



JKP «Водовод и канализација» Суботица
Vízművek és Csatornázási Kommunális Közvéllalat Szabadka
JKP «Vodovod i kanalizacija» Subotica

24000 Subotica • Trg Lazara Nešića 9/a • PIB: 100838486
Tel.: (024) 55-77-11 • Fax: (024) 55-77-00 • e-mail: uprava@vodovodsu.rs



Јавно комунално предузеће
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА” - Субо
Јавно комунално предузеће
„VODOVOD I KANALIZACIJA” - Subo
VÍZMŰVEK ÉS CSATORNÁZÁSI
Kommunális Közvéllalat - Szabadka
Broj: 306/1-2021
13. 07. 2021
Datum: 20. god.
SUBOTICA, Trg Lazara Nešića 9/a

IZVEŠTAJ O STEPENU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA

JKP »VODOVOD I KANALIZACIJA« SUBOTICA

ZA 2020. GODINU

Subotica, jul 2021. godine

OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU

OSNIVANJE I DELATNOST

Javno komunalno preduzeće "VODOVOD I KANALIZACIJA" SUBOTICA, (u daljem tekstu JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica ili Preduzeće) obavlja komunalnu delatnost proizvodnje i distribucije čiste vode, odvođenja i prečišćavanja otpadnih i atmosferskih voda.

Pored navedenog, Preduzeće vrši izgradnju priključaka na vodovodnu i kanalizacionu mrežu, popravku i baždarenje vodomera, snimanje kanalizacione mreže, čišćenje kanalizacione mreže i slivnika, održavanja fontana i česmi, ispitivanje kvaliteta sanitarne i otpadnih voda, održavanje vodovodne i kanalizacione mreže, kao i izradu tehničke dokumentacije za izgradnju investicionih objekata.

JKP "VODOVOD I KANALIZACIJA" Subotica (matični broj 08065195) je osnovano 19.03.1998. godine. U Registar privrednih subjekata u Agenciji za privredne registre upisano je 22. juna 2005. godine (rešenje broj BD 17598/2005).

Osnivač Preduzeća je Grad Subotica, sa 100% učešćem u kapitalu.

JKP "VODOVOD I KANALIZACIJA" Subotica je, na osnovu zakonom utvrđenih kriterijuma za razvrstavanje, razvrstano u srednje pravno lice.

Sedište Preduzeća je u Subotici, Trg Lazara Nešića 9/a.

Organi Preduzeća su Direktor i Nadzorni odbor.

Prosečan broj zaposlenih u toku 2020. godine u Preduzeću je 197.

Pojedinačni finansijski izveštaji potpisani su od strane Direktora Preduzeća dana 26.06.2020. godine.

Program poslovanja JKP Vodovod i kanalizacija Subotica za 2020. godinu je usvojen na 27. sednici Skupštine grada Subotica održanoj dana 27.02.2020. godine (Odluka Nadzornog odbora je doneta 08.01.2020. godine).

Prva izmena Programa poslovanja JKP Vodovod i kanalizacija Subotica za 2020. godinu je usvojena na 28. sednici Skupštine Grada Subotica održanoj 28.05.2020. godine (Odluka Nadzornog odbora je doneta 22.05.2020. godine).

Druga izmena programa poslovanja JKP Vodovod i kanalizacija Subotica za 2019. godinu je usvojena na 3. sednici održanoj dana 05.11.2020. godine (Odluka Nadzornog odbora je doneta 23.10.2020. godine).

UVOD

JKP Vodovod i kanalizacija Subotica je u periodu od 01.01.2020. do 31.12.2020. godine obavljalo poslovanje u skladu sa planiranim aktivnostima.

Preduzeće raspolaže sa vodovodnom mrežom dužine 608,30 km i kanalizacionom mrežom dužine 379,35 km kao i ostalom stalnom imovinom (fabrika vode, UPOV i ostala imovina) u vrednosti od 5.164.305.827 RSD.

U periodu od 01.01. do 31.12.2020. godine proizvedeno je 8.241.195 m³ vode dok je fakturisana količina vode iznosila 6.347.633 m³ ili 77,02 % u odnosu na proizvedenu. Razlika u ovim količinama predstavlja internu potrošnju vode za poslovanje (uključujući i ispiranje mreže), kao i gubitke ostvarene u isporuci vode.

Preduzeće ima ukupno 35.941 priključenih objekata na vodovodnu mrežu i 15.897 priključenih objekata na kanalizacionu mrežu.

Broj korisnika kojima Preduzeće isporučuje pitku vodu iznosi 51.854, dok je broj korisnika kojima Preduzeće isporučuje usluge odvođenja i prečišćavanja iznosi 34.860.

U skladu sa planiranim aktivnostima se realizuje Projekta unapređenja vodnih sistema grada Subotica (najvećim delom iz sredstava zajma EBRD) kao i Projekat izgradnja kanalizacione mrežu u naselju Palić iz sredstava donacija KFW.

Za realizaciju Projekta unapređenja vodnih sistema grada Subotica zaključen je Ugovor o zajmu 04. maja 2012. godine između Grada Subotice i EBRD, u kome je definisana struktura i izvori finansiranja projekta. Iz sredstava zajma /11.000.000 EUR/ je finansirana izgradnja centralnog kompleksa vodozahvata II, kolektor II, centralni magistralni vodovod, povez istočnog i zapadnog magistralnog vodovoda i magistralni vodovod Lošinjska. Iz sredstava donacije "European Western Balkans Joint Funds" će se finansirati izgradnja kolektora VII /1.300.000 EUR/, izrada studije za upravljanje muljem /454.924 EUR/ i podrška za PIU grupu /285.000 EUR/. Iz sredstava Grada i Projektnog entiteta, JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica, planirana ulaganja će iznositi 11.640.000 EUR i pre svega će biti namenjena za dalji razvoj bunarskih kapaciteta, kao i sekundarnih vodovodnih i kanalizacionih mreža. Navedeni iznos se odnosi na realizaciju „Projekta za unapređenje vodnih sistema Subotice“ za celokupan vremenski period trajanja projekta.

Do 31.12.2020. godine Preduzeće je povuklo sredstva zajma EBRD banke u iznosu od 11.000.000,00 EUR.

Zajam se otplaćuje u 18 jednakih ili približno jednakih polugodišnjih anuiteta, sa prvim datumom otplate zajma 27.-og januara 2016. godine i poslednjim datumom otplate 27.-og jula 2024. godine. Provizija za angažovanje sredstava je 0,5% godišnje i obračunava se na neiskorišćeni deo zajma. Zajam podleže promenljivoj kamatnoj stopi. Varijabilna kamata predstavlja zbir marže (1% godišnje) i relevantne tržišne kamatne stope iz Opštih uslova i odredbi EBRD (šestomesečni EURIBOR).

Dana 31. januara 2014. godine zaključen je Ugovor o supsidijarnom zajmu i donaciji između JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica i Grada Subotica, a 31. marta 2021. godine i Aneks. Članom 2.4. Ugovora o supsidijarnom zajmu i donaciji definisano je sledeće:

„Grad Subotica otplaćuje anuitete saglasno odredbama Ugovora o zajmu, pri čemu su strane ovog Ugovora utvrdile da će za kompletne anuitete (pripadajući deo glavnice i kamate) do zaključno 27.07.2020. godine Grad Subotica snositi i troškove njihovih otplata. Sredstva kredita (9 anuiteta)

koja predstavljaju obavezu Grada prema EBRD, knjižice se kao povećanje osnovnog kapitala JKP. Nakon donošenja odluke od strane Skupštine grada o povećanju kapitala JKP, u Agenciji za privredne registre će se izvršiti registracija istog. Grad Subotica od 27.01.2021. godine takođe otplaćuje anuitete sve do zaključno 27.07.2024. godine, ali u tom periodu troškove otplate glavnica kao dela anuiteta snosiće JKP.”

Grad Subotica je do 31.12.2020. godine izvršio povrat sredstava Zajma u iznosu od 4.258.459,43 EUR.

Projekat zaštite biodiverziteta i voda jezera Palić i jezera Ludaš kojim se donacijskim sredstvima Vlade Republike Nemačke putem KfW Banke finansira izgradnja 15 km gravitacione kanalizacione mreže na Paliću i 5 km tranzitnog potisnog voda između Subotice i Palića je započet 2019. godine i ugovoren je na 3.610.485,17 eura. Od toga realizovano je 2.874.864,74 Eura, ili 80%.

Dana 27. septembra 2019. godine zaključen je Trilateralni Ugovor o korišćenju sredstava namenjenih realizaciji programa: “Vodosnabdevanje i prečišćavanja otpadnih voda u opštinama srednje veličine u Srbiji III” između Republike Srbije, JKP “Vodovod i kanalizacija” Subotica i Grada Subotice.

Ugovor o zajmu je sklopljen između Republike Srbije i nemačke KfW banke. Ovim je utvrđeno da će Republika Srbija preneti pravo korišćenja sredstava Gradu Subotici i JKP „Vodovod i kanalizacija” Subotica u ukupnom iznosu 1.300.000,00 EUR, od čega su 1.235.000,00 EUR bespovratna sredstva, dok se 65.000,00 EUR prenosi kao zajam. JKP „Vodovod i kanalizacija” Subotica će iznos od 65.000,00 EUR vraćati Republici Srbiji u 17 jednakih polugodišnjih anuiteta (15. decembra i 15. juna svake godine) počev od juna 2020. godine po prodajnom kursu NBS na dan otplate. Kamatna stopa će se obračunati po fiksnoj kamatnoj stopi od 2% na povučene iznose zajma.

Do 31.12.2020. godine iz sredstava ukupnog programa realizovano je 1.137.500,00 Eura, dok Preduzeće ima obavezu da vrati samo 56.874,99 Eura.

U toku 2020. godine otplaćene su dva anuiteta u pojedinačnom iznosu 4.062,50 Eura.

BILANS USPEHA JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica
u periodu od 01. januara do 31. decembra 2020. godine

u hiljadama RSD

	AOP	Plan za 01.01- 31.12.2020.	Realizacija 01.01.- 31.12.2020.	Index 4/3
1	2	3	4	5
A. POSLOVNI PRIHODI	1001	794.626	761.903	95,88
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	1009	715.426	685.940	95,88
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU	1014	715.426	685.940	95,88
PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	62.500	65.482	104,77
DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	16.700	10.481	62,76
B. POSLOVNI RASHODI	1018	799.756	753.056	94,16
NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019	-	-	-
PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020	37.379	36.604	97,93
TROŠKOVI MATERIJALA	1023	61.203	55.567	90,79
TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	91.700	81.284	88,64
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	270.574	240.556	88,91
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	124.400	118.617	95,35
TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	210.000	210.608	100,29
TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028	5.600	10.257	183,16
NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	73.658	72.771	98,80
POSLOVNI DOBITAK	1030	-	8.847	-
POSLOVNI GUBITAK	1031	5.130	-	-
FINANSIJSKI PRIHODI	1032	15.500	10.607	68,43
PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038	15.500	10.562	68,14
POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039	-	45	-
FINANSIJSKI RASHODI	1040	4.700	2.736	58,21
RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	4.700	2.147	45,68
NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047	-	589	-
DOBITAK IZ FINANSIRANJA	1048	10.800	7.871	72,88
GUBITAK IZ FINANSIRANJA	1049	-	-	-
PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050	20.000	11.598	57,99
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051	20.000	25.941	129,71
OSTALI PRIHODI	1052	3.000	3.364	112,13
OSTALI RASHODI	1053	8.050	5.113	63,52
DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	1054	620	626	-
GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	1055	-	-	-
NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE, RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056	-	248	-

NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE, RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057	-	-	-
DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	1058	620	874	140,97
GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	1059	-	-	-
PORESKI RASHOD PERIODA	1060	-	3.542	-
ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061	-	-	-
ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062	-	2.698	-
NETO DOBITAK	1064	620	30	4,84
NETO GUBITAK	1065	-	-	-

