

Na osnovu člana 26 stav 1 Zakona o komunalnim djelatnostima („Službeni list CG“, broj 55/16, 66/19, 140/22 i 84/24) i člana 44 stav 1 tačka 58 Statuta Opštine Budva („Službeni list CG – Opštinski propisi“, broj 02/19), Skupština opštine Budva, na sjednici održanoj \_\_\_\_\_2025.godine, **d o n o s i**

**Program obavljanja komunalnih djelatnosti D.O.O. „Vodovod i kanalizacija“  
Budva sa finansijskim Planom za 2024.godinu**

**Član 1**

Donosi se Program obavljanja komunalnih djelatnosti D.O.O. „Vodovod i kanalizacija“ Budva, sa finansijskim planom za 2024 godinu.

**Član 2**

Ova odluka stupa na snagu osmog dana od dana objavljivanja u „Službenom listu Crne Gore-Opštinski propisi“.

Broj: \_\_\_\_\_

Budva \_\_.03.2025.godine

Skupština Opštine Budva

Predsjednik,

\_\_\_\_\_



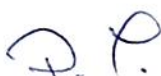
## O b r a z l o ž e n j e

Pravni osnov za donošenje ove odluke Skupštine Opštine Budva sadržan je u članu 26 stav 1 Zakona o komunalnim djelatnostima kojim je propisano da se komunalne djelatnosti obavljaju na osnovu godišnjih programa obavljanja komunalnih djelatnosti, koje na predlog vršilaca komunalnih djelatnosti donosi skupština jedinice lokalne samouprave do kraja tekuće, za narednu godinu.

Odbor direktora D.O.O. „Vodovod i kanalizacija“ Budva je na sjednici održanoj dana 27.12.2023.godine donio odluku o usvajanju predloga Godišnjeg programa rada i finansijskog plana broj 01-9101/2.

Na predmetnu odluku Sekretarijat za investicije nije imao primjedbi te saglasno Zakonu o komunalnim djelatnostima, a u skladu sa članom 44 stav 1 tačka 58 Statuta Opštine Budva, predlaže se da Skupština Opštine Budva donese Godišnji program obavljanja komunalnih djelatnosti D.O.O. „Vodovod i kanalizacija“ Budva sa finansijskim Planom za 2024.godinu.

OBRADIVAČ  
SEKRETARIJAT ZA INVESTICIJE



MDRKO O

11

ДРУШТВО СА ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ  
 "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"  
 Број: d-67/1  
 Будва, 10. 01. 2024 год.

ОПШТИНА БУДВА  
 СЕКРЕТАРИЈАТ ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ  
 n/r секретара

ОПШТИНА БУДВА  
 10-01-2024  
 05-077/24-10/1

PREDMET : Obavještenje

Ovim putem Vas obavještavamo da je Odbor direktora DOO" Vodovod i kanalizacija" Budva , na sjednici održanoj dana 27.12.2023.godine , usvojio Godišnji program rada i finansijski plan za 2024.godinu.

U prilogu ovog akta dostavljamo Vam 2( dva) primjerka Godišnjeg programa rada i finansijski plan DOO" Vodovod i kanalizacija" Budva za 2024.godinu , br. 01-9101/2 od 27.12.2023.godine, na dalje postupanje.

S poštovanjem,

IZVRŠNI DIREKTOR

Jasna Dokic

Na osnovu člana 30 Statuta Društva „Vodovod i kanalizacija“ d.o.o. Budva, Odbor direktora Društva na XXVIII sjednici održanoj dana 27.12.2023 godine donio je sledeću

## ODLUKU

o

usvajanju predloga Godišnjeg programa rada i finansijskog plana za 2024. godinu

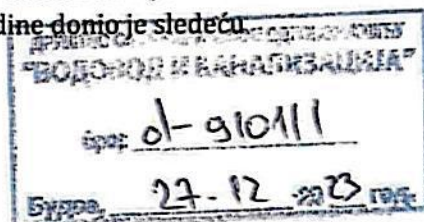
- I Usvaja se predlog Godišnjeg programa rada i finansijskog plana za 2024. godinu
- II Odluka stupa na snagu danom donošenja.

### Obrazloženje

Odbor direktora društva je na sjednici održanoj dana 27.12.2023 godine razmatrao predlog Godišnjeg programa rada i finansijskog plana za 2024. godinu.

Nakon sprovedene rasprave zaključak sa navedene sjednice je da se predlog Godišnjeg programa rada i finansijskog plana za 2024. godinu jednoglasno usvoji te se, shodno naprijed navedenom, donosi Odluka o usvajanju predloga Godišnjeg programa rada i finansijskog plana za 2024. godinu

ODBOR DIREKTORA  
PREDSJEDNIK  
  
Nikola Đurašković



ДРУШТВО СА ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ  
"ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"  
Број: d-9101/2  
Будва, 27. 12. 2023 год.

**GODIŠNJI PROGRAM RADA I FINANSIJSKI PLAN**  
**DOO „VODOVOD I KANALIZACIJA“ BUDVA**  
**ZA 2024. GODINU**

Budva



**SADRŽAJ**

<b>1. VIZIJA, MISIJA I CILJEVI .....</b>	<b>2</b>
<b>2. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU.....</b>	<b>3</b>
<b>3. UVODNE NAPOMENE.....</b>	<b>4</b>
<b>4. ANALIZA REALIZACIJE GODIŠNJEG PROGRAMA RADA I FINANSIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU .....</b>	<b>6</b>
4.1. REALIZACIJA PROGRAMA RADA ZA DESET MJESECI 2023. GODINE.....	7
4.2. REALIZACIJA FINANSIJSKOG PLANA ZA DEVET MJESECI 2023. GODINE.....	14
4.3. ANALIZA TRENUTNOG STANJA .....	18
<b>5. PROGRAM RADA ZA 2024. GODINU.....</b>	<b>20</b>
5.1. SEKTOR ZA FINANSIJE .....	20
5.2. SEKTOR ZA PLANIRANJE I RAZVOJ.....	21
5.3. SEKTOR ZA ODRŽAVANJE I INŽENJERING.....	23
5.4. SEKTOR NABAVKE .....	24
5.5. PRAVNI SEKTOR .....	25
5.6. SEKTOR PRODAJE .....	26
5.7. SLUŽBA INTERNE KONTROLE .....	27
5.8. SLUŽBA ZA INFORMACIONE TEHNOLOGIJE.....	27
<b>6. FINANSIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU .....</b>	<b>29</b>
6.1. STRUKTURA PROJEKTOVANIH PRIHODA.....	29
6.2. STRUKTURA PROJEKTOVANIH TROŠKOVA I RASHODA .....	31
<b>ZAKLJUČNA RAZMATRANJA I PREDLOG MJERA .....</b>	<b>36</b>

## 1. Vizija, misija i ciljevi

Kvalitetom usluga i zadovoljavanjem potreba može se veoma lako postići lojalnost kod potrošača. Korisnici usluga regulisanih komunalnih djelatnosti (pravna i fizička lica) prije svega žele konstantno vodosnabdijevanje kvalitetnom vodom za piće, kao i sakupljanje i odvođenje komunalnih otpadnih voda.

**Vizija** Društva je zadovoljenje potreba potrošača pružanjem usluge snabdijevanja čistom pitkom vodom visokog kvaliteta i usluge odvođenja otpadnih voda.

**Misija** Društva se kratko može svesti pod:

- Osiguravanje snabdijevanja pitkom vodom i prihvaćanje i odvođenje otpadnih voda na ekonomičan način,
- Efikasnost svih zaposlenih u Društvu,
- Održivo korišćenje vodnih resursa,
- Efikasno uvođenje i korišćenje novih tehnologija,
- Ekološka odgovornost,
- Dobra komunikacija sa potrošačima.

**Ciljevi** u poslovanju Društva su:

- Održavanje finansijske stabilnosti i nezavisnosti
- Skladan odnos sa korisnicima i dobavljačima.
- Praćenje, primjena i usaglašenost sa zakonima, procedurama, planovima i politikama iz oblasti djelatnosti Društva donošenjem i primjenom internih akata kojima se bliže određuju procesi u poslovanju Društva.
- Ekonomično pružanje kvalitetnih usluga i efikasno ostvarivanje maksimalnih rezultata pridržavajući se ekonomskih principa poslovanja, odnosno trošenje resursa na održivi način.
- Ostvarivanje pozitivnih efekata poslovanja na osnovu kvalitetnih i optimalnih investicionih ulaganja u stalnu imovinu, obrtna sredstva i radnu snagu.
- Održivi razvoj poslovanja Društva.
- Pouzdano i tačno informisanje internih i eksternih korisnika o nefinansijskom i finansijskom poslovanju Društva.

## 2. Osnovni podaci o Društvu

<b>Naziv:</b>	<i>Društvo sa ograničenom odgovornošću „Vodovod i kanalizacija Budva“</i>	
<b>Skraćeni naziv:</b>	<i>Vodovod doo Budva</i>	
<b>Sjedište:</b>	<i>Trg Sunca 1 85310 Budva</i>	
<b>Telefon:</b>	<i>+382 (0) 33 403 304 – upravna zgrada +382 (0) 33 403 484 – tehnički sektor</i>	
<b>Fax:</b>	<i>+382 (0) 33 452 772</i>	
<b>Web:</b>	<i><a href="http://www.vodovodbudva.me">www.vodovodbudva.me</a></i>	
<b>e-mail:</b>	<i><a href="mailto:vodovod@t-com.me">vodovod@t-com.me</a></i>	
<b>Poreski identifikacioni broj:</b>	<i>02005573</i>	
<b>PDV broj:</b>	<i>81/31-00528-9</i>	
<b>Osnovna djelatnost Društva:</b>	<i>36.00 – sakupljanje, prečišćavanje i distribucija vode 37.00 – upravljanje otpadnim vodama</i>	
<b>Osnivač:</b>	<i>SO Budva</i>	
<b>Izvršni direktor:</b>	<i>Jasna Dokić</i>	
<b>Odbor direktora:</b>	<i>Predsjednik:</i>	<i>Nikola Đurašković</i>
	<i>Član:</i>	<i>Petar Dobrljanin</i>
	<i>Član:</i>	<i>Aleksandar Božović</i>
	<i>Član:</i>	<i>Milan Perović</i>
	<i>Član:</i>	<i>Novak Vukčević</i>



### 3. Uvodne napomene

DOO "Vodovod i kanalizacija" Budva (u daljem tekstu: Društvo) osnovano je od strane Opštine Budva (u daljem tekstu: Osnivač) kao srednje jednočlano privredno društvo.

Statutom Društva, koji je stupio na snagu 19.03.2014. godine, određene su osnovne i ostale djelatnosti kojima se Društvo bavi.

