ЈКП «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

Sertifikovan Sistem certop HACCP ISO 9001 ISO 14001 OHSAS 18001

Јавно комунално предузеће
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" - Суботица
Javno komunalno poduzeće
„VODOVOD I KANALIZACIJA" - Subotica
VÍZMŰVEK ÉS CSATORNÁZÁSI
Kommunális Közvállalat - Szabadka
Broj: 379/1-2020
Datum: 03. 08. 2020 20....god.
SUBOTICA, Trg Lazara Nešića 9/a

IZVEŠTAJ O STEPENU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA

JKP »VODOVOD I KANALIZACIJA« SUBOTICA

ZA 2019. GODINU

Subotica, jul 2020. godine

SADRŽAJ

	Strana
Osnovni podaci o preduzeću	3
Uvod	4
Bilans uspeha	6
Bilans stanja	10
Struktura prihoda i rashoda	14
Struktura zaliha	22
Struktura primljenih donacija	23
Ostvareni fizički obim aktivnosti	24
Ostvareni procenat naplate potraživanja	24
Izveštaj o zaradama i broju zaposlenih	26
Izveštaj o troškovima zaposlenih	27
Izveštaj o subvencijama	28
Izveštaj o realizovanim javnim nabavkama	29
Izveštaj o investicionim ulaganjima	42

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 2019. godine u Preduzeću je 193.

Pojedinačni finansijski izveštaji potpisani su od strane Direktora Preduzeća dana 22.07.2019. godine.

Program poslovanja JKP Vodovod i kanalizacija Subotica za 2019. godinu je usvojen na 21. sednici Skupštine grada Subotica održanoj dana 26.02.2019. godine (Odluka Nadzornog odbora je doneta 11.01.2019. godine).
Prva izmena Programa poslovanja JKP Vodovod i kanalizacija Subotica za 2019. godinu je usvojena na 23. sednici Skupštine grada Subotica održanoj 18.06.2019. godine (Odluka Nadzornog odbora je doneta 12.04.2019. godine).
Druga izmena programa poslovanja JKP Vodovod i kanalizacija Subotica za 2019. godinu je usvojena na 26. sednici održanoj dana 23.12.2019. godine (Odluka Nadzornog odbora je doneta 29.10.2019. godine).

UVOD

JKP Vodovod i kanalizacija Subotica je u periodu od 01.01.2019. do 31.12.2019. godine obavljalo poslovanje u skladu sa planiranim aktivnostima.

Preduzeće raspolaže sa vodovodnom mrežom dužine 587 km i kanalizacionom mrežom dužine 317 km kao i ostalom stalnom imovinom (fabrika vode, UPOV i ostala imovina) u vrednosti od 4.725.206.093 RSD.

U periodu od 01.01. do 31.12.2019. godine proizvedeno je 8.581.190 m3 vode dok je fakturisana količina vode iznosila 6.253.571 m3 ili 72,87% 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 36.330 priključenih objekata na vodovodnu mrežu i 15.991 priključenih objekata na kanalizacionu mrežu.

Broj korisnika kojima Preduzeće isporučuje pitku vodu iznosi 51.498, dok je broj korisnika kojima Preduzeće isporučuje usluge odvođenja i prečišćavanja iznosi 34.597.

U skladu sa planiranim aktivnostima se realizuje Projekta unapređenja vodnih sistema grada Subotica (najvećim delom iz sredstava zajma EBRD) kao i Projekat izgradwe 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/ će se finansirati 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 31.12.2019. godine Preduzeće je povuklo sredstva zajma u iznosu od 10.544.343,26 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. 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 27.01.2020. godine Grad Subotica snositi i troškove njihovih otplata. Sredstva kredita (9 anuiteta) koja predstavljaju obavezu Grada prema EBRD, knjižiće 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 27.7.2020. 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 31.12.2019. godine izvršio povrat sredstava Zajma u iznosu od 3.415.765,73 EUR.

Što se tiče Projekta zaštite bidiverziteta 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, nabavka je pokrenuta i izabran je izvođač radova. U 2019. godini zaključen je ugovor sa izvođačem radova GP Graditelj Novi Sad u vrednosti 2.675.593,71 Eura. Radovi su započeti u 2019. godini i projekat će se u celosti završiti u 2020. godini.

BILANS USPEHA JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica
u periodu od 01. januara do 31. decembra 2019. godine

u hiljadama RSD

	AOP	Plan za 01.01-31.12.2019.	Realizacija 01.01.-31.12.2019.	Index 4/3
1	2	3	4	5
A. POSLOVNI PRIHODI	1001	**783.306**	**753.384**	95,81
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	1009	711.606	680.269	95,60
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU	1014	711.606	680.269	95,60
PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	58.600	60.833	103,81
DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	16.100	12.282	76,29
B. POSLOVNI RASHODI	1018	**778.926**	**739.186**	94,90
NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1019	-	-	-
PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020	5.000	6.953	139,06
TROŠKOVI MATERIJALA	1023	65.567	55.378	84,46
TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	82.066	90.127	109,82
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	1025	235.328	218.466	92,83
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	105.911	84.163	79,47
TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	209.500	210.896	100,67
TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	1028	500	5.630	1.126,00
NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	85.054	81.479	95,80
POSLOVNI DOBITAK	1030	**7.380**	**14.198**	192,38
POSLOVNI GUBITAK	1031	**-**	**-**	-
FINANSIJSKI PRIHODI	1032	**14.900**	**15.137**	101,59
PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)	1038	14.900	12.189	81,81
POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1039	-	2.948	-
FINANSIJSKI RASHODI	1040	**4.500**	**2.129**	47,31
RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	1046	4.400	2.065	46,93
NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	1047	100	64	64,00
DOBITAK IZ FINANSIRANJA	1048	**10.400**	**13.008**	125,08
GUBITAK IZ FINANSIRANJA	1049	**-**	**-**	-
PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1050	15.000	16.734	111,56
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1051	20.000	40.113	200,57
OSTALI PRIHODI	1052	**1.000**	**4.297**	429,70
OSTALI RASHODI	1053	**12.050**	**8.978**	74,51
DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	1054	**1.730**	**-**	-
GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	1055	-	854	-
NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE,	1056	-	5.641	-

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	1.000	-	-
DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	1058	**730**	**4.787**	**655,75**
GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	1059	**-**	**-**	-
PORESKI RASHOD PERIODA	1060	-	-	-
ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1061	-	-	-
ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1062	-	562	-
NETO DOBITAK	1064	**730**	**5.349**	732,74
NETO GUBITAK	1065	**-**	**-**	-

Obrazloženje

1. AOP 1001 – Poslovni prihodi su ostvareni za 29.922 hiljada dinara ili za 4,19 % manje u odnosu na planirane jer korisnici sve više vrše racionalizaciju usluga iz osnovne i sporedne delatnosti.
2. AOP 1009 – Prihodi od prodaje usluga su ostvareni za 31.337 hiljade dinara ili za 4,40 % 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 2.233 hiljada dinara ili 3,81 % 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 3.818 hiljada dinara ili za 23,71 % 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 39.740 hiljade dinara ili 5,10 % manje u odnosu na planirane takođe zbog racionalizacije istih. Koristi se samo najneophodniji materijal i usluge kako bi se održavao postojeći sistem u funkciji, a planira se rezerva za rizične situacije (havarije, popravke i slično) posebno u materijalu.
6. AOP 1020 – Prihodi od aktiviranja učinaka su ostvareni za 1.953 hiljada dinara ili 39,06 % više 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 10.189 hiljada ili 15,54 % manje, zbog manjeg utroška materijala, manjeg broja havarija i popravki, kao i ušteda u postupcima nabavki. Obzirom da ovi troškovi spadaju u grupu rashoda 51 – Troškovi materijala i energije , manji utrošak materijala i veći utrošak električne energije (sledeća stavka) čini grupu troškova 51 na nivou planiranih.
8. AOP 1024 - Troškovi električne energije su za 8.061 hiljada dinara ili 9,82 % veći, zbog veće potrošnje električne energije koja je nastala usled kvarova na uređaju za prečišćavanje otpadnih voda (UPOV). Naime, česti kvarovi na peskolovu, uticali su na

pojačan rad opreme na UPOV-u (duvaljki) te je povećana potrošnja električne energije. U 2019. godini Peskolov je u celosti saniran i očekuje se stabilizacija ovih troškova nakon dužeg perioda. Obzirom da ovi troškovi spadaju u grupu rashoda 51 – Troškovi materijala i energije, manji utrošak materijala i veći utrošak električne energije čini grupu troškova 51 na nivou planiranih.

9. AOP 1025 – Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi su za 16.862 hiljada ili 7,17 % 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 21.748 hiljada dinara ili 20,53 % manji, zbog racionalizacije i ušteda u postupcima javnih nabavki. U 2019. godini planirano je izvođenje radova na priključenjima na kanalizacionu mrežu na Paliću, međutim isto je pomereno za 2020. godinu i zbog toga su ovi rashodi manji od planiranih. U 2019. godini je sproveden postupak i zaključen ugovor sa izvođačem radova za izvođenje priključka ali je realizovacija ugovora nastupila u 2020. godini.
11. AOP 1027 – Troškovi amortizacije su za 1.396 hiljade dinara ili 0,67 % 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 5.130 hiljada dinara ili 1.026,00 % veći od planiranih. Obračun rezervisanja zavisi od određenih parametara, 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 3.575 hiljada dinara ili 4,20 %. 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 veća za 237 hiljada dinara ili 1,59 %. 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 2.371 hiljada dinara ili za 52,69 % 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 2.608 hiljada dinara ili za 25,08 % veći, nastao je kao rezultat većih prihoda u AOP 1032 i rashoda u AOP 1040.
17. AOP 1050 – Veća realizacija ovih prihoda za 1.734 hiljada dinara ili 11,56 % je nastala zbog naplaćenih potraživanja iz prethodnog perioda. Preduzeće je računalo na manju naplatu ispravljenih potraživanja (potraživanja za koja je protekao rok za naplatu više od godinu dana).
18. AOP 1051 – Veća realizacija ovih rashoda za 20.113 hiljada dinara ili 100,57% je nastala jer je Preduzeće procenilo da su potraživanja od Opšte Bolnice Subotica, kao jednih od najznačajnih potraživanja, 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.
19. AOP 1052 – Ostali prihodi su veći za 3.297 hiljada dinara ili 329,70%. 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 a i onih koji će u narednom periodu napustiti Preduzeće i neće stići da prime nagradu za jubileje na 10 godina.
20. AOP 1053 – Manja realizacija ovih rashoda je za 3.072 hiljade dinara ili za 25,49%. Planiran je veći iznos za rashod nekretnina, postrojenja i opreme, direktnog potraživanja i slično.
21. AOP 1058 – Iskazana dobit je za 4.057 hiljada dinara ili za 555,75 % veća u odnosu na planiranu, što znači da su bili veći prihodi iz prethodnog perioda u odnosu na rashode. Prihodi su veći zbog potraživanja za kapitalne subvencije od Grada Subotica, potraživanja po osnovu sudskih procesa za zaposlena i nezaposlena lica koja su izgubila spor sa

Preduzećem oko zarada, zbog ispravke računa iz prethodnog perioda i novog zaduživanja koji se odnosi na raniji period.