Obrazloženje

1. AOP 1001 – Poslovni prihodi su ostvareni za 32.723 hiljada dinara ili za 4,12 % manje u odnosu na planirane, jer korisnici sve više vrše racionalizaciju usluga iz osnovne i sporedne delatnosti.
2. AOP 1009 ili AOP 1014 Prihodi od prodaje usluga su ostvareni za 29.486 hiljade dinara ili za 4,12 % manje, što je u skladu sa ostvarenim manjim fizičkim obimom pruženih usluga. Pored racionalizacije od strane korisnika i redovnim mesečnim očitavanjima sprečava se nekontrolisana potrošnja vode, odnosno usluga iz osnovne delatnosti. Takođe i obim sporednih usluga opada delom zbog racionalizacije, delom jer korisnici za pojedine usluge mogu da angažuju i druga lica (snimanje kanalizacije, mašinsko čišćenje, uzimanje uzoraka i slično).
3. AOP 1016 – Prihodi od donacija su ostvareni za 2.982 hiljada dinara ili 4,77 % više u odnosu na plan. Radi se o obračunskoj kategoriji koja se izračunava u skladu sa odredbama MRS 20 i ostalim relevantnim MRS, reč je primljenim donacijama i državnim davanjima – ulaganjima u osnovna sredstva Preduzeća, koja se priznaju kao prihod perioda u srazmeri sa amortizacijom objekata i opreme nabavljene iz tih sredstava. Preduzeće ih ne može precizno planirati, jer se radi o obračunskoj kategoriji.
4. AOP 1017 – Drugi poslovni prihodi su realizovani za 6.219 hiljada dinara ili za 37,24 % manje u odnosu na planirane. Ovi prihodi su manji zbog manjeg obima prefakturisanih troškova izvršitelja angažovanih na naplati potraživanja od kupaca koji ne izmiruju svoje obaveze. Ovi troškovi se planiraju na osnovu prethodnog perioda, jer se ne mogu tačno utvrditi.
5. AOP 1018 – Poslovni rashodi su ostvareni za 46.700 hiljade dinara ili 5,84 % manje u odnosu na planirane takođe zbog racionalizacije istih. Koristi se samo najneophodniji materijal i usluge kako bi se održavao postojeći sistem u funkciji.
6. AOP 1020 – Prihodi od aktiviranja učinaka su ostvareni za 775 hiljada dinara ili 2,07 % manje u odnosu na plan. Radi se o prihodima nastalim proizvodnjom električne energije za sopstvene potrebe na UPOV-u i internoj izgradnji dela vodovodne i kanalizacione mreže (u sopstvenoj režiji). Utvrđuju se na kraju godine, internim obračunom i podacima dobijenim od tehničke službe, planiraju se na osnovu podataka iz prethodnog perioda.
7. AOP 1023 – Troškovi materijala su ostvareni za 5.636 hiljada ili 9,21 % manje, zbog manjeg utroška materijala, manjeg broja havarija i popravki, kao i ušteda u postupcima nabavki.
8. AOP 1024 - Troškovi goriva i energije su za 10.416 hiljada dinara ili 11,36% manji, zbog manje potrošnje električne energije. Potrošnja električne energije na Postrojenju za prečišćavanje upotrebljenih voda je smanjena nakon rekonstrukcije postrojenja (izgradnje peskolova).
9. AOP 1025 – Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi su za 30.018 hiljada ili 11,09 % manji od planiranih zbog manjeg broja zaposlenih kao i zaposlenih koji su u većem broju bili na bolovanju i imali umanjena primanja.
10. AOP 1026 – Troškovi proizvodnih usluga su za 5.783 hiljada dinara ili 4,65 % manji, zbog racionalizacije i ušteda u postupcima javnih nabavki.

11. AOP 1027 – Troškovi amortizacije su za 608 hiljade dinara ili 0,29 % veći. U skladu sa MRS i računovodstvenim politikama svake godine se vrši preispitivanje korisnog veka osnovnih sredstava, što utiče na obračun i visinu amortizacije.
12. AOP 1028 – Troškovi dugoročnih rezervisanja su za 4.657 hiljada dinara ili 83,16 % veći od planiranih. Obračun rezervisanja zavisi od određenih parametara, broja godina jubileja, stope fluktuacije zaposlenih, stope rasta jubilarnih nagrada i prosečne zarade, kao i diskontnog faktora i vrši se na kraju godine prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja i ne može se tačno planirati.
13. AOP 1029 – Realizacija nematerijalnih troškova je manja za 887 hiljada dinara ili 1,20 %. Ovi troškovi su manji zbog racionalizacije koja se odvijala na svim nivoima, kao i sprovođenju postupaka nabavke kojim se obezbeđuju ponude sa najnižom cenom.
14. AOP 1032 – Realizacija finansijskih prihoda je manja za 4.893 hiljada dinara ili 31,57 %. Ovi prihodi se odnose se na obračunate kamate na neplaćena potraživanja. Navedeni prihodi zavise od roka plaćanja korisnika, kao i visine stope zatezne kamate.
15. AOP 1040 – Finansijski rashodi su za 1.964 hiljada dinara ili za 41,79 % manji zbog manjih kamata za kratkoročne i dugoročne kredite koje je Preduzeće zaključilo u postupcima nabavki i manjeg obima korišćenja revolving kredita ili dozvoljenog prekoračenja po tekućem računu.
16. AOP 1048 – Dobitak iz finansiranja je za 2.929 hiljada dinara ili za 27,12 % manji, nastao je kao rezultat prihoda u AOP 1032 i rashoda u AOP 1040.
17. AOP 1050 – Manja realizacija ovih prihoda za 8.402 hiljada dinara ili 42,01 % je rezultat manje naplaćenih potraživanja iz prethodnog perioda. Preduzeće je računalo na veću naplatu ispravljenih potraživanja (potraživanja za koja je protekao rok za naplatu više od godinu dana).
18. AOP 1051 – Veća realizacija ovih rashoda za 5.941 hiljada dinara ili 29,71% je nastala jer je Preduzeće procenilo da su sva potraživanja starija od godinu dana sporna i da njihova naplata nije izvesna, na šta se nije računalo prilikom sastavljanja plana. Procena naplativosti se vrši prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja, na kraju godine nakon sprovedenih akcija naplate. Računovodstvene politike omogućavaju pojedinačnu procenu naplativosti potraživanja od pravnih lica, ali je procenjeno da se sva potraživanja starija od godinu dana proknjiže na ispravku potraživanja i rashod perioda.
19. AOP 1052 – Ostali prihodi su veći za 364 hiljada dinara ili 12,13%. Veći su zbog ukidanja dugoročnih rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade jer je postojala znatna fluktuacija zaposlenih. Izvršeno je ukidanje ovih troškova za sve zaposlene koji su napustili Preduzeće.
20. AOP 1053 – Manja realizacija ovih rashoda je za 2.937 hiljade dinara ili za 36,48%. Planiran je veći iznos za rashod nekretnina, postrojenja i opreme, direktnog potraživanja.
21. AOP 1058 – Iskazana dobit je za 254 hiljada dinara ili za 40,97 % veća u odnosu na planiranu, što znači da su bili veći prihodi iz prethodnog perioda u odnosu na rashode.

Preduzeće je u periodu od 01.01.-31.12.2020. godine ostvarilo sledeće:

	PLANIRANO	OSTVARENO	INDEX
1	2	3	4 (3/2)
1. UKUPNI PRIHODI	871.504.878	828.728.493	95,09
2. UKUPNI RASHODI	870.885.504	827.853.996	95,05
3. PORESKE RASHOD PERIODA	-	3.542.192	-
4. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	-	2.697.411	-
5. NETO DOBIT (1-2+3)	619.374	29.716	4,79

Preduzeće je u periodu 01.01.-31.12.2020. godine ostvarilo ukupne prihode za 4,91 % manje i ukupne rashode za 4,95 % manje u odnosu na planirane.

Odložena poreska sredstva i poreski rashod Preduzeće nije planiralo, a radi se obračunskoj kategoriji.

Poreski rashod perioda je utvrđen prilikom sastavljanja poreskog bilansa. Preduzeće je u 2009. godini ostvarilo poreski gubitak ali je istekla mogućnost za njegovo korišćenje u periodu kada se ostvari dobit jer je prošlo više od 10 godina. Prilikom izrade plana, poznat je bio podatak da Preduzeće ima ostvaren gubitak kojim se dobit može umanjiti, ali se nije računalo na ograničenje od 10 godina za korišćenje istog.

Odložena poreska sredstva se obračunavaju u skladu sa MRS 12 Porezi iz dobitka i proističu iz privremenih razlika između računovodstvene i oporezive (poreske dobiti). Da bi pravno lice – obveznik revizije sastavio finansijske izveštaje u skladu sa MRS / MSFI, potrebno je da obračuna i prikaže odložena poreska sredstva i obaveze, odnosno odložene poreske rashode i prihode. Putem računovodstva odloženih poreza neutrališu se privremene razlike između dobiti u knjigovodstvu i po poreskim merilima koje postoje samo u kratkom roku. Time se postiže da uspešnost poslovanja kompanije zavisi samo od poslovnih činilaca, a ne i od specifičnih poresko-računovodstvenih pitanja.

BILANS STANJA JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica
na dan 31. decembra 2020. godine

u hiljadama RSD

	AOP	Plan za 01.01.-31.12.2020.	Realizacija 01.01.-31.12.2020.	Index 4/3
1	2	3	4	5
A K T I V A				
STALNA IMOVINA	0002	5.230.882	5.164.306	98,73
NEMATERIJALNA IMOVINA	0003	8.595	10.044	116,86
Ulaganja u razvoj	0004	95	95	100,00
Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	7.000	8.599	122,84
Nematerijalna imovina u pripremi	0008	1.500	1.350	90,00
NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA	0010	5.222.283	5.154.258	98,70
Zemljište	0011	8.372	8.372	100,00
Građevinski objekti	0012	3.356.603	3.381.957	100,76
Postrojenja i oprema	0013	504.411	327.043	64,84
Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	1.351.897	1.398.813	103,47
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018	1.000	38.073	3.807,30
DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	0024	4	4	100,00
Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica	0027	4	4	100,00
OBRtnA IMOVINA	0043	234.973	202.475	86,17
ZALIHE	0044	45.300	49.952	110,27
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045	45.000	48.974	108,83
Roba	0048	300	235	78,33
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	-	743	-
POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE	0051	160.000	118.531	74,08
Kupci u zemlji	0056	160.000	118.531	74,08
DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	25.000	9.509	38,04
GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	1.173	19.994	1.704,52
POREZ NA DODATU VREDNOST	0069	2.000	3.184	159,20
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	1.500	1.305	87,00
UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA	0071	5.465.855	5.366.781	98,19
VANBILANSNA AKTIVA	0072	200.000	246.270	123,14

**BILANS STANJA JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica
na dan 31.decembra 2020. godine**

u hiljadama RSD

PASIVA	AOP	Plan za 01.01-31.12.2020.	Realizacija 01.01.-31.12.2020.	Index 4/3
1	2	3	4	5
KAPITAL	0401	2.514.695	2.548.395	101,34
OSNOVNI KAPITAL	0402	2.441.992	2.456.092	100,58
Državni kapital	0406	2.441.992	2.456.092	100,58
REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414	100.000	124.484	124,48
NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0416	4.000	3.434	85,85
NERASPOREĐENI DOBITAK	0417	10.000	3.629	36,29
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	10.000	3.629	36,29
GUBITAK	0421	33.297	32.376	97,23
Gubitak ranijih godina	0422	33.297	32.376	97,23
DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	0424	853.641	643.034	75,33
DUGOROČNA REZERVISANJA	0425	36.000	41.140	114,28
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	36.000	41.140	114,28
DUGOROČNE OBAVEZE	0432	817.641	601.894	73,61
Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0437	5.866	4.791	81,67
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439	7.140	2.599	36,40
Ostale dugoročne obaveze	0440	804.635	594.504	73,88
ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441	15.000	6.442	42,95
KRATKOROČNE OBAVEZE	0442	2.082.519	2.168.910	104,15
Kratkoročne finansijske obaveze	0443	218.862	358.135	163,64
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446	10.000	54.800	548,00
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0447	902	-	-
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449	207.960	303.335	145,86
PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	-	8.764	-
OBAVEZE IZ POSLOVANJA	0451	165.000	139.640	84,63
Dobavljači u zemlji	0456	145.000	134.392	92,68
Dobavljači u inostranstvu	0457	15.000	3.780	25,20
Ostale obaveze iz poslovanja	0458	5.000	1.468	29,36
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	23.000	22.501	97,83
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	2.500	2.373	94,92
OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	-	4.984	-
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	1.673.157	1.632.513	97,57
UKUPNA PASIVA	0464	5.465.855	5.366.781	98,19
VANBILANSNA PASIVA	0465	200.000	246.270	123,14

Što se tiče pozicija u Bilansu stanja na dan 31.12.2020. godine i odnosa istih prema planiranim veličinama situacija je sledeća, ukupna aktiva i pasiva su ostvarene za 1,81 % manje u odnosu na plan.