Osnovne djelatnosti Društva su:

- 36.00 sakupljanje, prečišćavanja i distribucija vode
- 37.00 upravljanje otpadnim vodama

Osim navedenih djelatnosti Društvo se bavi i:

- 33.11 opravka metalnih proizvoda
- 33.12 popravka mašina
- 33.13 popravka elektronske i optičke opreme
- 42.21 izgradnja cjevovoda
- 43.22 postavljanjem vodovodnih i kanalizacionih sistema
- 47.78 ostala trgovina na malo novim proizvodima u specijalizovanim prodavnicama
- 71.11 arhitektonska djelatnost
- 71.12 inženjerske djelatnosti.

Poslovanje Društva je zasnovano na primjeni zakonskih i podzakonskih propisa koji se odnose na upravljanje vodama, definišu rad Društva koje se bavi komunalnim djelatnostima, obezbjeđuju održivi razvoj i racionalno korišćenje resursa, kao i svih drugih propisa koje obezbjeđuju stabilnost poslovanja Društva.

Saglasno važećim propisima Društvom upravlja Odbor direktora imenovan od strane Osnivača, čiji je zadatak da omogući i obezbijedi razvoj Društva. Odbor direktora, uz saglasnost Osnivača, imenuje Izvršnog direktora, koji zastupa i predstavlja Društvo, organizuje i vodi poslovanje Društva, sprovodi poslovnu politiku Društva i izvršava Odluke Odbora direktora.

Prema Pravilniku o organizaciji i sistematizaciji Društvo svoje aktivnosti sprovodi posredstvom sledećih sektora i službi u skladu sa zakonskim i drugim propisima:

- Služba Izvršnog direktora
- Služba za kontrolu kvaliteta vode obavlja aktivnosti u vezi kontrole kvaliteta vode za piće, kao i sve druge aktivnosti vezane za ovu oblast.
- Finansijski sektor obavlja sve poslove vezane za finansijsko poslovanje u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji, Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja (MSFI), kao i druge poslove iz ove oblasti.

➤ Pravni sektor obavlja poslove zastupanja Društva pred sudom i drugim državnim organima i trećim licima; poslove zaštite na radu; prati zakonitost rada Društva; izrađuje normativne akte, ugovore i druge pravne akte; planove za obuku i usavršavanje zaposlenih, kao i druge poslove iz ove oblasti.

➤ Sektor nabavke obavlja poslove na sprovođenju postupaka javnih nabavki, vršenju poslova nabavki i magacinskog poslovanja, kao i drugih poslova iz ove oblasti.

➤ Sektor za razvoj i investicije obavlja poslove praćenja i unapređenja urbanističkog planiranja, sistema kvaliteta, planiranja, istraživanja i unapređenje projekata kratkoročnog i dugoročnog razvoja; unapređenje informacionih tehnologija i sve druge poslove iz ove oblasti.

➤ Sektor za održavanje i inženjering vrši poslove sakupljanja, prečišćavanja i distribucije pitke vode; upravljanja otpadnim vodama; kontrole, održavanja i izgradnje vodovodne i kanalizacione infrastrukture, tehničke ispravnosti mjernih instrumenata, kao i druge poslove iz ove oblasti.

➤ Sektor prodaje obavlja poslove fakturisanja usluga, naplate potraživanja, očitavanja vodomjera, korekcije stanja i potraživanja, kao i druge poslove iz ove oblasti.

➤ Služba za IT i neprihodovanu vodu obavlja aktivnosti na izradi i unapređivanju projekata informacionih tehnologija, evidentiranju gubitaka, mapiranja i obrade podataka u GIS-u, kao i sve druge poslove iz ove oblasti.

➤ Služba zaštite obavlja poslove zaštite lica i imovine Društva, kao i druge poslove iz ove oblasti.

Kako bi se poslovanje Društva podiglo na veći nivo, već neko vrijeme se radilo na dobijanju i verifikovanju sertifikata pojedinih međunarodno priznatih standarda poslovanja. Društvo posjeduje sertifikate sledećih standarda Integrisanog Sistema Menadžmenta - IMS:

- ISO 9001:2015 – sistem upravljanja kvalitetom – je standard koji zahtjeva da sistem upravljanja kvalitetom poslovanja Društva bude u skladu da međunarodno priznatim normama.

- ISO 14001:2015 – sistem menadžmenta životnom sredinom – je standard koji definiše zahtjeve za upravljanje zaštitom životne sredine.

- ISO 27001:2013 – sistem menadžmenta bezbjednosti informacija – koji se odnosi na zaštitu od mogućih piratskih upada putem interneta.

- HACCP sistem (nije standard) predstavlja sistem bezbjednosti hrane (vode) koji se zasniva na analizi i kontroli potencijalnih hemijskih, fizičkih i mikrobioloških opasnosti kojima može biti izložena voda za piće tokom proizvodnje, distribucije i korišćenja.

Osim standarda Društvo je izradilo i Plan integriteta, koji se svake godine nadograđuje, i predstavlja interni antikorupcijski dokument u kome je sadržan skup mjera za sprječavanje i otklanjanje mogućnosti za nastanak i razvoj različitih oblika koruptivnog i neetičkog ponašanja unutar Društva. Sprovođenjem Plana integriteta omogućava se nepristrasnost u radu, sprečava se umanjivanje ugleda zaposlenih, kao i umanjeње mogućnosti nastanka i razvoja korupcije, ali i drugih oblika nezakonitog ili neetičkog postupanja.

#### 4. Analiza realizacije Godišnjeg programa rada i finansijskog plana za 2023. godinu

I pored svih problema sa kojima se susreće u poslovanju, tokom 2023. godine Društvo je redovno servisiralo svoje redovne obaveze prema zaposlenima, Upravi prihoda i carina, dobavljačima i ostalim poslovnim subjektima.

Osnovni problemi u poslovanju Društva su svakako:

- Dotrajalost vodovodne i kanalizacione mreže,
- I pored rada na smanjenju gubitaka, oni su i dalje prisutni u visokom procentu,
- Nemogućnost odvajanja tehničkih od ekonomskih (komercijalnih) gubitaka,
- Nemogućnost efikasne naplate potraživanja od državnih i opštinskih organa i korisnika opštinskog budžeta,
  - Nepotpuna baza podataka o potrošačima (matični broj, adresa, ...)
  - Legalizacija priključaka,
  - (Ne)naplativost potraživanja,
  - Nacrt Zakona o vodnim uslugama koji će nakon usvajanja značajno uticati na poslovanje Društva,
    - Procjena nepokretnosti i opreme u skladu sa MRS 16,
    - Opšti kolektivni ugovor,
    - Granski kolektivni ugovor,
    - Regulacija cijena komunalnih djelatnosti je dodijeljena Regulatornoj agenciji, u skladu sa Zakonom o komunalnim djelatnostima, čija saglasnost na predlog cijena ne može biti izdata bez adekvatne dokumentacije koju izdaje lokalna samouprava.

Kako bi se prevazišao problem i poboljšala naplata potraživanja od opštinskih organa i korisnika budžeta Opštine Budva, Društvo je tokom septembra 2021. godine formiralo komisiju za utvrđivanje međusobnih potraživanja između Društva i Opštine Budva i korisnika budžeta Opštine. Sa druge strane i Opština Budva je formirala komisiju za utvrđivanje međusobnih potraživanja između Opštine Budva i Društva. Zadatak ovih komisija je da utvrde visinu uzajamnih obaveza i potraživanja i da sačine izvještaj o istom, kako bi se pronašao adekvatan način za rješavanje ovog problema.

2023. godina je godina puna poslovnih izazova. Dolaskom izbjeglica iz Rusije i Ukrajine, kao i doseljenika iz Turske, povećao se broj stanovnika u Budvi, a samim tim povećala se i potrošnja vode. To svakako utiče na infrastrukturu Društva, a kako Društvo „vuče“ probleme u poslovanju iz prethodnih godina, to se ne može sa preciznošću reći kako će Društvo poslovati do kraja tekuće godine.



#### 4.1. Realizacija programa rada za deset mjeseci 2023. godine

Služba za planiranje i projektovanje, koja posluje u sklopu Sektora za planiranje i razvoj je u svom izvještaju navela da je u proteklom periodu 2023. godine odrađeno 206 tehničkih uslova za projektovanje, 57 saglasnosti na tehničku dokumentaciju, na osnovu čega se može utvrditi da će planirano za 2023. godinu biti premašeno. Urađeno je i realizovano 128 naloga u vezi sa priključenjem na ViK mrežu. Detaljnija analiza će biti odrađena na kraju godine i podaci će biti dostavljeni u izvještaju koji je potreban za izradu Izvještaja o poslovanju Društva za 2023. godinu. Referenti Službe za detekciju gubitaka tokom prethodnog perioda tekuće godine pronašli su i mikrolocirali 95 kvarova na mreži, ucrtano je 1688 metara nove mreže i uneseno u GIS bazu podataka 758 vodomjera. Odgovoreno je na 39 zahtjeva trećih lica i ustanovljeno je 67 nepravilnosti koje su evidentirane zapisnicima. U izvještaju kontrolora kvaliteta vode navodi se da su u proteklom periodu 2023. godine eksterne i interne kontrole vode obavljene u skladu sa važećim zakonima i propisima, kao i prethodno postavljenim ciljevima. Obavljena su dva servisa hlornih stanica. Potpisan je i ugovor za nabavku hlora i baždarenje boca po tenderu iz 2022. godine, kao i ugovor sa laboratorijama za kontrolu kvaliteta vode koji je važeći do septembra 2024. godine. Sto se tiče Službe za implementaciju i sprovođenje standarda kvaliteta tokom proteklog perioda 2023. godine odrađeni su svi planirani zadaci i poslovi. U toku februara 2023. godine odrađena je edukacija novih polaznika obuke za provjeravače ISO standarda i HACCAP-a. Obezbjeden je i konsultant za doobuku na standardu u vezi bezbjednosti informacija. Kako je na snagu stupio novi Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta, procedure poslovanja su prilagođene istom. U toku je eksterna nadzorna provjera, dok će u prvom tromesečju naredne godine biti odrađena resertifikacija postojećih sertifikata. Izvještaj o sprovođenju Plana integriteta je na vrijeme podnesen Agenciji za antikorupciju i isti je prošao verifikaciju.

Kao nova služba, koja je formirana tokom 2023. godine Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta, tokom prethodnog perioda zaposleni u ovoj službi, u saradnji sa Izvršnim direktorom izradili su proceduru rada službe po kojem će se obavljati radni zadaci. Osim svakodnevnih raznih zadataka, zaposleni u ovoj službi obavljali su i poslove koje su dobili po nalogu Izvršnog direktora.