Preduzeće je u periodu od 01.01.-31.12.2019. godine ostvarilo sledeće:

	PLANIRANO	**OSTVARENO**	**INDEX**
1	2	3	4 (3/2)
1. UKUPNI PRIHODI	823.205.582	804.629.932	97,74
2. UKUPNI RASHODI	822.475.295	799.842.303	97,25
3. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	-	561.768	-
4. NETO DOBIT (1-2+3)	730.287	5.349.397	732,51

Preduzeće je u periodu 01.01.-31.12.2019. godine ostvarilo ukupne prihode za 2,26 % manje i ukupne rashode za 2,75 % manje u odnosu na planirane.

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 za 632,51 % veća od planirane.

BILANS STANJA JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica
na dan 31. decembra 2019. godine

u hiljadama RSD

	AOP	Plan za 01.01-31.12.2019.	Realizacija 01.01.-31.12.2019.	Index 4/3
1	2	3	4	5
A K T I V A				
STALNA IMOVINA	0002	**4.531.967**	**4.725.206**	104,26
NEMATERIJALNA IMOVINA	0003	8.595	6.144	71,48
Ulaganja u razvoj	0004	95	95	100,00
Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	6.500	4.500	69,23
Nematerijalna imovina u pripremi	0008	2.000	1.549	77,45
NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA	0010	4.523.372	4.719.058	104,33
Zemljište	0011	8.372	8.372	100,00
Građevinski objekti	0012	3.400.000	3.372.974	99,21
Postrojenja i oprema	0013	415.000	361.888	87,20
Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	700.000	891.435	127,35
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018	-	84.389	-
DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	0024	-	4	-
Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica	0027	-	4	-
OBRTNA IMOVINA	0043	**217.763**	**211.884**	97,30
ZALIHE	0044	42.736	54.583	127,72
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0045	42.500	53.197	125,17
Roba	0048	236	235	99,58
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	-	1.151	-
POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE	0051	160.000	121.005	75,63
Kupci u zemlji	0056	160.000	121.005	75,63
DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	10.000	23.799	237,99
GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	1.028	8.596	836,19
POREZ NA DODATU VREDNOST	0069	2.500	2.792	111,68
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	1.499	1.109	73,98
UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA	0071	**4.749.370**	**4.937.090**	103,95
VANBILANSNA AKTIVA	0072	**330.000**	**188.644**	57,16

BILANS STANJA JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica
na dan 31.decembra 2019. godine

u hiljadama RSD

P A S I V A	AOP	Plan za 01.01-31.12.2019.	Realizacija 01.01.-31.12.2019.	Index 4/3
1	2	3	4	5
KAPITAL	0401	**2.429.230**	**2.436.105**	100,28
OSNOVNI KAPITAL	0402	2.350.000	2.371.192	100,90
Državni kapital	0406	2.350.000	2.371.192	100,90
REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414	105.000	95.551	91,00
NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVATNOG REZULTATA	0416	4.000	1.738	43,45
NERASPOREĐENI DOBITAK	0417	730	8.921	1.222,05
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	730	8.921	1.222,05
GUBITAK	0421	30.500	41.297	135,40
Gubitak ranijih godina	0422	30.500	41.297	135,40
DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	0424	**944.000**	**791.664**	83,86
DUGOROČNA REZERVISANJA	0425	35.000	32.251	92,15
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	35.000	32.251	92,15
DUGOROČNE OBAVEZE	0432	909.000	759.413	83,54
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga	0439	15.000	6.130	40,87
Ostale dugoročne obaveze	0440	894.000	753.283	84,26
ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0441	**25.000**	**9.140**	36,56
KRATKOROČNE OBAVEZE	0442	**1.351.500**	**1.700.181**	125,80
Kratkoročne finansijske obaveze	0443	55.000	152.925	278,05
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446	45.000	55.000	122,22
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0449	10.000	97.925	979,25
PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	2.000	7.969	398,45
OBAVEZE IZ POSLOVANJA	0451	63.000	109.937	174,50
Dobavljači u zemlji	0456	55.000	103.680	188,51
Dobavljači u inostranstvu	0457	5.000	5.012	100,24
Ostale obaveze iz poslovanja	0458	3.000	1.245	41,50
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0459	20.000	18.636	93,18
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	0460	2.500	334	13,36
OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	1.000	1.541	154,10
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	1.208.000	1.408.839	116,63
UKUPNA PASIVA	0464	**4.749.370**	**4.937.090**	103,95
VANBILANSNA PASIVA	0465	**330.000**	**188.644**	57,16

Što se tiče pozicija u Bilansu stanja na dan 31.12.2019. godine i odnosa istih prema planiranim veličinama situacija je sledeća, ukupna aktiva i pasiva su ostvarene za 3,95 % više u odnosu na plan.

U strukturi aktive stalna imovina (AOP 0002) je ostvarena za 4,26 % veće u odnosu na plan, dok je obrtna imovina (AOP 0043) ostvarena za 2,70 % manje u odnosu na plan. Veći obim stalne imovine ostvaren je zbog donacija – imovine koja je Rešenjem Grada Subotica predata Preduzeću na upravljanje, kao i plaćenih avansa za velike investicione projekte (za Projekat izgradnja

kanalizacione mreže na Paliću koja se finansira iz sredstava donacije KFW kao i izgradnju fabrike vode iz sredstava kredita EBRD)

Što se tiče strukture pasive, kapital (AOP 0401) je ostvaren za 0,28 % više, dugoročna rezervisanja i obaveze (AOP 0424) za 16,14 % manje, odložene poreske obaveze (AOP 0441) su za 63,44 % manje i kratkoročne obaveze (AOP 0442) za 25,80 % više. U kratkoročne obaveze su uključene primljene donacije koje su uticale na veću imovinu i veće obaveze prema uslovljenim donacijama.

Odstupanja su prisutna kod sledećih pozicija:

1. AOP 0003 - Odstupanje za 2.451 hiljada dinara ili za 28,52 % manje u odnosu na plan kod nematerijalne imovine je nastalo zbog ušteda u postupcima nabavki, zatim određene nabavke su 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 2.000 hiljada dinara ili 30,77 % manje u odnosu na plan je nastalo jer deo nematerijalne imovine nije aktiviran i nalazi se na poziciji AOP – 0008, koja nije planirana;
3. AOP 0012 – Odstupanje u iznosu od 27.026 hiljade dinara ili 0,79% manje 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 53.112 dinara ili 12,80 % na manje se odnosi na otpis opreme prilikom popisa kao i opreme koja je u celosti amortizovana;
5. AOP 0016 – Veća realizovana vrednost nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi za 191.435 hiljada RSD ili za 27,35 % je nastala jer je planirano da će se ispostaviti situacija za dat avans za izgradnju kanalizacione mreže na Paliću, kao i avans za izgradnju fabrike vode, a takođe nisu planirane donacije koje rešenjem Grada Subotica povećavaju imovinu Preduzeća;
6. AOP 0018 – Odstupanje za 84.389 hiljade RSD odnosi se na dat avans izvođaču radova za izgradnju kanalizacione mreže na Paliću i fabrike vode. Računato je da će biti ispostavljena situacija u iznosu avansa i samim tim povećanje prethodne pozicije. Završetak fabrike vode se planira do polovine 2020. godine, dok se završetak izgradnje kanalizacione mreže planira do kraja 2020. godine. U praksi često dolazi do pomeranja dinamike radova za ovako velike projekte;
7. AOP 0043 – Odstupanje kod obrtne imovine u iznosu od 5.879 hiljada dinara ili 2,70 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 na početku 2020. godine jer je izvršena rekonstrukcija značajnog dela kanalizacione mreže u centru grada, kao i plaćenih avansa za materijal;
9. AOP 0051 – Odstupanja kod potraživanja od prodaje za 38.995 hiljada RSD ili 24,37 % manje u odnosu na planirana su nastala delom zbog većih prihoda od naplaćenih ispravljenih potraživanja iz prethodnog perioda, kao i naplaćenih tekućih potraživanja;
10. AOP 0060 – Odstupanja kod drugih potraživanja u iznosu od 13.799 hiljada RSD ili 137,99 % više u odnosu na planirana su nastala zbog većih potraživanje za zateznu kamatu, zbog potraživanja od Grada Subotica (radi plaćanja izvedenih kapitalnih projekata – subvencije),

kao i zadržanih sredstava u JKP ČIZ od naplaćenih usluga za vodu na dan 31.12.2019. godine;

11. AOP 0068 – Gotovina na računu je bila veća u odnosu na planiranu za 7.568 hiljada dinara. Radi se o preseku gotovine na dan 31.12.2019. 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 292 hiljade više ili za 11,68% 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 390 hiljada manje ili za 26,02 % manje. Ista se odnose unapred plaćene troškove stručnih časopisa, osiguranja i slično i nije ih moguće precizno planirati;
14. AOP 0416 – Nerealizovani gubici – aktuarski gubici manji za 2.262 hiljade dinara ili 56,55 % 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;
15. AOP 0425 – Dugoročna rezervisanja su manja za 2.749 hiljade dinara ili za 7,85 %. Ovo je obračunska kategorija koja zavisi od visine prosečne zarade, stope fluktuacije, stope diskotnog faktora i stope rasta jubilarnih nagrada;
16. AOP 0441 – Odstupanje u iznosu od 15.860 hiljade RSD ili 63,44 % 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;
17. AOP 0442 – Odstupanje u iznosu od 348.681 hiljada dinara ili 25,80% više u odnosu na plan (zbir pozicija 0443, 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;
18. 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 kanalizacionog 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	290.802
- prihodi od odvođenja otpadnih voda	145.701
- prihodi od prečišćavanja otpadnih voda	169.163
- prihodi od usluga za spremnost sistema	49.646
- prihodi od priključaka vode	11.197
- prihodi od priključaka kanalizacije	5.234
- prihodi od održavanja vodovodne mreže	196
- prihodi od održavanja česmi	800
- prihodi od održavanja fontana	2.452
- prihodi od baždarnice	117
- prihodi od čišćenja kanalizacije	3.251
- prihodi od čišćenja septičkih jama	153
- prihodi od snimanja kanalizacione mreže	408
- prihodi od laboratorije	24
- prihodi od održavanja slivnika	8
- ostali prihodi	1.117
1.Realizacija u 2019. godini	**680.269**
2. Plan za 2019. godinu	**711.606**
3. Index (1/2)	**95,60**

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostaveni su za 31.337 hiljada dinara ili za 4,40 % manje u odnosu na plan.
Prihodi iz osnovne delatnosti čine 95 % prihoda od prodaje proizvoda i usluga (prodaja vode, odvođenje i prečišćavanje otpadne vode i pogonska spremnost), preostalih 5 % čine prihodi iz sporedne delatnosti.

2. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA

u hiljadama RSD

Prihodi od aktiviranja proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	3.991
Prihodi po osnovu upotrebe proizvoda i usluga za nepokretnosti	2.962
1.Realizacija u 2019. godini	**6.953**
2. Plan za 2019. godinu	**5.000**
3. Index (1/2)	**139,06**

Prihodi od aktiviranja učinaka su ostvareni za 1.953 hiljada dinara ili 39,06 % više u odnosu na plan.
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 2019. godine na ovaj način je proizvedeno ukupno 826.201 kWh električne energije, odnosno prema obračunu troškova i učinaka 3.991 hiljada RSD.

