На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС", бр.15/16 и 88/19), члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице „Службени лист Града Суботице", 27/19-пречишћен текст, 13/21 и 16/21) и члана 22. став 1. тачка 11) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација" Суботица („Службени лист Града Суботице", бр. 37/21-пречишћен текст),

Скупштина града Суботице, на 25. седници одржаној дана 04. августа 2022. године, донела је

Р Е Ш Е Њ Е
о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација" Суботица за 2021. годину

I

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација" Суботица за 2021. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација" Суботица дана 12. јула 2022. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице".

Република Србија
Аутономна покрајина Војводина
Град Суботица
СКУПШТИНА ГРАДА СУБОТИЦЕ
Број: I-022-360/2022
Дана: 04.08.2022.год.
С у б о т и ц а
Трг слободе 1

Председник Скупштине града Суботице
Др Балинт Пастор, с.р.
(Dr. Pásztor Bálint)

За тачност:
Секретар Скупштине града
Ђула Ладоцки, дипл.правник

Република Србија Аутономна покрајина Војводина Град Суботица Скупština grada Subotice Autonomna pokrajina Vojvodina Republika Srbija Autonomna pokrajina Vojvodina Grad Subotica Szerbia Vajdaság Autonóm Tartomány Szabadka Város Közgyűlése

Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација" - Суботица
Javno komunalno preduzeće „Vodovod i kanalizacija" - Subotica
Vízmű és Csatornázási Kommunális Közvállalat - Szabadka
Javno komunalno preduzeće „Vodovod i kanalizacija" - Subotica
Број: 312/2-2022
Датум: 08.08.2022. 20 ..... год.
С У Б О Т И Ц А, Трг Лазара Нешића 9/а

Јавно комунално предузеће «Водовод и канализација» Суботица
Javno komunalno preduzeće «Vodovod i kanalizacija» Subatica
Vízművek és Csatornázási Kommunális Közvállalat Szabadka
Javno komunalno poduzeće «Vodovod i kanalizacija» Subotica

24000 Суботица ·Трг Лазара Нешића 9/а · PIB: 100838486
Tel.: (024) 55-77-11 · Fax: (024) 55-77-00 · e-mail: uprava@vodovodsu.rs

Sertifikovan Sistem certop ISO 9001 / ISO 14001 ISO 45001

Јавно комунално предузеће
„Водовод и канализација" - Суботица
Javno komunalno preduzeće
„Vodovod i kanalizacija" - Subatica
Vízművek és Csatornázási
Kommunális Közvállalat - Szabadka
Javno komunalno poduzeće
„Vodovod i kanalizacija" - Subotica
Број: 312/1-2022
Датум: 11. 07. 2022 20 ..... год.
СУБОТИЦА, Трг Лазара Нешића 9/а

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

ЈКП »ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА« СУБОТИЦА

ЗА 2021. ГОДИНУ

Суботица, јун 2022. године

САДРЖАЈ

Страна

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ 3
УВОД 5
БИЛАНС УСПЕХА 7
БИЛАНС СТАЊА 11
СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА 14
СТРУКТУРА ЗАЛИХА 23
СТРУКТУРА ПРИМЉЕНИХ ДОНАЦИЈА 24
ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ 25
ОСТВАРЕНИ ПРОЦЕНАТ НАПЛАТЕ ПОТРАЖИВАЊА 26
ИЗВЕШТАЈ О ЗАРАДАМА И БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ 26
ПЛАН И ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА 27
ИЗВЕШТАЈ О ТРОШКОВИМА ЗАПОСЛЕНИХ 27
ИЗВЕШТАЈ О СУБВЕНЦИЈАМА ИЗ БУЏЕТА 29
ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗОВАНИМ ЈАВНИМ НАБАВКАМА 30
ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗОВАНИМ НАБАВКАМА НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН О ЈАВНИМ НАБАВКАМА НЕ ПРИМЕЊУЈЕ 34
ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИОНИМ УЛАГАЊИМА 38

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ

Јавно комунално предузеће “ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" СУБОТИЦА, (у даљем тексту ЈКП “Водовод и канализација“ Суботица или Предузеће) обавља комуналну делатност производње и дистрибуције чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних и атмосферских вода.

Поред наведеног, Предузеће врши изградњу прикључака на водоводну и канализациону мрежу, поправку и баждарење водомера, снимање канализационе мреже, чишћење канализационе мреже и сливника, одржавања фонтана и чесми, испитивање квалитета санитарне и отпадних вода, одржавање водоводне и канализационе мреже, као и израду техничке документације за изградњу инвестиционих објеката.

ЈКП “ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ Суботица (матични број 08065195) је основано 19.03.1998. године. У Регистар привредних субјеката у Агенцији за привредне регистре уписано је 22. јуна 2005. године (решење број БД 17598/2005).

Оснивач Предузећа је Град Суботица, са 100% учешћем у капиталу.

ЈКП “ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ Суботица је, на основу законом утврђених критеријума за разврставање, разврстано у средње правно лице.

Седиште Предузећа је у Суботици, Трг Лазара Нешића 9/а.

Органи Предузећа су Директор и Надзорни одбор.

Предузеће на дан 31. децембра 2021. године има 198 запослених.

Финансијски извештај за 2021. годину је усвојен од стране Надзорног одбора и предат је Агенцији за привредне регистре дана 28.06.2022. године.

Програм пословања ЈКП ,,Водовод и канализација“ Суботица за 2021. годину је усвојен од стране Надзорног одбора дана 05.01.2021. године.
Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈКП ,,Водовод и канализација“ Суботица за 2021. годину број I-00-022-38/2021 донето је на 6. седници Скупштине Града Суботице дана 04.02.2021. године. Решење је објављено у ,,Службеном листу Града Суботице“ број 4/2021.
Прва измена програма пословања ЈКП ,,Водовод и канализација“ Суботица за 2021. годину усвојена је од стране Надзорног одбора дана 20.05.2021. године. Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања ЈКП ,,Водовод и канализација“ Суботица за 2021. годину број I-00-022-170/2021 донето је на 10. седници Скупштине града Суботице, дана 03.06.2021. године. Решење је објављено у ,,Службеном листу Града Суботице“ број 16/21.
Друга измена програма пословања ЈКП ,,Водовод и канализација“ Суботица за 2021. годину усвојена је од стране Надзорног одбора дана 30.08.2021. године. Решење о давању сагласности на II измену Програма пословања ЈКП ,,Водовод и канализација“ Суботица за 2021.годину број I-00-022-332/2021 донето је на 13.седници Скупштине града Суботице, дана 09.09.2021.године. Решење је објављено у ,,Службеном листу Града Суботице“ број 26/21.

Трећа измена програма пословања ЈКП ,,Водовод и канализација“ Суботица за 2021. годину усвојена је од стране Надзорног одбора дана 23.11.2021. године. Решење о давању сагласности на Трећу измену Програма пословања ЈКП ,,Водовод и канализација“ Суботица за 2021. годину број I-00-022-439/2021 донето је на 16. седници Скупштине Града Суботице, дана 02.12.2021. године. Решење је објављено у ,,Службеном листу Града Суботице“ број 37/21.

УВОД

ЈКП , "Водовод и канализација" Суботица је у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. године обављало пословање у складу са планираним активностима.

Предузеће располаже са водоводном мрежом дужине 608,30 км и канализационом мрежом дужине 379,35 км као и осталом сталном имовином (фабрика воде, УПОВ и остала имовина) у вредности од 5.219.912.900 РСД.

У периоду од 01.01. до 31.12.2021. године произведено је 8.048.588 м3 воде док је фактурисана количина воде износила 6.156.777 м3 или 76,50 % у односу на произведену. Разлика у овим количинама представља интерну потрошњу воде за пословање (укључујући и испирање мреже), као и губитке остварене у испоруци воде.

Предузеће има укупно 36.122 прикључених објеката на водоводну мрежу и 16.069 прикључених објеката на канализациону мрежу.

Број корисника којима Предузеће испоручује питку воду износи 52.176, док је број корисника којима Предузеће испоручује услуге одвођења и пречишћавања износи 29.951.

На основу Одлуке Надзорног одбора са применом од 01. фебруара 2021. године, на коју је Градског веће дало сагласност, Предузеће је повећало цену услуга испоруке питке воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода, као и накнаду за погонску спремност система.

У складу са планираним активностима се реализовао Пројекат унапређења водних система Града Суботица (највећим делом из средстава зајма ЕБРД) као и Пројекат изградње канализационе мреже у насељу Палић из средстава донација КФW.

За реализацију Пројекта унапређења водних система Града Суботица закључен је Уговор о зајму 04. маја 2012. године између Града Суботице и ЕБРД, у коме је дефинисана структура и извори финансирања пројекта. Из средстава зајма /11.000.000 ЕУР/ је финансирана изградња централног комплекса водозахвата II, колектор II, централни магистрални водовод, повез источног и западног магистралног водовода и магистрални водовод Лошињска. Из средстава донације "European Western Balkans Joint Funds" је финансирана изградња колектора VII /1.300.000 ЕУР/, израда студије за управљање муљем /454.924 ЕУР/ и подршка за ПИУ групу /285.000 ЕУР/. Из средстава Града и Пројектног ентитета, ЈКП "Водовод и канализација" Суботица, планирана улагања пре свега ће бити намењена за даљи развој бунарских капацитета, као и секундарних водоводних и канализационих мрежа.

До 31.12.2021. године Предузеће је повукло целокупан износ средстава зајма ЕБРД банке у износу од 11.000.000,00 ЕУР.

Зајам се отплаћује у 18 једнаких или приближно једнаких полугодишњих ануитета, са првим датумом отплате зајма 27.-ог јануара 2016. године и последњим датумом отплате 27.-ог јула 2024. године. Провизија за ангажовање средстава је 0,5% годишње и обрачунава се на неискоришћени део зајма. Зајам подлеже променљивој каматној стопи. Варијабилна камата представља збир марже (1% годишње) и релевантне тржишне каматне стопе из Општих услова и одредби ЕБРД (шестомесечни ЕУРИБОР).

Дана 31. јануара 2014. године закључен је Уговор о супсидијарном зајму и донацији између ЈКП „Водовод и канализација" Суботица и Града Суботица, а 31. марта 2021. године и Анекс. Чланом 2.4. Уговора о супсидијарном зајму и донацији дефинисано је следеће:

„Град Суботица отплаћује ануитете сагласно одредбама Уговора о зајму, при чему су стране овог Уговора утврдиле да за комплетне ануитете (припадајући део главнице и камате) до закључно 27.07.2020. године Град Суботица сноси и трошкове њихових отплата. Средства кредита (9 ануитета) која представљају обавезу Града према ЕБРД, књиже се као повећање

основног капитала ЈКП. Након доношења одлуке од стране Скупштине града о повећању капитала ЈКП, у Агенцији за привредне регистре се врши регистрација истог. Град Суботица од 27.01.2021. године такође отплаћује ануитете све до закључно 27.07.2024. године, али у том периоду трошкове отплате главница као дела ануитета сноси ЈКП."

Град Суботица је до 31.12.2021. године извршио поврат средстава Зајма у износу од 5.101.151,13 ЕУР.

Пројекат заштите биодиверзитета и вода језера Палић и језера Лудаш којим се донацијским средствима Владе Републике Немачке путем КФW Банке финансира изградња 15 км гравитационе канализационе мреже на Палићу и 5 км транзитног потисног вода између Суботице и Палића је започет 2019. године и уговорен је на 3.610.485,17 еура.

Дана 27. септембра 2019. године закључен је Трилатерални Уговор о коришћењу средстава намењених реализацији програма: "Водоснабдевање и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији III" између Републике Србије, ЈКП "Водовод и канализација" Суботица и Града Суботице.

