



JKP «Водовод и канализација» Суботица
Vízművek és Csatornázási Kommunális Közvállalat 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“ - Суботица
Javno komunalno poduzeće
„VODOVOD I KANALIZACIJA“ - Subotica
VÍZMŰVEK ÉS CSATORNÁZÁSI
Kommunális Közvállalat - Szabadka

Broj: 338/1-1/2018

Datum: 30. 07. 2018 20.... god.
SUBOTICA, Trg Lazara Nešića 9/a

IZVEŠTAJ O STEPENU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA

JKP »VODOVOD I KANALIZACIJA« SUBOTICA

ZA 2017. GODINU

Subotica, jul 2018. godine

SADRŽAJ

	Strana
Osnovni podaci o preduzeću	3
Bilans uspeha	4
Bilans stanja	7
Struktura prihoda i rashoda	10
Struktura zaliha	18
Struktura primljenih donacija	19
Ostvareni fizički obim aktivnosti	20
Ostvareni procenat naplate potraživanja	21
Izveštaj o zaradama i broju zaposlenih	22
Izveštaj o troškovima zaposlenih	23
Izveštaj o subvencijama	24
Izveštaj o realizovanim javnim nabavkama	25
Izveštaj o investicionim ulaganjima u 2017. godini	32

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, 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 2017. godine u Preduzeću je 209.

Pojedinačni finansijski izveštaji potpisani su od strane Direktora Preduzeća dana 15.06.2018. godine.

Program poslovanja JKP Vodovod i kanalizacija Subotica za 2017. godinu je usvojen na 8. sednici Skupštine grada Subotica održanoj dana 27.02.2017. godine (Odluka Nadzornog odbora je doneta 17.02.2017. godine).

Prva izmena Programa poslovanja JKP Vodovod i kanalizacija Subotica za 2017. godinu je usvojena na 11. sednici Skupštine grada Subotica održanoj 12.09.2017. godine (Odluka Nadzornog odbora je doneta 12.09.2017. godine).

Druga izmena programa poslovanja JKP Vodovod i kanalizacija Subotica za 2017. godinu je usvojena na 13. sednici održanoj dana 28.12.2017. godine (Odluka Nadzornog odbora je doneta 11.12.2017. godine).

BILANS USPEHA JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica
u periodu od 01. januara do 31. decembra 2017. godine

u hiljadama RSD

	AOP	Plan za 01.01- 31.12.2017.	Realizacija 01.01.- 31.12.2017.	Index 4/3
1	2	3	4	5
A. POSLOVNI PRIHODI	1001	691.869	705.116	101,91
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	1009	628.964	636.570	101,21
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU	1014	628.964	636.570	101,21
PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	52.470	57.305	109,21
DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	10.435	11.241	107,72
B. POSLOVNI RASHODI	1018	696.260	698.055	100,26
NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019	-	-	-
PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020	(1.000)	(4.410)	441,00
TROŠKOVI MATERIJALA	1023	60.426	52.552	86,97
TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	67.046	76.848	114,62
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	245.128	235.987	96,27
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	72.362	62.511	86,39
TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	183.000	204.443	111,72
TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028	500	676	135,20
NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	68.798	69.448	100,94
POSLOVNI DOBITAK	1030	-	7.061	-
POSLOVNI GUBITAK	1031	4.391	-	-
FINANSIJSKI PRIHODI	1032	10.300	46.949	455,82
PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038	10.300	11.136	108,12
POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039	-	35.813	-
FINANSIJSKI RASHODI	1040	3.900	4.000	102,56
RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	3.900	3.452	88,51
NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047	-	548	-
DOBITAK IZ FINANSIRANJA	1048	6.400	42.949	671,08
GUBITAK IZ FINANSIRANJA	-	-	-	-
PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050	15.000	11.429	76,19
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051	13.000	28.969	222,84
OSTALI PRIHODI	1052	-	1.940	-
OSTALI RASHODI	1053	2.500	10.822	432,88

DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	1054	1.509	23.588	1.563,15
GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	1055	-	-	-
NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE, RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA		-	-	-
NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE, RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057	-	10	-
DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	1058	1.509	23.578	1.562,49
GUBITAK PRE OPOREZIVANJA		-	-	-
PORESKI RASHOD PERIODA		-	-	-
ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061	-	12.842	-
ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA		-	-	-
NETO DOBITAK	1064	1.509	10.736	711,46
NETO GUBITAK		-	-	-

Odstupanja su prisutna kod sledećih AOP-a:

1. AOP 1016 - Navedeni prihodi su ostvareni za 4.835 hiljada dinara ili 9,21 % 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, npr. u toku 2017. godine, po rešenjima Grada Subotica preduzeću su preneti izgrađeni objekti u iznosu od 36.025 hiljada dinara.
2. AOP 1017 – Realizovani su za 806 hiljada više (7,72 %), veći su zbog većeg obima potraživanja koja su predata izvršitelju radi naplate potraživanja, odnosno prefakturisanih troškova izvršitelja na korisnika.
3. AOP 1020 – Navedeni prihodi su ostvareni za 3.410 hiljada dinara ili 341 % više u odnosu na plan. Preduzeće je navedene prihode planiralo na manjem nivou zbog čestih kvarova na uređaju za prečišćavanje otpadnih voda, te je planiran manji obim proizvedene električne energije.
4. AOP 1023 – Manji su za 7.874 hiljada dinara (13,03 %) zbog manjeg utroška materijala i ušteda u postupcima nabavki.
5. AOP 1024 - Veći su za 9.802 hiljada dinara ili 14,62 %, zbog veće potrošnje električne energije koja je nastala usled kvarova na uređaju za prečišćavanje otpadnih voda. Naime, česti kvarovi na peskolovu, uticali su na pojačan rad duvaljki te je povećana potrošnja električne energije.
6. AOP 1026 – Realizacija ovih troškova je manja za 9.851 hiljada dinara (ili 13,61 %), što je rezultat ušteda u postupcima nabavki.
7. AOP 1027 – Realizacija ovih troškova je za 21.443 hiljade dinara veća, na šta je uticala amortizacija uknjiženih objekata koja su preneti rešenjima Grada u poslovne knjige preduzeća.
8. AOP – 1028 – Realizacija je veća za 176 hiljada dinara jer su obračunata rezervisanja za jubilarne nagrade.
9. AOP 1032 – Realizacija ovih prihoda je veća 36.649 hiljada dinara zbog kursnih razlika. Naime preduzeće ima značajne obaveze u evrima i kursiranjem ovih obaveza zbog nižeg kursa evra nastale su ove razlike. Na ove prihode kod kojih je najznačajnije odstupanje preduzeće nije imalo uticaja.
10. AOP 1038 – Realizacija je za 836 hiljada veća ili za 8,12 % više, rezultat rasta zakonske kamate i većeg obima potraživanja van valute plaćanja.

11. AOP 1048 – Veća realizacija ove dobiti je za 36.549 hiljada dinara ili za 571,08 %, nastala je kao rezultat većih prihoda u AOP 1032.
12. AOP 1050 – Manja realizacija ovih prihoda je za 3.571 hiljada dinara ili 23,81 % manje, zbog nenaplaćenih potraživanja iz prethodnog perioda za koje je preduzeće planiralo naplatu preko izvršitelja ili isključenjima a realno nisu ostvarena. Nisu ostvarena jer imamo dokaz o odbačenim predmetima zbog promene vlasnika, reklamacijama, zastari i slično.
13. AOP 1051 – Veća realizacija ovih rashoda je za 15.969 hiljada dinara ili 122,84 % više jer je preduzeće planiralo manje rashode za ispravku potraživanja, a realno je utvrdilo veću vrednost za ispravku. Ovde se radi i o prethodnim dugovanjima kojima je prošao rok za naplatu.
14. AOP 1053 – Veća realizacija ovih rashoda je za 8.322 hiljade dinara ili za 332,88 % više i radi se o otpisu osnovnih sredstava što zbog zamene istih novim, ili zbog nemogućnosti upotrebe istih.
15. AOP 1064 – Iskazana dobit je za 9.227 hiljada dinara veća (proisteklo je iz prethodnih obrazloženja).

Preduzeće je u periodu od 01.01.-31.12.2017. godine ostvarilo sledeće:

	OSTVARENO – 2017.god.	PLANIRANO – 2017. god.	INDEX 2/3
1	2	3	4
1. UKUPNI PRIHODI	772.031.977	718.169.235	107,50
2. UKUPNI RASHODI	748.454.424	716.659.968	104,44
3. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	12.841.575	-	-
4. NETO DOBIT	10.735.978	1.509.267	711,34

Preduzeće je u periodu 01.01.-31.12.2017. godine ostvarilo ukupne prihode za 7,5 % više u odnosu na plan, i ukupne rashode za 4,5 % više od plana.

Na odstupanje ukupnih prihoda u odnosu na plan uticali su pozitivni efekti valutne klauzule, odnosno niži kurs evra. Naime, preduzeće ima značajne obaveze iskazane u evrima, te je zbog svođenja obaveza iskazanih u evrima na dinare, na dan sastavljanja finansijskih izveštaja i nižeg kursa evra nastao značajan prihod. Kurs evra na dan 31.12.2016. godine je iznosio 123,4723 dinara, dok je kurs evra na dan 31.12.2017. godine iznosio 118,4727 dinara.

Takođe u strukturi prihoda rast u odnosu na plan je zabeležen i kod prihoda od donacija. Radi se o obračunskoj kategoriji prihoda, koja se vrši tako što se za srazmeran deo troškova amortizacije objekata i opreme koji su finansirani iz donacijskih sredstava, umanjuju obaveze iskazane na 495 i povećavaju prihodi od donacija.