Osim svakodnevnog održavanja i podešavanja računarske opreme, kontinuiranog rada i optimizacije različitih softverskih sistema, s ciljem unapređenja infomacionog sistema Društva u odnosu na postavljeni plan za 2023. godinu ostvareno je sledeće:

1. Implementirane su nove tehnologije i alati radi poboljšanja funkcionalnosti i performansi centralnog informacionog sistema InfoStream;
2. Izveden je temeljit proces selekcije i nabavke savremenije računarske opreme;
3. Unaprijeđena je android aplikacija za daljinsko očitavanje vodomjera uvedena je digitalna arhiva, ali još uvijek se ista ne koristi; s ciljem optimizacije poslovnih procesa nadograđen je i unaprijeđen program za digitalno očitavanje vodomjera; razvijena je web aplikacija za analizu, praćenje i kontrolu očitavanja vodomjera;

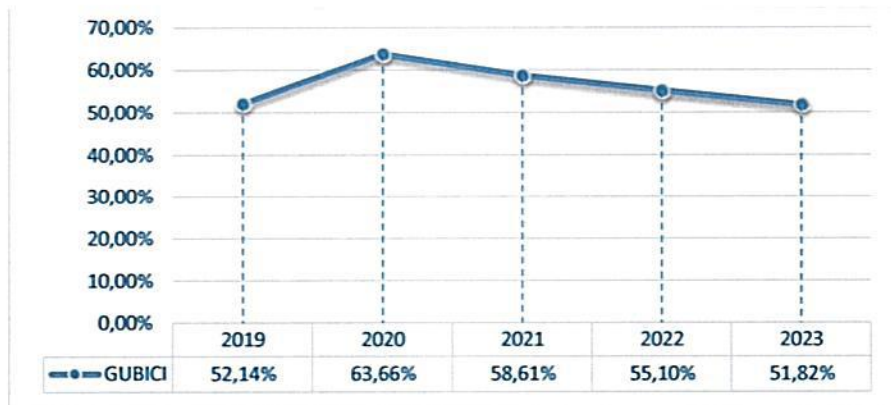
4. Sprovedena je migracija na optičku mrežu, a mrežni sistem je prilagođen novoj tehnologiji, uključujući implementaciju VPN tunelovanja;

5. Razvijena je nova aplikacija koja automatizuje proces slanja računa putem email-a

6. Na web hostingu je implementiran SiteLock Security PRO, koji pruža zaštitu od online prijetnji.

Pojedine planirane aktivnosti nije bilo moguće odraditi u ovoj godini, pa se očekuje njihova realizacija tokom sledeće.

Tokom 2023. godine, kao i prethodnih godina, radilo se na rekonstrukciji i izgradnji delova cjevovoda, hidroforskih i kanalizacionih stanica, pronalasku kvarova na primarnoj, sekundarnoj i tercijalnoj mreži, zatim pronalasku nelegalnih potrošača, ažurnijem očitavanju vodomjera, kao i ažurnijem evidentiranju novih potrošača, što je rezultiralo trendom smanjenja gubitaka. Poređenja radi, sledećom tabelom je prikazano koliko su iznosili gubici za period od devet meseci tokom proteklih godina:



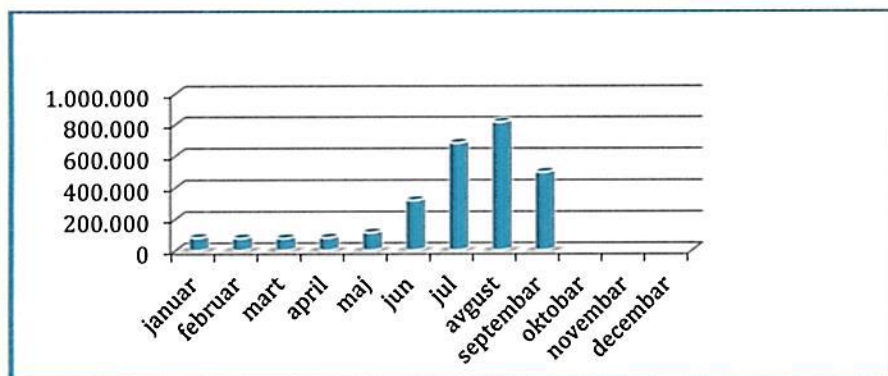
Grafik 1.: Gubici za period od 9 meseci u prethodnim godinama

Do kraja septembra u sistem vodosnabdijevanja je upumpano 6.776.044 m<sup>3</sup>, što je za 5% više nego prethodne godine, odnosno za 10% više nego 2021. godine. Od Regionalnog vodovoda preuzeto je za oko 4% više količina nego tokom 2022. godine, odnosno za oko 8% manje nego u 2021. godini. Obzirom da je godina bila izdašna i da je turistička sezona bila relativno uspešna, količine vode iscrpljene iz sopstvenih izvora u odnosu na prethodnu godinu su veće za oko 6%, odnosno za oko 26% u odnosu na 2021. godinu.

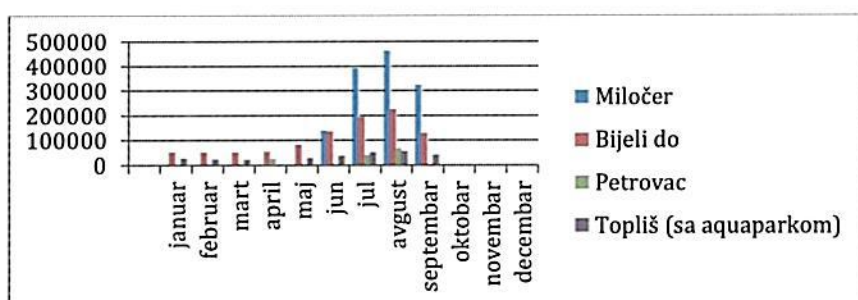
mjesec	SOPSTVENI IZVORI			REGIONALNI VODOVOD			UKUPNO ZAHVAĆENO			INDEX	
	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2023/ 2021	2023/ 2022
januar	401.498	471.811	476.318	192.779	90.258	81.607	594.277	562.069	557.925	94	99
februar	333.527	421.888	501.214	146.363	75.703	78.117	479.890	497.591	579.331	121	116
mart	412.254	462.098	510.129	78.674	84.668	77.828	490.928	546.766	587.957	120	108
april	411.347	464.221	528.598	95.550	105.830	81.301	506.897	570.051	609.899	120	107
maj	487.657	531.618	589.820	131.082	135.351	114.042	618.739	666.975	703.862	114	106
jun	426.868	507.613	477.001	321.507	283.911	318.485	748.375	791.524	795.486	106	101
jul	302.062	295.129	364.946	703.163	693.069	682.120	1.005.225	988.198	1.047.066	104	106
avgust	203.719	362.232	210.093	829.371	682.771	815.367	1.033.090	1.045.003	1.025.460	99	98
septembar	226.042	279.563	371.663	474.083	492.900	497.395	700.125	772.463	869.058	124	113
<b>UKUPNO:</b>	<b>3.204.974</b>	<b>3.796.173</b>	<b>4.029.782</b>	<b>2.972.572</b>	<b>2.644.467</b>	<b>2.746.262</b>	<b>6.177.546</b>	<b>6.440.640</b>	<b>6.776.044</b>	<b>110</b>	<b>105</b>

Tabela 1.: voda upumpana u sistem za deset meseci 2023.g. sa uporednim podacima iz 2022.g. i 2021.g.

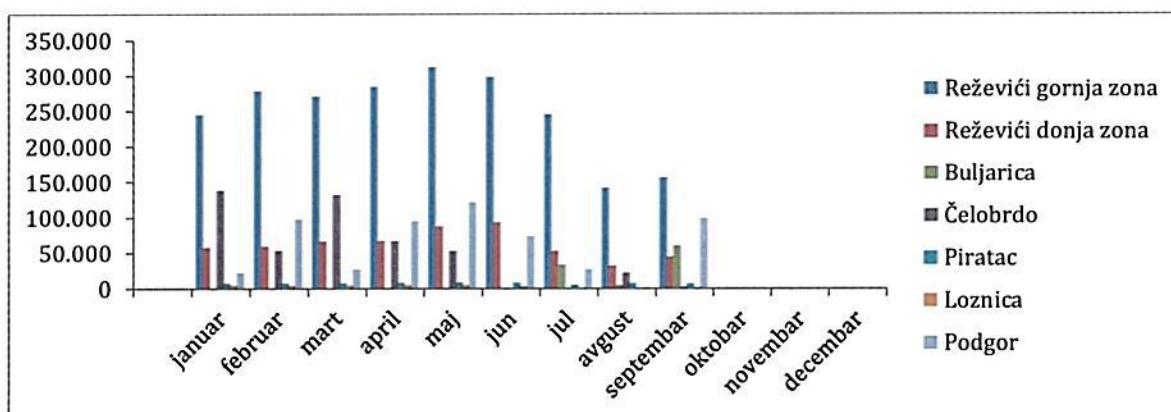
*[Handwritten signature]*



Grafik 2.: ukupna količina preuzete vode od Regionalnog vodovoda



Grafik 3.: količine preuzete vode od Regionalnog vodovoda po odvojcima



Grafik 4.: količine isporučene iz sopstvenih izvora

Osim održavanja vodovodne infrastrukture (otklanjanje kvarova, izmještanje vodomjera, održavanje cjevovoda i slično), od planiranih rekonstrukcija i izgradnji cjevovoda predviđenih planom za 2023. godinu tokom proteklog perioda Odjeljenje održavanja i izgradnje realizovalo je zamjenu cjevovoda u naselju Lazi i ulici Babilonija. Odrađeno je 70 priključaka na vodovodnu mrežu, 53 naloga za isključenje sa vodovodne mreže, 22 naloga za montažu i 3 naloga za demontažu vodomjera. Takođe su otklonjena 143 kvara na sekundarnoj i 12 kvarova na primarnoj mreži, kao i 154 sanacije na cjevovodima raznih profila na teritoriji opštine Budva. Za potrebe SO Budva trenutno se radi rekonstrukcija u cjevovoda u naselju Boljači do. Veći radovi koji su planirani da se izvedu na teritoriji Petrovca nisu odrađeni, pa su

isti planirani da se odrade kad se steknu uslovi. Odjeljenje održavanja kanalizacije je, osim održavanja mreže otpadnih voda, vršilo i usluge fizičkim i pravnim licima, kao i usluge za potrebe Opštine Budva. Na osnovu plana usluga trećim licima za 2023. godinu za devet mjeseci ostvarena su crpljenja separatora masti za hotele i restorane 14m<sup>3</sup> i crpljenje septičkih jama za fizička i pravna lica 72m<sup>3</sup>. U dosadašnjem periodu ništa nije realizovano od planiranih sanacija i rekonstrukcija kanalizacionog cjevovoda. Osim pomenutog radilo se na održavanju i čišćenju atmosfere kanalizacije koja je u nadležnosti Opštine Budva, kao i crpljenju septičkih jama i kolektora za potrebe SO Budva. U proteklom periodu tekuće godine Odjeljenje baždarnica i servis vodovoda je servisiralo i baždarilo vodomjere raznih profila ukupne količine 1511 komada, koji su ovjereni od strane Zavoda za metrologiju. Odjeljenje kontrole i zamjene vodomjera je do sada izvršilo zamjenu 1719 vodomjera raznih profila. Ova dva odjeljenja usko saraduju, pa ostvarenje plana svakako zavisi od stanja na terenu. Odjeljenje mehaničkog servisa i logistike u proteklom periodu odradilo je servise i popravke na vozilima na kojima je to bilo potrebno, izrađeni su šahtni poklopci i konstrukcije i kupljeno je jedno vozilo. Tokom 2023. godine, samostalno i/ili uz pomoć Osnivača nabavljeno je i sledeće: manji bager gusjeničar, građevinske vibro mašine za sabijanje tla, kao i kamere za snimanje cjevovoda.

