери оствареном губитку.

У току 2024. године број запослених био је у оквиру планираног Програмом пословања за 2024. годину.

Планиране инвестиционе активности за 2024. годину нису реализоване у планираном обиму, али су значајна средства ангажована за наставке пројеката из претходних година. Поред овога, створени су услови да се у наредном периоду планиране инвестиције у великој мери реализују.

Датум _____

30. 01. 2024



Овлашћено лице

14