Na odstupanje u rashodima uticali su veći troškovi amortizacije, koji su nastali ranijim aktiviranjem izgrađenih objekata za vršenje komunalne delatnosti (kolektori II i VII) iz sredstava kredita i veći troškovi struje na uređaju za prečišćavanje otpadnih voda (zbog kvara jednog dela uređaja pojačan je rad pumpi i potrošnja struje).

Odložene poreske obaveze Preduzeće nije planiralo, a radi se obračunskoj kategoriji.

Odložene poreske obaveze 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.

Takođe, prema svemu, Preduzeće je ostvarilo i neto dobit, koja je 7,11 puta veća od planirane.

Što se tiče poslovnih prihoda (AOP 1001) i poslovnih rashoda (AOP 1018) koji i čine najveći deo ukupnih prihoda i rashoda, Preduzeće je poslovne prihode ostvarilo za 2 % više, dok je poslovne rashode ostvarilo na planiranom nivou.

Odstupanje pojedinih pozicija u strukturi prihoda i rashoda u odnosu na planirane, detaljnije su objašnjena kroz strukturu prihoda i rashoda u narednom delu izveštaja.

BILANS STANJA JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica
na dan 31. decembra 2017. godine

u hiljadama RSD

	AOP	Plan za 01.01-31.12.2017.	Realizacija 01.01.-31.12.2017.	Index 4/3
1		3	4	5
A K T I V A				
STALNA IMOVINA	0002	4.367.405	4.324.437	99,02
NEMATERIJALNA IMOVINA	0003	5.600	7.759	138,55
Ulaganja u razvoj	0004	-	95	-
Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	5.600	6.784	121,14
Nematerijalna imovina u pripremi	0008	-	880	-
NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA	0010	4.361.722	4.316.678	98,97
Zemljište	0011	8.372	8.372	100,00
Građevinski objekti	0012	2.645.320	3.525.237	133,26
Postrojenja i oprema	0013	455.000	430.876	94,70
Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	1.251.030	218.062	17,43
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018	2.000	134.131	6.706,55
DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	0024	83	-	-
Ostali dugoročni finansijski plasmani	0033	83	-	-
OBRтна IMOVINA	0043	209.115	195.396	93,44
ZALIHE	0044	50.040	41.597	83,13
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045	49.550	40.662	82,06
Roba	0048	240	236	98,33
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	250	699	279,60
POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE	0051	150.500	129.069	85,76
Kupci u zemlji	0052	150.500	129.069	85,76
DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	3.950	9.494	240,35
KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	0062	23	25	108,70
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0063	23	25	108,70
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067	-	-	-
GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	1.002	11.449	1.142,61
POREZ NA DODATU VREDNOST	0069	2.150	2.485	115,58
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	1.450	1.277	88,07
UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA	0071	4.576.520	4.519.833	98,76
VANBILANSNA AKTIVA	0072	155.000	255.193	164,64

BILANS STANJA JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica
na dan 31.decembra 2017. godine

u hiljadama RSD

PASIVA	AOP	Plan za 01.01-31.12.2017.	Realizacija 01.01.- 31.12.2017.	Index 4/3
1		3	4	5
KAPITAL	0401	2.106.145	2.207.636	104,82
OSNOVNI KAPITAL	0402	2.048.574	2.157.699	105,33
Državni kapital	0406	2.048.574	2.157.699	105,33
REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414	111.087	106.314	95,70
NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0416	800	3.863	482,88
NERASPOREĐENI DOBITAK	0417	1.002	18.375	1.833,83
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	1.002	18.375	1.833,83
GUBITAK	0421	53.718	70.889	131,97
Gubitak ranijih godina	0422	53.718	70.889	131,97
Gubitak tekuće godine		-	-	-
DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	0424	950.850	821.832	86,43
DUGOROČNA REZERVISANJA	0425	19.250	41.101	213,51
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	19.250	41.101	213,51
DUGOROČNE OBAVEZE	0432	931.600	780.731	83,81
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0433	87.250	-	-
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439	14.350	13.641	95,06
Ostale dugoročne obaveze	0440	830.000	767.090	92,42
ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441	15.000	26.281	175,21
KRATKOROČNE OBAVEZE	0442	1.504.525	1.464.084	97,31
Kratkoročne finansijske obaveze	0443	138.150	152.087	110,09
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446	30.000	48.000	160,00
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449	108.150	104.087	96,24
PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	4.980	4.584	92,05
OBAVEZE IZ POSLOVANJA	0451	93.400	44.758	47,92
Dobavljači u zemlji	0456	92.750	42.622	45,95
Dobavljači u inostranstvu	0457	-	1.024	-
Ostale obaveze iz poslovanja	0458	650	1.112	171,08
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	18.550	19.232	103,68
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	1.750	1.891	108,06
OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	250	881	352,40
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	1.247.445	1.240.651	99,46
UKUPNA PASIVA	0464	4.576.520	4.519.833	98,76
VANBILANSNA PASIVA	0465	155.000	255.193	164,64

Što se tiče pozicija u Bilansu stanja na dan 31.12.2017. godine i odnosa istih prema planiranim veličinama situacija je sledeća, ukupna aktiva i pasiva su ostvarene za 1 % manje u odnosu na plan.

U strukturi aktivne imovine (AOP 0002) je ostvarena za 0,98 % manje u odnosu na plan, dok je obrtna imovina (AOP 0043) ostvarena za 6,56 % manje u odnosu na plan.

Što se tiče strukture pasive, kapital (AOP 0401) je ostvaren za 5,33 % više, dugoročna rezerviranja i obaveze (AOP 0424) za 13,57 % manje, odložene poreske obaveze (AOP 0441) su za 7,21 % veće i kratkoročne obaveze (AOP 0459) za 2,69 % manje

Odstupanja su prisutna kod sledećih pozicija:

1. AOP 0003 - Odstupanje za 2.159 hiljada veće ili za 38,55 % u odnosu na plan (određene nabavke su u planu procenjene kao oprema, a nabavljene su kao nematerijalna imovina – razni softveri , moduli sa pravom korišćenja nabavljeni uz određenu opremu);
2. AOP 0016 – manja realizovana vrednost za 1.032.968 hiljada dinara (80 %) zbog izostanka realizacije investicija iz EBRD, KFW i drugih donacija koje su izostale – velike vrednosti navedenih investicija;
3. AOP 0018 – Odstupanje za 132.131 hiljade dinara (avans dat izvođaču radova za izgradnju fabrike vode, nije planiran, jer je projekat pomeren zbog usaglašavanja izbora ponuđača sa EBRD, privremena situacija će biti ispostavljena u 2018. godini);
4. AOP 0068 – Gotovina na računu je bila veća u odnosu na planiranu za 10.447 hiljada dinara. Radi se o preseku gotovine na dan 31.12.2017. godine. Preduzeće ima značajne obaveze i sredstva su već prvog radnog dana naredne godine usmerena za obaveze;
5. AOP 0416 – Nerealizovani gubici – aktuarski gubici veći za 3.063 hiljade dinara ili 382,88 % više od plana, radi se o obračunskoj kategoriji. Aktuarski dobici i gubici se kod pravnih lica koja obračunavaju i iskazuju rezerviranja 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;
6. AOP 0451 – Obaveze iz poslovanja su manje za 48.642 hiljade dinara (52,08 %), jer je izostala realizacija planiranih investicija i obaveza prema dobavljačima;
7. 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.

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	268.627
- prihodi od odvođenja otpadnih voda	124.062
- prihodi od prečišćavanja otpadnih voda	165.357
- prihodi od usluga za spremnost sistema	48.953
- prihodi od priključaka vode	13.223
- prihodi od priključaka kanalizacije	6.370
- prihodi od održavanja vodovodne mreže	1.893
- prihodi od održavanja česmi	490

- prihodi od baždarnice	1.588
- prihodi od čišćenja kanalizacije	2.454
- prihodi od snimanja kanalizacione mreže	662
- prihodi od laboratorije	69
- prihodi od održavanja slivnika	2.146
- ostali prihodi	676
1.Realizacija u 2017. godini	636.570
2. Plan za 2017. godinu	628.964
3. Index (1/2)	101,21

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostaveni su za 7.606 hiljada dinara ili za 1,21 % više u odnosu na plan.

2. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA

u hiljadama RSD

Prihodi po osnovu upotrebe proizvoda i usluga za nepokretnosti	-
Prihodi od aktiviranja proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	4.410
1.Realizacija u 2017. godini	4.410
2. Plan za 2017. godinu	1.000
3. Index (1/2)	441,00

Prihodi od aktiviranja učinaka su ostvareni za 3.410 hiljada dinara ili 341 % više u odnosu na plan.

Preduzeće je navedene prihode planiralo na manjem nivou zbog čestih kvarova na uređaju za prečišćavanje otpadnih voda.

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 2017. godine na ovaj način je proizvedeno ukupno 661.081 kWh električne energije, odnosno prema obračunu troškova i učinaka 4.410 hiljada RSD.

3. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

u hiljadama RSD

Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	57.048
Prihodi od dotacija	257
Prihodi od zakupnina	15
Prihodi od zajedničke naplate	4.741
Prihodi od naplata sudskih troškova	8
Ostali poslovni prihodi (prefakturisane usluge izvršitelja)	6.477
1.Realizacija u 2017. godini	68.546
2. Plan za 2017. godinu	62.905
3. Index (1/2)	108,97

Ostali poslovni prihodi su ostvareni za 5.641 hiljada dinara više u odnosu na plan ili za 8,97 % više od plana.