Prihodi po osnovu upotrebe proizvoda i usluga za osnovna sredstva za sopstvene potrebe u iznosu od 2.962 hiljada RSD odnose se na izgradnju vodovodne i kanalizacione mreže. Ovi prihodi se utvrđuju na kraju godine prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja.

3. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

u hiljadama RSD

Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	60.597
Prihodi od donacija	236
Prihodi od zakupnina	2
Prihodi od zajedničke naplate	5.441
Prihodi od naplata sudskih troškova	-
Ostali poslovni prihodi (prefakturisane usluge izvršitelja)	6.839
1.Realizacija u 2019. godini	**73.115**
2. Plan za 2019. godinu	**74.700**
3. Index (1/2)	**97,87**

Ostali poslovni prihodi su ostvareni za 1.585 hiljada dinara manje u odnosu na plan ili za 2,13 % manje od plana.
U okviru ostalih poslovnih prihoda najveće učešće beleže prihodi od uslovljenih donacija u iznosu od 60.597 hilj. RSD, koji su planirani na manjem nivou. Ovi prihodi su obračunska kategorija. 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.
Prihodi od donacija u iznosu od 236 hiljada dinara odnose filtere za redukciju, koje su primljene kao donacija od inostranog preduzeća “S-Metalltech 98 kft”.
Prihodi od zakupnina u iznosu od 2 hiljada RSD se odnose na prihode ostvarene izdavanjem vikendice koju preduzeće poseduje i nalazi se na Paliću.
Prihod od zajedničke naplate u visini od 5.441 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 6.839 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	33.530
- mazivo	269
- hemikalije i staklarije	886
- rezervni delovi	7.739
- alat i sitan inventar, auto gume	9.048
- kancelarijski materijal	993
- gorivo	6.663
- električna energija, toplotna energija, gas	83.464
- higijensko – sanitarni materijal	2.448
- ostali materijal	465
1.Realizacija u 2019. godini	**145.505**
2. Plan za 2019. godinu	**147.633**
3. Index (1/2)	**98,55**

Troškovi materijala su manji za 2.128 hiljada dinara ili za 1,45 % u odnosu na plan. Najveće povećanje prisutno je kod povećanja osnovnog materijala i to za 24,22 %, zbog čestih havarija i popravki na vodovodnoj i kanalizacionoj mreži. Na povećanje utroška osnovnog materijala je uticalo i to što smo u sopstvenoj režiji izvodili vodovodnu i kanalizacionu mrežu u ulici dr. Franje Sudarevića.
Povećanje troškova alata i sitnog inventara je takođe značajno povećano i to za 129 %. Razlog ovog povećanja jeste nabavka lične zaštitne opreme zaposlenih koja se prema internoj regulativi Preduzeća obnavlja svake druge godine.

5. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

u hiljadama RSD

Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	154.310
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	26.760
Troškovi naknada po ugovoru o delu	304
Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima	5.932
Troškovi naknade članovima nadzornog odbora	1.623
Naknada troškova zaposlenima na službenom putu	762
Naknade troškova zaposlenima za prevoz na posao i sa posla	8.264
Troškovi umanjenja osnovica zarada i drugih stalnih primanja	7.148
Jubilarne nagrade	1.950
Ostala davanja nezaposlenima	446
Solidarna pomoć zaposlenima	829
Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja	9.076
Otpremnine iznad rezervisanog iznosa	847
Stipendija	215
1.Realizacija u 2019. godini	**218.466**
2.Plan za 2019. godinu	**235.328**
3. Index (1/2)	**92,83**

Troškovi zarada su ostvareni za 16.862 hiljada dinara manje u odnosu na plan, ili 7,17 % manje.
Manji troškovi zarada i pripadajućih poreza i doprinosa u 2019. godini jesu rezultat manjeg broja zaposlenih tokom godine i prisutnih bolovanja zaposlenih.
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 2019. godini Preduzeće je obračunalo i isplatilo solidarnu pomoć zaposlenima za popravljanje 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.

6. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

u hiljadama RSD

- amortizacija građevinskih objekata	126.542
- amortizacija opreme	82.558
- amortizacija nematerijalnih ulaganja	1.796
1.Realizacija u 2019. godini	**210.896**
2.Plan za 2019. godinu .	**209.500**
3. Index (1/2)	**100,67**

Troškovi amortizacije su veći za 1.396 hiljade ili 0,67 % više u odnosu na plan.
Troškovi amortizacije u 2019. godini su rezultat aktiviranja osnovnih sredstava (sekundarne vodovodne i kanalizacione mreže) nabavljenih iz sredstava kredita, donacija i sopstvenih sredstava.

u hiljadama RSD

- troškovi rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju	1.333
- troškovi rezervisanja za jubilarne nagrade	4.297
1.Realizacija u 2019. godini	**5.630**
2.Plan za 2019. godinu .	**500**
3. Index (1/2)	**1.126,00**

Rezervisanja za jubilarne nagrade su u 2019. godini takođe veća zbog obračuna većih jubileja. Prvo rezervisanje za jubilarne nagrade je izvršeno u 2017. godini, i tada je veći deo rezervisanja knjižen na povećanje gubitka. Izvršena rezervisanja u 2017. godini se odnose na prvi jubilej za svakog zaposlenog, dok se rezervisanja u 2018. i 2019. godini odnose na drugi ili sledeći jubilej, što znači i veće troškove.

7. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

u hiljadama RSD

Troškovi usluga na izradi učinka	9.622
Troškovi transportnih usluga, PTT, telefon, internet	16.086
Troškovi usluga održavanja	36.577
Troškovi održavanja vodomera, alata i sitnog inv.	5.326
Troškovi komunalnih usluga	706
Troškovi usluga zaštite na radu	149
Troškovi reklame i propagande	400
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	14.440
Troškovi deratizacije	360
Troškovi registracije vozila, parkinga i auto puta	497
1.Realizacija u 2019. godini	**84.163**
2.Plan za 2019. godinu	**105.911**
3. Index (1/2)	**79,47**

Realizovani troškovi proizvodnih usluga su manji za 21.748 hiljada dinara, ili za 23,53 % u odnosu plan.
Manji troškovi su rezultat ušteda u postupcima nabavki.
U ostalim proizvodnim uslugama najveće učešće beleže troškovi mesečnog očitavanja mernih instrumenata. Ova obaveza 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.
Ovi rashodi su manji najvećim delom zbog manjeg obima izvedenih priključenja na novoizgrađenu kanalizacionu mrežu na Paliću a samim tim manje realizacije zaključenog ugovora za izvođenje građevinskih radova za ove namene. Realizacija ovih radova kao i priključenja se očekuje većim delom u 2020. godini.

8. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

u hiljadama RSD

Troškovi revizije	260
Troškovi advokatskih usluga	443
Troškovi zdravstvenih usluga	710
Troškovi stručnog obrazovanja zaposlenih	910
Troškovi čišćenja prostorija	2.683
Troškovi obezbeđenja	1.936
Troškovi održavanja softvera	7.414
Troškovi intelektualnih usluga	8.497
Troškovi analize vode	9.919
Troškovi ostalih neproizvodnih usluga	4.046
Troškovi zajedničke naplate	13.598
Troškovi reprezentacije	269
Troškovi premija osiguranja	2.857
Troškovi platnog prometa	1.808
Troškovi članarina, i doprinosi Komorama	1.416
Troškovi poreza (građ. zemlj., ekologija, fond voda)	14.007
Troškovi oglasa u štampi	694
Troškovi taksa	387
Troškovi sudskog izvršitelja	8.866
Troškovi stručnih časopisa i novina	454
Ostali troškovi	217
Troškovi sudskog veštaka	88
1.Realizacija u 2019. godini	**81.479**
2.Plan za 2019. godinu	**85.054**
3. Index (1/2)	**95,80**

Nematerijalni troškovi su ostvareni za 3.575 hiljada manje ili za 4,20% manje u odnosu na plan.

9. FINANSIJSKI PRIHODI

u hiljadama RSD

Prihodi od kamata:	
- po zateznim kamatama	12.170
- transakcionih depozita	19
Pozitivne kursne razlike	289
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	2.659
1.Realizacija u 2019. godini	**15.137**
2.Plan za 2019. godinu	**14.900**
3. Index (1/2)	**101,59**

Finansijski prihodi su veći za 237 hiljada ili za 1,59 % veći u odnosu na plan.
Prihodi od zateznih kamata u iznosu od 12.170 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 19 hilj. RSD, odnose se na prihode koji su ostvareni po osnovu ugovora sa poslovnim bankama.

Pozitivne kursne razlike u iznosu od 289 hilj. RSD, odnose se na promenu deviznog kursa prilikom vršenja platnog prometa sa inostranstvom.

Prihod po osnovu efekata valutne klauzule u visini od 2.659 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.

10. FINANSIJSKI RASHODI

u hiljadama RSD

- rashodi kamata za neblagovremeno plaćanje javnih prihoda	10
- rashodi kamata po finansijskom lizingu	881
- rashodi kamata po kreditima u zemlji (overdraft)	149
- rashodi kamata po kratkoročnim kreditima u zemlji	1.010
- rashodi kamata po kupoprodajnim odnosima	15
- negativne kursne razlike	64
1.Realizacija u 2019. godini	**2.129**
2.Plan za 2019. godinu	**4.500**
3. Index (1/2)	**47,31**

Finansijski rashodi su ostvareni za 2.371 hiljada manje ili za 52,69% manje u odnosu na plan zbog manjih kamata dobijenih u postupcima nabavki za prekoračenje po tekućem računu i revolving kreditu, kao i manjeg obima korišćenja ovih sredstava.

Rashodi kamata po finansijskom lizingu u visini od 881 hilj. RSD, odnose se plaćene kamate za vozila koja su nabavljena putem finansijskog lizinga.

Rashodi kamata po kreditima u zemlji – overdraft u iznosu od 149 hilj. RSD, odnose se na kamatu na dozvoljeni minus po tekućem računu, na osnovu ugovora sa poslovnom bankom.

Rashodi kamata po kratkoročnim kreditima u zemlji u iznosu od 1.010 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 15 hilj. RSD, odnose se na kamatu zbog kašnjenja u plaćanju mesečnih obaveza.

Negativne kursne razlike u iznosu od 64 hilj. RSD, odnose se na promenu deviznog kursa prilikom vršenja platnog prometa sa inostranstvom.

11. OSTALI PRIHODI I PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE

u hiljadama RSD

Naplaćena otpisana potraživanja	672
Prihodi od naplate penala, kazni, šteta	50
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade	3.349
Ostali nepomenuti prihodi	225
Ostali nepomenuti prihodi – izravnanje salda	1
Prihod od naplate ispravljenih potraživanja iz ranijih perioda	16.734
1.Realizacija u 2019. godini	**21.031**
2.Plan za 2019. godinu	**16.000**
3. Index (1/2)	**131,44**

Ostali prihodi od usklađivanja vrednosti imovine ostvareni su za 5.031 hiljada više ili 31,44 % više u odnosu na plan.

Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja u iznosu od 672 hilj. dinara odnose se na otpise kod pravnih lica, koja su naplaćena iz stečajnih masa.

Prihodi od naplate penala, kazni, šteta u iznosu od 50 hilj. RSD odnose se na naknadu štete od osiguravajuće kuće.

Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade u iznosu od 3.349 hilj. RSD, odnose se na ukidanje neiskorišćenih dugoročnih rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade zaposlenih, koji su napustili Preduzeće u 2019. godine.