Tokom prethodnog perioda u 2023. godini zaključen je Ugovor na osnovu otvorenih javnih postupaka (tendera) za uslugu analize i kontrole vode sa Dom zdravlja Bar u iznosu od 25.720,36€ bez PDV-a, koji je u potpunosti realizovan. Tokom januara i februara 2023. godine potpisani su ugovori u vezi postupaka koji su se odnosili na plan iz 2022. godine, i to: nabavka motornog vozila sa firmom „KOV-CAR“ (15.888,00€ bez PDV-a), nabavka višezlaznih vodomjera sa firmom „Sigillum“ (5.369,98€ bez PDV-a), nabavka rezervnih djelova za pumpe za čistu i otpadnu vodu sa firmom „ELMEX 1965“ (4.887,25€ bez PDV-a), kao i nabavka vibro ploče i vibro žabe sa firmom „Norma“ (7.200,00€ bez PDV-a). Osim toga potpisani su i ugovori za nabavku goriva sa AD Jugopetrol (47.000,00€ bez PDV-a), kancelarijskog materijala sa firmom „Merkator international“ (13.215,39€ bez PDV-a), računara i računarske opreme sa firmom „G-tech“ (13.577,00€ bez PDV-a), kao i nabavka teretnog motornog vozila sa firmom „Alliance“ (16.490,00€ bez PDV-a). što se tiče usluga potpisan je ugovor sa „Infostream“ za održavanje i nadogradnju postojećeg softvera (16.915,80€ bez PDV-a). Ukupne vrijednosti za robe i usluge bez PDV-a za postupke jednostavnih nabavki putem profaktura do sada iznose 166.483,51€. Magacinski prostor koji se nalazi u tehničkoj zgradi društva zatrpan je raznim stvarima koje su planirane za rashod i/ili uništenje i/ili prodaju. Isti je slučaj sa magacinskim prostorom u Bečićima, gdje se osim materijala koji je rashodovan nalaze i automobili koji su predviđeni za rashod i/ili prodaju. Treba je napomenuti da je dio ovih vozila prodat tokom 2023. godine, ali ne i sva, pa je potrebno pronaći način kako bi se prostor oslobodio rashodovanih vozila koja nisu prodana. Pokrenuta je inicijativa za oslobađanje ovih magacinskih prostora kako bi se magacionerima omogućio nesmetan rad.

Sektor za finansije tokom 2023. godine obavljao je poslove na prikupljanju, obradi i knjiženju finansijskih podataka, finansijskom izvještavanju, blagajničkim poslovima, kao i prikupljanje podataka za izradu plana i kontrole poslovanja. Najznačajniji finansijski problemi

koji su uticali na poslovanje Društva u dosadašnjem periodu svakako su negativni uticaj izgubljenih sporova koje su treća lica i/ili zaposleni pokrenuli pred nadležnim organima protiv Društva. Izvršena je revizija finansijskih iskaza za 2022. godinu od strane Nezavisnog revizora (u daljem tekstu: Revizor). Iako je revizorski izvještaj bio pozitivan, Revizor je skrenuo pažnju na rizik koji mogu da proizvedu parnični postupci koji su u toku, kao i na rizik koji može proizvesti procjena imovine i kapitala koja je bila u toku za vrijeme izrade revizije. Sektor za finansije je, kao i svih prethodnih godina, i tokom tekuće godine unaprijedio svoje funkcionisanje, sa ciljem unapređivanja obavljanja poslovnih aktivnosti unutar sektora. Svakodnevno se radi na usavršavanju informacionog sistema preko kojeg zaposleni u ovom sektoru obavljaju svoje radne zadatke: poboljšana je povezanost između Sektora prodaje i Sektora za finansije, usavršeni su pojedini izvještaji, usavršava se izvještaj ročnosti potraživanja (unos podataka, kontrola, izvještaji), usavršena je i raspodjela umanjena/uvećanja prihoda i troškova kroz knjižna odobrenja/zaduženja, omogućena je digitalna izrada i štampa naloga za prenos, olakšan je unos izvoda sa tekućih računa kod poslovnih banaka i slično. Nastavljena je saradnja sa Regulatornom agencijom za energetiku i komunalne djelatnosti (u daljem tekstu: Agencija). Društvo je u obavezi da se pridržava podzakonskih akata koje je donijela Agencija na osnovu ovlaštenja i u skladu sa Zakonom o komunalnim djelatnostima. Tokom aprila 2023. godine predat je i Zahtjev za davanje saglasnosti na cijene usluga RKD za 2024. godinu. Kako nije bilo nikakvih nepredviđenih okolnosti Agencija je dala saglasnost na cijene usluga RKD za 2024. godinu, nakon čega je Odbor direktora Društva na XXIV sjednici donio jedinstvenu Odluku o utvrđivanju cijena komunalnih usluga, koja je poslata nadležnom sekretarijatu na dalje postupanje.

Aktivnosti Pravnog sektora tokom 2023. godine odnosile su se na praćenje promjena u zakonodavstvu; zastupanje Društva pred sudovima, državnim organima, organima upravljanja i trećim licima; sastavljanje dokumentacije vezane za potraživanja koja treba naplatiti, sklapanje vansudskih poravnjanja, dostavljanje potrebne dokumentacije sudovima i Javnom izvršitelju i sve ostalo iz djelokruga odgovornosti sektora. U svom izvještaju direktor Sektora za pravne i opšte poslove naveo je da su tokom 2023. godine pokrenuta 323 izvršna postupka u ukupnom iznosu od 347.700,55€, od čega se 56 izvršnih postupaka na pravna lica radi naplate duga za vodu u iznosu od 79.464,20€ i 267 izvršnih postupaka koja se odnose na fizička lica radi naplate duga za vodu u iznosu od 268.236,35€. Tokom proteklog perioda u 2023. godini ukupno je naplaćeno 250.730,01€, od čega se 194.619,13€ odnosi na naplatu izvršenja iz ranijeg perioda, dok se 56.110,88€ odnosi na naplatu izvršenja iz 2023. godine. Naplata ostatka potraživanja očekuje se u narednoj godini. U izvještaju Pravnog sektora navedeno je da je po osnovu pravosnažno okončanih presuda tokom 2023. godine u kojima je naše Društvo u svojstvu tužioca, odbijena četiri tužbena zahtjeva, postignuta tri sudska poravnjanja, dok su preostala 23 okončana spora dobijena djelimično ili u cjelosti. Određen broj bivših i sadašnjih zaposlenih predao je tužbe protiv Društva po osnovu naknade štete iz radnog odnosa. Za veći broj ovih tužbi vrijednost spora nije precizirana, pa se ne zna kako će isti uticati na poslovanje Društva u narednom periodu. Na osnovu dostavljenih podataka od strane advokata, vezano za radne sporove, od 98 predmeta sprovedeno je vještačenje od strane vještaka ekonomsko-finansijske



struke za 18 parnica, te potraživanja po raznim osnovama u ovih 18 sporova iznose cca 220.000€ sa uključenom zateznom kamatom od dana dospijeća svakog pojedinačnog iznosa do dana izrade svakog konkretnog nalaza. Potpisani su Sporazumi o prestanku radnog odnosa sa dva zaposlena, te je istima radni odnos prekinut i isplaćena im je otpremnina po osnovu važeće Odluke o utvrđivanju visine otpremnine za sporazumni prestanak radnog odnosa br.01-1486/1 od 08.03.2018. godine. Osim sporazumnih raskida u proteklom periodu U vremenom periodu od 01.01.2023. do 30.09.2023. godine a u vezi sa zaštitom na radu doneseni su i usvojeni sledeći akti: Pravilnik o zaštiti i zdravlju na radu; Program osposobljavanja zaposlenih; Evidencije iz oblasti zaštite na radu; novi normativ za HTZ opremu; kao i novi akt o procjeni rizika na radnom mjestu. Usled izmjena i dopuna Granskog kolektivnog ugovora, čije se usvajanje očekuje do kraja 2023. godine, pristupiće se izradi Kolektivnog ugovora i pratećih akata koji će biti njegov sastavni dio. Tokom devet mjeseci 2023. godine došlo je do prekida radnog odnosa i to za dvoje zaposlenih usled njihove smrti, kao i za dvoje zaposlenih zbog nedolaska na posao, a sve u skladu sa Zakonom o radu. Za isti period troškovi po osnovu neto otpremnina za sporazumni raskid radnog odnosa iznosili su 33.000,00€, troškovi advokatskih usluga 35.855,92€; sudski troškovi i troškovi vještačenja 5.434,92€, dok je Javnim izvršiteljima isplaćen iznos u visini od 15.446,59€. Mjere zaštite na radu sprovode se preventivno i služe za bolju zaštitu zaposlenih i njihov bezbjedan rad na radnom mjestu i okruženju. Tokom proteklog perioda 2023. godine prijavljena je jedna povreda na radu. Treba napomenuti da je krajem januara 2023. godine formirana Komisija za izlučivanje bezvrijedne arhivske građe našeg Društva. Komisija je svoj posao obavila u skladu sa zakonom i pravilnicima, te je dobila saglasnost od Državnog arhiva za uništenje izlučene bezvrijedne registraturske građe. Inspeksijskim pregledom arhive Društva utvrđeno je da se postupa u skladu sa važećim zakonima i propisima, kao i da je preporuka nadležne inspekcije da se dokumenta obavezno arhiviraju u papirnom obliku.

Na dan 30.09.2023. godine dug Društva prema Osnivaču iznosi 1.557.660,03€. Potraživanja Društva od Opštine Budva i korisnika budžeta Opštine na dan 30.09.2023. godine ukupno iznose 1.885.419,35€, od čega je dugovanje Opštine 894.481,69€, dok je dugovanje korisnika opštinskog budžeta 990.937,66€. Opština je preuzela da plati fakture za crpljenje septičkih jama kod pojedinih potrošača u Buljarici i na Jazu. Dug po osnovu ovih usluga je 5.712,00€. Takođe je preuzela da plaća utrošak vode za naselje „Palestina“ u Grblju. Osim ovih dugovanja Opština Budva ima i dugovanja za stanove koji su u njenom vlasništvu u iznosu od 6.193,40€. Što se tiče korisnika opštinskog budžeta potpisani su ugovori o izmirenju duga na rate sa Sportsko rekreativnim centrom (bazen), Akademijom znanja, DOO Pogrebne usluge (kapela Sv. Petke) i Mjesna zajednica Petrovac. MZ Petrovac i Sportsko rekreativni centar i dalje izmiruju obaveze po osnovu ovih ugovora, dok su Akademija znanja i Pogrebne usluge svoje obaveze po istim izmirili. Postoje i dugovanja koja su predata Javnom izvršitelju, ali još uvijek nisu sprovedena – Spomen dom Reževići i Budva Holding.