U okviru ostalih poslovnih prihoda najveće učešće beleže prihodi od uslovljenih donacija u ukupnom iznosu od 57.048 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 dotacija u iznosu od 257 hilj. RSD jesu prihodi naplaćeni od Nacionalne službe za zapošljavanje po osnovu finansiranja javnih radova putem konkursa.

Prihodi od zakupnina u iznosu od 15 hiljada RSD se odnose na prihode ostvarene izdavanjem vikendice koju preduzeće poseduje i nalazi se na Paliću.

Prihod od zajedničke naplate u visini od 4.741 hilj. RSD odnosi se na prefakturisane troškove učesnicima u objedinjenoj naplati komunalnih usluga (JKP "Čistoća i zelenilo" i JKP "Dimničar").

Ostali poslovni prihodi u iznosu od 6.477 hiljade dinara 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	28.014
- mazivo	310
- hemikalije i staklarije	1.631
- rezervni delovi	11.468
- alat i sitan inventar, auto gume	8.571
- kancelarijski materijal	1.298
- gorivo	6.162
- električna energija, toplotna energija, gas	70.686
- higijensko – sanitarni materijal	1.046
- ostali materijal	214
1.Realizacija u 2017. godini	129.400
2. Plan za 2017. godinu	127.472
3. Index (1/2)	101,51

Troškovi materijala su veći za 1.928 hiljada dinara ili za 1,51 % u odnosu na plan. Odstupanje je nastalo zbog većih troškova električne energije. Usled čestih kvarova na peskolovu (delu uređaja za prečišćavanje otpadnih voda), duvaljke su radile većim intenzitetom i trošile su veću količinu električne energije.

Za očekivano je da troškovi materijala budu manji, jer se u postupcima nabavki dobijaju niže cene u odnosu na plan, ali je efekat toga skriven zbog troškova električne energije.

5. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

u hiljadama RSD

Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	155.964
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	28.228
Troškovi naknada po ugovoru o delu	666
Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima	7.935
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	256
Troškovi naknade članovima nadzornog odbora	1.623
Naknada troškova zaposlenima na službenom putu	1.166
Naknade troškova zaposlenima za prevoz na posao i sa posla	8.422
Troškovi umanjenja osnovica zarada i drugih stalnih primanja	14.062

Jubilarne nagrade	4.501
Ostala davanja nezaposlenima	412
Solidarna pomoć zaposlenima	945
Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja	5.278
Otpremnine iznad rezervisanog iznosa	100
Otpremnine zaposlenima u postupku racionalizacije	6.277
Stipendija	152
1.Realizacija u 2017. godini	235.987
2.Plan za 2017. godinu	245.128
3. Index (1/2)	96,27

Troškovi zarada su ostvareni za 9.141 hiljada dinara manje u odnosu na plan, ili 3,73 % manje.

Manji troškovi zarada i pripadajućih poreza i doprinosa u 2017. godini jesu rezultat smanjenja broja zaposlenih tokom godine, prisutnih bolovanja zaposlenih i slično.

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

6. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

u hiljadama RSD

- amortizacija građevinskih objekata	123.908
- amortizacija opreme	79.143
- amortizacija nematerijalnih ulaganja	1.392
1.Realizacija u 2017. godini	204.443
2.Plan za 2017. godinu .	183.000
3. Index (1/2)	111,72

Troškovi amortizacije su veći za 21.443 hiljade ili 11,72 % više u odnosu na plan.

Ovi troškovi su veći zbog aktiviranja osnovnih sredstava izgrađenih u projektu "Unapređenje vodnih sistema grada Subotica", kao i objekata koje Grad predaje preduzeću na upotrebu, što je uticalo i na veću amortizaciju.

u hiljadama RSD

- troškovi rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju	85
- troškovi rezervisanja za jubilarne nagrade	591
1.Realizacija u 2017. godini	676
2.Plan za 2017. godinu .	500
3. Index (1/2)	135,20

Troškovi rezervisanja su veći za 176 hiljada dinara, ili 35 % u odnosu na plan. Izmenama računovodstvenih politika Preduzeće je uvelo ovu obavezu kako bi iskazani rashodi bili što realniji.

7. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

u hiljadama RSD

Troškovi usluga na izradi učinka	7.605
Troškovi transportnih usluga, PTT, telefon, internet	14.730
Troškovi usluga održavanja	24.748
Troškovi održavanja vodomera, alata i sitnog inv.	2.039
Troškovi komunalnih usluga	723
Troškovi usluga zaštite na radu	305
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	11.639
Troškovi deratizacije	320
Troškovi registracije vozila, parkinga i auto puta	402
1.Realizacija u 2017. godini	62.511
2.Plan za 2017. godinu	72.362
3. Index (1/2)	86,39

Realizovani troškovi proizvodnih usluga su manji za 9.851 hiljada dinara, ili za 13,61 % u odnosu plan. Preduzeće je u postupcima nabavki pribavilo najekonomičnije ponude, a od nekih usluga je i odustalo, jer nije bilo potrebe za određenim servisima i popravkama.

8. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

u hiljadama RSD

Troškovi revizije	300
Troškovi advokatskih usluga	976
Troškovi zdravstvenih usluga	711
Troškovi stručnog obrazovanja zaposlenih	1.171
Troškovi čišćenja prostorija	3.214
Troškovi obezbeđenja	1.907
Troškovi održavanja softvera	4.011
Troškovi intelektualnih usluga	5.380
Troškovi analize vode	9.342
Troškovi ostalih neproizvodnih usluga	3.790
Troškovi zajedničke naplate	10.894
Troškovi reprezentacije	221
Troškovi premija osiguranja	2.247
Troškovi platnog prometa	1.527
Troškovi članarina, i doprinosi Komorama	1.551
Troškovi poreza (građ. zemlj., ekologija, fond voda)	13.521
Troškovi carine	12
Troškovi oglasa u štampi	389
Troškovi taksa	500
Troškovi sudskog izvršitelja	6.077
Troškovi stručnih časopisa i novina	483
Ostali troškovi	141
Troškovi sudskog veštaka	1.083
1.Realizacija u 2017. godini	69.448
2.Plan za 2017. godinu	68.798
3. Index (1/2)	100,94

Nematerijalni troškovi su ostvareni u skladu sa planom.

9. FINANSIJSKI PRIHODI

u hiljadama RSD

Prihodi od kamata:	
- po zateznim kamata	11.119
- transakcionih depozita	17
Pozitivne kursne razlike	864
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	34.949
1.Realizacija u 2017. godini	46.949
2.Plan za 2017. godinu	10.300
3. Index (1/2)	455,82

Finansijske prihode su veći za 36.649 hiljada ili za 355,82 % više u odnosu na plan.

Ovi prihodi su veći zbog obračunatih efekata valutne klauzule koji su nastali usled nižeg kursa evra, a Preduzeće ima značajne obaveze ugovorene u evrima.

Prihodi od zateznih kamata u iznosu od 11.119 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. Na značajan rast ovih troškova utiču kamate obračunate 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 17 hilj. RSD, odnose se na prihode koji su ostvareni po osnovu ugovora sa poslovnim bankama.

Pozitivne kursne razlike u iznosu od 864 hilj. RSD, odnose se na promenu deviznog kursa prilikom vršenja platnog prometa sa inostranstvom.

Prihod po osnovu efekata valutne klauzule u visini od 34.949 hilj. RSD, odnose se na pozitivne efekte valutne klauzule koji su obračunati na obavezu po osnovu drugostepenog zajma prema Gradu Subotici za rekonstrukciju postrojenja za prečišćavanje otpadnih voda, obavezu za realizaciju "Projekta za unapređenje vodnih sistema Grada Subotice", kao i obaveze po osnovu finansijskog lizinga.

Na odstupanje u odnosu na plan je došlo zbog nižeg kursa evra i ostvarenih pozitivnih efekata valutne klauzule jer Preduzeće nema uticaj na iste i nije moglo znati kretanje kursa evra prilikom planiranja.

10. FINANSIJSKI RASHODI

u hiljadama RSD

- rashodi kamata za neblagovremeno plaćanje javnih prihoda	21
- rashodi kamata po finansijskom lizingu	1.960
- rashodi kamata po kreditima u zemlji (overdraft)	159
- rashodi kamata po kratkoročnim kreditima u zemlji	1.034
- rashodi kamata po kupoprodajnim odnosima	78
- negativne kursne razlike	427
- rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	121
- zatezna kamata sudski sporovi	200
1.Realizacija u 2017. godini	4.000
2.Plan za 2017. godinu	3.900
3. Index (1/2)	102,56

Finansijski rashodi su ostvareni za 1.900 hiljada više , ili za 2,56% više u odnosu na plan.

Rashodi kamata po finansijskom lizingu u visini od 1.960 hilj. RSD, odnose se plaćene kamate za vozila koja su nabavljena putem finansijskog lizinga.

Rashodi kamata po kreditima u zemlji – overdraft u iznosu od 159 hilj. RSD, odnose se na kamatu na dozvoljeni minus po tekućem računu, na osnovu ugovora sa poslovnim bankom.

Rashodi kamata po kratkoročnim kreditima u zemlji u iznosu od 1.034 hilj. RSD, odnose se na kamatu na kratkoročni revolving kredit, koji se koristi u junu i decembru mesecu, kada dospevaju za plaćanje anuiteti dugoročnog zajma za rekonstrukciju postrojenja za prečišćavanje otpadnih voda.