Ostali nepomenuti prihodi u iznosu od 225 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 16.734 hilj. RSD odnose se na ispravljena potraživanja od kupaca za koja je popisna komisija na dan 31.12.2018. godine utvrdila da ispunjavaju uslove za ispravku, a koja su naplaćena u toku 2019. 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	1.178
Rashod po osnovu otpisa ostalih postrojenja, opreme i investicija u toku	3.949
Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	1.859
Kazne za prekršaje, troškovi sporova	2
Naknade štete trećim licima	753
Rashodi po osnovu rashoda materijala i robe (po Godišnjem popisu)	170
Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravst. i naučne namene	100
Porez na rashod i manjak sitnog inventara (po Godišnjem popisu)	117
Ostali rashodi	475
Ostali rashodi – porez na dodatu vrednost	351
Ostali nepomenuti rashodi – izravnanje salda	14
Obezvređenje potraživanja	40.113

1.Realizacija u 2019. godini	**49.091**
2.Plan za 2019. godinu	**32.050**
3. Index (1/2)	**153,17**

Ostali rashodi i rashodi po osnovu obezvređenja imovine koja se vrednuje po fer vrednost kroz bilans uspeha su ostvareni za 17.041 hiljada više u odnosu na plan.

Gubici po osnovu rashoda nekretnina, postrojenja i opreme u visini od 1.178 hilj. RSD, obuhvataju rashod opreme i isknjiženje rezervnih delova, kao i rashod opreme za koje je godišnjim popisom na dan 31.12.2019. godine utvrđeno da ne ispunjavaju uslov za dalje priznavanje u poslovnim knjigama Preduzeća, jer se od ovih stavki ne očekuje ekonomska korist u budućem periodu.

Gubici po osnovu otpisa investicija u toku u visini od 3.949 hilj. RSD, obuhvataju otpis projektne dokumentacije koja se odnosi na kanalizacionu mrežu u Ulicama Jovana Mikića i Milutina Uskokovića u MZ Željezničko naselje (891 hilj. RSD), vodovodnu mrežu u Ulici Edvarda Kardelja, 4. Jula, Livadska, Karolja Čeha, Prvomajska u MZ Kelebija (1.540 hilj. RSD), kanalizacionu mrežu u Ulici Vladimira Perića Valtera u MZ Novo Selo u vrednosti (140 hilj. dinara), elektranu na Biogas na lokaciji UPOV (66 hilj. dinara), kanalizacionu mrežu za Pravoslavno groblje (488 hilj. dinara), Vodozahvat Bikovo (824 hilj. dinara).

Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja u visini od 1.859 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 (962 hilj. RSD), direktan otpis po osnovu raznih reklamacija na osnovu verodostojne dokumentacije (897 hilj. RSD).

Rashodi po osnovu naknade štete trećim licima u iznosu od 753 hilj. RSD odnose se na naknadu štete trećim licima usled defekata na mreži (633 hilj. dinara) i naknadu za zaštitu prava (120 hilj. dinara).

Ostali rashodi u iznosu od 475 hilj.RSD odnose se na obavezu učešće u finansiranju zarada osoba sa invaliditetom (446 hilj. RSD), kao i rashode zbog neizmirene obaveze (29 hilj. RSD).

Rashodi po osnovu obezvređenja potraživanja u visini od 40.113 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.

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	8.123
Rashodi po osnovu ispravki grešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	2.482
Realizacija u 2019. godini	**5.641**

Ovi rashodi i prihodi nisu planirani, odnose se na prethodni period.

Prihodi po osnovu ispravke grešaka iz ranijih godina u iznosu od 8.123 hilj. RSD odnose se na:

- potraživanja po osnovu pretplate kod Privredne komore Srbije u iznosu od 1.014 hiljada RSD;
- potraživanja po osnovu sudskih procesa za zaposlene i starozaposlene Preduzeća u iznosu od 2.413 hilj. RSD;
- zaduženja po osnovu ispravke računa kupaca po osnovu očitanih stanja i evidentiranih akontativnih zaduženja za prethodne godine u iznosu od 4.653 hiljada RSD;
- naknadu za korišćenje voda u iznosu od 43 hilj. RSD, gde je konačnim rešenjem za 2018. godinu utvrđena niža naknada u odnosu na akontaciju.

Rashodi po osnovu ispravke grešaka iz ranijih godina u iznosu od 2.482 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 1.392 hiljada RSD;
- naknadu za korišćenje voda, naknadu za ispuštenu vodu u iznosu od 873 hilj. RSD, gde je konačnim rešenjem za 2018. godinu utvrđena viša naknada u odnosu na akontaciju;
- rashodi za beneficirani staž u iznosu od 210 hilj. RSD;
- rashodi za neizmirene obaveze u iznosu od 7 hilj. RSD.

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

u hiljadama RSD

Odloženi poreski prihod perioda	562

Nakon obračuna odloženih kumulativnih poreskih sredstava i obaveza, na računu 722 je iskazan odloženi poreski rashod perioda u iznosu od 562 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

	2019.
- Materijal	48.867
- Rezervni delovi	2.719
- Alat i inventar	44.939
- Ispravka vrednosti materijala, rezervnih delova, alata i inventara	(43.328)
Stanje na dan 31. decembra 2019. godine	**53.197**
Planirano stanje zaliha na dan 31.12.2019. godine	**42.500**
Realizacija u odnosu na plan	**125,16**
- Roba	**2019.**
- Roba u magacinu	340
- Ispravka vrednosti robe	(105)
Stanje na dan 31. decembra 2019. godine	**235**
Planirana vrednost robe na dan 31.12.2019. godine	**236**
Realizacija u odnosu na plan	**99,57**

Strukturu zaliha čine: materijal 91 %, rezervni delovi 5 % , alat i inventar 4 %.

Veća realizacija zaliha materijala za 10.697 hiljada RSD ili za 25,16 % u odnosu na plan je nastala zbog nabavke materijala koji se i utrošio u prvom tromesečju 2020. godine. Navedeni materijal je nabavljen za zamenu dela kanalizacione mreže u centru grada. Takođe, po ugovoru o konsignaciji određeni deo neutrošenog vodovodnog materijala Preduzeće je imalo obavezu da krajem godine preuzme, ali će za toliko biti manje nabavljano materijala u narednom periodu za tekuće poslovanje.

STRUKTURA PRIMLJENIH DONACIJA

Promene na odloženim prihodima i primljenim donacijama za osnovna sredstva u toku 2019. godine bile su sledeće:

u hiljadama RSD

	Iz budžeta	**Strani donatori**	**Ostali donatori**	**Donacije po osnovu rešenja Grada**	**Ukupno**
Stanje na početku godine	823.228	390.340	53.975	5.002	1.272.545
Povećanje u 2019. godini	61.796	132.562	-	2.533	196.891
Smanjenje u korist prihoda	(17.105)	(42.001)	(1.491)	-	(60.597)
Stanje na kraju godine	**867.919**	**480.901**	**52.484**	**7.535**	**1.408.839**

Struktura donacija : u hiljadama RSD

Kapitalne subvencije iz budžeta Grada Subotice u 2019. godini – kojima se finansira projektno tehnička dokumentacija za sledeće investicije	**61.796**
- Izgradnja novog Peskolova	25.000
- Izgradnja objekta za dohlorisanje vode	4.495
- Kanalizaciona mreža u Mačvanskoj ulici	16.182
- Čišćenje i održavanje otvorenih kanala	600
- Održavanje kanalizacionog sistema povezivanja kolektora 1 i 0	12.400
- Izgradnja crpne stanice u industrijskoj zoni Mali Bajmok	3.119
Primljene donacije u toku 2019. godine od stranih donatora:	**132.562**
- WBJF – EBRD banka – kondicioniranje vode na Vodozahvatu II	19.369
- KFW banka – proširenje kanalizacione mreže na Paliću	113.193
Donacije preneta rešenjem Grada Subotice u toku 2019. godine:	**2.533**
- Vodovodna mreža Privredna zona Mali Bajmok	394
- Kanalizaciona mreža Privredna zona Mali Bajmok	394
- Kol. sistema kanalizacione mreže Stari Žednik i Novi Žednik	380
- Atmosferska kanalizaciona mreža u Ulicama Vuka Mandušića i Palmina	1.365

OSTVARENI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI

Redni broj	Proizvod i usluga po kategorijama potrošača	Jedinica mere	Planirano u 2019. godini	Ostvareno u 2019. godini	Index 5/4
1	2	3	4	5	6
1	**PITKA VODA**				
1.1.	Poslovni potrošači RO	m³	825.012	823.516	99,81
1.2.	Potrošači u kolekt. stan. KS	m³	1.545.865	1.516.638	98,10
1.3.	Individualni potrošači ŠP	m³	3.442.905	3.372.563	97,95
1.4.	Poslovni potrošači MP	m³	170.782	167.345	97,98
1.5.	Beneficirani potrošači - ustanove i zanatlije	m³	377.754	373.510	98,87
2	**ODVOĐENJE**				
2.1.	Poslovni potrošači RO	m³	1.068.328	1.167.927	109,32
2.2.	Potrošači u kolekt. stan. KS	m³	1.517.066	1.488.390	98,10
2.3.	Individualni potrošači ŠP	m³	1.785.590	1.751.595	98,09
2.4.	Poslovni potrošači MP	m³	145.718	143.478	98,46
2.5.	Beneficirani potrošači - ustanove i zanatlije	m³	342.762	338.573	98,77
3	**PREČIŠĆAVANJE**				
3.1.	Poslovni potrošači RO	m³	1.065.911	1.165.765	109,36
3.2.	Potrošači u kolekt. stan. KS	m³	1.514.061	1.486.090	98,15
3.3.	Individualni potrošači ŠP	m³	1.785.015	1.751.006	98,09
3.4.	Poslovni potrošači MP	m³	145.718	143.478	98,46
3.5.	Beneficirani potrošači - ustanove i zanatlije	m³	339.254	338.570	99,79

Ostvareni fizički obim aktivnosti iz osnovne delatnosti po vrsti usluge i kategoriji korisnika se kreće u rasponu od 97,95 % do 109,36 % u odnosu na plan.
Može se zaključiti da je realizacija fizičkog obima odstupa kod pojedinih ktegorija i usluga, ali je ukupan obim usluga manji za 4 % u odnosu na planirani obim.

OSTVARENI PROCENAT NAPLATE POTRAŽIVANJA

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

Rbr	Kategorija potrošača	2019. godina	2018 godina
1.	Poslovni potrošači	85,70%	85,25%
2.	Ustanove	49,74%	48,30%
3.	Domaćinstva	81,06%	80,83%
4.	Kućni saveti	81,97%	81,23%
5.	Usluge iz sporedne delatnosti	77,68%	77,71%
	Ukupan prosečan procenat naplate	**79,32%**	**78,90%**

Procenat naplate ukupnih potraživanja je veći za 0,42 % u odnosu na prethodnu godinu.

Ukoliko se stavi u odnos nominalni iznos naplaćene realizacije prema nominalnom iznosu fakturisane realizacije samo u periodu od 01.01.2019. do 31.12. 2019. godine, procenat naplate iznosi 98,59% .