Sledećim tabelama dat je pregled planirane i ostvarene očitosti potrošnje tokom devet mjeseci 2023. godine.

	fizička lica			pravna lica			UKUPNO		
	projektovano	ostvareno	%	projektovano	ostvareno	%	projektovano	ostvareno	%
januar	107.784	143.997	134	33.832	69.472	205	141.616	213.469	151
februar	139.432	129.827	93	33.951	79.672	235	173.383	209.499	121
mart	132.543	158.628	120	58.123	66.987	115	190.666	225.615	118
april	144.860	153.145	106	70.446	84.619	120	215.306	237.764	110
maj	190.187	176.602	93	128.402	131.006	102	318.589	307.608	97
jun	236.026	228.463	97	135.745	164.137	121	371.771	392.600	106
jul	342.202	300.722	88	213.520	239.448	112	555.722	540.170	97
avgust	410.409	356.380	87	221.697	264.135	119	632.106	620.515	98
septembar	251.393	309.717	123	151.576	204.748	135	402.969	514.465	128
<b>UKUPNO</b>	<b>1.954.836</b>	<b>1.957.481</b>	<b>100</b>	<b>1.047.292</b>	<b>1.304.224</b>	<b>125</b>	<b>3.002.128</b>	<b>3.261.705</b>	<b>109</b>

Tabela 2.: odnos projekcije i ostvarene očitivosti potrošnje vode u m<sup>3</sup> za devet mjeseci 2023. godine

	fizička lica			pravna lica			UKUPNO		
	projektovano	ostvareno	%	projektovano	ostvareno	%	projektovano	ostvareno	%
januar	100.018	133.828	134	31.401	63.979	204	131.419	197.807	151
februar	129.851	120.616	93	31.690	67.786	214	161.541	188.402	117
mart	119.642	147.320	123	45.685	59.987	131	165.327	207.307	125
april	129.915	138.165	106	65.493	78.393	120	195.408	216.558	111
maj	168.899	157.609	93	101.490	121.203	119	270.389	278.812	103
jun	199.945	203.940	102	113.263	142.991	126	313.208	346.931	111
jul	289.247	261.744	90	175.284	202.004	115	464.531	463.748	100
avgust	343.201	302.216	88	181.873	224.576	123	525.074	526.792	100
septembar	209.159	262.650	126	131.070	179.592	137	340.229	442.242	130
<b>UKUPNO</b>	<b>1.689.877</b>	<b>1.728.088</b>	<b>102</b>	<b>877.249</b>	<b>1.140.511</b>	<b>130</b>	<b>2.567.126</b>	<b>2.868.599</b>	<b>112</b>

Tabela 3.: odnos projekcije i količine prikupljenih komunalnih otpadnih voda u m<sup>3</sup> za devet mjeseci 2023. godine

U proteklom periodu od devet mjeseci ostvarena očitivost potrošnje vode u ukupnom iznosu je veća za 9% od planiranog – kod fizičkih lica očitivost je na prošlogodišnjem nivou, dok je kod pravnih lica očitivost veća za 25%. Slično stanje je i u dijelu koji se tiče prikupljanja otpadnih voda – prikupljeno je za 12% više komunalnih otpadnih voda u odnosu na prethodnu godinu. Treba napomenuti da se podaci o prikupljanju komunalnih otpadnih voda odnose na sve korisnike koji su priključeni na kanalizacionu infrastrukturu.

Naplata potraživanja odnosi se na ukupnu fakturu u čiji sastav, osim potraživanja za regulisane komunalne djelatnosti, ulaze i iznos PDV-a i obračunata kamata za potraživanja koja nisu blagovremeno plaćena, a analizom naplate došlo se do sledećih podataka:

	FIZIČKA LICA			PRAVNA LICA			UKUPNO		
	2022	2023	%	2022	2023	%	2022	2023	%
januar	141.806,24	179.577,74	127	134.042,50	137.291,58	102	275.848,74	316.869,32	115
februar	201.840,34	235.921,39	117	77.490,10	224.878,71	290	279.330,44	460.800,10	165
mart	241.432,76	241.380,80	100	88.475,46	185.392,18	210	329.908,22	426.772,98	129
april	248.667,97	250.456,43	101	150.253,01	156.696,90	104	398.920,98	407.153,33	102
maj	257.730,66	249.421,71	97	148.516,04	210.287,35	142	406.246,70	459.709,06	113
jun	348.131,24	333.847,80	96	310.711,17	323.281,75	104	658.842,41	657.129,55	100
jul	424.369,97	391.567,33	92	423.872,52	402.959,95	95	848.242,49	794.527,28	94
avgust	596.283,90	508.711,53	85	658.873,33	542.541,65	82	1.255.157,23	1.051.253,18	84
septembar	559.935,47	508.850,84	91	547.324,69	553.543,96	101	1.107.260,16	1.062.394,80	96
<b>UKUPNO</b>	<b>3.020.198,55</b>	<b>2.899.735,57</b>	<b>96</b>	<b>2.539.558,82</b>	<b>2.736.874,03</b>	<b>108</b>	<b>5.559.757,37</b>	<b>5.636.609,60</b>	<b>101</b>

Tabela 5.: naplata po fakturama za vodu (za fizička i pravna lica), sa uporednim podacima iz 2022. godine

Kao što se i iz tabele može vidjeti, sagledavajući isti period za 2022. i 2023. godinu može se vidjeti da je naplata u ukupnom iznosu bolja za u prosjeku 1% - kod fizičkih lica naplata je

manja za 4%, dok je kod pravnih lica taj procenat veći za 8%. Iako je došlo do pojedinih potrošača do promjene kategorije potrošača, ovo baš i nije najbolji učinak, jer postoje potraživanja iz prethodnih godina. Pa kad se uzme u obzir prethodni period, naplata potraživanja nije baš na zadovoljavajućem nivou i za devet mjeseci je manja od 90%. Kako bi se naplata popravila u nekom budućem periodu, pokrenut je veliki broj izvršenja i sudskih procesa, čiji ishod neće biti poznat do završetka istih. Osim toga, veliki broj potrošača je potpisao protokol o izmirenju duga na rate.

	tehničke usluge		voda i otpadne vode		UKUPNO		%
	2022	2023	2022	2023	2022	2023	
januar	526,83	4.190,51	0,00	2.537,90	526,83	6.728,41	1.277
februar	26.317,98	7.092,63	3.257,98	6.654,88	29.575,96	13.747,51	46
mart	2.396,82	3.342,97	1.565,25	4.621,90	3.962,07	7.964,87	201
april	48.086,98	19.514,90	3.491,64	1.480,44	51.578,62	20.995,34	41
maj	72.163,62	59.335,83	37.732,51	2.169,71	109.896,13	61.505,54	56
jun	36.255,88	71.271,42	3.546,88	1.509,43	39.802,76	72.780,85	183
jul	16.745,19	5.680,97	7.669,91	208,41	24.415,10	5.889,38	24
avgust	23.800,13	25.996,53	0,00	4.728,95	23.800,13	30.725,48	129
septembar	38.586,95	833,96	0,00	2.208,13	38.586,95	3.042,09	8
<b>UKUPNO</b>	<b>264.880,38</b>	<b>197.259,72</b>	<b>57.264,17</b>	<b>26.119,75</b>	<b>322.144,55</b>	<b>223.379,47</b>	<b>69</b>

Tabela 6.: fakturisano po osnovu naloga sa fakturisanje sa PDV-om sa uporednim podacima iz 2022.g.

Fakture po osnovu naloga za fakturisanje izdatih od strane Tehničke službe Društva odnose se na razne usluge koje Društvo pruža – tehnička saglasnost, crpljenje otpadnih voda, baždarenje vodomjera, mikrolociranje kvara na mreži i slično. Osim toga, ovim putem se fakturiše i utrošak vode za sve kategorije potrošača (na osnovu protoka) u slučaju kada je mjerni instrument neispravan. U proteklom periodu Društvo je za 31% ostvarilo manje prihoda po ovom osnovu nego u istom periodu prethodne godine. Naplata faktura po osnovu naloga za fakturisanje je manja za 30% u odnosu na isti period prethodne godine upravo iz razloga što je i manje fakturisano po osnovu naloga za fakturisanje.

#### 4.2. Realizacija finansijskog plana za devet mjeseci 2023. godine

Sledećom tabelom predstavljena je realizacija u odnosu na projektovanu fakturisano količinu vode i kanalizacije:

	FIZIČKA LICA			PRAVNA LICA			UKUPNO		
	projektovano	ostvareno	%	projektovano	ostvareno	%	projektovano	ostvareno	%
januar	150.000,00	166.074,13	111	75.100,00	131.781,35	175	225.100,00	297.855,48	132
februar	194.200,00	150.240,23	77	75.400,00	149.131,83	198	269.600,00	299.372,06	111
mart	183.900,00	184.810,75	100	125.800,00	124.704,82	99	309.700,00	309.515,57	100
april	200.300,00	178.346,34	89	156.300,00	157.488,02	101	356.600,00	335.834,36	94
maj	262.700,00	205.237,92	78	278.000,00	245.167,03	88	540.700,00	450.404,95	83
jun	323.700,00	265.866,62	82	296.200,00	305.490,92	103	619.900,00	571.357,54	92
jul	469.100,00	349.684,10	75	464.800,00	446.367,99	96	933.900,00	796.052,09	85
avgust	561.700,00	404.817,95	72	482.600,00	492.070,02	102	1.044.300,00	896.887,97	86
septembar	343.800,00	360.972,15	105	332.500,00	381.106,60	115	676.300,00	742.078,75	110
<b>UKUPNO</b>	<b>2.689.400,00</b>	<b>2.266.050,19</b>	<b>84</b>	<b>2.286.700,00</b>	<b>2.433.308,58</b>	<b>106</b>	<b>4.976.100,00</b>	<b>4.699.358,77</b>	<b>94</b>

Tabela 7.: odnos projektovane i realizovane fakturisane količine vode i otpadnih voda u € bez PDV-a

Kao što se može vidjeti iz prethodne tabele ostvareni prihodi po osnovu utrošene vode i prikupljanja i odvođenja otpadnih voda u ukupnom iznosu za period od devet mjeseci 2023.

godine dostigli su 94% planiranih prihoda po istom osnovu, što upućuje na to da se u narednom periodu može očekivati premašivanje ovih planiranih prihoda. Na nivou cijele godine planirani prihodi od fiksnog dijela iznosili su 290.000,00€ za pravna i fizička lica. Za devet mjeseci ostvareni prihodi po ovom osnovu iznose 219.257,70€, što je 75,61% od planiranog iznosa.