Уговор о зајму је склопљен између Републике Србије и немачке КфW банке. Овим је утврђено да Република Србија преноси право коришћења средстава Граду Суботици и ЈКП ,,Водовод и канализација" Суботица у укупном износу 1.300.000,00 ЕУР, од чега су 1.235.000,00 ЕУР бесповратна средства, док се 65.000,00 ЕУР преноси као зајам. ЈКП ,,Водовод и канализација" Суботица износ од 65.000,00 ЕУР враћа Републици Србији у 17 једнаких полугодишњих ануитета (15. децембра и 15. јуна сваке године) почев од јуна 2020. године по продајном курсу НБС на дан отплате. Каматна стопа се обрачунава по фиксној каматној стопи од 2% на повучене износе зајма.

До 31.12.2021. године из средстава укупног програма реализовано је 1.137.500,00 Еура.

У току 2021. године отплаћена су два ануитета у појединачном износу од по 4.062,50 Еура.

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01. јануара до 31. децембра 2021. године

у хиљадама РСД

	АОП	План за 01.01-31.12.2021.	Реализација 01.01.-31.12.2021.	Индех 4/3
1	2	3	4	5
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001	1.044.377	956.454	91,58
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	1005	901.846	843.742	93,56
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА НА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ	1006	901.846	843.742	93,56
ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	29.857	27.808	93,14
ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	112.674	84.904	75,35
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	1013	910.906	866.572	95,13
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	182.090	173.631	95,35
ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1016	279.692	260.817	93,25
ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА	1017	209.249	186.795	89,27
ТРОШКОВИ ПОРЕЗА И ДОПРИНОСА НА ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ ЗАРАДА	1018	35.320	31.510	89,21
ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ	1019	35.123	42.512	121,04
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	257.500	241.892	93,94
РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	-	1.842	-
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	89.464	84.562	94,52
ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	7.000	22.163	316,61
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	95.160	81.665	85,82
В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	1025	133.471	89.882	67,34
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК	1026	-	-	-
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1027	13.229	11.261	85,12
ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	13.229	11.242	84,98
ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	-	19	--
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1032	5.700	4.173	73,21
РАСХОДИ КАМАТА	1034	5.700	2.723	47,77
НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	-	600	-
ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	-	850	-
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА	1037	7.529	7.088	94,14
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА	1038	-	-	-
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	16.000	14.168	88,55
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	38.000	22.969	60,44
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.000	2.359	235,90
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	5.050	11.011	218,04
Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	1.074.606	984.242	91,59
Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	959.656	904.725	94,28

М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1045	114.950	79.517	69,18
Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1046	-	-	-
Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	-	-	-
О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	1.000	156	15,60
П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1049	113.950	79.361	69,65
Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1050			
С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	-	20.901	-
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	-	14.143	-
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	-	-	-
Ђ. НЕТО ДОБИТАК	1055	113.950	44.317	38,89
У. НЕТО ГУБИТАК	1056	**-**	**-**	

Образложење

1. АОП 1001 – Пословни приходи су остварени за 87.923 хиљада динара или за 8,42 % мање у односу на планиране, јер корисници све више врше рационализацију услуга из основне и споредне делатности.
2. АОП 1006 – Приходи од продаје услуга су остварени за 58.104 хиљаде динара или за 6,44 % мање, што је у складу са оствареним мањим физичким обимом пружених услуга. Поред рационализације од стране корисника и редовним месечним очитавањима спречава се неконтролисана потрошња воде, односно услуга из основне делатности. Такође и обим споредних услуга опада делом због рационализације, делом јер корисници за поједине услуге могу да ангажују и друга лица (снимање канализације, машинско чишћење, узимање узорака и слично).
3. АОП 1008 – Приходи од активирања учинака су остварени за 2.049 хиљада динара или 6,86 % мање у односу на план. Ради се о приходима насталим производњом електричне енергије за сопствене потребе на УПОВ-у и интерној изградњи дела водоводне и канализационе мреже (у сопственој режији). Утврђују се на крају године, интерним обрачуном и подацима добијеним од техничке службе, планирају се на основу података из претходног периода.
4. АОП 1011 – Остали пословни приходи су остварени за 27.770 хиљада динара или 24,65 % мање у односу на план. Ради се о обрачунској категорији која се израчунава у складу са одредбама МРС 20 и осталим релевантним МРС, реч је примљеним донацијама и државним давањима – улагањима у основна средства Предузећа, која се признају као приход периода у сразмери са амортизацијом објеката и опреме набављене из тих средстава. Предузеће их не може прецизно планирати, јер се ради о обрачунској категорији.
5. АОП 1013 – Пословни расходи су остварени за 44.334 хиљаде динара или 4,87 % мање у односу на планиране такође због рационализације истих. Користи се само

најнеопходнији материјал и услуге како би се одржавао постојећи систем у функцији, а планира се резерва за ризичне ситуације (хаварије, поправке и слично) посебно у материјалу.

6. АОП 1015 – Трошкови материјала, горива и енергије су остварени за 8.459 хиљада или 4,65 % мање, због мањег утрошка материјала, мањег броја хаварија и поправки, као и уштеда у поступцима набавки.
7. АОП 1016 – Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи су за 18.875 хиљада или 6,75 % мањи од планираних због мањег броја запослених као и запослених који су у већем броју били на боловању и имали умањена примања.
8. АОП 1020 – Трошкови амортизације су за 15.608 хиљаде динара или 6,06 % мањи. У складу са МРС и рачуноводственим политикама сваке године се врши преиспитивање корисног века основних средстава, што утиче на обрачун и висину амортизације.
9. АОП 1021 – Расходи од усклађивања вредности имовине се односе на процену фер вредности материјала на залихама и обезвређења робе. Процена фер вредности материјала је вршена на основу садашњих цена на тржишту, јер материјал током складиштења није изгубио на квалитету и процењене вредности одговарају актуелним тржишним ценама, које би се остварилe продајом на тржишту.
10. АОП 1022 - Трошкови производних услуга су за 4.902 хиљада динара или 5,48 % мањи, због рационализације и уштеда у поступцима јавних набавки.
11. АОП 1023 – Трошкови дугорочних резервисања су за 15.163 хиљада динара или 216,61% већи од планираних. Обрачун резервисања зависи од одређених параметара, стопе флуктуације запослених, стопе раста јубиларних награда и просечне зараде, као и дисконтног фактора и врши се на крају године приликом састављања финансијских извештаја и не може се тачно планирати.
12. АОП 1024 – Реализација нематеријалних трошкова је мања за 13.495 хиљада динара или 14,18%. Ови трошкови су мањи због рационализације која се одвијала на свим нивоима, као и спровођењу поступака набавке којим се обезбеђују понуде са најнижом ценом.
13. АОП 1027 – Реализација финансијских прихода је мањи за 1.968 хиљада динара или 14,88 %. Ови приходи се односе се на обрачунате камате на неплаћена потраживања. Наведени приходи зависе од рока плаћања корисника, као и висине стопе затезне камате.
14. АОП 1032 – Финансијски расходи су за 1.527 хиљада динара или за 26,79 % мањи због мањих камата за краткорочне и дугорочне кредите које је Предузеће закључило у поступцима набавки и мањег обима коришћења револвинг кредита или дозвољеног прекорачења по текућем рачуну.
15. АОП 1037 – Добитак из финансирања је за 441 хиљада динара или за 5,86 % мањи, настао је као резултат финансијског прихода у АОП 1027 и финансијског расхода у АОП 1032.
16. АОП 1039 – Мања реализација ових прихода за 1.832 хиљада динара или 11,45 % је резултат мање наплаћених потраживања из претходног периода. Предузеће је рачунало на већу наплату исправљених потраживања (потраживања за која је протекао рок за наплату више од годину дана). Предузеће је за ова дуговања предвидело мере у виду слања опомена, утужења, као и налога за искључење.
17. АОП 1040 – Мања реализација ових расхода за15.031 хиљада динара или 39,56% је настала јер је Предузеће проценило да су потраживања од Опште Болнице Суботица, као једних од најзначајних потраживања, спорна и да њихова наплата није извесна, на шта се није рачунало приликом састављања плана. Процена наплативости се врши

приликом састављања финансијских извештаја, на крају године након спроведених акција наплате.

18. АОП 1041 – Остали приходи су већи за 1.359 хиљада динара или 135,90%. Већи су због укидања дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде јер је постојала знатна флуктуација запослених. Извршено је укидање ових ставки за све запослене који су напустили Предузеће а и оних који ће у наредном периоду напустити Предузеће и неће стићи да приме награду за јубилеје на 10 година.
19. АОП 1042 – Већа реализација ових расхода је за 5.961 хиљаде динара или за 118,04%. Планиран је мањи износ за расход некретнина, постројења и опреме, директног потраживања и слично.
20. АОП 1055 – Исказана добит је за 69.633 хиљада динара или за 61,11 % мања у односу на планирану.

Предузеће је у периоду од 01.01.-31.12.2021. године остварило следеће:

у хиљадама

	ПЛАНИРАНО	**ОСТВАРЕНО**	**ИНДЕХ**
1	2	3	4 (3/2)
1. УКУПНИ ПРИХОДИ	1.074.606	989.814	92,11
2. УКУПНИ РАСХОДИ	960.656	910.453	94,77
3. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	-	20.901	-
4. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	-	14.143	-
5. НЕТО ДОБИТ (1-2-3-4)	113.950	44.317	38,89

Предузеће је у периоду 01.01.-31.12.2021. године остварило укупне приходе за 7,89 % мање и укупне расходе за 5,23 % мање у односу на планиране.

Одложена пореска средства и порески расход Предузеће није планирало, а ради се обрачунској категорији.

Одложена пореска средства се обрачунавају у складу са МРС 12 Порези из добитка и проистичу из привремених разлика између рачуноводствене и опорезиве (пореске добити). Да би правно лице – обвезник ревизије саставио финансијске извештаје у складу са МРС / МСФИ, потребно је да обрачуна и прикаже одложена пореска средства и обавезе, односно одложене пореске расходе и приходе. Путем рачуноводства одложених пореза неутралишу се привремене разлике између добити у књиговодству и по пореским мерилима које постоје само у кратком року. Тиме се постиже да успешност пословања компаније зависи само од пословних чинилаца, а не и од специфичних пореско-рачуноводствених питања.

БИЛАНС СТАЊА
на дан 31. децембра 2021. године

у хиљадама РСД

	АОП	План за 01.01-31.12.2021.	Реализација 01.01.-31.12.2021.	Индех 4/3
1	2	3	4	5
А К Т И В А				
СТАЛНА ИМОВИНА	0002	5.190.675	5.219.913	100,56
НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	11.595	13.626	117,52
Улагања у развој	0004	95	95	100,00
Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права нематеријална имовина	0005	10.000	13.531	135,31
Нематеријална имовина у припреми	0007	1.500	-	-
НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	5.179.076	5.206.283	100,53
Земљиште и грађевински објекти	0010	3.584.950	4.197.904	117,10
Постројења и опрема	0011	409.417	545.049	133,13
Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројњењ и опрема у припреми	0013	1.183.579	459.336	38,81
Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	1.000	3.994	399,40
ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	4	4	100,00
Учешћа у капиталу правних лица	0019	4	4	100,00
ОБРТНА ИМОВИНА	0030	277.000	299.316	108,06
ЗАЛИХЕ	0031	43.850	56.463	128,76
Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	43.550	55.887	128,33
Роба	0034	300	221	73,67
Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	-	355	-
ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0038	145.000	144.310	99,52
Потраживања од купаца у земљи	0039	145.000	144.310	99,52
ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0044	12.000	8.982	74,85
Остала потраживања	0045	12.000	8.979	74,83
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	-	3	-
ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	74.650	86.942	116,47
КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.500	2.619	174,60
УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА	0059	5.467.675	5.519.229	100,94
ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	200.000	114.401	57,20

БИЛАНС СТАЊА
на дан 31.децембра 2021. године

у хиљадама РСД

П А С И В А	АОП	План за 01.01-31.12.2021.	Реализација 01.01.-31.12.2021.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
П А С И В А				
КАПИТАЛ	0401	2.738.566	2.733.546	99,82
ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2.555.992	2.555.446	99,98
ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	100.000	173.346	173,35
НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	4.000	14.656	366,40
НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	0408	113.950	48.157	42,26
Нераспоређени добитак текуће године	0410	113.950	48.157	42,26
ГУБИТАК	0412	27.376	28.747	105,01
Губитак ранијих године	0413	27.376	28.747	105,01
ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0415	539.708	469.828	87,05
ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0416	42.000	67.256	160,13
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	42.000	67.256	160,13
ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0420	497.708	402.572	80,89
Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	4.604	6.230	135,32
Остале дугорочне обавезе	0427	493.104	396.342	80,38
ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	15.000	20.586	137,24
ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	1.837.721	1.905.193	103,67
КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0431	336.180	390.076	116,03
КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0433	261.862	271.790	103,79
Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	960	958	99,79
Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	58.902	72.661	123,36
Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	200.000	198.171	99,09
ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	-	11.943	-
ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	0442	44.318	63.700	143,73
Обавезе према добављачима у земљи	0445	41.318	61.811	149,60
Обавезе према добављачима у иностранству	0446	1.000	-	-
Остале обавезе из пословања	0448	2.000	1.889	94,45
ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0449	15.000	42.417	282,78
Остале краткорочне обавезе	0450	12.500	23.396	187,17
Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.500	1.368	54,72
Обавезе по основу пореза на добитак	0452	-	17.653	-
КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	-	226	-
УКУПНА ПАСИВА	0456	5.467.175	5.519.229	100,95
ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	200.000	114.401	57,20

Што се тиче позиција у Билансу стања на дан 31.12.2020. године и односа истих према планираним величинама ситуација је следећа, укупна актива и пасива су остварене за 0,95 % више у односу на план.