Rbr	Kategorija potrošača	2019. godina
1.	Poslovni potrošači	99,38%
2.	Ustanove	92,30%
3.	Domaćinstva	98,81%
4.	Kućni saveti	99,37%
5.	Usluge iz sporedne delatnosti	96,62%
	Ukupan prosečan procenat naplate	**98,59%**

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

Rbr	Kategorija potrošača	2019. godina	2018. godina
1.	Poslovni potrošači	48,26%	42,20%
2.	Ustanove	25,69%	2,34%
3.	Domaćinstva	46,34%	54,75%
4.	Kućni saveti	41,81%	50,98%
5.	**Ukupno**	**23,86%**	**28,67%**

Procenat naplate kamate je manji za 4,81 %, 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.

Ukoliko se posmatra nominalan iznos fakturisane i nominalni iznos naplaćene realizacija kamata samo u periodu od 01.01.2018. do 31.12.2018. godine, procenat naplate iznosi 50,71 % ili za 5,29 % manje nego prošle godine. Manji procenat u naplati je ostvaren jer najveći dužnik Opšta Bolnica Subotica ne izmiruje kamatu.

IZVEŠTAJ O ZARADAMA I BROJU ZAPOSLENIH

Isplaćene zarade u bruto 1

Mesec	Isplaćena masa zarade u 2019. godini	Prosečna zarada po mesecima u 2019. godini	Planirana masa za zarade u 2019. godini	Planirana prosečna zarada po mesecima u 2019. godini	Index 2/4
1	2	3	4	5	6
I	14.075.041,60	71.811,43	14.327.279,00	71.636,00	98,24
II	11.958.832,26	61.327,34	12.485.744,00	62.429,00	95,78
III	12.340.920,44	63.286,17	13.145.519,00	65.728,00	93,88
IV	13.254.091,97	67.969,70	13.547.850,00	67.739,00	97,83
V	13.835.991,54	70.953,80	14.303.057,00	71.515,00	96,73
VI	11.858.350,33	61.442,22	12.799.083,00	63.995,00	92,65
VII	13.436.874,31	69.621,11	14.407.909,00	72.040,00	93,26
VIII	12.927.360,42	67.682,51	13.952.067,00	69.760,00	92,66
IX	12.298.722,51	64.391,21	13.302.618,00	66.513,00	92,45
X	13.149.270,36	69.572,85	14.209.627,00	71.048,00	92,54
XI	12.208.516,41	64.595,32	13.074.121,00	65.371,00	93,38
XII	12.966.355,27	65.819,06	13.866.540,00	69.333,00	93,51
UKUPNO	**154.310.327,42**	**66.484,41**	**163.421.414,00**	**817.107,00**	**94,42**

Isplaćena masa zarada se vršila u skladu sa planiranim veličinama**.**

Broj zaposlenih

Mesec	Broj zaposlenih u 2019. godini	Planirani broj zaposlenih u 2019. godini	Index 2/3
1	**2**	**3**	**4**
I	196	200	98,00
II	195	200	97,50
III	195	200	97,50
IV	195	200	97,50
V	195	200	97,50
VI	193	200	96,50
VII	193	200	96,50
VIII	191	200	95,50
IX	191	200	95,50
X	189	200	94,50
XI	189	200	94,50
XII	197	200	98,50
UKUPNO	**2.321**	**2.400**	**96,71**

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

IZVEŠTAJ O TROŠKOVIMA ZAPOSLENIH

R br.	Troškovi zaposlenih	Plan za 01.01-31.12.2019.	Realizacija 01.01.-31.12.2019.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	117.663.418	111.670.681	94,91
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	163.421.414	154.310.327	94,42
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	192.162.487	181.069.945	94,23
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji – UKUPNO*	200	197	98,50
4.1.	- na neodređeno vreme	197	188	95,43
4.2.	- na određeno vreme	3	9	300,00
5.	Naknade po ugovoru o delu	350.000	303.797	86,80
6.	Broj primalaca naknade po ugovoru o delu	1	1	100,00
7.	Naknade po autorskim ugovorima			
8.	Broj primalaca naknade po autorskim ugovorima			
9.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	9.335.000	5.932.075	63,55
10.	Broj primalaca naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	15	11	73,33
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	8.309.259	87,47
20.	Dnevnice na službenom putu	750.000	542.800	72,37
21.	Naknade troškova na službenom putu	460.000	219.086	47,63
22.	Otpremnine za odlazak u penziju	2.100.000	1.461.278	69,58
23.	Broj primalaca	6	6	100,00
24.	Jubilarne nagrade	8.482.000	7.944.083	93,66
25.	Broj primalaca	40	39	97,50
26.	Pomoć radnicima i porodici radnika	950.000	828.976	87,26
27.	Stipendije	300.000	197.841	65,95
28.	Ostale naknade troškova zaposlenim i dr.fizičkim licima	400.000	400.000	100,00
29.	Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja u skladu sa aneksom kolektivnog ugovora	10.000.000	9.076.018	90,76

Troškovi zaposlenih su se kretali u okviru planiranih veličina.
Odstupanja su prisutna kod sledećih pozicija:
9. i 10. – manji obim privremeno povremenih poslova je realizovan u iznosu od 3.402.925 dinara (36,45 % manje) zbog toga što je preduzeće vršilo racionalizaciju ovih troškova;
19. – troškovi prevoza zaposlenih sa posla i na posao su manji za 1.1190.741 dinara (za 12,53 % manje) zbog bolovanja, manjeg broja zaposlenih u odnosu na plan i slično;

20. i 21. – zbog racionalizacije troškova, smanjeni su i troškovi dnevnica i naknada na službenom putu;
22. – otpremnine su manje realizovane za 638.722 dinara ili za 30,42 % manje jer je prilikom obračuna korišćen podatak o prosečnoj zaradi koje preduzeće nije moglo precizno planirati;
24. – jubilarne nagrade su manje realizovane za 537.917 dinara ili za 6,34 % manje jer je prilikom obračuna korišćen podatak o prosečnoj zaradi koje preduzeće nije moglo precizno planirati;
26. – pomoć radnicima i njihovim porodicama je manji za 121.024 dinara ili za 12,74 %. Isplaćeni su samo troškovi pogrebnih usluga, jer je to obaveza po kolektivnom ugovoru. Druge vrste pomoći za lečenje nisu isplaćivane zbog nedostatka jasnih kriterijuma prilikom odobravanja tih sredstava;
27. – troškovi stipendije za dete preminulog zaposlenog su takođe manji za 102.159 dinara ili za 34,05 %, korišćen je podatak o većoj prosečnoj zaradi;
28. – ovi troškovi su manji jer je zbog fluktuacije zaposlenih, isplaćen manji iznos zaposlenima koji su otišli iz preduzeća, srazmerno vremenu provedenom na radu.

IZVEŠTAJ O SUBVENCIJAMA IZ BUDŽETA

Rbr	Izvor sredstava/namena	Plan za 01.01-31.12.2019.	Realizacija 01.01.-31.12.2019.	Indeks 4/3
	2	3	4	5
1.	Rekonstrukcija česme Žubor života na Paliću	400.000	250.328	62,58
2.	Sanacija stanja PPOV – izgradnja novog peskolova	25.000.000	25.000.000	100,00
3.	Izrada projekta i izgradnja crpne stanice u Industrijskoj zoni Mali Bajmok	4.200.000	0	0,00
4.	Izgradnja i opemanje bunara B-12/IV na VZ I	500.000	0	0,00
5.	Izgradnja i opemanje bunara B-27/III na VZ I	500.000	0	0,00
6.	Održavanje kanalizacionog sistema – povezivanja kolektora 1 i 0	21.000.000	12.400.000	59,05
7.	Izgradnja objekata za dohlorisanje vode u Ulici 51. Divizije	4.503.000	4.495.129	99,83
8.	Izgradnja sekundarne mreže gradske kanalizacije u delu Mačvanska ulica u Subotici	18.876.000	10.797.312	57,20
9.	Izgradnja pomoćnih objekata postrojenja za dezinfekciju pijaće vode na lokaciji vodozahvata Stari Žednik i vodozahvata Bajmok	8.362.000	0	0,00
10.	Čišćenje i održavanje otvorenih kanala	600.000	0	0,00
	UKUPNO:	**83.941.000**	**52.942.769**	**63,07**

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.

Pozicija 1. – Nabavka radova je sprovedena, vrednost izvedenih radova je manja u odnosu na planirane i projekat je završen uz niže troškove.
Pozicija 3. – Zaključen je ugovor za nabavku i utvrđena obaveza za avans po ugovoru. U decembru je Gradu upućen Zahtev za prenos i sredstva su realizovana u januaru 2020. godine.
Pozicija 4. i 5. – Nabavke su pokrenute u 2019. godini ali su ugovori za izvođenje radova zaključeni u 2020. godini, stoga Preduzeće nije ni podnosilo zahteve za prenos sredstava. Sredstva će biti realizovana u 2020. godini kroz planirane iznose za 2020. godinu.
Pozicija 6. – Sproveden je postupak nabavke, zaključen ugovor i realizovan avans u visini od 60% ugovorenih radova. Za preostalu vrednost nisu izvršeni radovi i nije bilo Zahteva za prenos. i Projekat je nastavljen u 2020.-toj godini.
Pozicija 8. – Izvedeni su radovi i upućen Zahtev Gradu za prenos sredstava po ispostavljenim situacijama, ali obzirom na rok plaćanja situacija (45 dana), sredstva su preneta u januaru 2020. godine.
Pozicija 9. – Postupak nabavki je pokrenut ali je isti bio u zastoju zbog podnetog zahteva za zaštitu prava ponuđača. Postupak je uz određene dopune nastavljen u 2020. godini. Preduzeće nije tražilo sredstva od Grada za ove namene i zbog toga nije bilo realizacije.
Pozicija 10. – Zahtev za čišćenje otvorenih kanala je upućen Gradu u decembru mesecu, sredstva su preneta u januaru 2020. godine Preduzeću.