U strukturi aktive stalna imovina (AOP 0002) je ostvarena za 1,27 % manje u odnosu na plan, dok je obrtna imovina (AOP 0043) ostvarena za 13,83 % manje u odnosu na plan.

Što se tiče strukture pasive, kapital (AOP 0401) je veći za 1,34 %, dugoročna rezervisanja i obaveze (AOP 0424) manje za 24,67%, odložene poreske obaveze (AOP 0441) manje za 57,05 % manje i kratkoročne obaveze (AOP 0442) veće za 4,15 %.

Odstupanja su prisutna kod sledećih pozicija:

1. AOP 0003 - Odstupanje za 1.449 hiljada dinara ili za 16,86 % više u odnosu na plan kod nematerijalne imovine je nastalo jer su određene nabavke u planu procenjene kao nematerijalna imovina a prilikom isporuke su ipak razvrstani u opremu jer veći deo ukupne nabavke čini opremu;
2. AOP 0005 – Odstupanje u iznosu od 1.599 hiljada dinara ili 22,84 % više u odnosu na plan je nastalo jer deo nematerijalne imovine nije aktiviran, a deo je bio procenjen kao oprema;
3. AOP 0012 – Odstupanje u iznosu od 25.354 hiljade dinara ili 0,76% više odnosi se na promenu stopa amortizovanosti koje se procenjuje prilikom popisa što direktno utiče na troškove amortizacije i vrednost nekretnina;
4. AOP 0013 – Odstupanje u iznosu od 177.368 dinara ili 35,16 % na manje se odnosi na manju vrednost opreme nabavljene u postupku nabavke kao i procene stope amortizovanosti prilikom popisa.
5. AOP 0016 – Veća realizovana vrednost nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi za 46.916 hiljada RSD ili za 3,47 % više je zbog perioda aktiviranja samih osnovnih sredstava. Raniji period aktiviranja bi smanjio ovu poziciju a povećao prethodnu.
6. AOP 0018 – Odstupanje za 37.073 hiljade RSD odnosi se na dat avans izvođaču radova za nadogradnju Postrojenja za prečišćavanje otpadnih voda, koje se finansira iz donacije KFW.
7. AOP 0043 – Odstupanje kod obrtno imovine u iznosu od 32.498 hiljada dinara ili 13,83 na manje u odnosu na plan odnosi se većim delom na iznos potraživanja. Veći iznos naplaćenih ispravljenih potraživanja i samim tim prihoda je uticao da potraživanja budu manja u odnosu na planirana. Ova pozicija se odnosi na zbir pozicija (0044, 0051, 0060, 0068, 0069 i 0070);
8. AOP 0044, 0045, 0050 - veća realizacija zaliha je nastala zbog nabavke veće količine materijala koja je utrošena u 2021. godini;
9. AOP 0051 – Odstupanja kod potraživanja od prodaje za 41.469 hiljada RSD ili 25,92 % manje u odnosu na planirana su nastala delom zbog većih prihoda od naplaćenih ispravljenih potraživanja iz prethodnog perioda, kao i veće ispravke potraživanja od kupaca.
10. AOP 0060 – Odstupanja kod drugih potraživanja u iznosu od 15.491 hiljada RSD ili 61,96 % manje u odnosu na planirana su nastala zbog manjih potraživanja za zateznu kamatu, kao i manjih potraživanja za zadržana sredstava u JKP ČIZ od naplaćenih usluga za vodu na dan 31.12.2020. godine;
11. AOP 0068 – Gotovina na računu je bila veća u odnosu na planiranu za 18.821 hiljada dinara. Radi se o preseku gotovine na dan 31.12.2020. godine. Preduzeće ima značajne obaveze i sredstva su već prvog radnog dana naredne godine usmerena za obaveze;
12. AOP 0069 – Odstupanje kod poreze na dodatu vrednost iznosi 1.184 hiljade više ili za 59,20% više u odnosu na plan. Ista se odnose na porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama i nije ih moguće precizno planirati;
13. AOP 0070 - Odstupanje kod aktivnih vremenskih razgraničenja je za 195 hiljada manje ili za 13% manje. Ista se odnose unapred plaćene troškove stručnih časopisa, osiguranja i slično i nije ih moguće precizno planirati;

14. AOP 0414 - Revalorizacije rezerve veće su za 24.484 hiljade dinara ili za 24,48% u odnosu na plan. One su formirane su na osnovu procene vrednosti upravnih zgrada i vikend kuće u 2013. godini, kao i procene nematerijalne imovine, nekretnina i opreme u 2016. godini i procene koja je vršena 31.12.2020. godine.
15. AOP 0416 – Nerealizovani gubici – aktuarski gubici manji za 566 hiljade dinara ili 14,15 % manje od plana jer se radi se obračunskoj kategoriji. Aktuarski dobici i gubici se kod pravnih lica koja obračunavaju i iskazuju rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju u skladu sa MRS 19, počev od 2014. godine, ne mogu kao u ranijim godinama odlagati na buduće periode upotrebom "koridora", niti se mogu priznavati u bilansu uspeha u period u kojem su nastali, već se odmah priznaju u ostalom sveobuhvatnom rezultatu upotrebom računa 331 u period u kojem su nastali;
16. AOP 0425 – Dugoročna rezervisanja su manja za 5.140 hiljade dinara ili za 14,28 %. Ovo je obračunska kategorija koja zavisi od visine prosečne zarade, stope fluktuacije, stope diskotnog faktora i stope rasta jubilarnih nagrada;
17. AOP 0441 – Odstupanje u iznosu od 8.558 hiljade RSD ili 57,05 % manje u odnosu na plan se može objasniti da su ove obaveze obračunska kategorija, da nastaju kao razlika između odloženih poreskih prihoda i rashoda, da zavise od razlike sadašnje vrednosti osnovnih sredstava u računovodstvenoj evidenciji i evidenciji za poreske svrhe, od parametara za obračun rezervisanja, te oslikavaju već iskazane razlike na prethodnim pozicijama;
18. AOP 0442 – Odstupanje u iznosu od 86.391 hiljada dinara ili 4,15% više u odnosu na plan (zbir pozicija 0443, 0446, 0447, 0449, 0450, 0451, 0459, 0460, 0461 i 0462) – se tiče kratkoročnih obaveza koje su delom iskazane u evrima te zavise od kursa evra , kredita koji se vraća u zavisnosti od raspoloživih sredstava, obaveza prema dobavljačima koje zavise od roka ili valute dospelosti kao i pasivnim vremenskim razgraničenjima odnosno primljenim donacijama koje se umanjuju srazmerno stepenu trošenja tih sredstava.
19. AOP 0072 i AOP 0465 - u okviru vanbilansne aktive i pasive iskazane su vrednosti primljenih garancija i menica za dobro izvršenje posla i otklanjanje nedostataka u garantnom roku od izabranih ponuđača u postupcima nabavki koje Preduzeće ne može precizno planirati. Takođe u ovim pozicijama nalazi se i stanje vodovodnog i kanizacionog materijala dobijenog na konsignaciju.

STRUKTURA PRIHODA I RASHODA

1. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

u hiljadama RSD

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	
- prihodi od prodaje vode	295.179
- prihodi od odvođenja otpadnih voda	143.918
- prihodi od prečišćavanja otpadnih voda	167.547
- prihodi od usluga za spremnost sistema	50.093
- prihodi od priključaka vode	12.994
- prihodi od priključaka kanalizacije	6.161
- prihodi od održavanja vodovodne mreže	69
- prihodi od održavanja kanalizacione mreže	10
- prihodi od održavanja česmi	1.013
- prihodi od održavanja fontana	4.527
- prihodi od mašinskog čišćenja kanalizacije	2.093
- prihodi od baždarnice	203
- prihodi od čišćenja septičkih jama	301
- prihodi od snimanja kanalizacione mreže	732
- prihodi od laboratorije	12
- ostali prihodi	1.088
1.Realizacija u 2020. godini	685.940
2. Plan za 2020. godinu	715.426
3. Index (1/2)	95,88

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostavjeni su za 29.486 hiljada dinara ili za 4,12 % manje u odnosu na plan.

Prihodi iz osnovne delatnosti čine 96 % prihoda od prodaje proizvoda i usluga (prodaja vode, odvođenje i prečišćavanje otpadne vode i pogonska spremnost), preostalih 4 % čine prihodi iz sporedne delatnosti.

2. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA

u hiljadama RSD

- Prihodi od aktiviranja proizvoda i usluga za sopstvene potrebe – struja	3.728
- Prihodi po osnovu upotrebe proizvoda i usluga za nepokretnosti	32.876
1.Realizacija u 2020. godini	36.604
2. Plan za 2020. godinu	37.379
3. Index (1/2)	97,93

Preduzeće je u 2020. godini, prema preporukama Državne revizorske institucije, kao i Zakona o komunalnim delatnostima kojim je utvrđeno da glavni merni instrument za merenje potrošnje vode ugrađen na mestu priključenja instalacija korisnika komunalnih usluga predstavlja sastavni deo komunalne infrastrukture, izvršilo vrednosno evidentiranje priključenja na vodovodnu i kanizacionu mrežu kao povećanje osnovnih sredstava sa jedne i prihoda sa druge strane.

Računovodstvenim politikama regulisano je da priključak ima neograničen vek trajanja i iz tog razloga se za isti ne vrši obračun amortizacije.

U okviru prihoda od aktiviranja učinaka, evidentirani su prihodi od proizvodnje električne energije u sopstvenoj režiji na postrojenju za prečišćavanje otpadnih voda, gde se višak mulja iz otpadnih voda ugušćuje i digestuje u dva digestora. Tokom procesa anaerobne digestije dolazi do proizvodnje energije u vidu metana (biogasa). Biogas proizveden u digestorima se pretvara u energiju putem gasnih motora. U periodu od januara do decembra meseca 2020. godine na ovaj način je proizvedeno ukupno 1.281.310 kWh električne energije, odnosno prema obračunu troškova i učinaka 3.728 hiljada RSD.

U okviru prihoda po osnovu upotrebe proizvoda i usluga za sopstvene potrebe u iznosu od ukupno 32.876 hiljada RSD realizovani su sledeći radovi u sopstvenoj režiji:

- radovi na izgradnji vodovodne i kanalizacione mreže u sopstvenoj režiji duž Ulice Matije Korvin, Ulice Boška Vujića i Ulice Marka Oreškovića u iznosu od 13.721 hiljada RSD,
- izvedeni priključci na vodovodnu mrežu u iznosu od 12.994 hiljada RSD,
- izvedeni priključci na kanalizacionu mrežu u iznosu od 6.161 hiljada RSD.

3. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

u hiljadama RSD

Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	65.482
Prihodi od zajedničke naplate	5.281
Prihodi od naplata sudskih troškova	27
Ostali poslovni prihodi (prefakturisane usluge izvršitelja)	5.173
1.Realizacija u 2020. godini	75.963
2. Plan za 2020. godinu	79.200
3. Index (1/2)	95,91

U okviru ostalih poslovnih prihoda najveće učešće beleže prihodi od uslovljenih donacija u ukupnom iznosu od 65.482 hilj. RSD. U skladu sa odredbama MRS 20 i ostalim relevantnim MRS, reč je primljenim donacijama i državnim davanjima – ulaganjima u osnovna sredstva Preduzeća, koja se priznaju kao prihod perioda u srazmeri sa amortizacijom objekata i opreme nabavljene iz tih sredstava.

Prihod od zajedničke naplate u visini od 5.281 hilj. RSD odnosi se na fakturisane troškove učesnicima u objedinjenoj naplati komunalnih usluga (JKP "Čistoća i zelenilo" i JKP "Dimničar").

Ostali poslovni prihodi u iznosu od 5.173 hiljade RSD odnose se na prefakturisane usluge izvršitelja angažovanih na naplati potraživanja od kupaca koji ne izmiruju svoje obaveze i ne može da im se izvrši obustava isporuke usluga.

4. TROŠKOVI MATERIJALA

u hiljadama RSD

- osnovni materijal	38.057
- mazivo	466
- hemikalije i staklarije	1.575
- rezervni delovi	5.910
- alat i sitan inventar, auto gume	6.059
- kancelarijski materijal	758
- gorivo	5.741

- električna energija, toplotna energija, gas	75.543
- higijensko – sanitarni materijal	2.591
- ostali materijal	151
1.Realizacija u 2020. godini	136.851
2. Plan za 2020. godinu	152.903
3. Index (1/2)	89,50

Najveće učešće u troškovima materijala ima trošak električne energije.

Povećanje troškova je prisutno kod troškova maziva (za 42,28% u odnosu na 2019. godinu), kod troškova hemikalija i staklarija (43,75% u odnosu na 2019. godinu) i kod troškova higijensko – sanitarnog materijal (5,52% u odnosu na 2019. godinu), jer se radio veći obim uzoraka, kontrola i većem stepenu dezinfekcije zbog kompletne situacije i stanjem vezanim za pandemiju virusa.

Kod ostalih troškova materijala (rezervni delovi, alat i sitan inventar, auto gume, kancelarijski materijal, gorivo, električna energija, toplotna energija, gas) je došlo do smanjenja rashoda.

Troškovi električne energije na Postrojenju za preradu upotrebljenih voda su manji, jer je rekonstrukcijom dela postrojenja – peskolova postignuta racionalizacija troškova energije.

Što se tiče ostalih troškova koji su smanjeni, vršena je racionalizacija istih i nabavljalo se samo ono što je neophodno.

5. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

u hiljadama RSD

Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	182.018
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	30.716
Troškovi naknada po ugovoru o delu	343
Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima	2.249
Troškovi naknade članovima nadzornog odbora	1.792
Naknada troškova zaposlenima na službenom putu	377
Naknade troškova zaposlenima za prevoz na posao i sa posla	8.747
Jubilarne nagrade	3.092
Ostala davanja nezaposlenima	439
Solidarna pomoć zaposlenima	1.061
Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja	9.033
Otpremnine iznad rezervisanog iznosa	457
Stipendija	232
1.Realizacija u 2020. godini	240.556
2.Plan za 2020. godinu	270.574
3. Index (1/2)	88,91

Pojedinačno navedeni troškovi realizovani su u skladu sa planiranim veličinama iskazanim u Programu poslovanja za 2020. godinu i u skladu sa kolektivnim ugovorima koji važe za zaposlene u komunalnoj delatnosti.

Obzirom da je 01. januara 2020. godine prestalo važenja Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, stvorili su se uslovi za povećanje drugih elemenata zarade koji nisu bili predmet umanjavanja a regulisani su kolektivnim ugovorima u komunalnoj delatnosti i kod poslodavaca.

Veći troškovi zarada i naknada, kao i poreza i doprinosa na teret poslodavca su posledica većeg iznosa obračunatog regresa za korišćenje godišnjeg odmora, većeg iznosa naknade za ishranu u toku rada za sve zaposlene kao i povećanja zarade za rad zaposlenima koji bi prema obračunskim elementima (koeficijentu i vrednosti radnog časa) bili ispod zakonom propisane minimalne zarade.

Naknada za ishranu zaposlenima u bruto iznosu po danu je povećana sa 250 na 300 RSD, naknada za regres je obračunata i isplaćena zaposlenima u visini 75 % prosečne godišnje zarade uvećane za 47.075,61 RSD bruto (ili 33.000 RSD neto) i naknada za minuli rad je povećana sa 0,4 % na 0,5 % po godini staža.

Svi elementi zarada kao i naknade troškova zaposlenima za prevoz na posao i sa posla, jubilarne nagrade, solidarne pomoći, otpremnine i ostala davanja isplaćene su u skladu sa Kolektivnim ugovorom za javno komunalno preduzeće "Vodovod i kanalizacija" Subotica.

U 2020. godini Preduzeće je obračunalo i isplatilo solidarnu pomoć zaposlenima za popravljjanje materijalnog položaja u skladu sa Aneksom II posebnog kolektivnog ugovora za javna preduzeća u komunalnoj delatnosti RS. koji je potpisan 19.12.2017. godine. Iznos solidarne pomoći po zaposlenom iznosi 41.800 RSD u neto iznosu.

U skladu sa odredbama MRS 19, izvršena su rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade zaposlenima, koja su obračunata uz primenu odgovarajućih parametara i pretpostavki, te su razlike isplaćene iznad rezervisanih iznosa evidentirane u okviru grupe računa 529.

Preduzeće je konstantno je imalo neupražnjena radna mesta, prisutna je bila velika fluktuacija zaposlenih i angažovanih lica na privremeno povremenim poslovima. Preduzeće praktikuje da zaposlene angažuje najpre preko privremeno povremenih poslova, te da ih nakon provere na takvim poslovima i radno angažuje.

6. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

u hiljadama RSD

- amortizacija građevinskih objekata	123.035
- amortizacija opreme	85.531
- amortizacija nematerijalnih ulaganja	2.042
1.Realizacija u 2020. godini	210.608
2.Plan za 2020. godinu .	210.000
3. Index (1/2)	100,29

Troškovi amortizacije su veći za 608 hiljade ili 0,29 % više u odnosu na plan.

Troškovi amortizacije u 2020. godini su rezultat aktiviranja osnovnih sredstava nabavljenih iz sredstava kredita, donacija i sopstvenih sredstava.

u hiljadama RSD

- troškovi rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju	770
- troškovi rezervisanja za jubilarne nagrade	9.487
1.Realizacija u 2020. godini	10.257
2.Plan za 2020. godinu .	5.600
3. Index (1/2)	183,16

Rezervisanja za jubilarne nagrade su u 2020. godini veća zbog većeg broja zaposlenih koji imaju jubileje za 20, 30 i 40 godina, kao i veće prosečne zarade i drugih parametara koji utiču na obračun ovih rezervisanja.

U obračunatom rezervisanju za otpremnine i jubilarne nagrade korišćeni su propisani podaci za obračun (prosečna zarada za novembar 2020. godine u iznosu od 82.201 RSD, diskontni faktor od 0,05 , stopa rasta 0,060 i stopa fluktuacije od 0,07). Prva rezervisanja obračunata u 2017. godini su obuhvatila obračun za svakog zaposlenog za prvi najbliži jubilej u skladu sa objavljenim

statističkim podacima predviđenim za obračun. Svake naredne godine ukidaju se isplaćeni jubileji i obračunavaju se naredni jubileji za 10 godina veći.

7. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

u hiljadama RSD

Troškovi usluga na izradi učinka	20.510
Troškovi transportnih usluga, PTT, telefon, internet	23.611
Troškovi usluga održavanja	49.816
Troškovi održavanja vodomera, alata i sitnog inv.	6.807
Troškovi komunalnih usluga	723
Troškovi reklame i propagande	350
Troškovi čitanja vodomera	11.921
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	4.116
Troškovi deratizacije	272
Troškovi registracije vozila, parkinga i auto puta	491
1.Realizacija u 2020. godini	118.617
2.Plan za 2020. godinu	124.400
3. Index (1/2)	95,35

Značajno povećanje troškova je prisutno kod troškova usluga na izradi učinaka, koji se odnose na priključke na vodovodnu i kanizacionu mrežu. Cena izvedenog priključka koju nam izvodi dobavljač je veća od cene koju Preduzeće naplaćuje od korisnika. Razlog za to su potpisani uslovi u sklopu realizacije Programa KFW kojim se donira izgradnja kanizacione mreže na Paliću i zahtev da se priključi na mrežu određeni broj korisnika. Preduzeće je zadržalo cenu prema korisniku iz prethodnog perioda kako bi privuklo što veći broj korisnika i ostvarilo uslove iz ugovora o donaciji.

Veći troškovi transportnih usluga su nastali zbog troškova koje je preduzeće imalo u odvozu mulja na deponiju. Naime Regionalna deponija je započela sa radom i Preduzeće je imalo obavezu odlaganja mulja na istu. U prethodnom periodu Preduzeće se snalazilo tako što je mulj odlagalo na deponiju JKP Čistoća i zelenilo koja se nalazi u blizini samog postrojenja na kojem se mulj stvara, te su ti troškovi bili mnogo manji.

Značajno su povećani i troškovi održavanja osnovnih sredstava jer je vršena stalna popravka i održavanje zastarele opreme i uređaja kako bi se isti održali u funkciji.

U ostalim proizvodnim uslugama prisutno je manje povećanje i kod održavanja vodomera, alata i inventara takođe zbog potrebnih popravki i održavanja kako bi se održali u funkciji. Na veće troškove održavanja vodomera bili smo prinuđeni zbog pooštrenih zakonskih odredbi koje se tiču mernih instrumenata. Naime, servis i žigosanje mernih instrumenata nismo više bili u mogućnosti da vršimo sami bez angažovanja trećih lica jer nismo bili adekvatno opremljeni. Preduzeće ne poseduje potrebnu opremu, niti licenciran stručan kadar prema Pravilniku o merilima, tako da smo ovu uslugu morali potražiti na tržištu.

Što se tiče troškova očitavanja mernih instrumenata –vodomera, isti su povećani zbog većeg broja mernih instrumenata ali i veće pojedinačne cene po očitavanju koju je bilo neophodno korigovati kako bi obezbedili vršenje ove usluge. Obaveza mesečnog očitavanja mernih instrumenata proizilazi iz člana 91. stav 1. i 2. Zakona o zaštiti potrošača i nastupila je Rešenjem broj 334-00-00617/2016-03 Ministarstva trgovine, turizma i telekomunikacija Republike Srbije dana 01.08.2016. godine, nakon kontrole od strane inspekcija nadležnog ministarstva.

Uslugu očitavanja vodomera Preduzeće ostvaruje putem postupka javne nabavke jer ne raspolaže dovoljnim brojem zaposlenih koji bi mesečno mogli da očitavaju tako veliki broj mernih instrumenata.

8. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

u hiljadama RSD

Troškovi revizije	250
Troškovi advokatskih usluga	343
Troškovi zdravstvenih usluga	632
Troškovi stručnog obrazovanja zaposlenih	1.682
Troškovi čišćenja prostorija	3.345
Troškovi obezbeđenja	2.338
Troškovi održavanja softvera	7.118
Troškovi intelektualnih usluga	3.542
Troškovi analize vode	10.281
Troškovi ostalih neproizvodnih usluga	2.701
Troškovi zajedničke naplate	14.849
Troškovi reprezentacije	202
Troškovi premija osiguranja	3.028
Troškovi platnog prometa i bankarskih usluga	1.552
Troškovi članarina	1.065
Troškovi poreza (porez na imovinu, odvodnjavanje, zaštita životne sredine, fond voda)	13.029
Troškovi carina	3
Troškovi oglasa u štampi	535
Troškovi taksa	604
Troškovi sudskog izvršitelja	4.964
Troškovi stručnih časopisa i novina	437
Ostali troškovi	160
Troškovi sudskog veštaka	111
1.Realizacija u 2020. godini	72.771
2.Plan za 2020. godinu	73.658
3. Index (1/2)	98,80

U strukturi ovih troškova veći su troškova stručnog usavršavanja zaposlenih (obuke iz oblasti zaštite na radu), troškovi u zajedničkoj naplati (veći broj korisnika plaća račune u drugim preduzećima koji učesnicima objedinjene naplate), troškovi čišćenja prostorija i troškovi obezbeđenja (veći stepen higijene i obima kako čišćenja tako i obezbeđenja objekata) , dok su manji troškovi sudskog izvršitelja i troškovi poreza.