Realizacija planiranih prihoda za 2023. godinu tokom devet mjeseci prikazana je sledećom tabelom:

		PLANIRANO 2023	OSTVARENO na dan 30.09.2023.	INDEX
	<b>PRIHOD OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA</b>	<b>6.754.400,00</b>	<b>5.988.912,78</b>	<b>89</b>
612201	prihodi od javnog vodosnabdijevanja PL	2.368.700,00	2.433.333,85	103
	prihodi od prikupljanja i odvođenja otpadnih voda PL	408.400,00	438.898,51	107
612202	prihodi od javnog vodosnabdijevanja FL	2.861.500,00	2.275.385,28	80
	prihodi od prikupljanja i odvođenja otpadnih voda FL	512.900,00	414.367,32	81
6122	prihodi od prodaje usluga - priključci, crpljenje, montaža, baždarenje, monitoring, povraćaj vodomjera, ostalo	250.000,00	151.548,76	61
6122041	prihodi od crpljenja septičkih jama	4.000,00	1.450,83	
6122	prihodi od fiksnog dijela - javno vodosnabdijevanje	180.100,00	136.430,40	76
6122	prihodi od fiksnog dijela - prikupljanje i odvođenje otpadnih voda	110.000,00	83.155,96	76
6122	prihodi od naknade za zaštitu voda	58.800,00	54.341,87	92
621	<b>PRIHOD PO OSNOVU UPOTR.PROIZ. (popr.vodomjери i ostalo)</b>	<b>60.000,00</b>	<b>46.801,79</b>	<b>78</b>
6402	<b>PRIHODI OD DOTACIJA (refundacija bolovanja)</b>	<b>50.000,00</b>	<b>13.088,63</b>	<b>26</b>
6403	<b>DONACIJE -opština, evropska komisija, ostalo</b>	<b>100.000,00</b>	<b></b>	<b>0</b>
6590	<b>OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>0,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b></b>
6623	<b>PRIHODI OD KAMATA (sudska izvršenja, potraživanja)</b>	<b>357.000,00</b>	<b>357.191,77</b>	<b>100</b>
6624	<b>PRIHODI OD KAMATA PO VIĐENJU</b>	<b>1.000,00</b>	<b></b>	<b>0</b>
6629	<b>PRIHODI OD KAMATA ZA STAMBENE KREDITE</b>	<b>350,00</b>	<b></b>	<b>0</b>
6701	<b>DOBICI OD PRODAJE NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME</b>	<b></b>	<b>385,61</b>	<b></b>
6741	<b>VIŠKOVI MATERIJALA</b>	<b></b>	<b></b>	<b></b>
6770	<b>PRIHODI OD SMANJENJA OBAVEZA</b>	<b></b>	<b></b>	<b></b>
6780	<b>PRIHODI OD NEISKORIŠTENIH DUGOROČNIH REZERVISANJA</b>	<b></b>	<b></b>	<b></b>
6790	<b>OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>	<b></b>	<b>10.109,93</b>	<b></b>
6790000	sudske takse		1.952,85	
6790100	nagrada sudskog izvršitelja		8.157,08	
6791	<b>PREMIJE OSIGURANJA</b>	<b></b>	<b>1.069,76</b>	<b></b>
6792	<b>PRIHODI PO OSNOVU NAPLAĆENIH ŠTETA</b>	<b></b>	<b></b>	<b></b>
6799	<b>OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>	<b></b>	<b>-822,90</b>	<b></b>
6850	<b>PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI</b>	<b></b>	<b></b>	<b></b>
6920	<b>PRIHODI IZ RANJIH GODINA</b>	<b></b>	<b>8.049,60</b>	<b></b>
	<b>REZERVISANJA (sudski sporovi, premije osiguranja, viskovi, ranije godine, nelegalno preuzeta voda, pričinjena šteta, usaglašavanja, sudske takse, nagrada jav izvršitelja,...)</b>	<b>500.000,00</b>	<b></b>	<b></b>
	<b>UKUPNO PRIHODI:</b>	<b>7.822.750,00</b>	<b>6.427.486,97</b>	<b>82</b>

Tabela 8.: realizacija planiranih prihoda za devet mjeseci 2023. godine

Planirani ukupni prihodi za 2023. godinu tokom prethodnog perioda ostvareni su u iznosu od 82%. Kao što se iz tabele može vidjeti tokom devet mjeseci 2023. godine prihodi po osnovu fakturisane količine vode i komunalnih otpadnih voda za pravna lica veći su za 3%, odnosno 7%, što znači da su planirani prihodi po ovom osnovu već premašeni. Isti prihodi za fizička lica manji za oko 20% od planiranih, pa se očekuje da će do kraja godine plan ovih prihoda biti dostignut. Za prethodni period prihodi po osnovu fiksnog dijela za uslugu vodosnabdijevanja i prikupljanja i odvođenja otpadnih voda ostvareni su u procentu od 76%. Planirani prihodi od kamata po potraživanjima tokom prethodnog perioda u potpunosti su ostvareni, tako da je potpuno izvjesno da će do kraja obračunskog perioda biti premašeni. Iako

su u pitanju prihodi, ova stavka se smatra negativnom stavkom prihoda, jer što je kamata veća to su potraživanja veća, a obrt naplate potraživanja je usporen. Što se tiče rezervisanja za dobijene sudske sporove, viškove materijala, prihodi od smanjenja obaveza, prihodi od neiskorištenih dugoročnih rezervisanja, premije osiguranja i prihode iz ranijih godina detaljno će biti analizirani u Izvještaju o poslovanju za 2023. godinu, jer se isti obrađuju na kraju poslovne godine.

Realizacija planiranih rashoda i troškova za 2023. godinu tokom devet mjeseci prikazana je sledećom tabelom:

		PLANIRANO 2023	OSTVARENO na dan 30.09.2023.	INDEX
5019	TROŠKOVI ISPORUČENE VODE	1.100.000,00	1.016.116,94	92
5110	TROŠKOVI MATERIJALA	250.000,00	145.735,43	58
5121	TROŠKOVI KANCELARIJSKOG MATERIJALA	20.000,00	13.669,15	68
5122	TROŠKOVI REZERVNIH DJELOVA	15.000,00	5.953,14	40
5130	TROŠKOVI ELEKTRIČNE ENERGIJE	400.000,00	264.269,65	66
5131	TROŠKOVI POGONSKOG GORIVA - lož ulje	2.500,00		0
5133	TROŠKOVI GORIVA I MAZIVA	65.000,00	46.308,59	71
5200	TROŠKOVI NETO ZARADA	2.700.000,00	2.082.498,61	77
5207	TROŠKOVI POREZA NA ZARADE	200.000,00	108.294,35	54
5208	TROŠKOVI DOPR.ZA SOC.OS. - na teret zaposlenog	510.000,00	401.504,41	79
5211	TROŠKOVI DOPR.ZA ZARADE - na teret poslod.	250.000,00	188.256,73	75
5220	TROŠKOVI UGOVORA O DJELU	30.000,00	38.297,32	128
5250	TROŠKOVI NAKNADA FIZIČKIM LICIMA - zakup	2.500,00	2.011,18	80
5260	TROŠKOVI ODBORA DIREKTORA	26.000,00	16.287,12	63
5290	TROŠKOVI OTPREMNINA ZA SPORAZUMNI RASKID RADNOG ODNOSA	0,00	38.823,53	
5292	TROŠKOVI PREVOZA NA SLUŽBENOM PUTU - noćenje, prevoz, ostalo	3.000,00	726,98	24
5293				
5296	POMOĆ RADNICIMA U SLUČAJU SMRTI ČLANA PORODICE	15.000,00	4.800,00	32
5297	SUBVENCije I POMOĆI	10.000,00	6.649,78	66
5298	OSTALI LIČNI RASHODI - sindikat (pomoci, sport.igre)	10.000,00	6.256,70	63
5299	OSTALI LIČNI RASHODI - zimmica	110.000,00	0,00	0
5299	OSTALE NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	0,00	0,00	
5310	TROŠKOVI TRANSPORTNIH USLUGA	5.000,00	466,53	9
5312	TROŠKOVI PTT USLUGA	25.000,00	13.804,07	55
5320	TROŠKOVI USLUGA ODRŽAVANJA	150.000,00	74.207,64	49
533	TROŠKOVI ZAKUPNINE	15.000,00	11.723,46	78
5350	TROŠKOVI REKLAME I PROPAGANDE	1.000,00	60,00	6
5390	TROŠKOVI USLUGA ZAŠTITE NA RADU	5.000,00	5.436,00	109
5395	TROŠKOVI KOMUNALNIH USLUGA	8.000,00	5.589,38	70
5396	TROŠKOVI REGISTRACIJE VOZILA I MAŠINA	10.000,00	4.520,33	45
5404	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	600.000,00	450.000,00	75
545	REZERVISANJA ZA OTPREMNINE I JUBILARNE NAGRADE	100.000,00	75.000,00	75
5500	TROŠKOVI ZDRAV. USLUGA I ANALIZA VODE	50.000,00	24.594,18	49
5501	TROŠKOVI ADVOKATSKIH USLUGA	20.000,00	35.929,52	180
5502	TROŠKOVI ODRŽAVANJA ČISTOĆE	15.000,00	4.425,00	30
5503	TROŠKOVI USLUGA RAČUNOVODSTVA I REVIZIJE	4.500,00	11.983,00	266
5504	TROŠKOVI OBRAZOVANJA I STRUČNOG USAVRŠAVANJA	45.000,00	2.356,03	5
5506	TROŠKOVI USLUGA PARKIRANJA	9.000,00	7.811,68	87
5509	TROŠKOVI NEPROIZVODNIH USLUGA	50.000,00	11.875,49	24
551	TROŠKOVI REPREZENTACIJE	10.000,00	4.910,63	49
552	TROŠKOVI OSIGURANJA IMOVINE I ZAPOSLENIH	7.000,00	3.675,49	53
5530	TROŠKOVI PLATNOG PROMETA	15.000,00	13.561,24	90
5540	TROŠKOVI ČLANARINA	18.000,00	15.178,07	84
5551	POSEBNE NAKNADE (vodni doprinosi, naknada za RAE)	150.000,00	68.157,26	45
555	TROŠKOVI OSTALIH POREZA	20.000,00	11.835,70	59