IZVEŠTAJ O REALIZOVANIM JAVNIM NABAVKAMA

R. br.	Pozicija	Plan za 2019. godinu	Realizacija postupka nabavke	Ugovorena vrednost nabavki pokrenutih u 2019. godini	Realizovana vrednost nabavki pokrenutih u 2019. godini	Indeks
						3/1
	Dobra	1	2	3	4	5
1	Creva za kombinovano vozilo	600.000	Ugovor zaključen i realizova	477.000	477.000	79,50
2	Delovi za IQ senyor net sistem	3.000.000	Ugovor zaključen i realizova	2.823.679	2.823.679	94,12
3	Računarska oprema i rezervni delovi	2.050.000	Ugovor zaključen i realizova	1.992.380	1.943.180	97,19
4	Autoklav	2.100.000	Ugovor zaključen i realizova	1.984.000	1.984.000	94,48
5	Pogonsko gorivo, ulje i mazivo	7.947.000	22.11.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	7.775.245	1.406.723	97,84
6	Električna energija	70.000.000	30.12.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	70.000.000	0	100,00
7	Tehnička vaga	250.000	Ugovor zaključen i realizova	247.500	247.500	99,00
8	Suvi stelizator	680.000	Ugovor zaključen i realizova	663.200	663.200	97,53
9	Pumpni agregati na elektro pogon	2.500.000	Ugovor zaključen i realizova	2.490.000	2.490.000	99,60
10	Rezervni delovi za održavanje hlornih sistema	6.000.000	14.05.2019. Ugovor zaključen na tri godine	5.996.641	233.816	99,94
11	Merno regulaciona oprema	1.000.000	30.04.2020. Ugovor zaključen na godinu dana	788.921	563.778	78,89
12	Induktivni protokomeri	1.200.000	Ugovor zaključen i realizova	1.199.704	1.199.704	99,98
13	COD testovi	495.000	Ugovor zaključen i realizova	493.500	493.500	99,70
14	Softver	665.000	Ugovor zaključen i realizova	625.794	625.794	94,10
15	Kolone za bunare	2.000.000	06.09.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	1.944.000	0	97,20
16	Licenca za ORACLE	2.530.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00

17	Frekventni regulator	4.000.000	Ugovor zaključen i realizova	3.678.800	3.578.800	91,97
18	Implementacija IP telefonije u upravi	970.000	Ugovor zaključen i realizova	927.160	927.160	95,58
19	Vodovodni i kanalizacioni materijal	12.000.000	26.03.2020.Ugovor zaključen na godinu dana	12.000.000	0	100,00
20	Vodomeri i rezervni delovi	9.793.300	09.07.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	9.169.700	5.942.195	93,63
21	PVC prozori	1.100.000	Ugovor zaključen i realizova	666.400	664.400	60,58
22	Procesna oprema	3.000.000	Ugovor zaključen i realizova	2.984.144	2.984.144	99,47
23	Uređaj za određivanje Fe na filterima	6.000.000	Ugovor zaključen i realizova	5.994.000	5.994.000	99,90
24	Elektroagregat kontejnerskog tipa	1.300.000	Ugovor zaključen i realizova	722.495	722.495	55,58
25	Auto gume i vulkanizerske usluge	500.000	20.06.2019.Ugovor zaključen na godinu dana	500.000	262.902	100,00
26	Rezervni delovi finih rešetki	2.800.000	06.11.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	2.795.411	0	99,84
27	Bravarski materijal	1.500.000	Nije pokrenut postupak	0	0	0,00
28	Građevinski materijal	500.000	23.07.2019.Ugovor zaključen na godinu dana	500.000	333.616	100,00
29	Higijensko sanitarni materijal	1.700.000	13.06.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	1.700.000	1.370.797	100,00
30	Delovi za ulazne pužne pumpe - servis	5.000.000	06.03.2020. Ugovor zaključen na godinu dana	4.987.860	0	99,76
31	Kancelarijski materijal i toneri (uključujući i rokovnike kao materijal za reklamu)	2.860.000	05.08.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	2.699.685	1.088.439	94,39
32	Nameštaj	655.500	Ugovor zaključen i realizovan	513.900	513.900	78,40
33	Magnet za šaht poklopce	110.000	Ugovor zaključen i realizovan	106.436	106.436	96,76
34	Potrošni materijal – laboratorija	3.690.000	24.10.2019.Ugovor zaključen na godinu dana	3.516.915	1.934.910	95,31
35	Lična zaštitna sredstva	2.774.800	24.07.2019. Ugovor zaključen na godinu	2.730.560	1.772.060	98,41

			dana			
36	Putna signalizacija	260.000	Ugovor zaključen i realizovan	219.462	219.462	84,41
37	Inventor za kamere	100.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
38	Softver	700.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
39	Reprezentacija	300.000	Realizovano bez ugovora	0	268.565	0,00
40	Ostali materijal za labaratoriju	100.000	Ugovor zaključen i realizovan	79.800	79.800	79,80
41	Softver za podršku ISO	490.000	Ugovor zaključen i realizovan	468.072	468.072	95,52
42	Aplikacija za očitavanje vodomera	400.000	Ugovor zaključen i realizovan	398.000	398.000	99,50
43	Elektromaterijal	2.000.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
44	Mobilni uređaj za očitavanje vodomera	240.000	Ugovor zaključen i realizovan	236.250	236.250	98,44
45	Rezervni delovi za postojeći sistem prenosa podataka	450.000	26.12.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	450.000	407.178	100,00
46	Horizontalni rezervoar za transport 500l	200.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
47	IBC kontejneri	100.000	Ugovor zaključen i realizovan	98.500	98.500	98,50
48	Hrana za pse	40.000	Realizovano bez ugovora	0	15.320	0,00
49	Materijal za održavanje trimera i kosilica	200.000	Tri ponude	200.000	112.423	100,00
50	Automehaničarski alati	50.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
51	Uređaj za odvrtanje zatvarača vodomera	250.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
52	Kante za unutrašnje odlaganje otpada	40.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
53	Box kutije za odlaganje akumulatora	25.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
54	Softver Graund Vistas 7 Advance	300.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00

55	TOUCH panel	475.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
56	Tehnički gasovi	195.000	Realizovano bez ugovora	0	65.658	0,00
57	Materijal za označavanje hidranata	480.000	Realizovan ugovor – razlike u realizaciji su kursne razlike	480.000	498.288	100,00
58	Uređaj za kontrolu prisutnosti na poslu	490.000	Zaključen i realizovan ugovor u celosti	489.285	245.935	99,85
59	Mat. za pilot projekte (kućni priključci)	480.000	Zaključen i realizovan ugovor	468.638	469.556	97,63
60	Trake za obeležavanje gradilišta	100.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
61	Industrijska so	300.000	Ugovor zaključen i realizovan	269.500	269.500	89,83
62	Izrada pečata i popravka	20.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
63	Kosilice i trimeri	150.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
64	Dijagnostički uređaj za vozila	300.000	Zaključen i realizovan ugovor	224.437	224.437	74,81
65	Lična dezinfekcija	300.000	Tri ponude	22.320	11.160	7,44
66	Nabavka vozila putem fin.lizinga	8.000.000	Ugovor zaključen na 5 godina	6.099.478	2.168.973	76,24
67	Hemikalije za Upov-gvožđe hlorid	2.993.550	14.05.2019.Ugovor zaključen na tri godine	2.028.000	931.528	67,75
	Ukupno dobra:	**183.799.150**		**167.926.772**	**50.536.733**	91,36
1	Prevodilačke usluge	1.050.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
2	Popravka hidromašinske opreme	3.000.000	26.06.2019.Ugovor zaključen na godinu dana	3.000.000	0	100,00
3	Širokopojasni internet	7.650.000	30.10.2019.Ugovor zaključen na tri godine	7.452.000	333.661	97,41
4	Usluga servisiranja i redovnog održavanja laboratorijske opreme	1.700.000	Zaključen i realizovan ugovor	1.339.270	1.339.270	78,78

5	Premije osiguranja	2.500.000	06.02.2020.Ugovor zaključen na godinu dana	2.475.760	0	99,03
6	Fizičko obezbeđenje objekata	2.300.000	14.11.2019.Ugovor zaključen na godinu dana	2.199.920	90.024	95,65
7	Poslovi spremanja poslovnih prostorija	2.620.000	25.06.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	2.304.670	1.191.454	87,96
8	Uslužno održavanje i popravka vozila i velikih radnih mašina	4.000.000	20.06.2019. Ugovor zaključen na dve godine	4.000.000	1.404.608	100,00
9	Usluge masovne štampe i izrade koverata	1.900.000	29.07.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	1.900.000	522.256	100,00
10	Elektronski prenos podataka o naplaćenim računima	1.800.000	07.02.2020. Ugovor zaključen na godinu dana	1.800.000	0	100,00
11	Očitavanje mernih instrumenata korisnika	15.000.000	10.05.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	12.165.049	6.716.635	81,10
12	Servis pumpi	6.000.000	12.04.2019. Ugovor zaključen na dve godine	6.000.000	3.862.634	100,00
13	Održavanje hlorogen uređaja	2.100.000	05.11.2019. Ugovor zaključen na tri godine	2.096.448	100.918	99,83
14	Servis industrijskih vodomera	1.850.000	23.04.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	1.807.600	562.100	97,71
15	Servis taložnika na PPOV	6.200.000	16.08.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	6.147.205	0	99,15
16	Tehnički prijem	6.378.929	20.05.2019. Ugovor zaključen na dve godine	6.164.000	0	96,63
17	Izrada projekta	4.035.000	12.06.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	2.120.000	1.360.000	52,54
18	Arhiviranje dokumenata, predloga za izlučivanje dokumenata	1.500.000	Nabavka nije pokrenuta	0	0	0,00
19	Rekonstrukcija vanjske rasvete	1.400.000	22.01.2020. Ugovor zaključen na godinu dana	1.400.000	0	100,00
20	Rekonstrukcija elektroopreme HG Palić	1.500.000	Nabavka nije pokrenuta	0	0	0,00
21	Krojačke usluge	200.000	Ugovor zaključen i realizovan	195.000	195.000	97,50

22	Angažovanje konsultanta za unapređenje sistema kvaliteta i prelazak na ISO 45001	180.000	Ugovor zaključen i realizovan	175.000	175.000	97,22
23	Prekoračenje po tekućem računu (Overdraft) na osnovicu od 20.000.000,00 dinara	1.100.000	21.11.2019.Ugovor zaključen na godinu dana	1.024.000	148.837	93,09
24	Kratkoročni revolving kredit na osnovicu od 55.000.000,00 dinara	3.100.000	27.06.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	1.981.833	1.083.101	63,93
25	Izrada elaborata za elektro i hidromašinsku opremu u zgradi PPOV	150.000	Nabavka nije pokrenuta	0	0	0,00
26	Interna provera IMS i IKT sistema	130.000	Zaključen i realizovan ugovor	120.000	120.000	92,31
27	Stručno usavršavanje zaposlenih	1.227.000	Realizovano bez zaključivanja ugovora	0	909.957	0,00
28	Pretplata na stručnu literaturu	589.000	Realizovano bez zaključivanja ugovora	0	454.078	0,00
29	Revizija finansijskih izveštaja	300.000	Zaključen i realizovan ugovor	260.000	260.000	86,67
30	Angažovanje spoljnog člana Komisije za rešavanje reklamacija	350.000	Ugovor zaključen sa licem na godinu dana	350.000	303.797	100,00
31	Usluge za isporuku gasa	100.000	Realizovano po višegodišnjem ugovoru	0	87.664	0,00
32	Usluge iznošenja otpada	850.000	Bez ugovora	850.000	705.752	100,00
33	Troškovi istraživanja novih poslovnih koncepcija, ugovorenih odnosa i pripreme projekata u funkciji razvoja	490.000	Na tri ponude – postupak sproveden u decembru	480.000	0	97,96
34	Ugovori sa medijima	200.000	Zaključen i realizovan ugovor	200.000	205.000	100,00
35	Advokatske usluge	1.000.000	Realizovano bez zaključivanja ugovora	0	443.070	0,00
36	Dostava pošiljki putem pošte	12.000.000	Višegodišnji ugovor	12.000.000	10.546.747	100,00
37	Usluge za isporuku toplotne energije	3.500.000	11.02.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	3.500.000	2.517.371	100,00
38	Hemijske i mikrobiološke analize ZZJZ – voda za piće	9.340.000	Zaključe i realizovan ugovor	9.340.000	9.100.788	100,00