9. FINANSIJSKI PRIHODI

u hiljadama RSD

Prihodi od kamata:	
- po zateznim kamatama	10.559
- transakcionih depozita	3
Pozitivne kursne razlike	42
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	3
1.Realizacija u 2020. godini	10.607
2.Plan za 2020. godinu	15.500
3. Index (1/2)	68,43

Prihodi od zateznih kamata u iznosu od 10.559 hilj. RSD, odnose se na obračun zatezne kamate na potraživanja od kupaca koja nisu u roku izmirena. Zakonska kamata se obračunava na način propisan Zakonom o zateznoj kamati (Sl. Glasnik RS, br. 119/12). Preduzeće je započelo sa obračunom zatezne kamate nakon isteka valuta za plaćanje računa za avgust 2015. godine. Najveće učešće u obračunatim prihodima od kamata ima kamata obračunata Opštoj bolnici Subotica sa kojom preduzeće ima probleme u naplati potraživanja. Opšta bolnica ne izmiruje svoje obaveze u celosti jer im se iz Budžeta Pokrajine ne opredeljuje dovoljno sredstava i konstantno je u docnji i obračun kamate se značajno uvećava.

Prihodi od kamata na depozite po viđenju u iznosu od 3 hilj. RSD, odnose se na prihode koji su ostvareni po osnovu ugovora sa poslovnim bankama.

Pozitivne kursne razlike u iznosu od 42 hilj. RSD, odnose se na promenu deviznog kursa prilikom vršenja platnog prometa sa inostranstvom.

Prihod po osnovu efekata valutne klauzule u visini od 3 hilj. RSD, odnose se na pozitivne efekte valutne klauzule koji su obračunati na obaveze po osnovu finansijskih lizinga, kao i na osnovu ugovora o zajmu za „Program vodosnabdevanja i prečišćavanja otpadnih voda u opštinama srednje veličine u Srbiji III” od KfW banke.

10. FINANSIJSKI RASHODI

u hiljadama RSD

- rashodi kamata po kratkoročnim kreditima u zemlji	1.219
- rashodi kamata po kreditima u zemlji (overdraft)	112
- rashodi kamata po kreditu kod KFW banke	66
- rashodi kamata po finansijskom lizingu	558
- zatezna kamata sudski sporovi	15
- rashodi kamata za neblagovremeno plaćanje javnih prihoda	1
- rashodi kamata po kupoprodajnim odnosima	178
- negativne kursne razlike i sektu valutne klauzule	587
1.Realizacija u 2020. godini	2.736
2.Plan za 2020.godinu	4.700
3. Index (1/2)	58,21

Najveće odstupanje je nastalo kod rashoda po kratkoročnim kreditima u zemlji jer nije realizovan kredit na planiran iznos od 100.000 hilj.RSD već na 55.000 hilj.RSD.

Rashodi kamata po kratkoročnim kreditima u zemlji u iznosu od 1.219 hilj. RSD, odnose se na kamatu na kratkoročni revolving kredit koji se koristi u decembru mesecu 2019. godine, za plaćanje poslednjeg anuiteta dugoročnog zajma za rekonstrukciju postrojenja za prečišćavanje otpadnih voda, a u 2020. godini za isplatu obaveza za kapitalne projekte.

Rashodi kamata po kreditima u zemlji – overdraft u iznosu od 112 hilj. RSD, odnose se na kamatu na dozvoljeni minus po tekućem računu, na osnovu ugovora sa poslovnim bankom. Dozvoljeni minus se koristio za isplatu akontacije zarade jer u prvim danima meseca Preduzeće ima smanjen priliv. Značajni prilivi od kupaca počinju oko 20.-tog u mesecu i Preduzeće do tog perioda za izmirenje obaveza koristi prekoračenje po tekućem računu.

Rashodi kamata po kreditu kod KFW banke u iznosu od 66 hilj. RSD, odnose se na obračunatu kamatu na povučena sredstva kod KFW banke. Anuiteti kod navedene banke dospevaju u januaru i julu mesecu.

Rashodi kamata po finansijskom lizingu u visini od 557 hilj. RSD, odnose se plaćene kamate za vozila koja su nabavljena putem finansijskog lizinga.

Zatezna kamata po osnovu sudskog spora u iznosu od 15 hilj. RSD, odnosi se na zateznu kamatu plaćenu po osnovu presude.

Rashodi kamata po kupoprodajnim odnosima u iznosu od 1 hilj. RSD, odnose se na kamatu zbog kašnjenja u plaćanju mesečnih obaveza.

Negativne kursne razlike u iznosu od 587 hilj. RSD, odnose se na promenu deviznog kursa prilikom vršenja platnog prometa sa inostranstvom, kao i na rashode po osnovu negativnih efekata valutne klauzule koji su obračunati na obaveze po osnovu kredita sa KFW bankom i na dugoročni zajam kod EBRD banke.

11. OSTALI PRIHODI I PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE

u hiljadama RSD

Naplaćena otpisana potraživanja	120
Prihodi od naplate penala, kazni, šteta	136
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade	902
Ostali nepomenuti prihodi	2.156
Ostali nepomenuti prihodi – izravnanje salda	6
Ostali nepomenuti prihodi - tužbe	44
Prihod od naplate ispravljenih potraživanja iz ranijih perioda	11.598
1.Realizacija u 2020. godini	14.962
2.Plan za 2020. godinu	23.000
3. Index (1/2)	65,05

Ostali prihodi i prihodi od usklađivanja vrednosti imovine su za 28,86 % manji u odnosu na iste u 2019. godini, najvećim delom zbog manjeg obima naplaćenih ispravljenih potraživanja iz prethodnog perioda i manje obračunatih prihoda od ukidanja rezervisanja.

Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja u iznosu od 120 hilj. dinara odnose se na otpise kod pravnih lica, koja su naplaćena iz stečajnih masa.

Prihodi od naplate penala, kazni, šteta u iznosu od 136 hilj. RSD odnose se na naknadu štete za parnični postupak i za naplaćene penala OZ „Mladost”.

Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade u iznosu od 902 hilj. RSD, odnose se na ukidanje neiskorišćenih dugoročnih rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade zaposlenih, koji su napustili Preduzeće u 2020. godini.

Ostali nepomenuti prihodi u iznosu od 2.156 hilj. RSD odnose se na refundaciju troškova od „Danube Water”, evidentirane pretplate, kao i na prihod za naknadu za zaštitu životne sredine.

Prihodi od naplate ispravljenih potraživanja kupaca iz ranijih perioda, koji iznose 11.598 hilj. RSD odnose se na ispravljena potraživanja od kupaca za koja je popisna komisija na dan 31.12.2019. godine utvrdila da ispunjavaju uslove za ispravku, a koja su naplaćena u toku 2020. godine.

12. OSTALI RASHODI I RASHODI PO OSNOVU OBEZVREĐENJA IMOVINE KOJA SE VREDNUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

u hiljadama RSD

Gubici po osnovu rashod. nekretnine, postrojenja i opreme	2.234
Rashod po osnovu otpisa ostalih postrojenja, opreme i investicija u toku	-
Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	1.157
Kazne za prekršaje, troškovi sporova	395
Naknade štete trećim licima	252
Rashodi po osnovu rashoda materijala i robe (po Godišnjem popisu)	-
Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravst. i naučne namene	35
Porez na rashod i manjak sitnog inventara (po Godišnjem popisu)	56
Ostali rashodi	374
Ostali rashodi – porez na dodatu vrednost	591
Ostali nepomenuti rashodi – izravnanje salda	19
Obezvređenje potraživanja	25.941
1.Realizacija u 2020. godini	31.054
2.Plan za 2020. godinu	28.050
3. Index (1/2)	110,70

Ostali rashodi i rashodi po osnovu obezvređenja imovine koja se vrednuje po fer vrednosti su za 36,74 % manji nego isti u 2019. godini, najvećim delom zbog manjih ispravljenih potraživanja.

Ostali rashodi i rashodi po osnovu obezvređenja imovine koja se vrednuje po fer vrednosti su za 36,74 % manji u odnosu na iste u 2019. godini, najvećim delom zbog manjeg obima ispravljenih potraživanja (od kojih je od roka za naplatu prošlo više od godinu dana).

Gubici po osnovu rashoda nekretnina, postrojenja i opreme u visini od 2.234 hilj. RSD, obuhvataju rashod opreme i isknjiženje rezervnih delova, kao i rashod opreme za koje je godišnjim popisom na dan 31.12.2020. godine utvrđeno da ne ispunjavaju uslov za dalje priznavanje u poslovnim knjigama Preduzeća, jer se od ovih stavki ne očekuje pritanje ekonomske koristi u budućem periodu.

Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja u visini od 1.157 hilj. RSD, obuhvataju direktan otpis potraživanja od tuženih potrošača, za koje je od strane izvršitelja dostavljen zaključak da je potrošač preminuo ili da je predmet odbačen (783 hilj. RSD), direktan otpis po osnovu raznih reklamacija na osnovu verodostojne dokumentacije (40 hilj. RSD), direktan otpis po osnovu nepomenutih razloga (334 hilj. RSD).

Rashodi po osnovu naknade štete trećim licima u iznosu od 252 hilj. RSD odnose se na naknadu za zaštitu prava (120 hilj. dinara), oštećenja automobila na šahti (21 hilj. RSD) i na naknadu za materijalnu i nematerijalnu štetu zbog problema sa šahtom (111 hilj. RSD).

Ostali rashodi u iznosu od 374 hilj. RSD odnose se na obavezu učešće u finansiranju zarada osoba sa invaliditetom (80 hilj. RSD), kao i rashode sravnjenja zajedničke naplate (294 hilj. RSD).

Rashodi po osnovu obezvređenja potraživanja u visini od 25.941 hilj. RSD, obuhvataju potraživanja od kupaca starija od godinu dana. U 2019. godini prvi put nije vršena pojedinačna procena naplativosti za pravna lica, već su sva potraživanja starija od godinu dana stavljena na ispravku potraživanja. Na isti način je postupano i u 2020. godini.

13. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA

u hiljadama RSD	
Prihodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	4.652
Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	4.404
Realizacija u 2020. godini	248

Prihodi po osnovu ispravke grešaka iz ranijih godina u iznosu od 4.652 hilj. RSD odnose se na :

- potraživanja po osnovu preplate za naknadu za ispuštenu vodu, naknadu za zaštitu životne sredine i na naknadu za vodno zemljište u iznosu od 566 hiljada RSD,
- potraživanja po osnovu sudski procesa za zaposlene i starozaposlene Preduzeća u iznosu od 692 hilj. RSD,
- zaduženja po osnovu ispravke računa kupaca po osnovu očitanih stanja i evidentiranih akontativnih zaduženja za prethodne godine u iznosu od 3.394 hiljada dinara;

Rashodi po osnovu ispravke grešaka iz ranijih godina u iznosu od 4.404 hilj. RSD odnose se na :

- zaduženja po osnovu ispravke računa kupaca po osnovu očitanih stanja i evidentiranih akontativnih zaduženja za prethodne godine u iznosu od 3.931 hiljada dinara;
- naknadu za korišćenje voda, naknadu za ispuštenu vodu u iznosu od 169 hilj. RSD, gde je konačnim rešenjem za 2019. godinu utvrđena viša naknada u odnosu na akontaciju;
- rashodi za beneficirani staž u iznosu od 304 hilj. RSD.