5590	SUDSKI TROŠKOVI I TROŠKOVI VJEŠTAČENJA	30.000,00	20.881,51	70
5599	OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI	13.000,00	11.071,63	85
5620	RASHODI KAMATA po kreditima, iz DPO i ostalo	3.000,00	15,53	1
5699	DRUGI FINANSIJSKI RASHODI	1.000,00		0
5740	MANJKOVI MATERIJALA I			
5770	RASHOD MATERIJALA			
5742	MANJKOVI ALATA I INVENTARA - otpis		10.710,66	
5743	MANJKOVI OSNOVNIH SREDSTAVA I			
5705	RASHODI OSNOVNIH SREDSTAVA			
5760	OTPISI KRATKOROČNIH POTRAŽIVANJA - za tekuću godinu		395,46	
5761	DIREKTNI OTPISI POTRAŽIVANJA (po sudskim izvrs.)		34.377,17	
5790	KAZNE ZA PRESTUPE		110,00	
5793	NAKNADA ŠTETE TREĆIM LICIMA		8.824,98	
5794	IZDACI ZA HUMANITARNE I SPORTSKE NAMJENE	15.000,00	17.400,00	116
5799	DRUGI NEPOMENUTI RASHODI			
5850	ISPRAVKA VRIJEDNOSTI KUPACA	400.000,00		0
5851	RASHODI PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI I			
5853	KRATKOROČNIH POZAJMICA			
5920	FINANSIJSKI RASHODI IZ RANIJEG PERIODA		18,00	
	REZERVISANJA (izgubljeni sporovi, kazne za presteupe, naknada štete, sudska izvršenja, manjkovi, rashodi, obezvređivanja, otpisi, investicije, rashodi po osnovu uskladjivanja vrijednosti, ...)	300.000,00		18
	<b>UKUPNO RASHODI:</b>	<b>7.813.500,00</b>	<b>5.347.365,25</b>	<b>68</b>

Tabela 9.: realizacija planiranih prihoda za devet mjeseci 2023. godinu

Za devet mjeseci 2023. godine ostvareno je 68% od planiranog iznosa troškova i rashoda za cijelu godinu, s tim što je trošak po osnovu amortizacije osnovnih sredstava, kao i troškovi rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju i jubilarne nagrade ukalkulisani u odnosu na planirane iznose ovih troškova, dok su troškovi po osnovu otpisa alata i sitnog inventara (k-to 5742) ukalkulisani po osnovu nabavke tokom devet mjeseci 2023. godine. Troškovi po osnovu ispravke vrijednosti kupaca (k-to 5850) planirani su u odnosu na nenaplaćena potraživanja iz 2021. godine u iznosu od 400.000,00€. Ovi troškovi mogu da se obrade tek nakon završene poslovne godine, što će svakako biti detaljno obrazloženo u Izvještaju o poslovanju za 2023. godinu. Kao što se iz prethodne tabele može vidjeti, većina troškova će biti ili djelimično ostvarena ili ostvarena u punom planiranom iznosu. Troškovi otpremnina za sporazumni raskid ugovora nisu planirani, ali s obzirom da je nekoliko zaposlenih zatražilo sporazumni raskid i da je Društvo u trenutku podnošenja zahtjeva zaposlenih imalo sredstava, to je Odbor direktora odlučio da tim zaposlenima omogući sporazumni raskid ugovora o radu uz isplatu otpremnine. Što se tiče troškova zarada važno je napomenuti da se do kraja godine očekuje usvajanje Granskog kolektivnog ugovora koji će veoma uticati na obračun zarada, te se pretpostavlja da će ovi planirani troškovi biti premašeni. Troškovi advokatskih usluga su premašeni iz razloga što postoji veliki broj radnih sporova. Troškovi usluga računovodstva i revizije odnose se na troškove procjene imovine i kapitala, revizije i izrade studije transfernih cijena. Ovi troškovi su premašeni jer je studija transfernih cijena nova kategorija obaveza koje privredno društvo mora da posjeduje, kao i iz razloga što procjena nije bila završena u 2022. godini.

### 4.3. Analiza trenutnog stanja

Nakon sagledavanja realizovanog programa rada i finansijskog plana za prethodni period 2023. godine došlo se do sledećih zaključaka:

#### *PREDNOSTI*

- Sopstvena vodoizvorišta – održivo crpljenje sopstvenih vodnih resursa omogućava manje preuzimanje količina vode od Regionalnog vodovoda, manju cijenu koštanja sirove vode, manje troškove distribucije, pa samim tim i smanjenje troškova po osnovu preuzimanja i crpljenja vode.
- Modernizacija – osim mogućnosti slanja računa putem elektronske pošte, preko web-site Društva potrošači mogu da prijave smetnje u vodosnabdijevanju, stanje na mjernom instrumentu, imaju uvid u svoje dugovanje, zatim uvid u cjenovnik usluga i vrste usluga koje Društvo pruža. Osim toga mogu da pošalju zahtjev za reklamaciju, zahtjev za slanje računa putem elektronske pošte, kao i da dobiju informacije koje su u vezi sa vodovodnom i kanizacionom mrežom, kvalitetom vode i slično.
- Nova i funkcionalna oprema obučenom kadru omogućava nesmetan rad na smanjenju tehničkih gubitaka vode.
- Digitalna arhiva
- Korisnički servis Društva radi u službi potrošača.
- Novi softver za očitavanje vodomjera.

#### *NEDOSTACI*

- Nedovoljno kadrova tehničke struke – povećati aktivnosti na obuci i usavršavanju znanja i vještina potrebnih za unapređenje upravljanja vodosnabdijevanjem i odvođenjem otpadnih voda, kao i unapređenju upravljanja informacionim tehnologijama.
- Nedovoljno tehničke opreme i mehanizacije – Društvo ne posjeduje mehanizaciju ni opremu koja bi mu omogućila lakši prenos materijala i čišćenje cjevovoda otpadnih voda do i na nedostupnim lokacijama, oprema za snimanje cjevovoda svih profila, multifunkcionalno vozilo, mobilne radionice, mala radna vozila, manji kamion, rezač asfalta i betona, mašine za varenje cijevi i slična oprema, alati i mašine.
- Nemogućnost naplate pojedinih potraživanja – sudski sporovi koji su još uvijek u toku, stečaj i likvidacija pojedinih privrednih društava,
- Neusaglašenost međusobnih obaveza i potraživanja sa Opštinom Budva i korisnicima budžeta Opštine Budva.
- Nedostatak tehničkih i finansijskih podataka iz informacionih sistema potrebnih za dobijanje ključnih indikatora poslovanja – informacioni sistemi Društva trebaće da se međusobno usaglase (Infostream, GIS), zatim da se isti usaglase sa Zakonom o komunalnim djelatnostima i podzakonskim aktima koje je donijela Regulatorna agencija za energetiku, kao i sa Zakonom o vodnim uslugama nakon njegovog usvajanja.

**PERSPEKTIVA**

- Unapređenje informacionih tehnologija – ažuriranje GIS baze podataka, ažuriranje baze podataka o potrošačima, optimizaciju procesa upravljanja podataka o potrošnji vode, unapređenja softvera za očitavanje vodomjera, unapređenje sistema SCADA, unapređenje softvera Infostream, implementiranje EDAMS TEHNOLOGY, ...
- Poboljšanje komunalne infrastrukture – zamjena dotrajale infrastrukture, smanjenje količine neprihodovane vode (gubitaka), unapređenje postrojenja za crpljenje vode, ...
- Unapređenje standarda – kontrola i usavršavanje standarda kvaliteta usluga.
- Konkurisati za nove IPA projekte koji se odnose na unapređenje vodosnabdijevanja.

**PRIJETNJE**

- Ekonomska kriza.
- SO Budva je formirala privredno društvo za upravljanje otpadnim vodama, ne znaju se mogući uticaji na poslovanje našeg Društva.
- Politička situacija u zemlji.
- Zakon o komunalnim djelatnostima – privremena cijena član 56a ovog zakona.
- Zakon o vodnim uslugama – u izradi.
- Opšti kolektivni ugovor
- Granski kolektivni ugovor
- Novi Ugovor o isporuci vode sa Regionalnim vodovodom – usvojena nova cijena usluga Regionalnog vodovoda.
- Sudski procesi koji se pred nadležnim sudovima vode protiv Društva mogu izazvati finansijske probleme u poslovanju Društva.

Detaljni Izvještaj o poslovanju Društva za 2023. godinu dostaviće se na razmatranje nadležnim organima nakon izrade završnog računa za 2023. godinu.



## 5. Program rada za 2024. godinu

Godišnji program rada i finansijski plan (u daljem tekstu: Plan) izrađuje Sektor za finansije, odnosno Služba plana i analize na osnovu podataka koji se dostavljaju iz svih sektora Društva. Na osnovu člana 30. Statuta Društva, a na predlog Izvršnog direktora, Plan usvaja Odbor direktora Društva i to do kraja tekuće godine za narednu godinu, nakon čega se isti dostavlja Osnivaču radi davanja saglasnosti.

Plan za 2024. godinu je rađen na osnovu analize tekućeg stanja poslovanja, realizacije programa rada i finansijskog plana za devet mjeseci 2023. godine, analize prihoda i rashoda sredstava za devet mjeseci 2022. godine i predviđanja istih za preostala tri mjeseca iste godine, kao i na osnovu analize rada i planiranog programa rada svih sektora Društva pojedinačno.

Primarni cilj izrade Plana je jasno definisanje strategije upravljanja aktivnostima poslovanja Društva u procesu poboljšanja vodosnabdijevanja i odvođenja otpadnih voda na teritoriji opštine Budva, kao i poboljšanja kvaliteta pružanja ostalih usluga Društva.

Svi sektori Društva dostavili su predlog plana i program rada za 2024. godinu iz svog djelokruga poslovnih aktivnosti.

### 5.1. Sektor za finansije

Rad sektora za finansije je organizovan kroz dvije službe – Služba za računovodstvo i Služba plana i analize – u okviru kojih se obavljaju aktivnosti vezane za finansijsko poslovanje, obračun i isplatu zarada, naknada zarada, poreza i doprinosa, računovodstvene evidencije poslovnih procesa, evidencija prihoda i rashoda, kao i planiranje, analiziranje i kontrola poslovanja u skladu sa zakonskim propisima, profesionalnom regulativom i opštim aktima privrednih subjekata.

Ciljevi Društva ukratko se mogu svesti pod održavanje kontinuiteta poslovanja, unapređenju razvoja, efikasnom rastu, ostvarenju dobitka, a samim tim i održavanju likvidnosti i solventnosti. Program rada ovog sektora za sledeću godinu ne razlikuje se mnogo od programa rada prethodnih godina, ali je saradnja i pružanje podrške svim sektorima u Društvu veoma važna, kako bi se obezbijedila realizacija postavljenih ciljeva poslovanja.

Plan rada službe računovodstva sastoji se od: sastavljanja finansijskih iskaza; saradnje sa eksternim revizorom ili revizorskom kućom; hronološko prikupljanje, obrada i knjiženje finansijskih podataka na osnovu vjerodostojnih dokumenata; praćenje blagajničkih i bakarskih transakcija; saradnja sa dobavljačima i kupcima; saradnja sa internim i eksternim korisnicima; obračuna i isplata zarada i naknada zarada za predstojeći obračunski period; ukazivanja na kvantitet i kvalitet poslovanja; pružanja potrebnih finansijskih informacija koje menadžmentu omogućavaju donošenje važnih odluka o finansiranju. Osim ovih svakodnevnih poslova, planiran je rad na zahtjevima za refundaciju bolovanja, usaglašavanjima potraživanja od kupaca, usaglašavanjima obaveza ka dobavljačima, usaglašavanjima poreskih obaveza, obradi popisa, i slično.