39	Sitne popravke u laboratoriji	150.000	Tri ponude	138.900	138.900	92,60
40	Izrada video i foto dokumentacije izgradnje kapitalnih objekata	210.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
41	Konsultantske usluge za izradu Koncepcije razvoja Integrisanog informacionog sistema preduzeća	480.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
42	Konsultantske usluge za nadzor Projekta reinženjeringa i migracije na novu veziju ORACLE poslovno-informacionog sistema	450.000	Zaključen i realizovan ugovor	450.000	450.000	100,00
43	Usluga izrade Plana delovanja u slučaju IT katastrofa	300.000	Zaključen i realizovan ugovor	295.000	295.000	98,33
44	Usluge izrade elektronskog vođenja dokumenata – formiranje centralne baze podataka dolaznih i sopstvenih dokumenata	400.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
45	Usluge za realizaciju zajedničkog ekološko-edukativnog projekta za decu „Aquarius“ sa Skupštinom Grada Subotice	210.000	Zaključen i realizovan ugovor	210.000	210.000	100,00
46	Troškovi godišnje Benčmarking završne radionice u Subotici	250.000	Zaključen i realizovan ugovor	249.875	249.875	99,95
47	Savetodavne usluge za upravljanje infrastrukturnim sredstvima – Licenca za korišćenje softvera EDAMS sa tehničkom podrškom UTVSI	480.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
48	Tehnička podrška za BaSYS softver za upravljanje infrastrukturnim bazama podataka	180.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
49	AGROS mreža – aktivna geodetska referentna osnova – Flat Rate	107.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
50	Servis Trimble uređaja i nabavka rezervnih delova	150.000	Realizovano bez ugovora – tri ponude	133.565	133.565	89,04
51	Etaloniranje Trimble GNSS R6 i Trimble S6 totalne stanice	30.000	Realizovano bez ugovora – tri ponude	7.990	7.990	26,63
52	Usluge održavanja GIS software -a i Geoportala	460.000	Zaključen i realizovan ugovor	460.000	460.000	100,00
53	Nadzor - detekcije požara	60.000	Tri ponude	59.500	0	99,17

54	Virtual Manged Hosting sa Mail servisima i prenosom podataka	250.000	09.01.2020.Ugovor zaključen na godinu dana	204.516		81,81
55	Održavanje internet stranice preduzeća	220.000	23.12.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	216.000	54.000	98,18
56	Servis i održavanje birotehničke opreme	410.000	06.08.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	400.700	127.300	97,73
57	Etaloniranje uređaja radnih etalona	150.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
58	Servisiranje uređaja - radnih etalona	150.000	Realizovano na tri ponude	97.000	97.000	64,67
59	Periodični pregled i kontrola PPA i hidranata, punjenje PPA i popravka, ispitivanje boce i nabavka	420.000	Realizovano na tri ponude	418.050	426.517	99,54
60	Periodični pregled, popravka i punjenje izolacionih aparata IVA SPIRATOM i zaštitnih skafandera TRELLCHEM SUPER	90.000	Realizovano na tri ponude	60.760	60.760	67,51
61	Prethodni-periodični- vanredni lekarski pregledi zaposlenih	300.000	Realizovano na tri ponude	300.000	273.000	100,00
62	Sanitarni lekarski pregled (2x godišnje)	350.000	Realizovano na tri ponude	0	336.540	0,00
63	Deratizacija, dezinsekcija i dezinfekcija objekata i bunara (2x godišnje) i vođenje dokumentacije po HACCP standardu	360.000	Zaključen i realizovan ugovor	360.000	360.000	100,00
64	Dopuna piktograma	30.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
65	Usluge konsultovanja nadzora i koordinacije iz oblasti bezbednost i zdravlje na radu i srodnih oblasti	480.000	Zaključen i realizovan ugovor	480.000	480.000	0,00
66	Osposobljavanje lica za pružanje prve pomoći	45.000	Realizovano na tri ponude	45.000	45.500	100,00
67	Pregled ventila sigurnosti	60.000	Realizovano na tri ponude	60.000	52.000	100,00
68	Ispitivanje električne instalacije na lokaciji UPRAVA i VZ I	300.000	Realizovano na tri ponude	296.000	296.000	98,67
69	Ispitivanje radne okoline – letnji period	150.000	Realizovano na tri ponude	149.000	149.000	99,33

70	Laboratorijsko ispitivanje digestovanog mulja-PPOV i kategorizacija otpada-digestovanog mulj.	50.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
71	Servis VN prekidača	350.000	Realizovano na tri ponude	242.000	242.000	69,14
72	Vibrodijagnostičko ispitivanje pumpnih agregata	150.000	Realizovano na tri ponude	128.000	128.000	85,33
73	Revizija i remont trafoa	480.000	Realizovano na tri ponude	373.110	365.110	77,73
74	Tehnička dokumentacija za rekonstrukciju ispitne stanice	450.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
75	Servis klima uređaja	200.000	Realizovano na tri ponude	124.800	124.800	62,40
76	Fiksna telefonija	1.200.000	Realizovano po višegodišnjem ugovoru	0	569.170	0,00
77	Servis mobilnih telefona	80.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
78	Održavanje telefonske centrale	60.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
79	Transport novca	400.000	01.06.2019.Ugovor zaključen na godinu dana	229.080	135.590	57,27
80	Tehnički pregled vozila	200.000	23.03.2019.Ugovor zaključen na godinu dana	200.000	104.917	100,00
81	Pranje vozila	100.000	23.03.2019.Ugovor zaključen na godinu dana	100.000	7.200	100,00
82	GPS monitoring (mesečno praćenje)	170.000	Realizovano na tri ponude	0	144.000	0,00
83	Akt o proceni rizika o zaštiti lica i imovine poslovanje	200.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
84	Popravka ručnih električnih aparata	100.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
85	Stolarske usluge	300.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
86	Izrada numeričkog modela za optimatizaciju rada izvorišta	200.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
87	Servis sistema detekcije gasa	490.000	Ugovoreno i realizovano	470.500	470.500	96,02

88	Izrada detekcije i signalizacije požara u objektima UPRAVA – druga faza	490.000	Ugovoreno i realizovano	450.750	450.750	91,99
89	Angažovanje nadzora sa stručnim ispitom za geološku struku	180.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
90	Elaborat o zonama sanitarne zaštite	400.000	Ugovoreno i realizovano	400.000	400.000	100,00
91	Angažovanje hidrogeologa	498.000	Ugovoreno i realizovano	495.000	495.000	99,40
92	Knjiga evidencije za 2018. godinu	0	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
93	Provera efekata regeneracije bunara	0	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
94	Koncepcijski plan vodosnabdevanja industrijske zone Mali Bajmok -analiza postojećeg stanja i buduće stanje	490.000	Ugovoreno i realizovano	480.000	480.000	97,96
95	Izrada KTP katastarsko topografske karte za DMA zone (šahte pored državnih puteva) i dopuna elektro-projekta	200.000	Ugovoreno i realizovano	195.000	195.000	97,50
96	Izrada gradilišne table	400.000	Ugovoreno i realizovano	180.700	180.700	45,18
97	Tehnoekonomska analiza varijantnih rešenja viškova voda na lokaciji UPOV Subotica	475.000	Ugovoreno i realizovano	465.000	465.000	97,89
98	Kalibracija uređaja za merenje zbijenosti tla	120.000	Ugovoreno i realizovano	120.000	120.000	100,00
99	Buduće stanje vodosnabdevanja i kanalisanja u sklopu dugoročnog razvoja	480.000	17.06.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	475.000	0	98,96
100	Smernice u realizaciji razvoja	465.000	17.06.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	450.000	0	96,77
101	Geodetsko snimanje kaseta za mulj blizu lokacije UPOV Subotica	100.000	Ugovoreno i realizovano	98.000	50.000	98,00
102	Analiza hidrauličke raspodele protoka od DB1 prema prethodnim taložnicima sa izradom predmera i predračuna	380.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00

103	Tehnička priprema za rekonstrukcija grube rešetke na UPOV Subotica	475.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
104	Povećanje proizvodnje biogasa-elaborat izmene i dopune hidromašinske opreme u pogonskoj zgradi	0	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
105	Ugradnja miksera u stari aeracioni bazen- dopuna tehničkih rešenja postojećeg stanja sa primenom novih oprema.	480.000	Ugovoreno i realizovano	475.000	475.000	98,96
106	Elaborat sanacije rezervoara	390.000	Ugovoreno i realizovano	390.000	390.000	100,00
107	Tehnička dokumentacija za montiranje fotonaponskog sistema	490.000	Ugovoreno i realizovano	490.000	490.000	100,00
108	Obnova tehničke dokumentacije sekundarne gradske kanalizacije u delu Mačvanske ulice	300.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
109	Plan preventivnih mera	90.000	Na tri ponude – decembar 2019. godine	90.000	0	100,00
110	Saobraćajni projekat sa tehničkom kontrolom	45.000	Na tri ponude – decembar 2019. godine	40.000	0	88,89
111	Angažovanje kordinatora sa aspekta bezbednosti na radu	170.000	Na tri ponude – decembar 2019. godine	170.000	0	100,00
112	Izrada tabli za gradilište	120.000	27.08.2019.Ugovor na godinu dana	117.600	39.200	98,00
113	Geodetsko snimanje i kartriranje	63.600	Na tri ponude – decembar 2019. godine	60.000	0	94,34
114	Tehnički prijem objekata	270.000	Nije pokrenuto	0	0	0,00
115	Izrada separata projekta (za kanalizacionu mrežu na Paliću)	480.000	Na tri ponude – decembar 2019. godine	480.000	290.000	100,00

116	Plan preventivnih mera za bunare B27/3 i B12/4 u okviru VZ 1 i vodovod i kanalizacija u ulici Dr.Franje Sudarevića	140.000	Na tri ponude – decembar 2019. godine	140.000	0	100,00
117	Angažovanje koordinatora sa aspekta bezbednosti i zdravlja na radu za bunare B27/3 i B12/4 u okviru VZ 1 i vodovod i kanalizacija u ulici Dr.Franje Sudarevića	320.000	Na tri ponude – decembar 2019. godine	320.000	0	100,00
118	Projekat hidrogeoloških istraživanja za VZ Mišićevo	210.000	Na tri ponude – decembar 2019. godine	210.000	0	100,00
119	Analiza poboljšanje vodosnabdevanja industrijske zone Mali Bajmok	200.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
120	Rentiranje rezervoara O2 i kupivana tečnog O2	1.440.000	Na tri ponude – decembar 2019. godine	1.397.800	0	97,07
121	Nadzor za praćenje izrade bušotine B27/3 i B12/4 u okviru VZ 1	490.000	Na tri ponude – decembar 2019. godine	485.000	0	98,98
	Ukupno usluge:	**133.003.529**		**110.481.951**	**56.254.606**	83,07
	Radovi					
1	Ispitivanje bunara	4.000.000	Ugovoreno i realizovano	3.433.600	3.433.600	85,84
2	Čišćenje otvorenih kanala	5.500.000	05.07.2019.Ugovor na godinu dana	5.500.000	1.933.303	100,00
3	Likvidacija bunara	650.000	Nije pokrenuta nabavka	0	0	0,00
4	Revitalizacija bunara	750.000	23.12.2019.Ugovor zaključen na godinu dana	750.000	0	100,00
5	Revitalizacija vodotornja	2.300.000	Ugovoreno i realizovano	2.238.200	2.238.200	97,31
6	Održavanje fontana	4.400.000	23.04.2019.Ugovor zaključen na godinu dana	4.387.890	2.918.700	99,72
7	Molersko farbarski i keramičarski radovi	1.255.000	25.10.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	1.254.707	0	99,98
8	Rekonstrukcija bunara	3.500.000	10.10.2019.Ugovor zaključen na godinu dana	3.384.400	0	96,70