Rashodi kamata po kupoprodajnim odnosima u iznosu od 78 hilj. RSD, odnose se na kamatu zbog kašnjenja u plaćanju mesečnih obaveza.

Negativne kursne razlike u iznosu od 427 hilj. RSD, odnose se na promenu deviznog kursa prilikom vršenja platnog prometa sa inostranstvom.

Rashodi po osnovu negativnih efekata valutne klauzule u visini od 121 hilj. RSD, odnose se na negativne efekte valutne klauzule koji su obračunati na obavezu po osnovu finansijskog lizinga.

U prethodnoj 2016. godini, kurs evra je bio na kraju godine veći u odnosu na prethodnu godinu i preduzeće je usled velikih obaveza iskazanih u evrima imalo negativne efekte valutne klauzule. Ova situacija je bila potpuno suprotna od situacije u 2017. godini kada preduzeće zbog manjeg kursa evra ima pozitivne efekte valutne klauzule.

Zatezna kamata po osnovu sudskog spora u iznosu od 200 hilj. RSD, odnosi se na zateznu kamatu plaćenu po osnovu presude (posl.br. Gž1.2437/16) Apelacionog suda u Novom Sadu za jednog zaposlenog, koji je vraćen na posao i Preduzeće je bilo u obavezi da mu isplatu zaostale zarade, kamatu, poreze i doprinosa sa zakonskom zateznom kamatom.

11. OSTALI PRIHODI I PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE

u hiljadama RSD

Naplaćena otpisana potraživanja	11
Dobici od prodaje rezervnih delova	18
Prihodi od naplate penala, kazni, šteta	178
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja za otpremnine	1.197
Ostali nepomenuti prihodi	17
Ostali nepomenuti prihodi – izravnjanje salda	50
Ostali nepomenuti prihodi - tužbe	469
Prihod od naplate ispravljenih potraživanja iz ranijih perioda	11.429
1.Realizacija u 2017. godini	13.369
2.Plan za 2017. godinu	15.000
3. Index (1/2)	89,13

Ostali prihodi od usklađivanja vrednosti imovine ostvareni su za 1.631 hiljada manje ili 10,87 % manja u odnosu na plan. Odstupanja su nastala jer je planiran veći iznos naplaćenih ispravljenih potraživanja.

Prihodi od prodaje rezervnih delova u iznosu od 18 hilj. RSD, odnose se na prodaju otpadnih olovnih akumulatora.

Prihodi od naplate penala, kazni, šteta u iznosu od 178 hilj. RSD odnose se na naknadu štete od osiguravajuće kuće.

Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja za otpremnine u iznosu od 1.197 hilj. RSD, odnose se na ukidanje neiskorišćenih dugoročnih rezervisanja za otpremnine zaposlenih, koji su napustili Preduzeće u postupku racionalizacije u 2017. godini.

Ostali nepomenuti prihodi u iznosu od 536 hilj. RSD odnose se na sravnjenje evidencije kupaca u pomoćnim knjigama sa glavnom knjigom, korekciju bolovanja, evidentirane pretplate, kao i prihodi od naplaćenih tužbi zaposlenih koji su tužili Preduzeće.

Prihodi od naplate ispravljenih potraživanja kupaca iz ranijih perioda, koji iznose 11.429 hilj. RSD odnose se na ispravljena potraživanja od kupaca za koja je popisna komisija na dan 31.12.2016. godine utvrdila da ispunjavaju uslove za ispravku, a koja su naplaćena u toku 2017. 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	4.831
Rashod po osnovu otpisa ostalih postrojenja, opreme i investicija u toku	2.523
Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	1.802
Kazne za prekršaje, troškovi sporova	79
Naknade štete trećim licima	537
Rashodi po osnovu rashoda materijala i robe (po Godišnjem popisu)	156
Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravst. i naučne namene	45
Porez na rashod i manjak sitnog inventara (po Godišnjem popisu)	54
Rashodi prinudne naplate	40
Ostali rashodi	736
Ostali rashodi – porez na dodatu vrednost	2
Ostali nepomenuti rashodi – izravnjanje salda	17
Obezvređenje potraživanja	28.969
1.Realizacija u 2017. godini	39.791
2.Plan za 2017 godinu	15.500
3. Index (1/2)	256,72

Ostali rashodi i rashodi po osnovu obezvređenja imovine koja se vrednuje po fer vrednost kroz bilans uspeha su ostvareni za 24.291 hiljada više ili za 156,72 % u odnosu na plan.

Deo ovih rashoda nije ni planiran, osim obezvređenja potraživanja koja su planirana na nižem nivou.

Nastali su zbog rashoda nekretnina, postrojenja i opreme i zbog većeg iznosa obezvređenja u odnosu na plan.

Gubici po osnovu rashoda nekretnina, postrojenja i opreme u visini od 4.831 hilj. RSD, obuhvataju rashod opreme i isknjiženje rezervnih delova, kao i rashod opreme za koje je godišnjim popisom na dan 31.12.2017. 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.

Gubici po osnovu otpisa investicija u toku u visini od 2.523 hilj. RSD, obuhvataju otpis projektne dokumentacije koja se odnosi na vodovodnu mrežu u naselju Hajdukovo i Šupljak (305 hilj. RSD), vodovodnu mrežu u Banijskoj ulici (162 hilj. RSD), izgradnju saobraćajnice, parkinga i trotoara na Prečištaču (133 hilj. RSD), kanizacionu mrežu u ulicama koje pripadaju slivu Kolektora II (831 hilj. RSD), i kanizacionu mrežu u ulicama koje pripadaju slivu Kolektora VII (1.092 hilj. RSD).

Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja u visini od 1.802 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 (1.210 hilj. RSD), direktan otpis po osnovu raznih reklamacija, usled stečaja, odnosno likvidacije Preduzeća, kao i usled brisanja iz Agencije za privredne registre agencije (592 hilj. RSD).

Rashodi po osnovu naknade štete trećim licima u iznosu od 537 hilj. RSD, odnosi se na isplatu naknade za zaštitu prava ponuđača (229 hilj. RSD) i naknade štete prema trećim licima usled havarija na vodovodnoj mreži (308 hilj. RSD).

Ostali rashodi u iznosu od 736 hilj. RSD odnose se na zakonsku obavezu učešće u finansiranju zarada osoba sa invaliditetom.

Rashodi po osnovu obezvređenja potraživanja u visini od 28.969 hilj. RSD, obuhvataju potraživanja od kupaca za koje je godišnjim popisom na dan 31.12.2017. godine utvrđeno da ispunjavaju uslov za ispravku. Na odstupanja ukupnih ostalih rashoda u odnosu na plan su uticali veći rashodi obezvređenja potraživanja, koja je Preduzeće planiralo na nižem nivou. Izvršen je detaljan indirektan otpis potraživanja starijih od godinu dana za domaćinstva u individualnom i kolektivnom stanovanju i nenaplativih potraživanja za svako pravno lice pojedinačno.

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

u hiljadama RSD

Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	2.198
Prihodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	2.188
Realizacija u 2017. godini	10

Ovi rashodi nisu planirani, odnose se na prethodni period.

Prihodi po osnovu ispravke grešaka iz ranijih godina u iznosu od 2.188 hilj. RSD odnose se na :

- povrat osnovnog i laboratorijskog materijal u iznosu od 1.356 hiljada RSD,
- zaduženja po osnovu ispravke računa kupaca po osnovu očitanih stanja i evidentiranih akontativnih zaduženja za prethodne godine u iznosu od 612 hiljada dinara;
- naknadu za korišćenje voda u iznosu od 111 hilj. RSD, gde je konačnim rešenjem za 2016. godinu utvrđena niža naknada u odnosu na akontaciju;
- potraživanje po osnovu presude u iznosu od 38 hilj. RSD;
- ostale prihode po osnovu izvoda otvorenih stavki u iznosu od 71 hilj. RSD.

14. PORESKI RASHOD PERIODA I ODLOŽENI PORESKI RASHODI I PRIHODI PERIODA

u hiljadama RSD

Odloženi poreski rashod perioda	12.842
---------------------------------	---------------

Nakon obračuna odloženih kumulativnih poreskih sredstava i obaveza, na računu 722 je iskazan odloženi poreski rashod perioda u iznosu od 12.842 hilj. RSD, koji nije planiran

Navedeni prihodi se obračunavaju u skladu sa MRS 12 Porezi iz dobitka i proističu iz privremenih razlika između računovodstvene i oporezive (poreske dobiti). 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.

STRUKTURA ZALIHA

u hiljadama RSD

	2017.
Materijal	37.871
Rezervni delovi	1.628
Alat i inventar	41.651
Ispravka vrednosti materijala, rezervnih delova, alata i inventara	(40.488)
Stanje na dan 31. decembra 2017. godine	40.662
Planirano stanje zaliha na dan 31.12.2017. godine	41.597
Realizacija u odnosu na plan	97,66 %
Roba	2017.
Roba u magacinu	341
Ispravka vrednosti robe	(105)
Stanje na dan 31. decembra 2017. godine	236
Planirana vrednost robe na dan 31.12.2017. godine	240
Realizacija u odnosu na plan	98,33 %

Strukturu zaliha čine : materijal 92 %, rezervni delovi 4 %, alat i inventar 3 % i roba 1 %.