У структури активе стална имовина (АОП 0002) је остварена за 0,56 % више у односу на план, док је обртна имовина (АОП 0030) остварена за 8,06 % више у односу на план.

Што се тиче структуре пасиве, капитал (АОП 0401) је остварен за 0,18% мање, дугорочна резервисања и обавезе (АОП 0415) за 12,95% мање, одложене пореске обавезе (АОП 0429) су за 37,24 % више и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе (АОП 0431) за 16,03% више.

Одступања су присутна код следећих позиција:

1. АОП 0003 - Одступање за 2.031 хиљада динара или за 17,52% веће у односу на план код нематеријалне имовине је настало због уштеда у поступцима набавки, затим одређене набавке су у плану процењене као нематеријална имовина а приликом испоруке су ипак разврстани у опрему јер већи део укупне набавке чини опрему;
2. АОП 0005 – Одступање у износу од 3.531 хиљада динара или 35,31 % веће у односу на план је настало јер део нематеријалне имовине није активиран и налази се на позицији АОП – 0007, која није планирана;
3. АОП 0010 – Одступање у износу од 612.954 хиљаде динара или 17,10% веће односи се на промену стопа амортизованости које се процењује приликом пописа што директно утиче на трошкове амортизације и вредност некретнина;
4. АОП 0011 – Одступање у износу од 135.632 динара или 33,13 % на веће се односи на отпис опреме приликом пописа као и опреме која је у целости амортизована;
5. АОП 0013 – Мања реализована вредност некретнина, постројења и опреме у припреми за 724.243 хиљада РСД или за 61,19 % је настала јер нису планиране донације које решењем Града Суботица повећавају имовину Предузећа;
6. АОП 0015 – Одступање за 2.994 хиљаде РСД односи се на дат аванс извођачу радова за изградњу канализационе мреже на Палићу и за плаћен аванс за набавку основног средства, тј. виљушкара. Испостављена је ситуација у износу аванса и самим тим повећање позиције. У пракси често долази до померања динамике радова за овако велике пројекте;
7. АОП 0030 – Одступање код обртне имовине у износу од 22.316 хиљада динара или 8,06 на више у односу на план односи се већим делом на износ потраживања. Мањи износ наплаћених исправљених потраживања и самим тим прихода је утицало да потраживања буду већа у односу на планирана. Ова позиција се односи на збир позиција (0031, 0038, 0044, 0057 и 0058);
8. АОП 0031 - већа реализација залиха је настала због набавке веће количине материјала која је утрошена;
9. АОП 0038 – Одступања код потраживања од продаје се крећу у складу са планираним величинама;
10. АОП 0044 – Одступања код осталих краткорочних потраживања у износу од 3.018 хиљада РСД или 25,15% мање у односу на планирана су настала због мањих потраживање за затезну камату као и задржаних средстава у ЈКП Чистоћа и зеленило од наплаћених услуга за воду на дан 31.12.2021. године;
11. АОП 0057 – Готовина на рачуну је била већа у односу на планирану за 12.292 хиљада динара. Ради се о пресеку готовине на дан 31.12.2021. године. Предузеће има значајне обавезе и средства су већ првог радног дана наредне године усмерена за обавезе;

12. АОП 0058 - Одступање код краткорочних активних временских разграничења је за 1.119 хиљада већа или за 74,60%. Иста се односе унапред плаћене трошкове стручних часописа, осигурања и слично и није их могуће прецизно планирати;
13. АОП 0406 – Позитивне ревалоризационе резерве су веће за 73.346 хиљаде динара или за 73,35% у односу на план. Оне су формиране су на основу процене вредности управних зграда и викенд куће у 2013. години, као и процене нематеријалне имовине, некретнина и опреме у 2016. години и процене која је вршена 31.12.2021. године.
14. АОП 0407 – Нереализовани губици – актуарски губици већи су за 10.656 хиљада динара од плана јер се ради се обрачунској категорији. Актуарски добици и губици се код правних лица која обрачунавају и исказују резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију у складу са МРС 19, почев од 2014. године, не могу као у ранијим годинама одлагати на будуће периоде употребом "коридора", нити се могу признавати у билансу успеха у период у којем су настали, већ се одмах признају у осталом свеобухватном резултату употребом рачуна 331 у период у којем су настали;
15. АОП 0416 – Дугорочна резервисања су већа за 25.256 хиљаде динара или за 60,13%. Ово је обрачунска категорија која зависи од висине просечне зараде, стопе флуктуације, стопе дискотног фактора и стопе раста јубиларних награда;
16. АОП 0420 – Одступање у износу од 95.136 хиљаде РСД или 19,11% мање у односу на план се може објаснити да су ове обавезе обрачунска категорија, да настају као разлика између одложених пореских прихода и расхода, да зависе од разлике садашње вредности основних средстава у рачуноводственој евиденцији и евиденцији за пореске сврхе, од параметара за обрачун резервисања, те осликавају већ исказане разлике на претходним позицијама;
17. АОП 0433 - Одступање у износу од 9.928 хиљада динара или 3,79% се тиче краткорочних обавеза које су делом исказане у еврима те зависе од курса евра, кредита који се враћа у зависности од расположивих средстава;
18. АОП 0442 – Одступање у износу од 19.382 хиљада динара или 43,73% више у односу на план (збир позиција 0445 и 0448) односи се на обавезе које Предузеће има на дан 31.12.2021. године и оне се не могу прецизнос планирати.
19. АОП 0449 – Остале краткорочне обавезе су веће за 27.417 хиљада динара и оне се односе на обавезе за зараде, обавезе за ПДВ и обавезе за порез на добитак и исте се не могу прецизно планирати пошто су обрачунска категорија.
20. АОП 0060 и АОП 0457 - у оквиру ванбилансне активе и пасиве исказане су вредности примљених гаранција и меница за добро извршење посла и отклањање недостатака у гарантном року од изабраних понуђача у поступцима набавки које Предузеће не може прецизно планирати.

СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА

1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

у хиљадама РСД

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	
- приходи од продаје воде	366.153
- приходи од одвођења отпадних вода	174.278
- приходи од пречишћавања отпадних вода	202.026
- приходи од услуга за спремност система	64.713
- приходи од прикључака воде	15.154
- приходи од прикључака канализације	8.394

- приходи од одржавања водоводне мреже	136
- приходи од одржавања канализационе мреже	-
- приходи од одржавања чесми	1.090
- приходи од одржавања фонтана	5.402
- приходи од машинског чишћења канализације	3.483
- приходи од баждарнице	214
- приходи од чишћења септичких јама	352
- приходи од снимања канализационе мреже	1.169
- приходи од лабораторије	-
- приходи од одржавања сливника	59
- остали приходи	1.119
1. Реализација у 2021. години	**843.742**
2. План за 2021. годину	**901.846**
3. Индекс (1/2)	**93,56**

Приходи од продаје производа и услуга оставени су за 58.104 хиљада динара или за 6,44 % мање у односу на план.

Приходи из основне делатности чине 96 % прихода од продаје производа и услуга (продаја воде, одвођење и пречишћавање отпадне воде и погонска спремност), преосталих 4 % чине приходи из споредне делатности.

2. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА

у хиљадама РСД

- Приходи од активирања производа и услуга за сопствене потребе – струја	4.260
- Приходи по основу употребе производа и услуга за непокретности	23.548
1. Реализација у 2021. години	**27.808**
2. План за 2021. годину	**29.857**
3. Индекс (1/2)	**93,14**

Предузеће је у 2021. години, према препорукама Државне ревизорске институције, као и у складу са Законом о комуналним делатностима, извршило вредносно евидентирање прикључења на водоводну и канализациону мрежу као повећање основних средстава са једне и прихода са друге стране. Чланом 31. Закона о комуналним делатностима ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018) је прописано да главни мерни инструмент за мерење потрошње воде уграђен на месту прикључења инсталација корисника на комуналну инфраструктуру представља саставни део комуналне инфраструктуре. Рачуноводственим политикама је дефинисано да прикључак има неограничен век трајања и из тог разлога се за исти не врши обрачун амортизације.

У оквиру прихода од активирања учинака, евидентирани су приходи од производње електричне енергије у сопственој режији на постројењу за пречишћавање отпадних вода, где се вишак муља из отпадних вода угушћује и дигестује у два дигестора. Током процеса анаеробне дигестије долази до производње енергије у виду метана (биогаса). Биогас произведен у дигесторима се претвара у енергију путем гасних мотора. У периоду од јануара до децембра месеца 2021. године на овај начин је произведено укупно 1.221.820 kWh електричне енергије, односно према обрачуну трошкова и учинака 4.260 хиљада РСД.

3. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Приходи по основу условљених донација	70.235
Приходи од донација	-

Приходи од заједничке наплате	6.170
Приходи од наплата судских трошкова	-
Остали пословни приходи (префактурисане услуге извршитеља)	8.499
1.Реализација у 2021. години	**84.904**
2. План за 2021. годину	**112.674**
3. Индекс (1/2)	**75,35**

У оквиру осталих пословних прихода највеће учешће имају приходи од условљених донација у укупном износу од 70.235 хиљ. РСД. У складу са одредбама МРС 20 и осталим релевантним МРС, реч је примљеним донацијама и државним давањима – улагањима у основна средства Предузећа, која се признају као приход периода у сразмери са амортизацијом објеката и опреме набављене из тих средстава.
Приход од заједничке наплате у висини од 6.170 хиљ. РСД односи се на фактурисане трошкове учесницима у обједињеној наплати комуналних услуга (ЈКП "Чистоћа и зеленило" и ЈКП "Димничар").
Остали пословни приходи у износу од 8.499 хиљаде РСД односе се на префактурисане услуге извршитеља ангажованих на наплати потраживања од купаца, који нису измирили своје обавезе након достављања опомена.

4. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

у хиљадама РСД

- основни материјал	67.136
- мазиво	366
- хемикалије и стакларије	5.153
- резервни делови	4.429
- алат и ситан инвентар, ауто гуме	4.307
- канцеларијски материјал	1.114
- гориво	7.974
- електрична енергија, топлотна енергија, гас	80.806
- хигијенско – санитарни материјал	2.223
- остали материјал	123
1.Реализација у 2021. години	**173.631**
2. План за 2021. годину	**182.090**
3. Индекс (1/2)	**95,35**

Трошкови основног материјала у 2021. години су већи за за 76,41% у односу на 2020. годину, највећим делом због раста цена материјала, као и већег утрошка материјала услед отклањања кварова на водоводној и канализационој мрежи.
Повећање трошкова је присутно и код трошкова хемикалија и стакларија (227,17% у односу на 2020. годину), трошкова канцеларијског материјала (46,97% у односу на 2021. годину), трошкова горива (38,90% у односу на 2020. годину) и код трошкова електричне, топлотне енергије и гаса (6,97% у односу на 2020. годину).
Код осталих трошкова материјала (мазиво, резервни делови, алат и ситан инвентар, ауто гуме, хигијенско – санитарни материјал) је дошло до смањења расхода.

5. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	186.795
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	31.510
Трошкови накнада по уговору о делу	325
Трошкови услуга студентских задруга	12.653
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима	3.972
Трошкови накнаде члановима надзорног одбора	1.792
Отпремнине изнад резервисаног износа	375
Јубиларне награде	2.990
Солидарна помоћ запосленима	1.452
Накнада трошкова запосленима на службеном путу	520
Накнаде трошкова запосленима за превоз на посао и са посла	8.731
Остала давања незапосленима	431
Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја	8.943
Стипендија	243
Трошкови за неискоришћени годишњи одмор	85
1.Реализација у 2021. години	**260.817**
2. План за 2021. годину	**279.692**
3. Индекс (1/2)	**93,25**

Наведени трошкови су реализовани у складу са планираним величинама исказаним у Програму пословања за 2021. годину и у складу са колективним уговорима који важе за запослене у комуналној делатности.
Већи трошкови зарада (бруто I), као и пореза и доприноса на зараде на терет послодавца, су резултат повећања зарада запосленима којима би према обрачунским елементима (коефицијенту и вредности радног часа) зарада била испод законом прописане минималне зараде.
Сви елементи зарада као и накнаде трошкова запосленима за превоз на посао и са посла, јубиларне награде, солидарне помоћи, отпремнине и остала давања исплаћене су у складу са Колективним уговором за јавно комунално предузеће "Водовод и канализација" Суботица.
У 2021. години Предузеће је обрачунало и исплатило солидарну помоћ запосленима за поправљање материјалног положаја у складу са Анексом II посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности РС. који је потписан 19.12.2017. године. Износ солидарне помоћи по запосленом износи 41.800 РСД у нето износу.
У складу са одредбама МРС 19, извршена су резервисања за отпремнине и јубиларне награде запосленима, која су обрачуната уз примену одговарајућих параметара и претпоставки, те су разлике исплаћене изнад резервисаних износа евидентиране у оквиру групе рачуна 529.

6. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

у хиљадама РСД

- амортизација грађевинских објеката	141.338
- амортизација опреме	98.244
- амортизација нематеријалних улагања	2.310
1.Реализација у 2021. години	**241.892**
2. План за 2021. годину	**257.500**
3. Индекс (1/2)	**93,94**

Трошкови амортизације у 2021. години су резултат активирања основних средстава набављених из средстава кредита, донација и сопствених средстава.

7. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ

у хиљадама РСД

- трошкови обезвређења материјала и робе	1..842
1.Реализација у 2021. години	**1.842**
2. План за 2021. годину	**-**
3. Индекс (1/2)	**-**

Трошкови обезвређења залиха материјала и робе у износу од 1.842 хиљ. РСД, се односе на процену фер вредности материјала на залихама (1.828 хиљ. РСД) и обезвређења робе (14 хиљ. РСД). Процена фер вредности материјала је вршена на основу садашњих цена на тржишту, јер материјал током складиштења није изгубио на квалитету и процењене вредности одговарају актуелним тржишним ценама, које би се остварилe продајом на тржишту.

8. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

у хиљадама РСД

Трошкови услуга на изради учинка	12.964
Трошкови транспортних услуга, ПТТ, телефон, интернет	24.031
Трошкови услуга одржавања	36.954
Трошкови одржавања водомера, алата и ситног инв.	2.844
Трошкови рекламе и пропаганде	440
Трошкови комуналних услуга	1.089
Трошкови услуга заштите на раду	46
Трошкови читања водомера	-
Трошкови осталих производних услуга	5.396
Трошкови дератизације	193
Трошкови регистрације возила, паркинга и ауто пута	522
Трошкови РТС препплате	83
1.Реализација у 2021. години	**84.562**
2. План за 2021. годину	**89.464**
3. Индекс (1/2)	**94,52**

Значајно смањење трошкова је присутно код трошкова услуга на изради учинака, који се односе на прикључке на водоводну и канализациону мрежу и код трошкова одржавања. Већи трошкови транспортних услуга су настали због трошкова које је предузеће имало приликом одвожења муља са ППОВ-а на Регионалну депонију.

9. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА

у хиљадама РСД

- трошкови резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	803
- трошкови резервисања за јубиларне награде	21.360
1.Реализација у 2021. години	**22.163**
2. План за 2021. годину	7.000
3. Индекс (1/2)	**316,61**

Резервисања за јубиларне награде су у 2021. години већа, услед већег броја запослених који имају јубилеје за 20, 30 и 40 година, као и веће просечне зараде и других параметара који утичу на обрачун ових резервисања.

У обрачунатом резервисању за отпремнине и јубиларне награде коришћени су прописани подаци за обрачун (просечна зарада за децембар 2021. године у износу од 102.196 РСД, дисконтни фактор од 0,04, стопа раста 0,07 и стопа флуктуације од 0,05). Прва резервисања обрачуната у 2017. години су обухватила обрачун за сваког запосленог за први најближи јубилеј у складу са објављеним статистичким подацима предвиђеним за обрачун. Сваке наредне године укидају се исплаћени јубилеји и обрачунавају се наредни јубилеји.

10. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

у хиљадама РСД

Трошкови ревизије	220
Трошкови адвокатских услуга	463
Трошкови здравствених услуга	887
Трошкови стручног образовања запослених	1.491
Трошкови чишћења просторија	3.012
Трошкови обезбеђења	4.415
Трошкови одржавања софтвера	6.914
Трошкови интелектуалних услуга	3.502
Трошкови анализе воде	11.945
Трошкови осталих непроизводних услуга	1.396
Трошкови заједничке наплате	16.798
Трошкови штампе рачуна	1.307
Трошкови репрезентације	299
Трошкови премија осигурања	2.828
Трошкови платног промета и банкарских услуга	1.894
Трошкови чланарина	960
Трошкови пореза (порез на имовину, одводњавање, заштита животне средине, фонд вода)	13.268
Трошкови царина	-
Трошкови огласа у штампи	117
Трошкови такса	600
Трошкови судског извршитеља	7.982
Трошкови стручних часописа и новина	426
Остали трошкови	904
Трошкови судског вештака	37
1.Реализација у 2021. години	**72.771**
2. План за 2021. годину	**73.658**
3. Индекс (1/2)	**98,80**

У структури ових трошкова већи су трошкова стручног усавршавања запослених (обуке из области заштите на раду), трошкови у заједничкој наплати (већи број корисника плаћа рачуне у другим предузећима који учесницима обједињене наплате), трошкови чишћења просторија и трошкови обезбеђења (већи степен хигијене и обима како чишћења тако и обезбеђења објеката) , док су мањи трошкови судског извршитеља и трошкови пореза.

11. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Приходи од камата:	
- по затезним каматама	11.236
- трансакционих депозита	6
- Позитивне курсне разлике	19

- Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	-
1.Реализација у 2021. години	**11.261**
2. План за 2021. годину	**13.229**
3. Индекс (1/2)	**84,98**

Приходи од затезних камата у износу од 11.236 хиљ. РСД, се односе на обрачун затезне камате на потраживања од купаца која нису у року измирена. Законска камата се обрачунава на начин прописан Законом о затезној камати (Сл. Гласник РС, бр. 119/12). Највеће учешће у обрачунатим приходима од камата има камата обрачуната Општој болници Суботица. Приходи од камата на депозите по виђењу у износу од 6 хиљ. РСД, се односе на приходе који су остварени по основу уговора са пословним банкама.
Позитивне курсне разлике у износу од 19 хиљ. РСД, се односе на промену девизног курса приликом вршења платног промета са иностранством.

12. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

- расходи камата по краткорочним кредитима у земљи	2.101
- расходи камата по кредитима у земљи (овердрафт)	76
- расходи камата по кредиту код КФW банке	126
- расходи камата по финансијском лизингу	255
- затезна камата судски спорови	-
- расходи камата за неблаговремено плаћање јавних прихода	40
- расходи камата по купопродајним односима	125
- негативне курсне разлике и ефекти валутне клаузуле	600
- остали финансијски расходи	850
1.Реализација у 2021. години	**4.173**
2. План за 2021. годину	**5.700**
3. Индекс (1/2)	**73,21**

Расходи камата по краткорочним кредитима у земљи у износу од 2.101 хиљ. РСД, односе се на камату на краткорочни револвинг кредит који се користиза плаћање ануитета дугорочног зајма за реконструкцију постројења за пречишћавање отпадних вода.
Расходи камата по кредитима у земљи – овердрафт у износу од 76 хиљ. РСД, односе се на камату на дозвољени минус по текућем рачуну, на основу уговора са пословном банком.
Расходи камата по кредиту код КФW банке у износу од 126 хиљ. РСД, односе се на обрачунату камату на повучена средства код КФW банке. Ануитети код наведене банке доспевају у јануару и јулу месецу.
Расходи камата по финансијском лизингу у висини од 255 хиљ. РСД, односе се плаћене камате за возила која су набављена путем финансијског лизинга.
Расходи камата по купопродајним односима у износу од 40 хиљ. РСД, односе се на камату због кашњења у плаћању обавеза по основу јавних прихода.
Расходи камата по купопродајним односима у износу од 125 хиљ. РСД односе се на камату због кашњења у плаћању месечних обавеза.
Негативне курсне разлике у износу од 600 хиљ. РСД, односе се на промену девизног курса приликом вршења платног промета са иностранством, као и на расходе по основу негативних ефеката валутне клаузуле који су обрачунати на обавезе по основу кредита са КФW банком и на дугорочни зајам код ЕБРД банке.

Остали финансијски расходи у износу од 850 хиљ. РСД односе се на трошкове трансакције по основу позајмице, које је Предузеће примило на основу уговора са ЈКП „Суботицагас“, где је уговорена позајмица на износ 85.000 хиљ. РСД са роком враћања до октобра 2021. године. Уговором је утврђено да ће ЈКП „Суботицагас“ након враћања позајмице обрачунати камату.

13. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

у хиљадама РСД

Приход од наплате исправљених потраживања из ранијих периода	14.168
1.Реализација у 2021. години	**14.168**
2. План за 2021. годину	**16.000**
3. Индекс (1/2)	**88,55**

Приходи од наплате исправљених потраживања купаца из ранијих периода, који износе 14.168 хиљ. РСД односе се на исправљена потраживања од купаца за која је пописна комисија на дан 31.12.2020. године утврдила да испуњавају услове за исправку, а која су наплаћена у току 2021. године.

14. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

у хиљадама РСД

Обезвређење потраживања	22.969
1.Реализација у 2021. години	**22.969**
2. План за 2021. годину	**38.000**
3. Индекс (1/2)	**60,44**

Расходи по основу обезвређења потраживања у висини од 22.969 хиљ. РСД, обухватају потраживања од купаца старија од годину дана.

15. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Наплаћена отписана потраживања	-
Приходи од наплате пенала, казни, штета	845
Приходи од укидања дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде	1.046
Остали непоменути приходи	460
Остали непоменути приходи – изравнање салда	1
Остали непоменути приходи - тужбе	7
1.Реализација у 2021. години	**2.359**
2. План за 2021. годину	**1.000**
3. Индекс (1/2)	**235,90**

Приходи од укидања дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде у износу од 1.046 хиљ. РСД, односе се на укидање неискоришћених дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде запослених, који су напустили Предузеће у 2021. години.
Остали непоменути приходи у износу од 460 хиљ. РСД односе се на рефундацију за премију осигурање, као и на сравњење аналитике и синтетике купаца.
Остали непоменути приходи у износу од 7 хиљ. РСД односе се на трошкове по основе тужбе преко извршитеља.

16. ОСТАЛИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

Губици по основу расход. некретнине, постројења и опреме, нематеријалне имовине	406
Расход по основу отписа осталих постројења, опреме и инвестиција у току	7.428
Расходи по основу директног отписа потраживања	2.000
Казне за прекршаје, трошкови спорова	81
Накнаде штете трећим лицима	120
Расходи по основу неисправности материјала и робе (по Годишњем попису)	8
Расходи за хуманитарне, културне, здравст. и научне намене	-
Порез на расход и мањак ситног инвентара (по Годишњем попису)	58
Остали расходи	145
Остали расходи – порез на додату вредност	745
Остали непоменути расходи – изравнање салда	20
1.Реализација у 2021. години	**11.011**
2. План за 2021. годину	**5.050**
3. Индекс (1/2)	**218,04**

Губици по основу расхода некретнина, постројења и опреме и остале нематеријалне имовине у висини од 406 хиљ. РСД, обухватају отпис нематеријалног улагања у износу од 406 хиљ. РСд. Расходи по основу отписа осталих постројења, опреме и инвестиција у току у износу од 7.428 хиљ. РСД обухватају расход опреме и искњижење резервних делова током године, као и расход опреме за које је годишњим пописом на дан 31.12.2021. године утврђено да не испуњавају услов за даље признавање у пословним књигама Предузећа, јер се од ових ставки не очекује притицање економске користи у будућем периоду.
Расходи по основу директног отписа потраживања у висини од 2.000 хиљ. РСД, обухватају директан отпис потраживања од тужених потрошача, за које је од стране извршитеља достављен закључак да је потрошач преминуо или да је предмет одбачен (677 хиљ. РСД), директан отпис по основу разних рекламација на основу веродостојне документације (619 хиљ. РСД), директан отпис по основу непоменутих разлога (121 хиљ. РСД), директан отпис по основу застарелости потраживања (1 хиљ. РСД) и директан отпис по основу судске одлуке (582 хиљ. РСД).
Казне за прекршаје и трошкови спорова обухватају казне за паркирање (1 хиљ. РСД) и трошкове парничког поступка (80 хиљ. РСД).
Расходи по основу накнаде штете трећим лицима у износу од 120 хиљ. РСД односе се на накнаду за заштиту права у поступку јавне набавке (120 хиљ. динара).
Остали расходи у износу од 145 хиљ.РСД односе се на обавезу учешће у финансирању зарада особа са инвалидитетом (135 хиљ. РСД), као и расходе сравњења заједничке наплате (10 хиљ. РСД).

17. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА

у хиљадама РСД

Приходи по основу исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне	5.572
Расходи по основу исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне	5.728
Реализација у 2021. години	**156**

Приходи по основу исправке грешака из ранијих година у износу од 5.572 хиљ. РСД односе се на :

- потраживања по основу реинжењеринга за пословни систем у износу од 3.997 хиљада РСД,
- потраживања по основу судских процеса у износу од 48 хиљ. РСД,
- задужења по основу исправке рачуна купаца по основу очитаних стања и евидентираних аконтативних задужења за претходне године, као и за камате у износу од 1.516 хиљада динара;
- исправке из ранијег периода у износу од 10 хиљ. РСД.
- потраживања из ранијих периода по основу камате за купце у износу од 1 хиљ. РСД.

Расходи по основу исправке грешака из ранијих година у износу од 5.728 хиљ. РСД односе се на :

- задужења по основу исправке рачуна купаца по основу очитаних стања и евидентираних аконтативних задужења за претходне године, као и камате у износу од 5.206 хиљада динара;
- корекција почетног стања у износу од 141 хиљ. РСД,
- накнаду за коришћење радио фреквенције, накнаду за коришћење вода, накнаду за испуштену воду у износу од 57 хиљ. РСД, где је коначним решењем за 2020. годину утврђена виша накнада у односу на аконтацију;
- расходи за бенефицирани стаж у износу од 282 хиљ. РСД,
- расходи из ранијег периода за купце у земљи 34 хиљ. РСД,
- расходи из ранијег периода за накнадно достављену фактуре у износу од 8 хиљ. РСД.

18. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА И ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ И ПРИХОДИ ПЕРИОДА

у хиљадама РСД

Порески расход периода	20.901
Одложени порески расход периода	14.143
Одложени порески приход периода	-

На рачуну 721 исказана је обавеза пореза на добит у износу од 20.901 хиљ.РСД.
Након обрачуна одложених кумулативних пореских средстава и обавеза, на рачуну 722 је исказан одложени порески расход периода у износу од 14.143 хиљ. РСД.

СТРУКТУРА ЗАЛИХА

у хиљадама РСД

- Материјал	50.707
- Резервни делови	2.033
- Алат и инвентар	3.147
Стање на дан 31. децембра 2021. године	**55.887**
Планирано стање залиха на дан 31.12. 2021.године	**43.550**
Реализација у односу на план	**128,33**
- Роба	
- Роба у магацину	221
Стање на дан 31. децембра 2021.године	**221**
Планирана вредност робе на дан 31.12. 2021.године	**300**
Реализација у односу на план	**73,67**

СТРУКТУРА ПРИМЉЕНИХ ДОНАЦИЈА

Промене на одложеним приходима и примљеним донацијама за основна средства у току 2021. године биле су следеће:

у хиљадама РСД

	Из буџета	Страни донатори	Остали донатори	Донације по основу решења Града	Укупно
Стање на почетку године	**879.914**	**565.512**	**179.392**	**7.535**	**1.632.353**
Повећање у 2021 години	76.544	262.588	3.944	-	343.076
Смањење у корист прихода	(17.858)	(50.864)	(1.514)	-	(70.236)
Стање на крају године	**938.600**	**777.236**	**181.822**	**7.535**	**1.905.193**

Структура донација : у хиљадама РСД

Капиталне субвенције из буџета Града Суботице у 2021. години	**76.544**
- Потисна канализација гравитационе воде УПОВ	385
- Канализациона мрежа у Јожефа Хегедиша улици	61
- Канализациона мрежа употребљених вода у насељу Палић	1.190
- Канализациона мрежа употребљених вода у туристичком делу Палић	680
- Водоводна мрежа у Мариборској улици	1.552
- Канализациона мрежа употребљених вода на Хоргошком путу	211
- Изградња новог песколова	880
- Чишћење и одржавање канала	600
- Игрaдња црпне станице у Индустријској зони Мали Бајмок	1.695
- Канализациона мрежа у Харамбашићевој улици	3.708
- Водоводна мрежа Новосадски пут, Мушки штранд	217
- Израда катастарско-топографске подлоге за пројектну документацију канализационе мреже УПОВ	5.770
- Изградња бунара у Мишићеву	1.700
- Изградња бунара у Вишњевцу	1.600
- II фаза потисне канализације ЦС са пратећим објектима	535
- Водоводна и канализациона мрежа у улицама Харамбашићева и Петра Драпшина	150
- Водоводна мрежа за гранични прелаз Келебија	67
- Израда подграде рова од Ларсен талпи	903
- Изградња бунара Б-25/III на Водозахвату I	280
- Изградња бунара Б-12/IV	245
- Изградња бунара Б-27/III	245
- Реконструкција рачунарске мреже на Водозахвату II	289
- Ревитализација баунара Б-17/II, Б-18/II	1.380
- Опрема и објекти за обављање делатности	24.799
- Материјал и резервне делове за обављање делатности	24.979
- УПОВ Бајмок	1.760
- Кондиционирање воде на Водозахвату II	626
- Канализациона мрежа Кањишки пут, Солунска, Ловранска и Ритска	37
Примљене донације у току 2021. године од страних донатора:	**262.588**
- WБЈФ – ЕБРД банка – кондиционирање воде на Водозахвату II	22.310

- КФW банка – канализација употребљених вода у Улицама Кањишки пут, Солунска, Ловранска и Ритска	1.400
- КФW банка – потисна канализација између постојећег гравитационог вода и УПОВ Палић	7.081
- КФW банка – II фаза потисне канализације- ЦС са пратећим објектима на локацији УПОВ Палић и приступном саобраћајницом и платоом	42.830
- КФW банка – објекат за додатно уклањање фосфора из пречишћене воде за потребе језера Палић	125.993
- КФW банка – канализациона мрежа употребљених вода у насељу Палић	39.545
- КФW банка - канализациона мрежа употребљених вода у туристичком делу МЗ Палић	7.141
- КФW банка - канализациона мрежа употребљених вода на Хоргошком путу	3.259
- КФW банка - канализациона мрежа употребљених вода у делу Ријечке и Сушачке улице МЗ Палић	1.471
- КФW банка - Канализациона мрежа у Јожефа Хегедиша улици	11.558
Примљене донације у току 2021. године од осталих донатора:	**3.944**
- ,,Kidon Style“ доо – секундарна канализациона мрежа у Лошињској улиц	3.944

ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Приказ обима услуга из основне делатности:

Редни број	Производ и услуга по категоријама потрошача	Јединица мере	Планирано у 2021. години	Остварено у 2021. години	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Испорука питке воде	$м^3$	6.615.686	6.156.777	93,06
2.	Одвођење отпадних вода	$м^3$	5.062.850	4.612.897	91,11
3.	Пречишћавање отпадних вода	$м^3$	5.056.596	4.604.560	91,06
	УКУПНО		**16.735.132**	**15.374.234**	**91,87**

Остварени физички обим активности из основне делатности је близу планираних величина. Може се закључити да је реализација физичког обима одступа, али је укупан обим услуга мањи за 8,13 % у односу на планирани обим.

Приказ обима услуга из споредне делатности:

Редни број	Услуга	Јединица мере	Планирано у 2021. години	Остварено у 2021. години
1	2	3	4	5
1.	Прикључак на водоводну мрежу	ком.	154	181
2.	Прикључак на канализациону мрежу	ком.	163	172
3.	Машинско чишћење канализације	час	300	369
4.	Узорак из лабораторије питке воде	ком.	3	0
5.	Узорак из лабораторије отпадне воде	ком.	0	0
6.	Снимање канализационе мреже	м	3800	4450
7.	Остала реализација	ком.	150	180

ОСТВАРЕНИ ПРОЦЕНАТ НАПЛАТЕ ПОТРАЖИВАЊА

Проценат наплаћених потраживања по категоријама корисника (са потраживањима – из претходног периода):

Рбр	Категорија потрошача	2021. година	2020. година
1.	Пословни потрошачи	84,90%	85,02%
2.	Установе	50,20%	56,84%
3.	Домаћинства	82,70%	81,60%
4.	Кућни савети	85,32%	84,00%
5.	Услуге из споредне делатности	77,87%	82,62%
	Укупан просечан проценат наплате	**80,80%**	**79,32%**

Проценат наплате укупних потраживања је у 2021. години већи за 1,48% у односу на претходну годину.

Проценат наплаћене камате по категоријама корисника (потраживања – из претходног периода):

Рбр	Категорија потрошача	2021. година	2020. година
1.	Пословни потрошачи	36,00%	36,08%
2.	Установе	15,25%	1,66%
3.	Домаћинства	44,82%	41,23%
4.	Кућни савети	42,35%	38,26%
5.	**Укупно**	**26,07%**	**18,85%**

Код процента наплаћене камате је вршено поређење наплаћене реализације у односу на фактурисане износе.

Проценат наплате камате је у 2021. години већи за 7,22% у односу на претходну годину.