Struktura donacija :

u hiljadama RSD

Kapitalne subvencije iz budžeta Grada Subotice u 2020. godini – kojima se finansira projektno tehnička dokumentacija za sledeće investicije	33.638
- Izgradnja npomoćnih objekata za dezinfekciju vode u Starom Žedniku i Bajmoku	22.760
- Kanalizaciona mreža u Harambašićevoj ulici	3.990
- Vodovodna mreža – Novosadski put – Muški štrand na Paliću	6.888
Primljene donacije u toku 2020. godine od stranih donatora:	115.084
- WBJF – EBRD banka – kondicioniranje vode na Vodozahvatu II	30.529
- KFW banka – kanalizacija upotrebljenih voda u Ulicama Kanjiški put, Solunska, Lovranska i Ritska	3.788
- KFW banka – potisna kanalizacija između postojećeg gravitacionog voda i UPOV Palić	1.076
- KFW banka – II faza potisne kanalizacije- CS sa pratećim objektima na lokaciji UPOV Palić i pristupnom saobraćajnicom i platoom	9.903
- KFW banka – objekat za dodatno uklanjanje fosfora iz prečišćene vode za potrebe jezera Palić	32.317
- KFW banka – kanalizaciona mreža upotrebljenih voda u naselju Palić	14.105
- KFW banka - kanalizaciona mreža upotrebljenih voda u turističkom delu MZ Palić	15.745
- KFW banka - kanalizaciona mreža upotrebljenih voda na Horgoškom putu	5.779
- KFW banka - kanalizaciona mreža upotrebljenih voda u delu Riječke i Sušačke ulice MZ Palić	1.842
Primljene donacije u toku 2020. godine od ostalih donatora:	140.274
- KFW banka - "Vodosnabdevanje i prečišćavanja otpadnih voda u opštinama srednje veličine u Srbiji III"	140.274

**Izgrađeno je 16 km javne kanalizacije i 5 km potisnog voda, dok broj izgrađenih priključaka na kanalizacionu mrežu na Paliću iznosi 511.*

OSTVARENI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI

Redni broj	Proizvod i usluga po kategorijama potrošača	Jedinica mere	Planirano u 2020. godini	Ostvareno u 2020. godini	Index 5/4
1	2	3	4	5	6
1	PITKA VODA				
1.1.	Poslovni potrošači RO	m ³	770.464	769.734	99,91
1.2.	Potrošači u kolekt. stan. KS	m ³	1.570.849	1.569.361	99,91
1.3.	Individualni potrošači ŠP	m ³	3.522.134	3.518.797	99,91
1.4.	Poslovni potrošači MP	m ³	160.883	160.731	99,91
1.5.	Beneficirani potrošači - ustanove i zanatlije	m ³	329.321	329.009	99,91
2	ODVOĐENJE				
2.1.	Poslovni potrošači RO	m ³	1.082.557	1.061.450	98,05
2.2.	Potrošači u kolekt. stan. KS	m ³	1.572.754	1.542.090	98,05
2.3.	Individualni potrošači ŠP	m ³	1.875.189	1.838.628	98,05
2.4.	Poslovni potrošači MP	m ³	140.326	137.590	98,05
2.5.	Beneficirani potrošači - ustanove i zanatlije	m ³	298.017	292.207	98,05

3	PREČIŠĆAVANJE				
3.1.	Poslovni potrošači RO	m ³	1.076.901	1.059.335	98,37
3.2.	Potrošači u kolekt. stan. KS	m ³	1.564.863	1.539.338	98,37
3.3.	Individualni potrošači ŠP	m ³	1.868.270	1.837.796	98,37
3.4.	Poslovni potrošači MP	m ³	139.872	137.590	98,37
3.5.	Beneficirani potrošači - ustanove i zanatlije	m ³	296.908	292.065	98,37

Ostvareni fizički obim aktivnosti iz osnovne delatnosti po vrsti usluge i kategoriji korisnika se kreće u rasponu od 98 do 99 % u odnosu na plan.

OSTVARENI PROCENAT NAPLATE POTRAŽIVANJA

Procenat naplaćenih potraživanja po kategorijama korisnika (sa potraživanjima – iz prethodnog perioda):

Rbr	Kategorija potrošača	2020. godina	2019. godina
1.	Poslovni potrošači	85,02%	85,70%
2.	Ustanove	56,84%	49,74%
3.	Domaćinstva	81,60%	81,06%
4.	Kućni saveti	84,00%	81,97%
5.	Usluge iz sporedne delatnosti	82,62%	77,68%
	Ukupan prosečan procenat naplate	80,83%	79,32%

Procenat naplate ukupnih potraživanja je veći za 1,51 % u odnosu na prethodnu godinu.

Ukoliko se stavi u odnos nominalni iznos naplaćene realizacije (bez obzira da li je naplaćen prethodni dug ili tekuće godišnje potraživanje) prema nominalnom iznosu fakturisane realizacije samo u periodu od 01.01.2020. do 31.12. 2020. godine, procenat naplate iznosi 101,91% .

Rbr	Kategorija potrošača	2020. godina
1.	Poslovni potrošači	100,79%
2.	Ustanove	121,08%
3.	Domaćinstva	99,93%
4.	Kućni saveti	102,54%
5.	Usluge iz sporedne delatnosti	102,76%
	Ukupan prosečan procenat naplate	101,91%

Procenat naplaćene kamate po kategorijama korisnika (potraživanja – iz prethodnog perioda):

Rbr	Kategorija potrošača	2020. godina	2019. godina
1.	Poslovni potrošači	36,08%	48,26%
2.	Ustanove	1,66%	25,69%
3.	Domaćinstva	41,23%	46,34%
4.	Kućni saveti	38,26%	41,81%
5.	Ukupno	18,85%	23,86%

Procenat naplate kamate je manji za 5,01 %, jer ostaje uvek zaostalo nenaplaćeno potraživanje.

Uvođenje obračuna kamate predstavlja dobar mehanizam naplate osnovnih potraživanja, ali se ono kumulira jer se ne vrši isknjiženje potraživanja bez obzira što je od roka za njihovu naplatu prošao duži period i mnogo ih je teže naplatiti.

IZVEŠTAJ O ZARADAMA I BROJU ZAPOSLENIH

Isplaćene zarade u bruto 1

Mesec	Isplaćena masa zarade u 2020. godini	Prosečna zarada po mesecima u 2020. godini	Planirana masa za zarade u 2020. godini	Planirana prosečna zarada po mesecima u 2020. godini	Index 2/4
1	2	3	4	5	6
I	16.252.490,97	81.670,81	17.279.929,00	86.400,00	94,05
II	14.032.555,61	70.871,49	15.102.722,00	75.514,00	92,91
III	15.078.923,16	76.933,28	16.418.789,00	82.094,00	91,84
IV	15.277.511,05	78.346,21	16.839.816,00	84.199,00	90,72
V	14.556.706,84	74.268,91	16.234.137,00	81.171,00	89,67
VI	15.170.767,22	77.401,87	17.186.839,00	85.934,00	88,27
VII	15.741.854,66	80.727,46	17.391.078,00	86.955,00	90,52
VIII	14.575.207,04	74.363,30	16.556.565,00	82.783,00	88,03
IX	15.113.549,32	77.109,95	17.029.884,00	85.149,00	88,75
X	15.228.064,72	76.909,42	16.650.177,00	83.251,00	91,46
XI	14.785.315,66	74.673,31	15.861.027,00	79.305,00	93,22
XII	16.204.983,27	81.843,35	17.358.879,00	86.794,00	93,35
UKUPNO	182.017.929,52	77.028,32	199.909.842,00	999.549,00	91,05

Isplaćena masa zarada se vršila u skladu sa planiranim veličinama, sama realizacija je manja shodno manjem broju izvršioca kao i naknadama bolovanjima koja su isplaćena na teret Fonda za zdravstvo.

Broj zaposlenih

Mesec	Broj zaposlenih u 2020. godini	Planirani broj zaposlenih u 2020. godini	Index 2/3
1	2	3	4
I	199	200	99,50
II	198	200	99,00
III	196	200	98,00
IV	195	200	97,50
V	196	200	98,00
VI	196	200	98,00
VII	195	200	97,50
VIII	196	200	98,00
IX	196	200	98,00
X	198	200	99,00
XI	198	200	99,00
XII	198	200	99,00
UKUPNO	2.363	2.400	98,46

Broj zaposlenih u Preduzeću se kretao u skladu sa planiranim brojem.

IZVEŠTAJ O TROŠKOVIMA ZAPOSLENIH

R br.	Troškovi zaposlenih	Plan za 01.01-31.12.2020.	Realizacija 01.01.- 31.12.2020.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	143.589.486	131.363.588	91,49
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	199.909.842	182.017.930	91,05
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	233.194.831	212.733.675	91,23
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji – UKUPNO*	200	198	99,00
4.1.	- na neodređeno vreme	197	193	97,97
4.2.	- na određeno vreme	3	5	166,67
5.	Naknade po ugovoru o delu	350.000	342.547	97,87
6.	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu	1	1	100,00
7.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	9.335.000	2.249.398	24,10
8.	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	15	2	13,33
9.	Naknade članovima nadzornog odbora	1.803.828	1.792.453	99,37
10.	Broj članova nadzornog odbora	3	3	100,00
11.	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	10.000.000	8.746.551	87,47
12.	Dnevnice na službenom putu	750.000	184.354	24,58
13.	Naknade troškova na službenom putu	460.000	192.649	41,88
14.	Otpremnine za odlazak u penziju	700.000	530.235	75,75
15.	Broj primalaca	2	2	100,00
16.	Jubilarnе nagrade	8.966.480	8.658.472	96,56
17.	Broj primalaca	37	37	100,00
18.	Pomoć radnicima i porodici radnika	950.000	1.060.652	111,65
19.	Stipendije	350.000	231.723	66,21
20.	Ostale naknade troškova zaposlenim i dr.fizičkim licima	400.000	400.000	100,00
21.	Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja u skladu sa aneksom kolektivnog ugovora	10.000.000	9.033.440	90,33

Troškovi zaposlenih su se kretali u okviru planiranih veličina.

Odstupanja su prisutna kod sledećih pozicija:

7. – manji obim privremeno povremenih poslova je realizovan u iznosu od 7.085.602 dinara (75,90 % manje) zbog toga što je preduzeće vršilo racionalizaciju ovih troškova;

11. – troškovi prevoza zaposlenih sa posla i na posao su manji za 1.253.449 dinara (za 12,53 % manje) zbog bolovanja, manjeg broja zaposlenih u odnosu na plan i slično;

12. i 13. – dnevnice na službenom putu su manje za 565.646 dinara (ili za 75,42%) u odnosu na planirane veličine. Naknade troškova na službenom putu su manje za 267.351 dinara (ili za 58,12%) u odnosu na planirane. Ovi troškovi su zbog pandemije virusa realizovani na znatno manjem iznosu u odnosu na planirane veličine.

14. – otpremnine su manje realizovane za 169.765 dinara ili za 24,25 % manje jer je prilikom obračuna korišćen podatak o prosečnoj zaradi koje preduzeće nije moglo precizno planirati;

16. – jubilarne nagrade su manje realizovane za 308.008 dinara ili za 3,44 % manje jer je prilikom obračuna korišćen podatak o prosečnoj zaradi koje preduzeće nije moglo precizno planirati;

18. – Iznos troškova za pomoć zaposlenima je veći za 110.652 dinara (ili za 11,65% veći) u odnosu na plan. Preduzeće je isplaćivalo iznose za sahrane članovima porodice zaposlenih, što je obaveza po kolektivnom ugovoru;

19. – troškovi stipendije za dete preminulog zaposlenog su takođe manji za 118.277 dinara ili za 33,79 %, korišćen je podatak o većoj prosečnoj zaradi;

21. – Iznos za isplatu solidarne pomoći – popravljjanje materijalnog položaja zaposlenih je realizovan za 927.680,00 dinara manje ili 9 % manje od plana. Pomoć je isplaćena prema planiranim pojedinačnim iznosima, iznos je manji zbog manjeg broja zaposlenih. U iznos je uključen i pripadajući porez koji se obračunava na ovu vrstu pomoći. Solidarna pomoć je isplaćivana u srazmernom iznosu vremenu provedenom na radu, za zaposlene koji su napustili Preduzeće i one koji su primljeni u radni odnos u toku godine.