9	Tekuće održavanje objekata UPOV i Uprava	7.500.000	03.01.2020. Ugovor zaključen na godinu dana	7.462.671	0	99,50
10	Izgradnja priključaka na mrežu u naselju Palić	22.622.358	13.11.2019. Ugovor zaključen na dve godine	22.622.358	1.192.500	100,00
11	Izrada konstruk. vrtloženja rezervoara VZ I	485.000	Ugovoreno i realizovano	484.440	484.440	99,88
12	Izgradnja sekundarne mreže gradske kanalizacije u delu Mačvanska ulica u Subotici	17.854.907	Ugovoreno i realizovano	15.168.557	15.168.557	84,95
13	Izgradnja pomoćnih objekata postrojenja za dezinfekciju pijaće vode na lokaciji VZ Stari Žednik i VZ Bajmok	24.594.278	10.02.2020.Ugovor zaključen na godinu dana	24.480.000	0	99,54
14	Izrada betonskog platoa	400.000	Na tri ponude – decembar 2019. godina	303.600	0	75,90
15	Izgradnja i opremanje bunara B12/4 na VZ 1	14.000.000	05.03.2020.Ugovor zaključen na godinu dana	11.138.144	0	79,56
16	Izgradnja i opremanje bunara B27/3 na VZ 1	14.000.000	05.03.2020. Ugovor zaključen na godinu dana	11.138.144	0	79,56
17	Izrada crpne stanice u industrijskoj zoni Mali Bajmok	7.000.000	05.12.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	5.198.200	0	74,26
18	Povezivanje kolektora 0 i 1	21.000.000	07.11.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	19.500.000	11.700.000	92,86
19	Zamena tablastog ustava	1.001.820	12.11.2019. Ugovor zaključen na godinu dana	1.001.820	0	100,00
	Ukupno radovi:	**152.813.363**		**139.446.731**	**39.069.300**	91,25
UKUPNO = DOBRA + USLUGE + RADOVI		**469.616.042**		**417.855.454**	**145.860.639**	88,98

Kolona 2. pokazuje datume ugovaranja kod nabavki koje nisu realizovane.
Kolona 3. pokazuje ugovorenu vrednost nabavki
Kolona 4. prikazuje realizaciju nabavke u 2019. godini po ugovorenim nabavkama u 2019. godini

Ukupna ugovorena vrednost nabavki dobara, usluga i radova je za 11,12 % 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 2019. godini, ali su ugovori zaključeni krajem godine ili u 2020. godini i zbog toga je izostala realizacija.

Pojedine nabavke zbog racionalizacije 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 2019. godini	Realizacija u 2019. godini (Iznos bez PDV-a)	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Centralni kompleks Vodozahvat II (06/09)	413.644	457.162	110,52
2.	Bunar B-23 u okviru Vodozahvata I u Subotici	85	151	177,65
3.	Bunar B-Mala Bosna na Vodozahvatu Mala Bosna	40	205	512,50
4.	Bunar B Mišićevo	167	0	0,00
5.	Bunar B Višnjevac	167	10	5,99
6.	Elaborat o zonama sanitarne zaštite Bikovo	160	0	0,00
7.	Elaborat o zonama sanitarne zaštite Čantavir	160	0	0,00
8.	Sanacija rezervoara na VZ I	450	390	86,67
9.	Koncepcijski plan vodosnabdevanja industrijske zone Mali Bajmok – analiza postojećeg stanja i budućeg stanja	490	0	0,00
10.	Izgradnja objekta za dohlorisanje u Ulici 51. Divizije	4.503	7.496	166,47
11.	Vodozahvat I	110	0	0,00
12.	Izgradnja i opremanje bunara B-27/III u okviru Vodozahvata I u Subotici	620	0	0,00
13.	Izgradnja i opremanje bunara B-12/IV u okviru Vodozahvata I u Subotici	640	162	25,31
14.	Izrada pomoćnih objekata postrojenja za dezinfekciju pijaće vode na lokaciji vodozahvat Stari Žednik i vodozahvat Bajmok	8.942	50	0,56
15.	Izrada projekta i izgradnja crpne stanice industrijskoj zoni Mali Bajmok	4.430	0	0,00
16.	Analiza poboljšanja vodosnabdevanja industrijske zone Mali Bajmok	200	0	0,00
17.	Vodovodna mreža Novosadska i izmeštanje vodovodne mreže na Muškom štrandu Palić	1.265	337	26,64
18.	Vodovodna mreža MZ Makova Sedmica	2.210	961	43,48
19.	Izrada tehničkih rešenja za omogućenje mernih mesta formiranih DMA zona	700	1.039	148,43
20.	Vodovodna mreža za deo MZ Zorka	1.000	495	49,50
21.	Vodovodna mreža u Ulici Vuka Karadžića	3	0	0,00
22.	Vodovodna mreža u Ulici Dr Franje Sudarevića	110	1.703	1.548,18
23.	Kanalizaciona mreža upotrebljenih voda na Horgoškom putu	697	38	5,45
24.	Kanalizaciona mreža upotrebljenih voda u naselju Palić	2.928	44.188	1.509,15
25.	Kanalizaciona mreža upotrebljenih voda u Turističkom delu MZ "Palić"	822	764	92,94
26.	Potisna kanalizacija između postojećeg gravitacionog voda i UPOV-a Palić	83	28.863	34.774,70
27.	Fekalna kanalizacija III etapa Horgoški put i Ulica Jožefa Hegediša	83	0	0,00

28.	Kanalizacija upotrebljenih voda u Vikend naselju na teritoriji MZ Palić	0	572	0,00
29.	Kanalizacija upotrebljenih voda u delu Riječke ulice na kat.parc.br.888, 1439/1, 1439/2, 1439/3 i Sušačkoj ulici na kat.parc. br. 1438/1 K.O. Palić na Paliću	0	93	0,00
30.	Kanalizacija upotrebljenih voda u ulicama Kanjiški put, Solunska, Lovranska i Ritska na teritoriji MZ Palić	0	92	0,00
31.	Kanalizaciona mreža u Mačvanskoj ulici	19.061	16.275	85,38
32.	Kanalizaciona mreža u Ulici Dr Franje Sudarevića	110	1.259	1.144,55
33.	Hidrogeološka dokumentacija	100	0	0,00
34.	Projektovanje i izgradnja objekta peskolova i perača peska	32.371	59.437	183,61
35.	Investiciono održavanje postojećih objekata na lokaciji UPOV Subotica i Uprava Vodovod	7.500	806	10,75
36.	Tehnička priprema za rekonstrukciju grube rešetke na UPOV Subotica	475	0	0,00
37.	Tehnoekonomska analiza varijantnih rešenja viškova voda na lokaciji UPOV Subotica	475	0	0,00
38.	Analiza hidrauličke raspodele protoka od DB1 prema prethodnim taložnicima sa izradom predmera i predračuna	420	0	0,00
39.	Povećanje proizvodnje biogasa-elaborat izmene i dopune hidromašinske opreme u pogonskoj zgradi	0	0	0,00
40.	Ugradnja miksera u staruaeracioni bazen-dopuna tehničkih rešenja postojećeg stanja sa primenom novih oprema	520	0	0,00
41.	UPOV Palić-II faza potisne kanalizacije-CS sa pratećim objektima na lokaciji UPOV Palić	3	95	3.166,67
42.	Buduće stanje vodosnabdevanja i kanalisanja u skopu dugoročnog razvoja	480	0	0,00
43.	Smernice u realizaciji razvoja	465	0	0,00
	UKUPNO	**506.689**	**622.643**	122,88

Realizacija planiranih investicija je veća za 22,88 % u odnosu na planirana, zbog veće realizacije investicije pod rednim brojem 1. koja je po vrednosti i najznačajnija, a odnosi se na izgradnju fabrike vode.

Za poziciju 1. – isplaćen avans izvođaču radova u 2018. godini, ali su u 2019. godini situirani radovi kroz privremene situacije, što je uticalo na veću realizaciju po ovoj investiciji.

Pozicije 2. i 3. imaju odstupanja na više, ali radi se o nominalno malim iznosima, plaćenim taksama saglasnostima za završetak projekata i stavljanje u funkciju bunara.

Pozicije 4.,5., 6. i 7. – nemaju realizaciju ali se radi o nominalno malim iznosima predviđenim za plaćanje taksi i saglasnosti za produženje određenih dozvola za nastavak projekata.

Pozicija 8. je završena uz niže troškove.

Pozicija 9. - nabavka je pokrenuta krajem godine, realizacija će biti u 2020. godini.

Pozicija 10. – za projekat je plaćen avans u 2018. godini i pokrekrenuta je nabavka po planiranim vrednostima u 2018. godini, radovi su izvedeni u 2019. godini i tada je proknjižena situacija što je uticalo na veću vrednost investicije.

Pozicije 11., 12. i 13. – imaju malu ili nemaju realizaciju, radi se o nominalno malom iznosu predvviđenom za određene takse. Realizovaće se u budućem periodu kada se izdaju rešenja.

Pozicija 14. – nabavka je pokrenuta ali je zaustavljena zbog zahteva za zaštitu prava ponuđača, ponovo je nastavljena u 2020. godini i očekuje se njena realizacija.

Pozicija 15. – nabavka je pokrenuta u 2019. godini, ugovor sa izvođačem je zaključen krajem godine i radovi se izvode u 2020. godini.

Pozicije 16., 17. i 18. su pokrenute krajem 2019. godine i realizacija se očekuje u 2020. godini.

Pozicija 19. – je nastavak projekta koji je pokrenut u 2018. godini, ali su računi ispostavljeni u 2019. godini.

Pozicije 20. i 21. – imaju manju realizaciju ali se radi o nominalno manjim iznosima, takse i saglasnosti za nastavak projekta. Plaćaju se na osnovu rešenja nadležnih organa i realizovaće se u narednom periodu.

Pozicija 22. – izvođenje radova u sopstvenoj režiji i nije planirano za 2019. godinu, međutim procenjeno je da se ipak može izvršiti u sopstvenoj režiji.

Pozicije od 23. do 30. odnose se na projekat kanalizacije na Paliću, koji se finansira iz sredstava donacije KFW. Projekat je započet i planiran za 2018. godinu, realizacija se nastavila i u 2019. godini. Izvođaču radova je uplaćen avans u 2018. godini a radovi izvedeni u 2019. godini.Na pozicijama su pored troškova izgradnje iz donacija, predviđeni i drugi prateći troškovi (projekti, takse, saglasnosti, naknade i slično) iz sopstvenih sredstava.

Pozicija 31. – je završena uz manje troškove realizacije.

Pozicija 32. – projekat je započet krajem 2018. godine i završen u 2019. godini što je uticalo na veću realizaciju.

Pozicija 34. – za projekat je isplaćen avans, pokrenut je po planu 2018. godine dok je situacija za radove izdata u 2019. godini i zbog toga je došlo do veće realizacije.

Pozicija 33., 35. do 43. – radi se o pozicijama sa malim troškovima pokrenute su krajem godine, realizacija se očekuje u 2020. godini.

Izvršni direktor za resor finansija	Direktor
Sanja Lugonja dipl.ekon.	Sugár György, dipl.inž.tehn.