ИЗВЕШТАЈ О ЗАРАДАМА И БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ

Исплаћене зараде у бруто 1

Месец	ПЛАН				РЕАЛИЗАЦИЈА	
	Планирани број запослених у 2021. години	Планирана маса за зараде у 2021. години	Планирана просечна зарада по месецима у 2021. години	Број запослених у 2021. години	Исплаћена маса зараде у 2021. години	Просечна зарада по месецима у 2021. години
1	2	3	4	5	6	7
I	200	17.169.119	85.846	197	15.043.349	76.362
II	200	16.493.664	82.468	195	14.942.443	76.628
III	200	18.138.773	90.694	195	16.152.112	82.831
IV	200	18.035.201	90.176	194	15.948.897	82.211
V	200	16.978.491	84.892	195	15.359.926	78.769
VI	200	17.463.318	87.317	194	15.728.368	81.074
VII	200	17.463.318	87.317	194	15.578.622	80.302
VIII	200	17.463.318	87.317	194	15.604.818	80.437
IX	200	17.463.318	87.317	193	15.512.311	80.375

X	200	16.787.863	83.939	197	14.858.619	75.424
XI	200	17.653.946	88.270	198	15.643.626	79.008
XII	200	18.138.774	90.694	197	16.421.690	83.359
УКУПНО	**2.400**	**209.249.103**	**87.187**	**2.343**	**186.794.781**	**79.657**

Исплаћена маса зарада и број запослених се кретао у складу са планираним величинама**.**

ПЛАН И ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Динамика запослених је у складу са планираним бројем запослених за 2021. годину. На крају 2021. године у Предузећу је било радно ангажовано 197 запослених, од тога 187 на неодређено (од тога 5 са статусом мировања радног односа), од чега 187 на неодређено 10 на одређено време. На дан 31.12.2021. године Предузеће има 4 ангажована лица по основу привремено повремених послова.

ИЗВЕШТАЈ О ТРОШКОВИМА ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р бр.	**Трошкови запослених**	**План за 01.01-31.12.2021.**	**Реализација 01.01.-31.12.2021.**	**Индекс 4/3**
1	**2**	**3**	**4**	**5**
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	147.009.621	135.122.426	91,91
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	209.249.103	186.794.781	89,27
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	244.569.079	218.304.402	89,26
4.	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*	200	197	98,50
4.1	- на неодређено време	194	187	96,39
4.2	- на одређено време	6	10	166,67
5.	Накнаде по уговору о делу	500.000	325.064	65,01
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	3	1	33,33
7.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	9.185.000	4.269.317	46,48
8.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	15	4	26,67
9.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.803.828	1.792.453	99,37
10.	Број чланова надзорног одбора	3	3	100,00
11.	Превоз запослених на посао и са посла	10.500.000	8.731.445	83,16
12.	Дневнице на службеном путу	750.000	310.148	41,35
13.	Накнаде трошкова на службеном путу	460.000	209.512	45,55
14.	Отпремнине за одлазак у пензију	700.000	582.969	83,28
15.	Број прималаца	2	2	100,00
16.	Јубиларне награде	9.241.026	9.004.993	97,45
17.	Број прималаца	36	36	100,00
18.	Помоћ радницима и породици радника	950.000	1.452.011	152,84
19.	Стипендије	500.000	222.912	44,58

20.	Остале накнаде трошкова запосленим и др. физичким лицима и солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са анексом колективног уговора	10.400.000	9.458.503	90,95

Трошкови запослених су се кретали у оквиру планираних величина.
Одступања су присутна код следећих позиција:

1., 2. и 3. - Трошкови нето зарада су остварени за 11.887.195 динара мање или 8% мање у односу на планиране величине. Разлог мање реализације је мањи број запослених, мировања радног односа запослених као и боловања запослених;
5. и 6. – Накнада по уговору о делу исплаћена је за три лица. Реализација у односу на план је мањи за 174.936 динара, односно 35%;
7. – Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су због рационализације трошкова мањи у односу на планиране величине у износу од 4.915.683 динара (54% мање). Реализација ових трошкова се односи на накнаде лицима која су ангажована на помоћним пословима и они се ангажују у одређеним периодима када се раде ванредни послови;
11. – Накнаде трошкова за превоз запослених на посао и са посла су за 1.768.555 динара или за 17% мање према плану, због мањег броја запослених и боловања запослених;
12. и 13. – Дневнице на службеном путу су мање за 439.852 динара (или за 59%) у односу на планиране величине. Ови трошкови су због пандемије вируса реализовани у знатно мањем износу у односу на планиране величине. Исти разлог је и за нереализацију накнада трошкова на службеном путу;
14. и 15. – Исплаћени износи за отпремнине запосленима код одласка у пензију су за 117.031 динара мањи или 17% мање у односу на планиране. Отпремнина се исплаћује у висини три просечне зараде, у износу који је повољнији за запосленог, а упоређују се подаци о просеку у РС и Предузећу, односно просечној заради самог запосленог. Због тога су планирани износи већи, јер се рачуна на већи просек. У табели је приказан износ исплаћених отпремнина, иако је већи део прокњижен на умањење обавезе за резервисање, а мањи део на текући расход;
16. и 17. – Јубиларне награде су у посматраном периоду исплаћене мање за 236.033 динара. Исте су исплаћиване према стицању услова запослених за јубилеј, запосленима се исплаћује оно што је повољније за њих (просек у предузећу, просек у републици или зарада запосленог). У табели је приказан износ исплаћених јубиларних награда (део је књижен на умањење обавезе за резервисања а део преко резервисања на трошак текућег периода), иако је Предузеће планирало да ће у последњем кварталу исте исплатити, због оствареног прилива омогућено је да се ова исплата врши сваког месеца за остварен јубилеј;
18. – Износ трошкова за помоћ запосленима је већи за 502.011 динара (или за 53% већи) у односу на план. Предузеће је исплаћивало износе за сахране члановима породице запослених, што је обавеза по колективном уговору. Средства за ову намену су у децембру 2021. године исплаћене у највећој мери, која се изменом Програма пословања није могла предвидети;
19. – Стипендија се односи на исплату стипендије детету преминулог запосленог, мања је за 277.088 динара у односу на план или 55% мање од плана. Износ се исплаћује у износу од 25% од просека који је променљив, па је иста планирана је на вишем нивоу;
20. – У оквиру осталих накнада трошкова запосленима и осталим физичким лицима исплаћен је износ за поправљање материјалног положаја запослених. Помоћ је исплаћена према планираним појединачним износима, док је износ мањи због мањег броја запослених. У износ је укључен и припадајући порез који се обрачунава на ову врсту помоћи. Солидарна помоћ је исплаћивана у сразмерном односу према времену проведеном на раду, за запослене који су

напустили Предузеће и оне који су примљени у радни однос у току године. У оквиру реализације остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима исплаћена је накнада за једног запосленог за неискоришћени годишњи одмор, као и новогодишњи пакетићи за децу запослених.

ИЗВЕШТАЈ О СУБВЕНЦИЈАМА ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Рбр	Извор средстава/намена	План за 01.01-31.12.2021.	Реализација 01.01.-31.12.2021.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Чишћење и одржавање отворених канала	600.000,00	600.000,00	100,00
2.	Израда катастарско-тофографске подлоге	2.750.000,00	2.644.354,00	96,16
3.	Изградња и опремање бунара у Вишњевцу	1.600.000,00	1.600.000,00	100,00
4.	Изградња и опремање бунара у Мишићеву	1.700.000,00	1.700.000,00	100,00
5.	Инвестициона улагања у делове водоводне и канализационе мреже	9.696.592,45	9.696.592,45	100,00
6.	Инвестициона улагања у постројења за снабдевање водом, бунаре	3.080.660,00	3.080.660,00	100,00
7.	Израда пројектно-техничке документације за канализациону мрежу и ППОВ	4.884.932,00	4.884.932,00	100,00
8.	Објекти за снабдевање водом-бунари	1.680.000,00	1.680.000,00	100,00
9.	Опрема и објекти за обављање делатности	25.678.898,64	25.678.898,64	100,00
10.	Материјал и резервни делови	24.978.916,91	24.978.916,91	100,00
	УКУПНО:	**76.650.000,00**	**76.544.354,00**	**99,86**

Предузеће је средства из Буџета Града Суботица повлачило у складу са достављеним захтевима за пренос средстава. Захтеви за пренос су сачињавани након спроведеног поступка набавке и примљених рачуна или окончаних ситуација са датим пројектима.

Добијена средства из буџета Града Суботице се односе на суфинансирање:
- чишћење и одржавање отворених канала (600.000,00 динара),
- потисне канализације гравитационог вода УПОВ-а (385.000,00 динара),
- водоводне мреже у улицама Кањишки пут, Солунска, Ловранска (37.230,70 динара),
- II фазе потисне канализације црпне станице са пратећим објектима (535.355,50 динара),
- канализационе мреже употребљених вода у насељу Палић (1.190.000,00 динара),
- канализационе мреже употребљених вода у туристичком делу Палић (680.000,00 динара)
- канализационе мреже у улицама Харамбашићева и Петра Драпшина (150.000,00 динара)
- водоводне мреже на Новосадском путу, Мушки штранд Палић (217.220,00 динара),
- водоводне мреже за гранични прелаз Келебија (67.000,00 динара),
- подграде рова од Ларсен талпи (903.000,00 динара),
- канализационе мреже у Харамбашићевој улици (3.708.005,15 динара),
- водоводне мреже у Мариборској улици (1.551.781,10 динара),
- канализационе мреже употребљених вода на Хоргошком путу (272.000,00 динара),
- кондиционирање воде Водозахват II (289.190,00 динара),
- изградње бунара Б-25/III на Водозахвату I (280.000,00 динара),
- изградње бунара Б-12/IV (245.000,00 динара),
- изградње бунара Б-27/III (245.000,00 динара),
- црпне станице у Индустријској зони ,,Мали Бајмок“ (1.695.470,00 динара),
- централног комплекса Водозахвата II (626.000,00 динара),
- ревитализације бунара Б-17/II и Б-18/II (1.380.000,00 динара),

- опреме, који су потребни за обављање делатности (24.798.898,64 динара),
- материјала и резервних делова, који су потребни за обављање делатности (24.978.916,91 динара),
- изградње новог Песколова (880.000,00 динара),
- УПОВ-а Бајмок (1.759.786,00 динара),
- израде катастарско-топофградске подлоге пројектне документације за канализациону мрежу на УПОВ-у (5.769.500,00 динара),
- изградње бунара Мишићево (1.700.000,00 динара),
- изградње бунара Чантавир (1.600.000,00 динара).

ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗОВАНИМ ЈАВНИМ НАБАВКАМА

у динарима

Р. бр	**Позиција**	**План за 2021. годину**	**Уговорена вредност набавки покренутих у 2021. години**	**Реализована вредност набавки закључених у 2021. години**	**Напомена**
Добра на која се ЈЈН примењује		1	2	3	4
1	Погонско гориво и моторна уља	9.000.000,00	0,00	0,00	Набавка није покренута
2	Виљушкар	2.900.000,00	2.890.500,00	0,00	Уговор закључен децембра 2021. године на период од 1 године
3	Резервни делови пумпи	3.863.000,00	3.644.121,51	0,00	Уговор закључен новембра 2022. године на период од 1 године
4	Лабораторијска опрема	1.235.000,00	1.227.600,00	0,00	Набавка покренута 2021. године, али је закључен уговор фебруара 2022. године
5	Потрошни материјал	4.118.000,00	3.903.708,40	1.282.910,00	Уговори закључени децембра 2021. и јануара 2022. године
6	Резервни делови за мерно регулациону опрему	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	Набавка покренута 2021. године, а уговор закључен јануара 2022.. године на период од 3 године
7	Индуктивни протокомери	1.500.000,00	1.488.780,00	0,00	Набавка покренута 2021. године, а уговор закључен фебруара 2022. године
8	Рачунарска опрема	3.400.000,00	3.295.780,00	3.241.190,00	Уговори закључени јула и августа 2021. године
9	Заштитна средства	6.041.970,00	6.041.970,00	2.030.640,00	Уговори закључени октобра 2021. године на период од 1 године

10	Хигијенско санитарни материјал	2.500.000,00	2.500.000,00	1.537.487,00	Уговори закључени маја 2021. године на перидо од 1 године
11	Браварски материјал	1.600.000,00	1.600.000,00	226.740,00	Уговори закључени новембра и децембра 2021. године на период од 1 године
12	Канцеларијски материјал и тонери	3.025.000,00	2.921.900,00	672.452,92	Уговори закључени у септембру месецу 2021. године на период од 1 године
13	Индустријска со за третирање воде	1.800.000,00	981.600,00	650.310,00	Уговор закључен маја 2021. године на период од 1 године
14	Машине и алати	10.156.980,00	2.826.980,00	0,00	Набавка покренута 2021. године, али је уговор закључен фебруара и марта 2022. године, на период од 1 године
15	Водоводни и канализациони материјал	12.321.651,00	12.321.651,00	0,00	Набавка покренута 2021. године, али је уговор закључен априла 2022. године, на период од 1 године
16	Водомери и резервни делови	7.871.015,00	5.071.015,00	0,00	Уговори закључени децембра 2021. и јануара 2022. године, на период од 1 године
17	Електрична енергија	100.000.000,00	100.000.000,00	0,00	Набавка покренута 2021. године, али је уговор ступио на снагу фебруара 2022. године. Закључен на период од 1 године.
18	Хемикалија за ППОВ – Полиелектролит***	38.000.000,00	38.000.000,00	0,00	Набавка покренута 2021. године, али је уговор закључен јануара 2022. године на период од 3 године
19	Замена водомера - старо за ново	23.080.000,00	23.080.000,00	16.964.470,00	Уговор закључен јуна 2021. године, на период од 1 године
20	Течни хлор	3.800.000,00	3.800.000,00	1.980.000,00	Уговори закључени октобра 2021. године на период од 1 године
	Укупно добра	**239.212.616,00**	**218.595.605,91**	**28.586.199,92**	
Услуге на које се ЗЈН примењује					
1	Сервис ХМО таложника на ППОВ	2.400.000,00	2.378.750,00	0,00	Уговор закључен децембра 2021. године на период од 1 године

2	Сервис надоградње комвинованих возила	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	Уговор закључен децембра 2021. године на период од 1 године
3	Услуга сервисирања и редовног одржавања лабораторијске опреме	1.850.000,00	1.746.992,93	1.623.700,00	Уговор закључен јула 2021. године на период од 1 године
4	Сервис пумпи***	9.000.000,00	9.000.000,00	1.879.657,75	Уговор закључен јула 2021. године на период од 3 године
5	Сервис и резервни делови за постојеће фреквентне регулаторе**	4.500.000,00	4.500.000,00	0,00	Набавка покренута 2021. године, али је у говор закључен јануара 2022. године, на период од 2 године
6	Сервис и резервни делови за постојећи систем преноса података ***	3.000.000,00	3.000.000,00	268.228,00	Уговор закључен 2021. године на период од 3 године
7	Пројекат аутоматизације В31	1.200.000,00	1.071.000,00	0,00	Набавка је покренута 2021. године, уговор је закључен јануара 2022. године на период од 1 године
8	Одржавање Oracle пословно-информационог система ***	16.826.400,00	16.826.400,00	2.804.400,00	Уговор закључен јула 2021. године на период од 3 године
9	Технички пријем***	3.600.000,00	3.600.000,00	0,00	Уговор закључен јуна 2021. гоине на период од 3 године
10	Саобраћајни пројекат са техничком контролом***	2.005.000,00	2.005.000,00	0,00	Уговор закњучен јула 2021. године на период од 3 године
11	План превентивних мера и ангажовање координатора са аспекта безбедности на раду***	8.790.000,00	8.790.000,00	0,00	Уговор закључен јула 2021. године на период од 3 године
12	Израда хидрогеолошке документације***	3.301.000,00	3.150.000,00	0,00	Уговор закључен септембра 2021. године на период од 3 године
13	Пројектовање бунара	4.560.000,00	3.372.000,00	0,00	Уговор закључен јуна 2021. на период од 1 године
14	Послови спремања	4.962.000,00	2.711.980,19	1.389.753,42	Уговор је закључен јуна 2021. године
15	Сервисирање индустријских водомера	2.526.900,00	2.498.600,00	896.800,00	Уговори закључени септембра 2021. године на период од 1 године
16	Премија осигурања	3.500.000,00	3.347.306,00	2.793.453,57	Уговори закључени јуна и јула 2021. године на период од 1 године
17	Услуге масовне штампе и израде коверата	1.900.000,00	1.900.000,00	841.218,63	Уговор закључен јуна 2021. године на период од 1 године

18	Електронски пренос података о наплаћеним рачунима	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00	Набавка није покренута
19	Очитавање мерних инструмената корисника	15.000.000,00	13.569.884,00	3.153.823,68	Уговор закључен септембра 2021. године на период од 1 године
20	Израда катастарско – топографске подлоге за потребе пројектно – техничке документације за канализациону мрежу и ППОВ	6.000.000,00	5.769.500,00	5.769.500,00	Уговор закључен јула 2021. године на период од 1 године
	Укупно услуге:	**99.221.300,00**	**93.537.413,12**	**21.420.535,05**	
Радови на које се ЗЈН примењује					
1	Асфалтерски радови	4.500.000,00	4.500.000,00	0,00	Уговор закључен јула 2021. године на период од 1 године
2	Изградња прикључака у Суботици **	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	Набавка покренута 2021., а уговор закључен фебруара 2022. на период од 2 године
3	Ревитализација бунара	4.000.000,00	3.210.000,00	0,00	Набавка покренута 2021. године, а уговор закључен марта 2022. године на период од 1 године
4	Замена филтерске испуне на фабрици воде у Бачким Виноградима	10.000.000,00	9.999.000,00	0,00	Набавка покренута 2021. године, а уговор је закључен јануара 2022. године на период од 1 године
5	Радови на изградњи и опремању бунара	32.675.670,00	30.070.091,00	0,00	Уговор закључен новембра 2021. године на период од 1 године
6	Одржавање фонтана	6.400.000,00	5.867.060,00	1.384.430,00	Уговор закључен септембра 2021. године на период од 1 године
7	Законска замена мерних инструмената корисника	7.500.000,00	7.500.000,00	0,00	Набавка покренута 2021. године, али је уговор закључен фебруара 2022. године на период од 1 године
8	Реконструкција чвориштa на дистрибутивној мрежи	2.150.000,00	2.148.753,00	2.145.683,75	Уговор закључен новембра 2021. године на период од 1 године
Укупно радови:		**73.225.670,00**	**69.294.904,00**	**3.530.113,75**	
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		**411.659.586,00**	**381.427.923,03**	**53.536.848,72**	

ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗОВАНИМ НАБАВКАМА НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН О ЈАВНИМ НАБАВКАМА НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

у динарима

Р. бр	Позиција	План за 2021. годину	Уговорена вредност набавки покренутих у 2021. години	Реализована вредност набавки закључених у 2021. години	Индекс
Добра на које се ЗЈН не примењује					
1	Набавка хидрауличног цилиндра за камион	240.000,00	238.500,00	238.500,00	100,00%
2	Резервни делови компресора HYDROVANE HR04	100.000,00	96.500,00	96.500,00	100,00%
3	Набавка индустријских вентилатора	315.000,00	314.661,00	314.661,00	100,00%
4	ХМИ опрема на ППОВ	650.000,00	620.000,00	0,00	0,00%
5	Путна сигнализација	240.000,00	238.200,00	0,00	0,00%
6	Софтвери	920.000,00	911.440,00	911.440,00	100,00%
7	Допуна ормарића за прву помоћ	37.000,00	1.700,00	1.700,00	100,00%
8	Грађевински материјал	550.000,00	550.000,00	127.160,00	23,12%
9	Технички гасови	150.000,00	0,00	0,00	0,00%
10	Ауто гуме	500.000,00	500.000,00	255.400,00	51,08%
11	Репрезентација	300.000,00	300.000,00	299.147,78	99,72%
12	Ситан материјал	120.000,00	119.200,00	119.200,00	100,00%
13	Новогодишњи поклони	200.000,00	198.360,00	198.360,00	100,00%
Укупна добра:		**4.322.000,00**	**4.088.561,00**	**2.562.068,78**	**67,22%**
Услуге на које се ЗЈН не примењује					
1	Консултантске услуге за надзор Пројекта реинжењеринга и миграције на нову везију ORACLE пословно-информационог система	225.000,00	0,00	0,00	0,00%
2	Услуге провере, контроле и надзора над спровођењем Плана деловања у случају ИТ катастрофа	145.000,00	140.000,00	0,00	0,00%
3	Услуге уређења обавеза предузећа у области ИКТ система од посебног значаја са годишњом провером	250.000,00	245.000,00	0,00	0,00%
4	Услуга израде 3D виртуелне шетње кроз делатности предузећа	210.000,00	205.000,00	205.000,00	100,00%
5	АГРОС мрежа – активна геодетска референтна основа – Флат Рате (паушал) – 12 месеци	110.270,00	90.825,00	68.118,75	75,00%
6	Сервис Trimble уређаја	550.000,00	541.620,00	541.620,00	100,00%

7	Еталонирање Trimble GNSS R8s i Trimble S6 тоталне станице	30.000,00	23.980,00	23.980,00	100,00%
8	Услуга израде Концепције управљања базом докумената и података за пројектовање и развој у основној делатности (II фаза)	480.000,00	478.500,00	478.500,00	100,00%
9	Приступ сетовима просторних података путем WMS сервиса NIGP за DKP и AR	500.000,00	399.168,00	0,00	0,00%
10	Обука запослених	710.000,00	706.400,00	706.400,00	100,00%
11	Сервис гасног горионика	80.000,00	79.980,00	0,00	0,00%
12	Пројектовање и извођење електроинсталатерских радова у Магацину ХМО	420.000,00	416.000,00	0,00	0,00%
13	Хемијске и микробиолошке анализе ЗЗЈЗ – вода за пиће	9.900.000,00	9.900.000,00	6.308.038,75	63,72%
14	Ситне поправке у лабораторији	150.000,00	149.000,00	149.000,00	100,00%
15	Вибродијагностичко испитивање пумпних агрегата	150.000,00	149.200,00	0,00	0,00%
16	Ревизија и ремонт трафоа	480.000,00	480.000,00	0,00	0,00%
17	Услуге одржавања ГИС софтвера и Геопортала	630.000,00	630.000,00	480.000,00	76,19%
18	Одржавање инфраструктуре и централе за ИП телефонију у Управи предузећа	240.000,00	240.000,00	120.000,00	50,00%
19	Virtual Managed Hosting са Mail сервисима и преносом података	250.000,00	204.899,00	157.849,10	77,04%
20	Одржавање интернет странице предузећа са обновом админстрационог панела	993.000,00	0,00	0,00	0,00%
21	Сервис и одржавање биротехничке опреме	550.000,00	520.240,00	38.325,00	7,37%
22	Консултанске услуге за виртуелизацију на бази VMWare-vSphere платформе	270.000,00	270.000,00	157.500,00	58,33%
23	Решење за мрежну сигурност у хардверској и софтверској варијанти	810.000,00	799.800,00	799.800,00	100,00%
24	Периодични преглед и контрола хидраната, пуњење ППА и поправка, набавка и допуна	300.000,00	300.000,00	102.075,00	34,03%
25	Периодични преглед, поправка и пуњење изолационих апарата IVA SPIRATOM и заштитних скафандера TRELLCHEM SUPER	90.000,00	62.440,00	44.960,00	72,01%
26	Претходни-периодични- ванредни лекарски прегледи запослених са лабораторијским услугама	450.000,00	450.000,00	332.356,00	73,86%
27	Санитарни прегледи (2х годишње)	380.000,00	0,00	0,00	0,00%
28	Дератизација, дезинсекција и дезинфекција објеката и бунара (2х годишње) и вођење документације по HACCP стандарду	260.000,00	149.800,00	74.900,00	50,00%
29	Услуге консултовања надзора и координације из области безбедност и здравље на раду	216.000,00	216.000,00	54.000,00	25,00%
30	Оспособљавање лица за пружање прве помоћи	104.000,00	86.250,00	78.583,47	91,11%
31	Стручно оспособљавање за руковање краном	120.000,00	0,00	0,00	0,00%