IZVEŠTAJ O SUBVENCIJAMA IZ BUDŽETA

Rbr	Izvor sredstava/namena	Plan za 01.01- 31.12.2020.	Realizacija 01.01.- 31.12.2020.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Izgradnja sekundarne mreže gradske kanalizacije u delu Mačvanska ulica u Subotici	5.460.000	5.384.805	98,62
2.	Izgradnja pomoćnih objekata postrojenja za dezinfekciju pijaće vode na lokaciji vodozahvata Stari Žednik i vodozahvata Bajmok	22.926.000	22.760.000	99,28
3.	Izrada projekta i izgradnja crpne stanice u indostrijskoj zoni Mali Bajmok	3.119.000	3.118.920	100,00
4.	Čišćenje i održavanje otvorenih kanala	600.000	600.000	100,00
5.	Izgradnja kanalizacione mreže u Harambašićevoj ulici	3.992.000	3.990.306	99,96
6.	Izgradnja vodovodne mreže Novosadski put i Muški štrand	7.833.000	6.887.367	87,93
	UKUPNO:	43.930.000	42.741.398	97,29

Preduzeće je sredstva iz Budžeta Grada Subotica povlačilo sredstva u skladu sa dostavljenim Zahtevima za prenos sredstava. Zahtevi za prenos su sačinjavani nakon sprovedenog postupka nabavke i primljenih računa ili okončanih situacija na datim projektima.

IZVEŠTAJ O REALIZOVANIM JAVNIM NABAVKAMA

POZICIJA	Plan za 2020.godinu	Realizacija postupka nabavke	Ugovorena vrednost nabavki pokrenutih u 2020. godini	Realizovana vrednost nabavki pokrenutih u 2020. godini po ugovorima iz kolone 3	Indeks 3/1
DOBRA	1	2	3	4	6
Oprema za uređenje objekata	1.012.510	Nije pokrenuta nabavka	-	-	0
Alati	2.604.965	21.08.2020. - Ugovor zaključen na godinu dana	1.804.965	589.520	69,28
Popravka nadgradnje kombinovanog vozila	800.000	11.06.2020- Ugovor zaključen na godinu dana	800.000	399.671	100,00
Trake za presu	1.199.590	Ugovor zaključen i realizovan	1.085.104	1.085.104	90,45
Oprema za PPOV	5.208.018	Ugovori zaključeni u januaru 2021. godine	5.130.113	-	98,50
Duvaljke	1.760.100	Ugovor zaključen i realizovan	1.695.000	-	96,30
Reagensi za određivanje gvožđa u vodi ***	1.020.000	11.11.2020- Ugovor zaključen na godinu dana	1.018.000	-	99,80
Natrijum hipohlorit ***	7.200.000	27.07.2020 - Ugovor zaključen na 3 godine	5.475.000	684.375	76,04
Pumpe	7.577.566.	Ugovori zaključeni u decembru 2020. godine	7.346.601	-	96,95
Bazna stanica i softver za praćenje potrošnje vode	590.000	Ugovor zaključen i realizovan	588.000	588.000	99,66
Modul Lora	800.000	Ugovor zaključen i realizovan	790.400	790.400	98,80
Izrada SCADA-e za prenos podataka i praćenje sistema distribucije vode	700.000	Nije pokrenuta nabavka	-	-	0,00
Automatizacija postojećih tablastih zatvarača na PPOV Subotica	2.500.000	24.11.2020 - Ugovor zaključen na godinu dana i realizovan	2.494.958	-	99,79
Rezervni delovi i održavanje PLC	4.700.000	Ugovori zaključeni u septembru 2020. godine, realizovana partija 1	2.646.503	1.956.503	56,30
Vozila ***	8.500.000	Nije pokrenuta nabavka	-	-	0,00
Nabavka creva i mlaznice za kombinovano vozilo	1.500.000	10.11.2020- Ugovor zaključen na godinu dana	1.420.000	-	94,66
Delovi za IQ senzor net sistem	600.000	Ugovor zaključen i realizovan	576.176	576.176	96,02
Električna energija	85.000.000	18.01.2021- Okvirni sporazum zaključen na godinu dana	85.000.000	-	100,00
Laboratorijski aparati	1.530.000	Ugovor zaključen i realizovan	1.344.811	1.344.811	87,89
Potrošni materijal	3.790.000	Ugovori zaključeni u decembru 2020. godine na godinu dana	3.626.494	349.980	95,68
Računarska oprema i rezervni delovi	3.070.000	Ugovori zaključeni jula 2020. godine, realizovana partija 1	3.005.680	2.710.200	97,90

Softveri	1.400.000	Ugovor zaključen i realizovan	1.361.660	1.361.660	97,26
Vodomeri	6.662.550	Ugovori zaključeni novembra 2020. godine	6.662.550	1.349.410	100,00
Vodovodni materijal	12.000.000	Nije pokrenuta nabavka	12.000.000	-	100,00
Kolone za bunare	2.200.000	27.01.2021- Ugovor zaključen na godinu dana	2.196.000	-	99,82
Merno regulaciona oprema	2.000.000	11.08.2020- Ugovor zaključen na godinu dana	1.624.680	382.884	81,23
Goriva i maziva	8.992.870	Ugovori zaključeni u decembru 2020. godine na godinu dana	6.328.457	-	70,37
Auto gume i vulkanizerske usluge	900.000	Nije pokrenuta nabavka	-	-	0,00
Rezervni delovi finih rešetki	1.143.816	10.02.2021 - Ugovor zaključen na godinu dana	1.131.920	-	98,96
Frekventni regulator	2.600.000	22.09.2020- Ugovor zaključen na godinu dana	2.551.732	-	98,14
Kancelarijski materijal	3.200.000	Ugovori zaključeni u avgustu 2020. godine na godinu dana	3.056.280	955.338	95,51
Higijensko sanitarni materijal	2.000.000	Okvirni sporazumi zaključeni aprila 2020. godine, do kraja 2020. godine realizovana partija 2	2.000.000	298.794	100,00
Građevinski materijal	500.000	Okvirni sporazum zaključen jula 2020. godine na godinu dana	500.000	122.460	100,00
Bravarski materijal	1.500.000	Okvirni sporazumi zaključeni u februaru 2021. godine	1.500.000	-	100,00
Proširenje sistema video nadzora	490.000	28.08.2020 - Ugovor zaključen na godinu dana	488.830	-	99,76
Rezervni delovi za postojeći sistem prenosa podataka	450.000	Nije pokrenuta nabavka	-	-	0,00
Ostala dobra	4.371.280	Ugovori zaključeni 2020. godine pojedinačno za više vrsta dobara	4.134.880	3.423.939	94,59
Hemikalije za UPOV-feri hlorid	5.600.000	03.02.2021 - Ugovor zaključen na dve godine	5.467.000	-	97,63
Hemikalije za preradu vode – feri sulfat	7.224.000	16.12.2020-Ugovor zaključen na dve godine	6.745.600	-	93,38
Ukupno dobra:	204.897.265		183.597.394	18.969.225	89,60
USLUGE					
Plan razvoja sistema prenosa podataka i održavanje	1.200.000	Ugovor zaključen i realizovan	1.010.000	1.010.000	84,17
Servis Trimble uređaja i nabavka rezervnih delova	550.000	Nije pokrenuta nabavka	-	-	0,00
Usluge održavanja GIS software-a i Geoportala	630.000	06.08.2020- Ugovor zaključen na godinu dana	630.000	-	100,00
Remont pužnih pumpi	1.300.000	Nije pokrenuta nabavka	-	-	0,00
Obnova projekata	1.979.000	Ugovori zaključeni septembra 2020. godine na godinu dana	1.869.000	-	94,44
Usluge prevoda	600.000	Realizovano bez zaključivanja ugovora (prikupljanjem ponuda)	-	19.200	0,00

Usluge masovne štampe i izrade koverata	1.900.000	03.08.2020 - Okvirni sporazum zaključen na godinu dana	1.900.000	516.667	100,00
Elektronski prenos podataka o naplaćenim računima	1.800.000	08.02.2021- Okvirni sporazum zaključen na godinu	1.800.000	-	100,00
Očitavanje mernih instrumenata korisnika	15.000.000	10.07.2020- Ugovor zaključen na godinu dana	14.981.079	7.072.368	99,87
Usluga servisiranja i redovnog održavanja laboratorijske opreme	1.700.000	Ugovor saključen i realizovan	1.682.000	1.682.000	98,94
Servisiranje vodomera	11.294.400	27.07.2020- Ugovori zaključeni za 2 partije	1.150.800	429.060	10,19
Održavanje vanjske rasvete	1.500.000	Nije pokrenuta nabavka	-	-	0,00
Poslovi spremanja poslovnih prostorija	3.000.000	11.06.2020-Ugovor zaključen na godinu dana	2.598.385	1.327.509	86,61
Fizičko obezbeđenje objekata	5.000.000	08.12.2020 - Ugovor zaključen na godinu dana	4.415.040	287.280	88,30
Premija osiguranja	3.000.000	Nije pokrenuta nabavka	-	-	0,00
Tehnički prijem	1.410.000	Ugovori zaključeni u julu i novembru na godinu dana	1.337.000	300.000	94,82
Izrada projekata	5.150.000	17.08.2020- Ugovori zaključeni na godinu dana	1.505.000	345.000	29,22
Usluga mobilne telefonije***	4.000.000	07.04.2020- Okvirni sporazum zaključen na dve godine	4.000.000	645.819	100,00
Rentiranje rezervoara O2 i kupovina tečnog O2	1.440.000	19.02.2020- Ugovor zaključen na godinu dana	1.397.800	153.440	97,07
Kratkoročni revolving kredit - 120.000.000	5.320.000	07.09.2020-Ugovor zaključen na godinu dana na osnovicu od 55.000.000 dinara	2.145.000	1.218.437	40,31
Prekoračenje po tekućem računu – 30.000.000	1.650.000	05.12.2019- Ugovor zaključen na godinu dana na osnovicu od 20.000.000 dinara	890.000	112.479	53,93
Dostava pošiljki	12.000.000	Višegodišnji ugovor sa JP PTT Srbije	12.000.000	11.395.184	100,00
Hemijske i mikrobiološke analize	9.390.000	Ugovor zaključen i realizovan	9.390.000	10.281.457	100,00
Usluge iznošenja mulja	6.120.000	Ugovor zaključen i realizovan	6.120.000	7.031.200	100,00
Usluge toplotne energije	4.000.000	Ugovor zaključen i realizovan	4.000.000	2.876.782	100,00
Advokatske usluge	1.000.000	Realizovano bez zaključivanja ugovora (prikupljanjem ponuda)	-	343.500	0,00
Ostale usluge	21.542.500	Ugovori zaključeni 2020. godine pojedinačno za razne vrste usluga	15.645.123	7.333.471	72,62
Ukupno usluge:	123.475.900		90.406.227	54.380.853	73,21
RADOVI					
Održavanje objekata	3.825.324	Ugovor zaključen i realizovan	1.050.000	1.050.000	27,45
Magacin hidromašinskog održavanja	1.000.000	13.08.2020-Ugovor zaključen na godinu dana	886.133	-	88,61