STRUKTURA PRIMLJENIH DONACIJA

Promene na odloženim prihodima i primljenim donacijama za osnovna sredstva u toku 2017. godine bile su sledeće:

u hiljadama RSD

	Iz budžeta	Strani donatori	Ostali donatori	Ukupno
Stanje na početku godine	733.115	435.945	54.164	1.223.224
Povećanje u 2017. godini	38.833	35.312	139	74.284
Smanjenje u korist prihoda	13.806	42.106	1.136	57.048
Stanje na kraju godine	758.142	429.151	53.167	1.240.460

Struktura donacija :

Kapitalne subvencije iz budžeta Grada Subotice u 2017. godini – kojima se finansira projektno tehnička dokumentacija za sledeće investicije	2.808
- kanalizaciona mreža upotrebljenih voda u naselju Palić	2.159
- kanalizaciona mreža upotrebljenih voda u turističkom delu, Palić	52
- vodovodna mreža u MZ Željezničko naselje	65
- kanalizaciona mreža u Ulici 51. Divizije, od Nevesinjske do Ulice Jovana Mikića	375
- kanalizaciona mreža upotrebljenih voda na Horgoškom putu	157

Prenos izgrađenih objekata po rešenjima dobijenim od Grada Subotice u 2017. godini:	36.025
- vodovodna mreža u Ulici Uskočka, MZ Peščara	3.400
- vodovodna mreža u Ulicama Edvarda Kardelja, Balzakova, Nil Amstronga	9.449
- vodovodna mreža u dužini od 3000 metara, MZ Makova sedmica	8.807
- rekonstrukcija uličnog vodovoda u Ulici Age Mamužića	1.002
- vodovodna mreža u naselju Nosa	13.367
Primljene donacije u toku 2017. godine od stranih donatora:	35.312
- EWBJF – kondicioniranje vode na Vodozahvatu II	3.850
- EWBJF – kolektor II	2.975
- EWBJF – sabirni cevovod na Vodozahvatu I	1.274
- EWBJF – magistralni vodovod u Lošinjskoj ulici	2.975
- EWBJF – kolektor VII	14.621
- EWBJF – centralni magistralni vodovod	2.975
- EWBJF – povez istočnog i zapadnog magistralnog vodovoda	2.975
- EWBJF – rekonstrukcija potisnog vodovoda na Vodozahvatu I	359
- EWBJF – bunarski vodozahvat B-4/III na Vodozahvatu II	760
- EWBJF – bunarski vodozahvat B-6/I na Vodozahvatu II	1.274
- EWBJF – polaganje optičkih kablova na Vodozahvatu I	1.274
Donacije u toku 2017. godine od ostalih donatora:	139
- Geoexpert doo - vodovodna mreža u Ulici Braće Jugovića	139

OSTVARENI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI

Redni broj	Proizvod i usluga po kategorijama potrošača	Jedinica mere	Planirano u 2017. godini	Ostvareno u 2017. godini	Index 5/4
1	2	3	4	5	6
1	PITKA VODA		6.120.707	6.329.264	103,41
1.1.	Poslovni potrošači RO	m ³	778.680	765.973	98,37
1.2.	Potrošači u kolekt. stan. KS	m ³	1.596.688	1.563.729	97,94
1.3.	Individualni potrošači ŠP	m ³	3.236.830	3.478.237	107,46
1.4.	Poslovni potrošači MP	m ³	156.956	171.030	108,97
1.5.	Beneficirani potrošači - ustanove i zanatlije (deficitarni)	m ³	351.553	350.295	99,64
2	ODVOĐENJE		4.851.013	4.834.127	99,65
2.1.	Poslovni potrošači RO	m ³	990.348	1.036.641	104,67
2.2.	Potrošači u kolekt. stan. KS	m ³	1.549.336	1.530.238	98,77
2.3.	Individualni potrošači ŠP	m ³	1.858.929	1.792.381	96,42
2.4.	Poslovni potrošači MP	m ³	136.175	141.751	104,09
2.5.	Beneficirani potrošači - ustanove i zanatlije (deficitarni)	m ³	316.225	333.116	105,34
3	PREČIŠĆAVANJE		4.851.013	4.827.678	99,52
3.1.	Poslovni potrošači RO	m ³	990.348	1.033.865	104,39

3.2.	Potrošači u kolekt. stan. KS	m ³	1.549.336	1.526.986	98,56
3.3.	Individualni potrošači ŠP	m ³	1.858.929	1.791.960	96,40
3.4.	Poslovni potrošači MP	m ³	136.175	141.751	104,09
3.5.	Beneficirani potrošači - ustanove i zanatlije	m ³	316.225	333.116	105,34

Redni broj	Proizvod i usluga po kategorijama potrošača	Jedinica mere	Planirano u 2017. godini	Ostvareno u 2017. godini	Index 5/4
	2	3	4	5	6
1.	Priključak na vodovodnu mrežu	kom.	156	288	184,62
2.	Priključak na kanalizacionu mrežu	kom.	150	228	152,00
3.	Mašinsko čišćenje kanalizacije	čas	300	2.338	779,33
4.	Uzorak iz laboratorije pitke vode	kom.	8	6	75,00
5.	Uzorak iz laboratorije otpadne vode	kom.	5	-	-
6.	Snimanje kanalizacione mreže kamerom	m	10.000	8.303	83,03
7.	Ostala realizacija	kom.	110	147	133,64
8.	Održavanje i čišćenje slivnika	kom.	1.350	1.565	115,93

Ostvareni fizički obim aktivnosti iz osnovne delatnosti po vrsti usluge i kategoriji korisnika se kreće u rasponu od 96 % do 109% u odnosu na plan.

Kod ostvarenog fizičkog obim aktivnosti sporednih usluga je prisutno značajnije odstupanje u procentima, ali radi se o prihodima koji učestvuju sa 4 % u ukupnim prihodima preduzeća.

Znatno veće ostvarenje fizičkog obima u odnosu na plan kod priključaka je omogućeno izgradnjom Kolektora II u okviru projekta "Unapređenje vodnih sistema Grada Subotica" kao i omogućavanjem korisnicima da naknadu za priključenje plaćaju na 24 mesečne rate. Mašinsko čišćenje kanalizacije i ostala realizacija su veći jer smo imali veći broj zahteva od korisnika u odnosu na raniji period (veći broj zahteva za izdavanje saglasnosti na tehničke uslove).

OSTVARENI PROCENAT NAPLATE POTRAŽIVANJA

Procenat naplaćenih potraživanja po kategorijama korisnika

Rbr	Kategorija potrošača	2017. godina	2016. godina
1.	Poslovni potrošači	86,28%	85,39%
2.	Ustanove	55,21%	59,67%
3.	Domaćinstva	81,05%	81,17%
4.	Kućni saveti	80,82%	76,95%
5.	Usluge iz sporedne delatnosti	70,95%	69,16%
	Ukupan prosečan procenat naplate	74,86%	78,61%

Procenat naplate ukupnih potraživanja je manji za 3,75 % u odnosu na prethodnu godinu. Razlog ovog pada jeste lošiji procenat naplate ostvaren kod ustanova, jer je u svim drugim kategorijama procenat naplate isti ili veći u odnosu na prethodni period.

Procenat naplaćene kamate po kategorijama korisnika

Rbr	Kategorija potrošača	2017. godina	2016. godina
1.	Poslovni potrošači	63,98%	68,87%
2.	Ustanove	11,29%	22,75%
3.	Domaćinstva	60,94%	43,64%
4.	Kućni saveti	70,13%	48,23%
5.	Ukupno	51,58%	45,21%

Procenat naplate kamate je veći za 6,37 %, uvođenje obračuna kamate predstavlja dobar mehanizam naplate osnovnih potraživanja.

IZVEŠTA O ZARADAMA I BROJU ZAPOSLENIH

Isplaćene zarade

Mesec	Isplaćena masa zarade u 2017. godini	Prosečna zarada po mesecima u 2017. godini	Planirana masa za zarade u 2017. godini	Planirana prosečna zarada po mesecima u 2017. godini	Index 2/4
1	2	3	4	5	6
I	13.527.443,05	64.015,17	13.547.627,00	64.513,00	99,85
II	12.322.791,99	58.249,27	12.415.034,00	59.119,00	99,26
III	13.642.228,28	64.259,94	13.970.660,00	66.212,00	97,65
IV	12.157.271,63	60.443,47	12.572.224,00	59.584,00	96,70
V	13.798.172,36	63.252,04	14.277.409,00	67.665,00	96,64
VI	13.132.817,70	59.999,77	13.527.033,00	64.109,00	97,09
VII	12.478.319,40	60.444,62	12.993.915,00	61.583,00	96,03
VIII	13.490.316,04	66.734,95	14.251.063,00	67.541,00	94,66
IX	12.493.417,59	60.516,01	12.977.787,00	61.506,00	96,27
X	13.079.580,32	63.079,27	13.179.779,00	62.463,00	99,24
XI	13.172.248,90	62.917,59	13.395.338,00	63.485,00	98,33
XII	12.634.677,67	60.906,06	12.917.406,00	61.220,00	97,81
UKUPNO	155.964.036,41	744.818,16	160.025.275,00	759.000,00	97,46

Isplaćena masa zarada se vršila u skladu sa planiranim veličinama.

Broj zaposlenih

Mesec	Broj zaposlenih u 2017. godini	Planirani broj zaposlenih u 2017. godini	Index 2/3
1	2	3	4
I	210	210	100,00
II	210	210	100,00
III	211	211	100,00

IV	210	211	99,53
V	210	211	99,53
VI	210	211	99,53
VII	208	211	98,58
VIII	209	211	99,05
IX	209	211	99,05
X	209	211	99,05
XI	209	211	99,05
XII	209	211	99,05
UKUPNO	2.514	2.530	99,37

Broj zaposlenih u Preduzeću se kretao u skladu sa planiranim brojem. U broju zaposlenih u decembru se nalaze zaposleni kojima je izvršena isplata zarade, ali je preduzeće na dan 27.12.2017. godine izvršilo racionalizaciju i svelo broj zaposlenih na 200 u skladu sa Odlukom o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vreme u sistemu lokalne samouprave Grada Subotica za 2017. godinu.