32	Калибрација CH4 детектора	36.000,00	36.000,00	24.000,00	66,67%
33	Услуге консултовања надзора и координације из области заштите од пожара	180.000,00	180.000,00	45.000,00	25,00%
34	Параграф Лех	20.450,00	0,00	0,00	0,00%
35	Стручно усавршавање - јавне набавке	200.000,00	0,00	0,00	0,00%
36	Градилишне табле ***	600.000,00	600.000,00	29.200,00	4,87%
37	Статичка анализа стања и носивости АБ резервоара на ВЗ I.	600.000,00	595.000,00	0,00	0,00%
38	Сервис и калибрација уређаја за мерење збијености	200.000,00	126.000,00	0,00	0,00%
39	Геодетске услуге	950.000,00	950.000,00	70.000,00	7,37%
40	План управљања отпадом	450.000,00	245.000,00	245.000,00	100,00%
41	Лабораторијско испитивање дигестованог муља-ППОВ и категоризација отпада-дигестованог муља	50.000,00	0,00	0,00	0,00%
42	Сервис клима уређаја	250.000,00	145.600,00	145.600,00	100,00%
43	Транспорт новца	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00%
44	Технички преглед возила	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00%
45	Вулканизерске услуге	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00%
46	Физичко обезбеђење објеката ВЗ1 и ППОВ	5.500.000,00	4.777.920,00	0,00	0,00%
47	Прекорачење по текућем рачуну (Овердрафт) на основицу од 30.000.000,00 динара	1.650.000,00	1.650.000,00	1.650.000,00	100,00%
48	Краткорочни револвинг кредит на основицу од 100.000.000,00 динара	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	100,00%
49	Ревизија финансијских извештаја	300.000,00	295.000,00	0,00	0,00%
50	Претплате на стручну литературу	500.000,00	500.000,00	426.106,95	85,22%
51	Стручно усавршавање везано за производно технолошки процес	500.000,00	0,00	0,00	0,00%
52	Стручно усавршавање везано за правне, административне и економске послове	500.000,00	0,00	0,00	0,00%
53	Ангажовање спољног члана Комисије за решавање рекламација	100.000,00	100.000,00	86.705,20	86,71%
54	Преводилачке услуге	250.000,00	0,00	0,00	0,00%
55	Достава пошиљки путем поште	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00	100,00%
56	Услуге за испоруку топлотне енергије	4.000.000,00	4.000.000,00	3.008.201,71	75,21%
57	Услуге за испоруку гаса	1.000.000,00	1.000.000,00	1.012.910,14	101,29%
58	Услуге изношења отпада	850.000,00	850.000,00	850.000,00	100,00%
59	Услуге изношења муља	6.120.000,00	6.120.000,00	1.951.600,00	31,89%
60	Уговори са медијима	200.000,00	200.000,00	200.000,00	100,00%
61	Адвокатске услуге	500.000,00	500.000,00	463.500,00	92,70%

62	Сервис и резервни делови за видео надзор	450.000,00	446.210,00	446.210,00	100,00%
63	Надзор над бушењем бунара ***	985.000,00	985.000,00	492.500,00	50,00%
64	Имплементација НАССР система за Водозахват 2	200.000,00	0,00	0,00	0,00%
65	Израда софтверског решења за електронску фактуру	564.000,00	560.500,00	0,00	0,00%
66	Електронска пошта	950.000,00	311.340,00	0,00	0,00%
67	Услуге вештака за пољопривредно земљиште	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00%
68	Елаборат електричног снабдевања ППОВ Бајмок	400.000,00	397.500,00	0,00	0,00%
69	Услуга сервисирања возила	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00%
70	Израда пројекта електро инсталација ЦС потисног вода на јавну канализацију	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00%
Укупно услуге:		**69.008.720,00**	**63.405.172,00**	**39.567.540,07**	**41,15%**
Радови на које се ЗЈН не примењује					
1	Одржавање песколова на В31	250.000,00	0,00	0,00	0,00%
2	Реконструкција рачунарске мреже на Водозахвату II	300.000,00	300.000,00	289.190,00	96,40%
3	Облагање зидова и крова бараке на Водозахвату 2	550.000,00	545.100,00	0,00	0,00%
Укупно радови:		**1.100.000,00**	**845.100,00**	**289.190,00**	**32,13%**
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН О ЈАВНИМ НАБАВКАМА НЕ ПРИМЕЊУЈЕ		**74.430.720,00**	**68.338.833,00**	**42.418.798,85**	**46,83%**

Сама реализација по уговореним набавкама је мања јер се неке набавке нису ни покретале, док је за неке уговорена вредност мања од планиране. Поступци набавки су се спроводили на начин да се добију најниже понуде а да се задржи квалитет добара, услуга и радова. Уговорене вредности набавки су у оквиру планираних износа.

Набавке се покрећу у различитом временском периоду и код већине набавки уговори се закључују на период од годину дана и реализација се одвија током читавог периода важења уговора.
Поједине набавке су покренуте у 2021. години, али су уговори закључени крајем године или у 2022. години и због тога је изостала реализација.

У случају позиције 4, 6, 7, 14, 15, 17 и 18 добара, позиције 5 и 7 услуга и позиције 2, 3, 4 и 7 радова на које се Закон о јавним набавкама примењује поступак набавке је покренут 2021. године, али је уговор закључен тек 2022. године.

Позиција 1 добара, односно позиција 18 услуга није покренута због рационализације, јер је процењено да исте могу да се пролонгирају за будући период.

Набавке су спроведене одабиром најповољнијег понуђача у складу са Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке број 351/1-2020.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИОНИМ УЛАГАЊИМА

Рбр	Назив инвестиције (таксе, сагласности, пројекти, изградња, технички пријем)	Планирано у 2021. години	Реализација у 2021. години (Износ без ПДВ-а)	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Централни комплекс ВЗ II (06/09)	25.802	19.231	74,53
2.	Бунар Б Мишићево	2.000	330	16,50
3.	Бунар Б Вишњевац	1.890	801	42,38
4.	Изградња и опремање бунар Б-27/III у оквиру Водозахвата I у Суботици	245	16	6,53
5.	Изгардња и опремање бунар Б-12/IV у оквиру Водозахвата IV у Суботици	245	16	6,53
6.	Изградња и опремање бунара Б-25/III у оквиру Водозахвата I	300	280	93,33
7.	Хидрогеолошка документација 3 године 2021-2023	1.085	-	-
8.	Пројектовање бунара	4.560	1.020	22,37
9.	Елаборат о геодетском снимању и статичка анализа стања и носивости АБ резервоара на ВЗ I	600	595	99,17
10.	Оптимализација рада ВЗ II (ангажовање машинског инжењера)	0	-	-
11.	Анализа стања и израда пројектног задатка за доградње линије муља на ВЗ I	0	-	-
12.	Водоводна мрежа транзитни вод Келебија (обнова пројекта у ИДП)	190	177	93,16
13.	Водоводна мрежа до локације ППОВ Бајмок	349	349	100,00
14.	Водоводна мрежа за Гранични прелаз Келебија	260	67	25,77
15.	Водоводна мрежа у МЗ Пешчара ул.Мариборска	2.215	51	2,30
16.	Анализа документације у области каналисања и пречишћавања Града Суботице	0	-	-
17.	Приказ достигнутог степена развоја у области каналисања	0	-	-
18.	Смернице у реализацији развоја система каналисања	0	-	-
19.	Развој система каналисања и пречишћавања отпадних вода	0	-	-
20.	Инвестиционо одржавање постојећих објеката на локацији УПОВ Суботица и Управа Водовода	300	-	-

21.	Песколов	1.300	950	73,08
22.	Програм водоснабдевања и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији III - Објекат за додатно укљањање фосфора из пречишћене воде за потребе језера Палић	107.705	144.120	133,81
23.	II фаза потисне канализације- ЦС са пратећим објектима на локацији УПОВ Палић	40.920	44.353	108,39
24.	УПОВ БАЈМОК - Обнова пројеката (црпна станица,потисни цевовод и ППОВ)	4.520	2.003	44,31
25.	Калибрација уређаја за мерење збијености тла	200	-	-
26.	План превентивних мера и координатор за праћење безбедности	2.930	-	-
27.	Израда табле за обележавање градилишта	200	-	-
28.	Израда пројекта привремене саобраћајне сигнализације и опреме за регулацију саобраћаја за време извођења радова током изградње	670	-	-
29.	Технички пријем	1.200	1.190	99,17
30.	Надзор над бушењем бунара	0	-	-
31.	Геодетски радови	360	50	13,89
32.	Израда катастарско - топографске подлоге	6.000	5.769	96,15
33.	Потисни прикључак стамбеног објекта на канализациону мрежу у Кирешкој улици	70	79	112,86
	УКУПНО	**206.116**	**221.447**	**107,44**

Реализација планираних инвестиција је већа за 15.331 хиљада динара или за 7,44 % у односу на планирана.

Одступања на мање:

Реализација инвестиција под бројем 1 – инвестиција је окончана, извршено је активирање у јулу месецу 2021. године. Због Цовид-19 динамика радова на изградњи је била успорена у другом полугодишту 2020. године и пред крај године, како су мере попустиле, извођач радова је убрзао све активности око завршетка изградње. Наведени радови су премашили првобитну вредност у 2020. години и резултат тога је и мања реализација у 2021. години;

Реализација инвестиција под бројем 2 и 3 – за ове инвестиције је већи износ у плану него реализација. Испостављени рачуни су прокњижени са 31.12.2020. године;

Реализација инвестиција под бројем 4 и 5 – рачуни за технички преглед су испостављени у претходној години; изградња и технички пријем су завршени, преостало је картирање објеката;

Реализација инвестиције под бројем 7 – реализација ове инвестиције је књижена као трошак, не као повећање вредности инвестиције у току;

Реализација инвестиција под бројем 8 – испостављен је део рачуна;

Реализација инвестиција под бројем 15 – изградња водовдне мреже је завршена. Окончана ситуација је стигла и прокњижена је са датумом 30.12.2020. године (у износу од 1.552 хиљ. динара);

Реализација инвестиција за број 24 – услуга вештака за пољопривредно земљиште је у току и до краја 2021. године није испостављен рачун;

Реализација инвестиција под бројем 26, 27, 28, 29, 30 и 31 – услуга није реализована, јер су рачуни књижени на одређене инвестиције;

Реализација инвестиција за број 32 – реализација ове инвестиције је књижена као трошак, не као повећање вредности инвестиције у току;

Одступања на више:

Реализација инвестиције под бројем 22 – инвеститор је захтевао додатне радове у виду уградње аутоматске фине решетке, због тога је реализован већи износ;

Реализација инвестиције под бројем 23 – привремене ситуације су веће од планираних износа;

Инвестиције трају годинама и планирају се према времену покретања набавки и често се исплаћују из аванса у једној години а обрачун радова је у наредној години, па долази до ових одступања.

Инвестиције трају годинама и планирају се према времену покретања набавки и често се исплаћују из аванса у једној години а обрачун радова је у наредној години, па долази до ових одступања.

Директор

Sugár György, дипл.инж.техн.