Plan rada Službe plana i analize zasniva se na sakupljanju i ustaljenom sređivanju podataka vezanih za poslovne procese, a sastoji se iz svakodnevnog praćenja, kontrolisanja i analiziranja finansijskog poslovanja Društva; omogućavanja „stvaranja jasnije slike“ o prethodnom, tekućem i budućem poslovanju; izradi velikog broja izvještaja; unapređenju profesionalnih znanja i vještina; saradnji sa Regulatornom agencijom za energetiku, Monstatom, nadležnim ministarstvom, nadležnim Sekretarijatom Opštine, kao ostalim internim i eksternim korisnicima.

## 5.2. Sektor za planiranje i razvoj

Sektor za planiranje i razvoj bavi se pitanjima izdavanja tehničkih uslova i saglasnosti na tehničku dokumentaciju, detekcijom i smanjenjem gubitaka, investicijama, praćenjem kontrole kvaliteta vode, kao i praćenjem i unapređenjem standarda kvaliteta.

Tehnički uslovi i saglasnosti na tehničku dokumentaciju izdaju se po službenoj dužnosti i na zahtjev nadležnih državnih i lokalnih organa, pa se na njihovu dinamiku ne može uticati. Očekuje se da će biti izdato oko 220 tehničkih uslova i oko 70 saglasnosti na tehničku dokumentaciju. Osim toga planira se i realizacija oko 150 naloga u vezi sa priključenjem na vodovodnu i kanalizacionu mrežu. Obim poslova u vezi sa priključenjem na ViK mrežu – priključenje na mrežu, registracija vodomjera, montaža/demontaža vodomjera, razdvajanje vodomjera, promjena profila priključka, evidentiranje potrošača i slično zavisi isključivo od trećih lica – investitora, pa se prihodi po osnovu ovih usluga mogu planirati samo u odnosu na prethodne obračunske periode. Investicije u komunalnu infrastrukturu su u nadležnosti Osnivača. O eventualnim investicijama odluku donosi top menadžment Društva, a Služba za planiranje i projektovanje je dužna da takve odluke sprovode kroz tehnička rješenja, radne naloge i zadatke, obrađene situacije i slično. Može se pretpostaviti da će se u narednoj godini određena sredstva utrošiti na rekonstrukcije i sanacije komunalne infrastrukture s ciljem poboljšanja vodosnabdijevanja i prihvatanja i odvođenja otpadnih voda.

Detekcija i smanjenje gubitaka iziskuju usku saradnju tehničkog sektora i sektora za planiranje i razvoj. Kako bi se smanjili gubici, odjeljenje za detekciju i smanjenje gubitaka će, kao i u prethodnom periodu, kontrolisati vodovodnu mrežu na teritoriji Budve, definisati kritične zone, obezbijediti tehničku podršku i pored kontrole putem fiksnih mjerača kontrolu vršiti i mobilnim mjeračima. Novi podaci sa terena implementiraće se u baze podataka GIS-a. Planirano je da se sve nepravilnosti na mreži (nelegalna potrošnja, neobračunata isporučena potrošnja i slično) prijave kroz zapisnike i da se preračunaju u obliku komercijalnih gubitaka, kako bi se radilo na smanjenju istih. Detekcija gubitaka vrši se korišćenjem opreme marke Seba i koleracijskim logerima Primayer enigma. S tim u vezi neophodno je planirati i troškove servisa opreme (cca 30.000€), zatim troškove povezivanja GIS baze podataka sa poslovnim informacionim sistemom Sektora prodaje (cca 40.000€), kao i nabavku opreme za detekciju gubitaka (cca 40.000€).

Ispitivanje kvaliteta vode za piće, kao i prethodnih godina, vršiće se na dva nivoa – eksterno i interno. Eksterno ispitivanje kvaliteta vode je zakonska obaveza gdje su po zakonu

propisane količine minimalnih kontrola vode na godišnjem nivou koje se vrše u eksternim laboratorijama i neophodno je izdvojiti cca 50.000€. Interna kontrola mutnoće i koncentracije rezidualnog hlora vrši se svakodnevno, pa je zbog bolje kontrole i zahtjeva HACCAP sistema potrebno kupiti komplete za testiranje za spektrofotometar i mikrobiloške testove, kao i adaptirati neku prostoriju u zgradama Društva u kojoj bi se vršilo interno ispitivanje i kontrola kvaliteta vode (cca 10.000€). Potrebno je planirati i servis hlornih stanica (cca 20.000€), nabavku hemikalija (cca 30.000€), nabavka boca za hlor i kontejnera za evakuaciju (cca 6.000€), na izvorištima Piratac i Loznica neophodno je izgraditi hlorne stanice i nabaviti opremu za hlorisanje natrijumhipohloritom (cca 30.000€), kao i izgradnju magacina za hlor, izradu tehničke dokumentacije i ostalih preinvesticionih radnji za izgradnju hlornih stanica (cca 15.000€).

U izvještaju Službe za implementaciju i sprovođenje standarda kvaliteta navodi se da je za potrebe planiranih redovnih aktivnosti u vezi nadzora, provjere i obuke za ISO standarde i HACCP sistem za 2024. godinu potrebno izdvojiti sredstva u iznosu od cca 3.000€. Za aktivnosti u vezi unapređenja standarda potrebno je opredijeliti finansijska sredstva u iznosu cca 8.000,00€, i to za sledeće:

- Sistem menadžmenta zaštite životne sredine: izgradnja spremišta za skladištenje otpada do trenutka preuzimanja od strane ovlaštenog operatera; sprovođenje edukacije zaposlenih o upravljanju otpadom, zaštiti životne sredine i efektima uticaja generisanog otpada na životnu sredinu; kao i sklapanje ugovora sa ovlaštenim operaterom za upravljanje otpadom.
- Sistem zaštite i bezbjednosti podataka podliježe različitim područjima primjene, kao i za razlikovanje mogućih procesa u organizaciji koji su povezani sa upravljanjem kontrole sigurnosti kao sto su: politika sigurnosti, sigurnost organizacije, kontrola i klasifikacija izvora, sigurnost osoblja, sigurnost materijalnih dobara i životne sredine, operativno upravljanje i komunikacija, kontrola pristupa, razvoj i održavanje raznih sistema i upravljanje kontinuitetom poslovanja.
- Sistem menadženta kvalitetom je međunarodni standard koji sadrži zahtjeve za sistem upravljanja kvalitetom u Društvu koje organizacija mora ispuniti da bi uskladila svoje poslovanje sa međunarodno priznatim normama. Ovaj sistem čine organizaciona struktura, odgovornost subjekata u organizaciji, procesi i resursi potrebni za upravljanje sistemom.

Razvoj Društva je u direktnoj proporciji sa visinom uloženih sredstava, te je stoga veoma teško prognozirati bilo kakav razvoj. Ono što se sa sigurnošću može tvrditi je da će se raditi na unapređenju poslovanja u svim aspektima – povećanje ažurnosti prilikom obrade zahtjeva, ucrtavanja mreže u bazu podataka, unos potrošača u bazu podataka i slično.

Sve planirane aktivnosti, kako investicione, tako i rad na usavršavanju i održavanju postojećih sistema Društva, iziskuju određene troškove Društva, pa je neminovno da njihovo ostvarivanje zavisi od finansijskih mogućnosti Društva.

### 5.3. Sektor za održavanje i inženjering

Plan zahvaćene i nabavljene vode veoma je teško predvidjeti, jer isti zavisi od hidrometeoroloških uslova tokom godine. Sektor za tehničke poslove održavanje i inženjering tokom 2023. godinu planira da maksimalno crpi vodu iz sopstvenih izvorišta, dok se od Regionalnog vodovoda planira preuzeti manja količina vode od ovogodišnje. Ukoliko se zbog padavina ne ispuni plan zahvaćene vode sa lokalnih vodoizvorišta, količina vode koja se nabavlja iz sistema Regionalnog vodovoda biće uvećana. Planira se da se u sistem ukupno upumpa oko 8.200.000m<sup>3</sup>.

Planirane aktivnosti za 2024. godinu su:

- Zamjena cijevi Ø5/4 i Ø1 u naselju Seoci
- Rješavanje problema vodosnadbjevanja naselja Gospoština
- Zamjena cijevi Ø160 PVC od HS Elmos do kraja slijepe ulice u naselju Dubovica Lux
- Zamjena cijevi Ø3" u Miločeru
- Zamjena cijevi Ø2" i Ø3" na Valu (napajanje za hidrostanicu i napajanje naselja)
- Zamjena cijevi Ø110 za hotel Naftagas u Bečićima
- Nastavak radova u naselju Boljači do
- Zamjena cijevi Ø3/4 u Slovenskoj obali kod Boćarskog kluba
- Zamjena cijevi Ø1" u Slovenskoj obali kod restorana Torch
- Postavljanje novog cjevovoda Ø160 u naselju Podkošljun sa izgradnjom novih priključaka
- Izgradnja cjevovoda Ø315 za Petrovac iz bazena u Borovima
- Izgradnja novog cjevovoda Ø110 u naselju Gornji Katun Petrovac
- Nastavak sanacije cjevovoda iznad Kraljevačkog naselja Ø2".

Plan sanacija i rekonstrukcija kanalizacione infrastrukture sastoji se iz rekonstrukcije, zamjene, sanacije i prespajanja pojedinih djelova postojeće mreže na teritoriji opštine. Planirani su radovi na izmještanju cjevovoda Ø250mm u naselju Čučuci; na zamjeni cjevovoda Ø200mm u Petrovcu, cjevovoda Ø160mm u naselju Boreti i cjevovoda Ø160mm u naselju Dubovica LUX. Osim toga, odjeljenje održavanja kanalizacije planom predviđa da tokom 2024. godine pruži usluge trećim licima u vidu crpljenja, pranja i čišćenja separatora masti, crpljenja septičkih jama (cca 100m<sup>3</sup> od čega je za potrebe SO Budva planirano 40m<sup>3</sup>), raznih intervencija na kanalizacionim cjevovodima, kao i rad na mreži atmosfere kanalizacije koja je u nadležnosti SO Budva.

U sastavu Sektora za održavanje i inženjering nalazi se i odjeljenje kontrole i zamjene vodomjera, koje u svom programu rada za 2024. godinu planira da na terenu zamjeni oko 2.200 vodomjera kojima je istekao žig ili su pokvareni. Ispunjenje planiranog zavisi od nabavke novih vodomjera, od čega poseban značaj ima nabavka vodomjera dužine 11cm jer se mogu montirati u svim položajima. Ovo odjeljenje usko saraduje sa odjeljenjem baždarnica i servis vodomjera, pa je rad oba odjeljenja uzajamno zavisano – servis i baždarenje vodomjera zavisi od dinamike zamjene vodomjera na terenu, i obratno. Osim toga rad baždarnice zavisi i od nabavke