Izveštaj o troškovima zaposlenih

R br.	Troškovi zaposlenih	Plan za 01.01.-31.12.2017.	Realizacija 01.01.-31.12.2017.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	115.554.251	112.250.163	97,14
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	160.025.275	155.964.036	97,46
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	188.768.319	184.192.005	97,58
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji – UKUPNO*	211	199	94,31
4.1.	- na neodređeno vreme	208	197	94,71
4.2.	- na određeno vreme	3	2	66,67
5.	Naknade po ugovoru o delu	700.000	665.801	95,11
6.	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu	2	2	100,00
7.	Naknade po autorskim ugovorima			
8.	Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima			
9.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	9.435.000	7.934.926	84,10
10.	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	12	12	100,00
11.	Naknade fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora			
12.	Broj primalaca naknade po osnovu ostalih ugovora			
13.	Naknade članovima skupštine			

14.	Broj članova skupštine			
15.	Naknade članovima upravnog odbora			
16.	Broj članova upravnog odbora			
17.	Naknade članovima nadzornog odbora	1.623.420	1.623.418	100,00
18.	Broj članova nadzornog odbora	3	3	100,00
19.	Prevoz zaposlenih na posao i sa posla	9.500.000	8.421.506	88,65
20.	Dnevnice na službenom putu	750.000	709.144	94,55
21.	Naknade troškova na službenom putu	460.000	456.479	99,23
22.	Otpremnine za odlazak u penziju	220.000	206.934	94,06
23.	Broj primalaca	1	1	100,00
24.	Otpremnina za zaposlene u postupku racionalizacije	7.000.000	6.276.594	89,67
25.	Broj primalaca	10	10	100,00
26.	Jubilarne nagrade	4.800.000	4.500.981	93,77
27.	Broj primalaca	26	26	100,00
28.	Stipendije	170.000	165.090	97,11
29.	Broj primalaca	1	1	100,00
30.	Smeštaj i ishrana na ternu			
31.	Pomoć radnicima i porodici radnika	950.000	944.976	99,47
32.	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima	400.000	318.911	79,73
33.	Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja u skladu sa aneksom kolektivnog ugovora	5.500.000	5.277.999	95,96

Troškovi zaposlenih su se kretali u okviru planiranih veličina.

Odstupanja su prisutna kod sledećih pozicija :

9. – manji obim privremeno povremenih poslova je realizovan u iznosu od 1.500.074 dinara (15,9 % manje) zbog toga što je preduzeće vršilo racionalizaciju ovih troškova;

19. – troškovi prevoza zaposlenih sa posla i na posao su manji za 1.078.494 dinara (za 11,35 % manje) zbog bolovanja, manjeg broja zaposlenih u odnosu na plan i slično;

24. – otpremnine su manje realizovane za 723.406 dinara ili za 10,33 % manje jer je prilikom obračuna korišćen podatak o prosečnoj zaradi koje preduzeće nije moglo precizno planirati;

32. – ostali naknade zaposlenima – dečiji paketići dati deci zaposlenih za novogodišnje praznike su ostvareni za 81.089 hiljada dinara ili za 20,27 %.

IZVEŠTAJ O SUBVENCIJAMA IZ BUDŽETA

Rbr	Izvor sredstava/namena	Plan za 01.01- 31.12.2017.	Realizacija 01.01.- 31.12.2017.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Elaborati o zonama sanitarne zaštite Zona III – Bajmok, Đurđin, Stari Žednik i Novi Žednik	165.000	-	-
2.	Projektno – tehnička dokumentacija, elaborat, lokacijski uslovi,takse za vodovodnu mrežu u MZ Željezničko naselje	95.000	64.360	67,75

3.	Projektno – tehnička dokumentacija, elaborat, lokacijski uslovi, takse za kanalizacionu mrežu u Ulici 51. divizije sa priključnim vodovima od Nevesinjske ulice do Ulice Jovana Mikića u MZ Željezničko naselje	440.000	374.514	85,12
4.	Izrada projektne dokumentacije i lokacijskih uslova za kanalizacionu mrežu upotrebljenih voda na Horgoškom putu na Paliću	156.420	156.420	100,00
5.	Izrada projektne dokumentacije, plana preventivnih mera, lokacijskih uslova i elaborata za kanalizacionu mrežu upotrebljenih voda u naselju Palić	1.183.980	1.183.980	100,00
6.	Izrada projektne dokumentacije, plana preventivnih mera, studije, lokacijskih uslova i elaborata za kanalizacionu mrežu upotrebljenih voda u turističkom delu MZ Palić	1.030.600	1.027.714	99,72
7.	Preuzete obaveze za izradu projektne dokumentacije za završetak kanalizacije naselja Palić iz 2016. godine koje terete programsku aproprijaciju Budžeta 2017. godine	3.077.000	3.077.069	100,00
8.	Čišćenje i održavanje otvorenih kanala	470.000	-	-
UKUPNO:		6.618.000	5.884.057	88,91

Preduzeće je sredstva iz Budžeta Grada Subotica povlačilo u skladu sa planiranim i sporovodilo je postupke nabavke u kojima je biralo najpovoljnije i najniže ponude.

Sredstva za elabore o zonama sanitarne zaštite Preduzeće nije koristilo, jer je za elabore Komisija Pokrajinskog sekretarijata za zdravstvo, socijalnu politiku i demografiju zahtevala dopunu analiza vode, i rešenja za elabore su izdata u 2018. godini, te je Preduzeće izvršilo finansiranje istih iz sopstvenih sredstava.

IZVEŠTAJ O REALIZOVANIM JAVNIM NABAVKAMA

Redni broj	Pozicija	Plan	Period važenja ugovra (mesec i godina)	Vrednost ugovora	Realizovana finansijska sredstva u 2017. - po ugovoru iz kolone 4 -
	1	2	3	4	5
Dobra					
1.	Električna energija	56.000.000	02.2018.-02.2019.	56.000.000	-
2.	Hemikalije za preradu vode	5.700.000	05.2017.-05.2019.	4.134.500	1.837.000
3.	Hemikalije za tretman otpadnih voda	9.757.500	09.2017.-05.2018.	9.421.947	157.920
4.	Vodovodni i kanalizacioni materijal	12.375.462	07.2017.-07.2018.	12.375.462	2.185.224
5.	Vodomeri i rezervni delovi	7.923.050	05.2017.-05.2018.	7.923.050	5.501.360
6.	Alati	1.550.046	01.2018.-01.2019.	950.867	-
7.	Kompresori	2.280.000	06.2017.	1.833.888	1.833.888
8.	Kancelarijski materijal i toneri	2.423.170	06.2017.-	2.239.742	752.750

			06.2018.		
9.	Higijensko sanitarni material	1.497.000	08.2017.- 08.2018.	1.497.000	677.716
10.	Bravarski i strgarski material	1.493.449	12.2017.- 12.2018.	1.457.361	-
11.	GNSS prijemnik – Trimble R8s i Tablet Rugged PC GNSS	1.453.192	08.2017	1.453.192	1.453.192
12.	Elektro material	2.000.000	01.2018.- 01.2019.	2.000.000	-
13.	Rezervni delovi pumpi za transport mulja	1.600.000	12.2017.- 12.2018.	1.553.780	-
14.	Online oprema	2.030.365	08.2017.	1.997.252	1.997.252
15.	Kosačice i trimeri	683.000	02.2018.- 02.2019.	679.256	-
16.	Rezervni delovi CHP sistema	2.216.500	01.2018.- 01.2019.	1.801.700	-
17.	Goriva, ulja i maziva	8.446.318	09.2017.- 09.2018.	6.490.216	2.008.067
18.	Duvaljka	2.015.000	06.2017.	1.872.944	1.872.944
19.	Frekventni regulator	4.510.000	06.2017.	4.301.122	3.532.866
20.	Centrifuga	680.000	07.2017.	624.040	624.000
21.	Material za potrebe laboratorije	2.700.000	09.2017.- 09.2018.	2.164.712	608.193
22.	Hidraulični motor	750.000	10.2017.	710.000	710.000
23.	Rezervni delovi i potrošni material za interno održavanje vozila i radnih mašina	1.800.000	12.2017.- 12.2018.	1.800.000	-
24.	Računarska oprema i rezervni delovi	1.700.000	07.2017.- 07.2018.	1.439.480	1.264.050
25.	Office i CAD software	510.000	07.2017.	484.988	484.988
26.	Lična zaštitna sredstva	3.800.000	07.2017.- 07.2018.	3.669.730	3.588.690
27.	Material za održavanje hlornih sistema	1.800.000	12.2017.- 12.2018.	1.800.000	1.800.000
28.	Software za PLC filter stanice	800.000	Odustali		
29.	Merno regulaciona oprema	500.000	12.2017.- 12.2018.	500.000	-
30.	Induktivni protokomeri	3.492.000	01.2018.	3.478.173	-
31.	Kontejneri za hlor	2.500.000	04.2017.	2.200.000	2.200.000
32.	Data logger i senzori za pritiske	770.000	12.2017.	768.500	-
33.	Računar+softver za inspekt kameru	1.350.000	08.2017.	1.187.000	1.187.000
34.	Portabl kamera za kanalizaciju	1.200.000	07.2017.	1.187.500	1.187.500
35.	Pumpa na elektro pogon	1.000.000	01.2018.	998.000	-