Izrada sistema optičkih kablova u prigradskom naselju	2.500.000	21.12.2020 - Ugovor zaključen na godinu dana	2.495.870	-	99,83
Izrada i implementacija sistema za nadzor udaljenih crpnih stanica	1.300.000	Ugovor zaključen i realizovan	1.270.000	1.270.000	97,69
Održavanje terena na PPOV	790.000	Nije pokrenuta nabavka	-	-	0,00
Radovi na održavanju HMO - PPOV	1.500.000	27.01.2021-ugovor zaključen na godinu dana	1.498.000	1.498.000	99,87
Izrada detekcije i signalizacije	1.950.000	23.11.2020- Ugovor zaključen na godinu dana	1.800.600	-	92,34
Rad na poništenju neaktivnih (isključenih) priključaka sa sistema vodosnabdevanja	950.000	Nije pokrenuta nabavka	-	-	0,00
Zamena havarijskog cevovoda DN800 sa izradom potrebnih šahti	1.850.000	Nije pokrenuta nabavka	-	-	0,00
Rekonstrukcija CS	1.850.000	Nije pokrenuta nabavka	-	-	0,00
Rekonstrukcija vodovodne mreže u ulici Vuka Karadžića	2.800.000	Nije pokrenuta nabavka	-	-	0,00
Sanacija monoraila na PPOV	2.000.000	Nije pokrenuta nabavka	-	-	0,00
Čišćenje otvorenih kanala ***	15.000.000	22.09.2020- Okvirni sporazum zaključen do godinu dana	15.000.000	1.523.312	100,00
Revitalizacija bunara	1.400.000	14.10.2020 - Ugovor zaključen na godinu dana	1.380.000	-	98,57
Likvidacija bunara	550.000	28.12.2020- Ugovor zaključen na godinu dana	460.000	-	83,64
Održavanje fontana	4.400.000	11.06.2020- Ugovor zaključen na godinu dana	4.207.790	3.293.240	95,63
Investiciono održavanje postojećih objekata na lokaciji UPOV Subotica i Uprava Vodovod	7.500.000	06.08.2020- Ugovor zaključen na godinu dana	7.174.499	6.455.416	95,66
Vodovodna mreža u ulici Novosadska i Muški štrand i Kanalizaciona mreža u Harambašićevoj ulici	25.601.085	27.07.2020-Ugovor zaključen i realizovan	19.927.618	18.610.051	77,83
Program vodosnabdevanja i prečišćavanja otpadnih voda u opštinama srednje veličine u Srbiji III	153.400.000	Ugovor zaključen i realizovan	153.400.000	153.400.000	100,00
Ostali radovi	836.000	Ugovori zaključeni 2020. godine pojedinačno za razne vrste radova	706.500	706.500	84,51

Građevinski radovi u hidro i niskogradnji	40.000.000	Nije pokrenuta nabavka	-	-	0,00
Izgradnja vodovodne mreže u Mariborskoj ulici MZ Peščara	1.945.000	Ugovor zaključen i realizovan	1.574.512	1.551.782	80,95
Ukupno radovi:	272.947.409		212.831.524	189.358.301	77,98
UKUPNO = DOBRA + USLUGE + RADOVI	601.320.574		486.835.145	262.708.380	80,96

Kolona 2. pokazuje datume ugovaranja kod nabavki koje nisu realizovane.

Kolona 3. pokazuje ugovorenu vrednost nabavki

Kolona 4. prikazuje realizaciju nabavke u 2020. godini po ugovorenim nabavkama u 2020. godini

Ukupna ugovorena vrednost nabavki dobara, usluga i radova je za 19,04 % manja od planirane vrednosti.

Sama realizacija po ugovorenim nabavkama je manja jer se neke nabavke nisu ni pokretale, dok je za neke ugovorena vrednost manja od planirane. Postupci nabavki su se sprovodili na način da se dobiju najniže ponude a da se zadrži kvalitet dobara, usluga i radova.

Nabavke se pokreću u različitom vremenskom periodu i kod većine nabavki ugovori se zaključuju na period od godinu dana i realizacija se odvija tokom čitavog perioda važenja ugovora.

Pojedine nabavke su pokrenute u 2020. godini, ali su ugovori zaključeni krajem godine ili u 2021. godini i zbog toga je izostala realizacija.

Pojedine nabavke zbog racionalizacije troškova nisu ni pokrenute jer je procenjeno da iste mogu da se prolongiraju za budući period.

IZVEŠTAJ O INVESTICIONIM ULAGANJIMA

Rbr	Naziv investicije (takse, saglasnosti, projekti, izgradnja, tehnički prijem)	Planirano u 2020. godini	Realizacija u 2020. godini (Iznos bez PDV-a)	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Centralni kompleks VZ II (06/09)	150.497	151.387	100,59
2.	Bunar B Mišičevo	587	355	60,48
3.	Bunar B Višnjevac	377	195	51,72
4.	Elaborat o zonama sanitarne zaštite Bikovo	200	200	100,00
5.	Elaborat o zonama sanitarne zaštite Čantavir	200	200	100,00
6.	Koncepcijski plan vodosnabdevanja industrijske zone Mali Bajmok -analiza postojećeg stanja i buduće stanje	480	480	100,00
7.	Vodozahvat I	200	0	0,00
8.	Izgradnja i opremanje bunar B-27/III u okviru Vodozahvata I u Subotici	11.630	11.543	99,25
9.	Izgradnja i opremanje bunar B-12/IV u okviru Vodozahvata I u Subotici	11.837	11.814	0,00
10.	Izgradnja pomoćnih objekata postrojenja za dezinfekciju pijaće vode na lokaciji vodozahvata Stari Žednik i vodozahvata Bajmok	25.998	25.316	97,38
11.	Izrada projekta i izgradnja crpne stanice u industrijskoj zoni Mali Bajmok	5.399	5.565	103,07
12.	Analize poboljšanja vodosnabdevanja Industrijske zone Mali Bajmok	200	180	90,00
13.	Izgradnja i opremanje bunara B-25/III u okviru Vodozahvata I	530	203	38,30
14.	Kompleks Vodozahvata Bački Vinogradi	0	6	0,00
15.	Rezerve podzemnih voda Mala Bosna, Bački Vinograd i Vodozahvat I	0	556	0,00
16.	Izrada elaborata za rušenje vodotornja Palić	0	0	0,00
17.	Vodovodna mreža u Ulici Novosadski put i izmeštanje vodovoda na Muškom štrandu - Palić	11.801	10.210	86,52
18.	Vodovodna mreža dela MZ Makova Sedmica	316	320	101,27
19.	Vodovodna mreža za deo MZ Zorka	246	245	99,59
20.	Vodovodna mreža u ulici Dr. Franje Sudarevića	110	110	100,00
21.	Vodovodna mreža Trg Jakaba i Komore	215	232	107,91
22.	Pilot projekat zamena vodomera – DMA zona	400	375	93,75
23.	Vodovodna mreža tranzitni vod Kelebija	260	150	57,69
24.	Vodovodna mreža do lokacije PPOV Bajmok	465	162	34,84
25.	Kanalizaciona mreža upotrebljenih voda na Horgoškom putu	45.307	17.030	37,59
26.	Kanalizaciona mreža upotrebljenih voda u stambenom delu naselja Palić	182.187	139.049	76,32
27.	Kanalizaciona mreža upotrebljenih voda u Turističkom delu naselja Palić	54.373	54.451	100,14
28.	Potisna kanalizacija između postojećeg gravitacionog voda i UPOV-a Palić	77.379	39.584	51,16
29.	Fekalna kanalizacija III etapa Horgoški put i Ulica Jožefa Hegediša	12.046	11.636	96,60

30.	Kanalizacija upotrebljenih voda u Vikend naselju na teritoriji MZ "Palić"	0	0	0,00
31.	Kanalizacija upotrebljenih voda u delu Riječke ulice na kat.parc.br.888, 1439/1, 1439/2, 1439/3 i u Sušačkoj ulici na kat parc. br.1438/1 k.o. Palić na Paliću	8.592	16.005	0,00
32.	Kanalizacija upotrebljenih voda u ulicama Kanjiški put, Solunska, Lovranska i Ritska na teritoriji MZ "Palić"	14.114	14.210	100,68
33.	Kanalizacija u Mačvanskoj ulici	88	90	102,27
34.	Kanalizaciona mreža u ulici Dr. Franje Sudarevića	110	110	100,00
35.	Kolektor Lošinjska	0	0	0,00
36.	Geodetska merenja na kanalizacionom sistemu	0	0	0,00
37.	Analiza dokumentacije u oblasti kanalisanja i prečišćavanja Grada Subotice	400	0	0,00
38.	Prikaz dostignutog stepena razvoja u oblasti kanalisanja	400	0	0,00
39.	Smernice realizacije razvoja sistema kanalisanja	480	0	0,00
40.	Razvoj sistema kanalisanja i prečišćavanja otpadnih voda	450	0	0,00
41.	Hidrogeološka dokumentacija	358	675	188,55
42.	Zamena tablastog ustava	1.002	1.002	100,00
43.	Investiciono održavanje postojećih objekata na lokaciji UPOV Subotica i Uprava Vodovod	15.000	14.113	94,09
44.	Tehnoekonomska analiza varijantnih rešavanja viškova voda na lokaciji UPOV Subotica	465	465	100,00
45.	Ugradnja miksera u stari aeracioni bazen- dopuna tehničkih rešenja postojećeg stanja sa primenom novih oprema	515	475	92,23
46.	Peskolov	1.930	4.578	237,20
47.	Program vodosnabdevanja i prečišćavanja otpadnih voda u opštinama srednje veličine u Srbiji III - Objekat za dodatno uklanjanje fosfora iz prečišćene vode za potrebe jezera Palić	107.325	14.646	13,65
48.	II faza potisne kanalizacije- CS sa pratećim objektima na lokaciji UPOV Palić	40.463	9.024	22,30
49.	UPOV BAJMOK - Obnova projekata (crpna stanica,potisni cevovod i PPOV)	2.799	0	0,00
50.	Kalibracija uređaja za merenje zbijenosti tla	0	120	0,00
51.	Buduće stanje vodosnabdevanja i kanalisanja u sklopu dugoročnog razvoja	475	475	100,00
52.	Smernice u realizaciji razvoja	450	450	100,00
53.	Kanalizaciona mreža u Harambašićevoj ulici MZ "Centar II" u Subotici	9.494	9.332	98,29
54.	Vodovodna mreža za Granični prelaz Kelebija	260	161	61,92
55.	Vodovodna mreža u MZ Peščara Ulica Mariborska	2.215	1.662	75,03
UKUPNO		800.625	569.147	71,09

Realizacija planiranih investicija je manja za 28,91 % u odnosu na planirana.

Po pozicijama nema značajnih odstupanja, ukoliko su prisutna radi se o manjem nominalnom iznosu.

Investicije traju godinama i planiraju se prema vremenu pokretanja nabavki i često se isplaćuju iz avansa u jednoj godini a obračun radova je u narednoj godini, pa dolazi do ovih odstupanja.

Pozicija 26. i 28. ostvarene su u manjem iznosu jer je deo radova za projekte izgradnje kanalizacione mreže na Paliću situiran početkom 2021. godine. Radi se o projektu koji se finansira donacijskim sredstvima KFW banke i samo plaćanje i situiranje zavisi od procedura banke. Situacije se knjiže tek kada nadzorni organ iste overi i kada se izvrše određene provere, te dolazi do pomeranja projekta.

Pozicija 47. je ostvarena takođe u manjem iznosu jer je isplaćen avans za navedeni projekat i računi će biti izdati u 2021. godini. Sredstva za ovaj projekat su obezbeđena iz donacijskih sredstava KFW banke.

Pozicija 48. je ostvarena u manjem iznosu jer je usled kompleksnosti projekta došlo do pomeranja rokova za izvođenje radova. Radovi na ovom projektu su još u toku. U 2020. godini je isplaćen avans i prva privremena situacija, dok će ostali računi i okončana situacija biti ispostavljeni u 2021. godini. Sredstva za ovaj projekat su obezbeđena iz donacijskih sredstava KFW banke.

Što se tiče pozicija koje su ostvarene u većem iznosu u odnosu na planirane, kod pozicije 41. radi se o manjem nominalnom iznosu i račun za deo hidrogeološke dokumentaciju je izdat početkom 2020. godine a planiran je u 2019. godini.

Za poziciju 46. isplaćen je avans za izgradnju peskolova u 2019. godini dok su radovi i okončana situacija realizovani u 2020. godini prema planu iz prethodne godine.



Direktor

Sugar György, dipl.inž.tehn.