36.	Auto gume	400.000	01.2018.- 01.2019.	400.000	-
37.	Dogradnja poslovno - informacionog sistema preduzeća na bazi Oracle-a	410.000	01.2017.	280.000	280.000
38.	Rezervni delovi finih rešetki	2.538.900	08.2017.	2.447.000	2.447.000
39.	Agregati	600.000	05.2017.	500.928	500.928
40.	Računarska oprema	550.000	11.2017.	532.000	532.400
41.	Creva za kombinovano vozilo	420.000			414.000
42.	Nameštaj	140.000			135.000
43.	Trake za obeležavanje gradilišta	100.000			100.000
44.	Saobraćajni znaci	220.000			350.000
45.	Industrijska so	270.000			185.000
46.	Tehnički gasovi	189.000			250.000
47.	Aparati fiksne telefonije	50.000			26.315
48.	Univerzalni katanci i ključevi	84.000			80.000
49.	Hrana za pse	60.000			17.280
50.	Pokloni poslovnim partnerima	200.000			197.000
51.	Dečiji paketići	490.000			333.000
52.	Sitan potrošni materijal laboratorija	100.000			90.000
53.	Zemni gas	100.000			70.000
54.	Streč folija	50.000			28.760
55.	Sadnice	200.000			150.000
56.	Touch panel jedinice za pripremu polielektrolita	350.000	Odustali		
57.	Toplotna energija	2.500.000			2.500.000
58.	Reprezentacija	150.000			145.900
59.	IBC kontejneri	100.000			74.375
60.	Usisivač	50.000			25.000
61.	Bela tehnika-oprema za vikendicu	130.000			129.328
62.	Perač visokog pritiska	50.000			50.000
63.	Horizontalni rezervoar za transport	20.000			20.000
64.	Trake za presu	226.000			215.892
65.	Sistem za video nadzor na objektima Uprava	150.000			150.000

	UKUPNO DOBRA	163.492.000		147.154.331	46.961.778
Usluge					
1.	Usluga masovne štampe i izrade koverata	2.000.000	09.2017.- 09.2018.	2.000.000	388.426
2.	Elektronski prenos podataka o naplaćenim računima	2.000.000	01.2018.- 01.2019.	2.000.000	-
3.	Očitavanje mernih instrumenata korisnika	18.000.000	05.2017.- 05.2018.	11.325.699	7.096.097
4.	Servis pumpi	3.000.000	12.2017.- 12.2018.	3.000.000	-
5.	Servisiranje CHP sistema	5.000.000	01.2018.- 01.2019.	4.998.900	-
6.	Revitalizacija bunara	600.000	12.2017.	600.000	-
7.	Usluga servisiranja i redovnog održavanja laboratorijske opreme	1.500.000	04.2017.- 04.2018.	1.492.700	1.492.770
8.	Poslovi spremanja poslovnih prostora	3.720.000	06.2017.- 06.2018.	2.909.748	1.537.952
9.	Fizičko obezbeđenje objekata	2.000.000	09.2017.- 09.2018.	1.918.440	614.952
10.	Uslužno održavanje i popravka vozila i velikih radnih mašina	3.800.000	11.2017.- 11.2018.	2.900.000	334.063
11.	Usluge mobilne telefonije	3.600.000	02.2018.- 02.2019.	3.600.000	-
12.	Premije osiguranja	3.000.000	01.2018.- 01.2019.	2.059.633	-
13.	Održavanje Oracle poslovno-informacionog sistema	4.920.000	07.2017.- 07.2018.	4.620.000	2.310.000
14.	Servis industrijskih vodomera	1.880.000	01.2018.- 01.2019.	1.454.600	-
15.	Izrada projekata	1.610.000	04.2017.- 04.2018.	950.000	400.000
16.	Tehnički pregled	650.000	04.2017.	645.000	645.000
17.	Elaborat o zonama sanitarne zaštite i Projekat hidrogeoloških istraživanja sa tehničkom kontrolom projekta	1.600.000	05.2017.	841.000	192.200
18.	Prevodilačke usluge	650.000	03.2017.- 03.2018.	650.000	450.000
19.	Legalizacija objekata	695.000	06.2017.	673.500	673.500
20.	Konsultacije oko sanacije PTS-projekta	500.000			2018.
21.	Izrada projekata za izgradnju vodovodne i kanalizacione mreže u Harambašićevoj i Petra Drapšina	1.100.000	12.2017.	810.000	-

22.	Izrada elaborata o rezervama podzemnih voda UPOV Subotica	200.000	Odustali		
23.	Fiksna telefonija	1.200.000			1.003.283
24.	Servis nadogradnje kombinovanog vozila	450.000			2018.
25.	Servisiranje i etaloniranje opreme	100.000			2018.
26.	Plan preventivnih mera zamene cevi	400.000			2018.
27.	Prekoračenje po tekućem računu (overdraft)	800.000			200.000
28.	Kratkoročni bankarski revolving kredit	3.100.000			1.100.000
29.	Periodični-vanredni lekarski pregledi zaposlenih	840.000			711.390
30.	Angažovanje konsultanta za sistem kvaliteta	180.000			180.000
31.	Stručna obuka zaposlenih	1.300.000			900.972
32.	Atestiranje zavarivača PVC	180.000			118.350
33.	Stolarske usluge	150.000			150.000
34.	Usluga slanja pismonosnih pošiljki	8.000.000			7.925.350
35.	Vulkanizerske usluge	200.000	01.2017.- 01.2018.	200.000	145.575
36.	Popravka i održavanje ručnih alata	200.000			84.770
37.	Održavanje uređaja za evidenciju prisutnosti na poslu	50.000			50.000
38.	Sitne popravke u laboratoriji	150.000			115.000
39.	Održavanje telefonske centrale	120.000			17.000
40.	Servis mobilnih telefona	50.000			28.800
41.	Transport novca	300.000			221.820
42.	Održavanje internet stranice preduzeća	180.000			180.000
43.	Izrada i popravka pečata	28.000			13.000
44.	Pranje vozila	100.000			23.400
45.	GPS monitoring	320.000			156.960
46.	Interna provera IMS-a	130.000			91.250
47.	Korišćenje Agros mreže RGZ	103.000			103.720

48.	Periodični pregled i kontrola PPA i izolacionih aparata	502.000			188.760
49.	Dopuna piktograma	50.000			50.000
50.	Deratizacija	240.000			320.000
51.	Servis klima uređaja	150.000			160.912
52.	Vibrodijagnostičko ispitivanje pumpnih agregata	120.000			118.000
53.	Održavanje vanjske rasvete	350.000			148.099
54.	Revizija i remont trafo stanica	480.000			387.400
55.	Kalibracija gasnih detektora	44.000			40.000
56.	Komunalne usluge (iznošenje smeća)	800.000			722.726
57.	Revizija finansijskih izveštaja	300.000			300.000
58.	Hemijske i mikrobiološke analize ZZJZ	9.495.000			9.341.657
59.	Održavanje opreme za obavljanje kancelarijskih poslova	380.000			375.270
60.	Servisiranje uređaja za sučeono zavarivanje "Rothenberger"	60.000			2018
61.	Servisiranje sonde za data logger-e "Sensus"	215.000			2018
62.	Pregled ventila sigurnosti	40.000			40.000
63.	Servis "Highlander" kamere	125.000	Odustali		
64.	Izrada video i foto dokumentacije izgradnje kapitalnih objekata	420.000			194.000
65.	Servis UDI filtera	400.000	Odustali		
66.	Troškovi akreditacije	200.000			200.000
67.	Održavanje ISO sistema	80.000			80.000
68.	Advokatske usluge	500.000			976.475
69.	Restoranske usluge	150.000			149.785
70.	Angažovanje spoljnog člana komisije za rešavanje reklamacija	350.000			349.345
71.	Angažovanje spoljnog člana komisije za tehnički prijem	350.000			316.456
72.	Servis trimble uređaja	320.000	Odustali		
73.	Servis vn prekidača	300.000			300.000
74.	Pregled vida za zaposlene	80.000			80.000

75.	Dokvalifikacija po zakonskim obavezama za poslove bezbednost i zdravlje na radu	120.000			60.000
76.	Usluge konsultovanja nadzora i koordinacije iz oblasti bezbednosti i zdravlje na radu i srodnih oblasti	480.000			480.000
77.	Izrada dokumenata-plana zaštite i spasavanja u vanrednim situacijama (III faza)	470.000			2018
78.	Konsultacije IPA projekti	480.000			480.000
79.	Izrada dokumenata-procena ugroženosti od elementarnih nepogoda (II faza)	470.000			470.000
80.	Izrada prve revizije plana upravljanja otpadom	150.000			ne zna
81.	Nadzor na izradi detekcije i signalizacije požara u Upravi	60.000	Odustali		
82.	Izrada i harmonizacija plana zaštita od požara	480.000			480.000
83.	Monitoring, unapređenje projekta "Rekultivacija zemljišta i podizanje vetrozaštitnog pojasa oko UPOV"	400.000	Odustali		
84.	Geodetsko snimanje položaja novoizgrađenih priključaka vodovoda i kanalizacije za pravna lica i kućne savete	300.000	Odustali		
85.	Korišćenje softvera za transformaciju koordinata ETRF2000-GK i računanje undulacije geoida iz geoidnog modela (SQM2011)	16.000			16.000
86.	Izvođenje kontrolnih HD testova na bunarima	450.000			450.000
87.	Izrada knjige evidencije o rezervama podzemnih voda	430.000			430.000
88.	Geomehaničko ispitivanje tla	180.000			109.500
89.	Tehnička priprema za zamenu cevi na VZ I	490.000			490.000
90.	Konsultantske usluge - EBRD	450.000			450.000
91.	Pretplata na stručnu literaturu	454.000			453.091

	UKUPNO USLUGE	106.084.000		49.649.220	48.869.130
Radovi					
1.	Asfalterski radovi	2.700.000	06.2017.- 06.2018.	1.190.400	512.486
2.	Raščišćavanje terena na Postrojenju za prečišćavanje otpadnih voda	1.664.500	12.2017	1.652.500	
3.	Molersko – farbarski radovi	770.000	08.2017.- 08.2018.	737.750	737.750
4.	Građevinski radovi u hidrogradnji i niskogradnji	13.023.230	12.2017.- 12.2018.	13.023.230	12.506.113
5.	Popravka toplovodne instalacije unutar dvorišta Uprave Vodovoda	2.057.720	05.2017.	1.717.175	1.707.175
6.	Radovi na prostoriji za arhivu	886.706	04.2017.	886.706	848.200
7.	Vodovodna mreža u ulici Franje Kluza	4.360.065	04.2017.	2.155.079	2.140.302
8.	Građevinski radovi u krugu uprave	285.000	02.2018.	86.260	-
9.	Limarski radovi	200.000			185.000
10.	Likvidacija dva napuštena bunara	450.000			450.000
11.	Instrumentacija bunara	488.000			488.000
	UKUPNO RADOVI	26.885.221		21.449.100	19.575.026

- Na nabavke pod pozicijama dobra (41.-65.), usluge (22.-91.) , radovi (9.,10. i 11.) se ne primenjuje Zakon o javnim nabavkama , za ove nabavke primenjuje se interna procedura nabavke - pribavljanjem tri ili više ponuda i nema obaveze zaključenja ugovora o nabavci.

Ugovorena vrenost dobara u odnosu na plan nabavki je 90,00 %, dok je realizacija po osnovu ugovora zaključenih u postupcima nabavki tokom 2017. godine 31,80 %.

Stavke dobara od kojih se odustalo i iz tog razloga nemaju realizaciju :

- 28. Software za PLC filter stanice u iznosu od 800.000 dinara – odustalo se zbog toga što je softveru omogućen privremeni pristup preko podizvođača radova na automatizaciji proizvodnje i
- 56. Touch panel jedinice za pripremu polielektrolita u iznosu od 350.000 dinara, odustalo se jer u Srbiji nema ponuđača, a uvoz panela je veće vrednosti od planirane;

Ugovorena vrednost usluga je 46,80 % u odnosu na planirana, dok je realizacija ugovorenih vrednosti ostvarena na nivou od 96,31 %.

Stavke usluga :

- 22., 63.,65.,72., 81.,83.,i 84. u iznosu od 1.805.000 dinara jesu nabavke za koje je procenjeno da nisu neophodne i od njih se odustalo;

Ugovorena vrednost radova je 79,78 % u odnosu na planiranu, dok je realizovana vrednost u odnosu na ugovorenu 91,26 %.

IZVEŠTAJ O INVESTICIONIM ULAGANJIMA

Rbr	Naziv investicije (takse, saglasnosti, projekti, izgradnja, tehnički prijem)	Planirano u 2017. godini	Iznos (bez PDV-a)	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Centralni kompleks Vodozahvat II (06/09)	196.912.000,00	4.187.534,65	2,13
2.	Bunar B-4/III na VZ II	15.655.000,00	2.782.850,73	17,78
3.	Bunar B-6/I na VZ II	19.619.000,00	16.318.024,41	83,17
4.	Rekonstrukcija potisnog vodovoda na VZ I	3.859.000,00	4.280.494,05	110,95
5.	Objekat za naknadnu dezinfekciju vode za naselje Makova Sedmica	5.600.000,00	343.153,72	6,13
6.	Zamena cevi na VZ I	1.070.000,00	455.000,00	42,52
7.	Sabirni cevovod VZ I	64.502.000,00	74.954.662,89	116,21
8.	Dokumentacija za Vodozahvate:-projekat primenjenih hidrogeoloških istraživanja i tehnička kontrola projekta, -elaborat o zonama sanitarne zaštite	1.750.000,00		-
9.	Bunar B-27 u okviru Vodozahvata I	800.000,00	90.644,86	11,33
10.	Bunar B-12 u okviru Vodozahvata I	800.000,00	293.586,86	36,70
11.	Rezervoar i crpna stanica na teritoriji PTP Crveno selo	93.775.000,00	-	-
12.	Dopuna elaborata o zonama sanitarne zaštite Stari i Novi Žednik	150.000,00	-	-
13.	Polaganje optičkih kablova na Vodozahvatu I	12.902.000,00	15.086.961,55	116,94
14.	Rezervoar za natrijum-hipohlorit sa nadstrešnicom	490.000,00	-	-
15.	Vodovodna mreža u Kalničkoj ulici	110.000,00	160.130,00	145,57
16.	Izgradnja magistralnog vodovoda Lošinjka, MZ Novi grad	150.000,00	9.355,99	6,24
17.	Izgradnja magistralnog vodovoda - Povez istočnog i zapadnog kraka	200.000,00	9.355,99	4,68
18.	Vodovodna mreža u MZ Makova sedmica dužine cca 13,5 km	2.871.000,00	-	-
19.	Kanalizaciona mreža u Hipodromskoj ulici	5.845.000,00	52.250,00	0,89
20.	Kanalizaciona mreža upotrebljenih voda na Horgoškom putu	17.075.000,00	308.420,00	1,81
21.	Kanalizaciona mreža upotrebljenih voda u naselju Palić –	73.514.000,00	1.363.193,80	1,85
22.	Kanalizaciona mreža upotrebljenih voda u turističkom delu Palić	38.222.000,00	1.001.033,80	2,62
23.	Potisna kanalizacija između postojećeg gravitacionog voda i Upov-a Palić	20.560.000,00	240.000,00	1,17

24.	Fekalna kanalizacija III etapa Horgoški put i ulica Jožefa Hegediša	12.865.000,00		
25.	Kanalizacija Pravoslavno groblje	6.327.000,00	489.304,15	7,73
26.	Priključci na kanalizacionu mrežu u MZ Palić	60.000,00	-	-
27.	Tehnički pregled UPOV-a	3.150.000,00	928.602,55	29,48
28.	II faza potisne kanalizacije-CS sa pratećim objektima na lokaciji Upov Palić	33.321.000,00	80.500,00	0,24
29.	Radovi na prostoriji za arhivu	750.000,00	-	-
30.	Popravka unutrašnje instalacije vrelovoda-dvorište	2.058.000,00		
31.	Kalibracija uređaja za merenje zbijenosti tla	120.000,00	120.000,000	100,00
32.	Troškovi izrada kopija projektno-tehničke dokumentacije	400.000,00	400.000,00	100,00
33.	Usavršavanje iz oblasti implementacije projekta iz međunarodnih fondova	100.000,00	100.000,00	100,00
34.	Legalizacija II etape magistralnog vodovoda povež istok-zapad	115.000,00	115.000,00	100,00
35.	Legalizacija objekta na Vodozahvatu I	730.000,00	730.000,00	100,00
36.	Troškovi konsultanta za investicije iz sredstava KFW banke	6.100.000,00		
37.	Izrada projekata za vodovodnu i kanalizacionu mrežu u Harambašićevoju i Petra Drapšina	1.100.000,00		
UKUPNO		643.627.000,00	124.900.060	19,41

Realizacija planiranih investicija je svega 19,41 % . Mala realizacija planiranih investicija je nastala zbog toga što je veći deo investicija planiran iz donacijskih sredstava koje nisu realizovane. Prilikom planiranja nisu bili jasno poznati izvori donacija, već se računalo na konkurse domaćih državnih institucija, prekograničnu saradnju, pristupne fondove za donacije i slično.

Konkursa za donacije, za projekte koje je preduzeće pripremiло za finansiranje iz ovih izvora nije bilo i preduzeće nije uspelo da obezbedi donatore.

Pozicija 1. – Realizacija je manja za 196.907.812.466 dinara ili za 97,87 % niže u odnosu na plan. Investicija Centralni kompleks vodozahvat II se finansira iz kredita, zbog ostalih učesnika sama realizacija ove investicije je pomerena za narednu godinu. Za navedenu investiciju je u toku 2017. godine izvršen izbor ponuđača i u decembru je izvršena avansna uplata od 132.298 hiljada dinara. Avansna uplata se evidentira na datim avansima, dok će privremena situacija za radove biti ispostavljena tokom 2018. godine, tada će se povećati vrednost navedene investicije;

Pozicija 2. – Realizacija je manja za 12.872.149 dinara ili za 82,22 % niže u odnosu na plan. Zbog dužeg trajanja dovođenja biološkog kvaliteta vode do nivoa maksimalne dozvoljene granice od uobičajeno potrebnog vremena navedena investicija je realizovana u 2018. godini;

Pozicija 3. – Realizacija je manja za 3.300.975 dinara ili za 16,83 % niže u odnosu na plan. Realizacija ove investicije se nastavlja u 2018. godini, jer su nabvke pokrenute u poslednjem kvartalu, ugovori su zaključeni u decembru 2017. godine ili 2018. godine;

