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

Javno komunalno preduzeće
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" Суботица
Javno komunalno preduzeće
„VODOVOD I KANALIZACIJA" Subotica
VÍZMŰVEK ÉS CSATORNÁZÁSI
Kommunális Közvállalat - Szabadka
Broj: 139/1-2018
Datum: 16. 01. 2018 god.
SUBOTICA, Trg Lazara Nešića 9/a

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" СУБОТИЦА ЗА 2018. ГОДИНУ

ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ:

Пословно име: Јавно комунално предузеће "Водовод и канализација"

Седиште: Суботица, Трг Лазара Нешића 9/а

Претежна делатност: Производња и дистрибуција чисте воде, одвођење и пречишћавање отпадних и атмосферских вода

МАТИЧНИ БРОЈ: 08065195

ПИБ: 100838486

ЈББК: 81906

Министарство привреде / Скупштина Града Суботице

Суботица, јануар 2018. године

С А Д Р Ж А Ј

Страна

I. ОПШТИ ПОДАЦИ 4

1.1. Статус, правна форма и делатност 4
1.2. Визија и мисија 4
1.3. Стратешка документа, просторни планови, закони, подзаконска и интерна акта 4
1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја 5

II. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ 7

2.1. Процењени физички обим активности 7
2.2. Биланс стања на дан 31.12.2017. године (план и процена) 8
2.3. Биланс успеха у периоду 01.01. – 31.12.2017. године (план и процена) 15
2.4. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2017. године (план и процена) 19
2.5. Анализа остварених индикатора пословања 21
2.5.1. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе 23
2.5.2. Спроведене активности за унапређење процеса пословања и спроведене активности у области корпоративног управљања 24

III. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ 24

3.1. Циљеви за 2018. годину 24
3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева 25
3.3. Анализа тржишта 25
3.4. Ризици у пословању 26
3.5. План/Мапа управљања ризицима 29
3.6. Планирани индикатори за 2018. годину 30
3.7. Активности које предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања 31

IV. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА 33

4.1. Биланс стања на дан 31.12.2018. 33
4.2. Биланс успеха за период 01.01. – 31.12.2018. 46
4.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. – 31.12.2018. 53
4.4. Образложење структуре планираних прихода и расхода 58
4.4.1. Образложење структуре процењених прихода и расхода за 2017. годину 58
4.4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода за 2018. годину 61
4.5 Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга 65
4.6 Износ и динамика прихода из буџета Града Суботице 66
4.7 Трошкови запослених 68

V. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА 72

VI. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА 73

6.1. Структура запослених по секторима / организационим јединицама 73
6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном у радном односу и председника и чланова надзорног одбора 76
6.3. Динамика запошљавања 78
6.4. Средства за зараде 80

6.5. Износ средстава који ће се уплатити у буџет Републике Србије 84
6.6. Накнаде председнику и члановима надзорног одбора 85
VII. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ 88
VIII.ПЛАНИРАНЕ ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА 92
IX. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА 104
9.1. План и динамика инвестиционих улагања у 2018. години, односно за период 2018.-2020. године 104
9.2. План инвестиција 114
X. КРИТЕРИЈУМ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ 122

I. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност

Статус – Активно привредно друштво
Правна форма – Јавно комунално предузеће
Делатност – 3600 Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

1.2. Визија и мисија

МИСИЈА *:*

- Јасна оријентација ка крајњем кориснику кроз пружање квалитетне услуге дистрибуције воде која ће задовољити квалитетом, квантитетом и здравственом исправношћу
- Одвођење отпадних вода према највишим стандардима заштите животне средине
- Планиран и стабилан развој, уз сталну имплементацију иновативних идеја и уважавање еколошких принципа.

ВИЗИЈА:

- Савремено, успешно предузеће и лидер у области водоснабдевања, одвођења и пречишћавања отпадних вода.

1.3. Стратешка документа, просторни планови, закони, подзаконска и интерна акта

Предузеће у свом пословању примарно примењује следећа законска, подзаконска и интерна акта:

Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/16)

Закон о комуналним делатностима („Сл. гласник РС“ бр. 88/11 и 104/16)

Закон о водама („Сл. гласник РС“ бр. 30/10, 93/12 и 101/16)

Закон о јавним набавкама („Сл. гласник РС“ бр. 124/2012, 14/2015 и 68/15)

Закон о безбедности и здрављу на раду („Сл. гласник РС" бр. 101/2005 , 91/2015 и 113/2017. - др.закон)

Закон о управљању отпадом („Сл. гласник РС“ бр. 36/2009, 88/2010 и 14/16)

Закон о заштити потрошача („Сл. гласник РС“ бр. 62/2014 и 6/2016 – др. закон)

Закон о раду („Сл. гласник РС“ бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14 и 113/17)

Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“ бр. 116/14)

Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл. гласник РС“ бр. 93/12)

Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 27/2014)

Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл. гласник РС“ бр. 68/15)

Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017. године

Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС“ бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 – исправка, 108/13, 142/14 и 68/15 и др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017)

Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Сл. гласник РС“ бр. 36/16)

Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл.Гласник РС“ бр.27/2015, 36/2017 - Анекс I)

Посебан колективни уговор за јавна и јавнокомунална предузећа Града Суботице („Сл. гласник РС“ бр. 83/2015)

Колективни уговор за ЈКП“Водовод и канализација“ Суботица број: 225/1-2016. од 01.04.2016.године, Анекс I број I I – 022 -163/2017 од дана 06.09.2017. године

Одлука о оснивању ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица („Сл.лист Града Суботице“ бр. 53/16)

Статут ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица („Сл.лист Града Суботице“ бр. 9/17)

Одлука о снабдевању водом („Сл. лист Града Суботица“ бр. 24/2014)

Одлука о јавној канализацији („Сл. лист Града Суботица“ бр. 29/2015)

Одлука о одвођењу атмосферских вода („Сл. лист Града Суботица“, бр. 46/2015)

Правилник о начину решавања приговора и жалби потрошача (број: 188/2-2016 од 13.12.2016.)

Правилник о рачуноводству ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица број 263/2-2015 од 28.04.2015. године

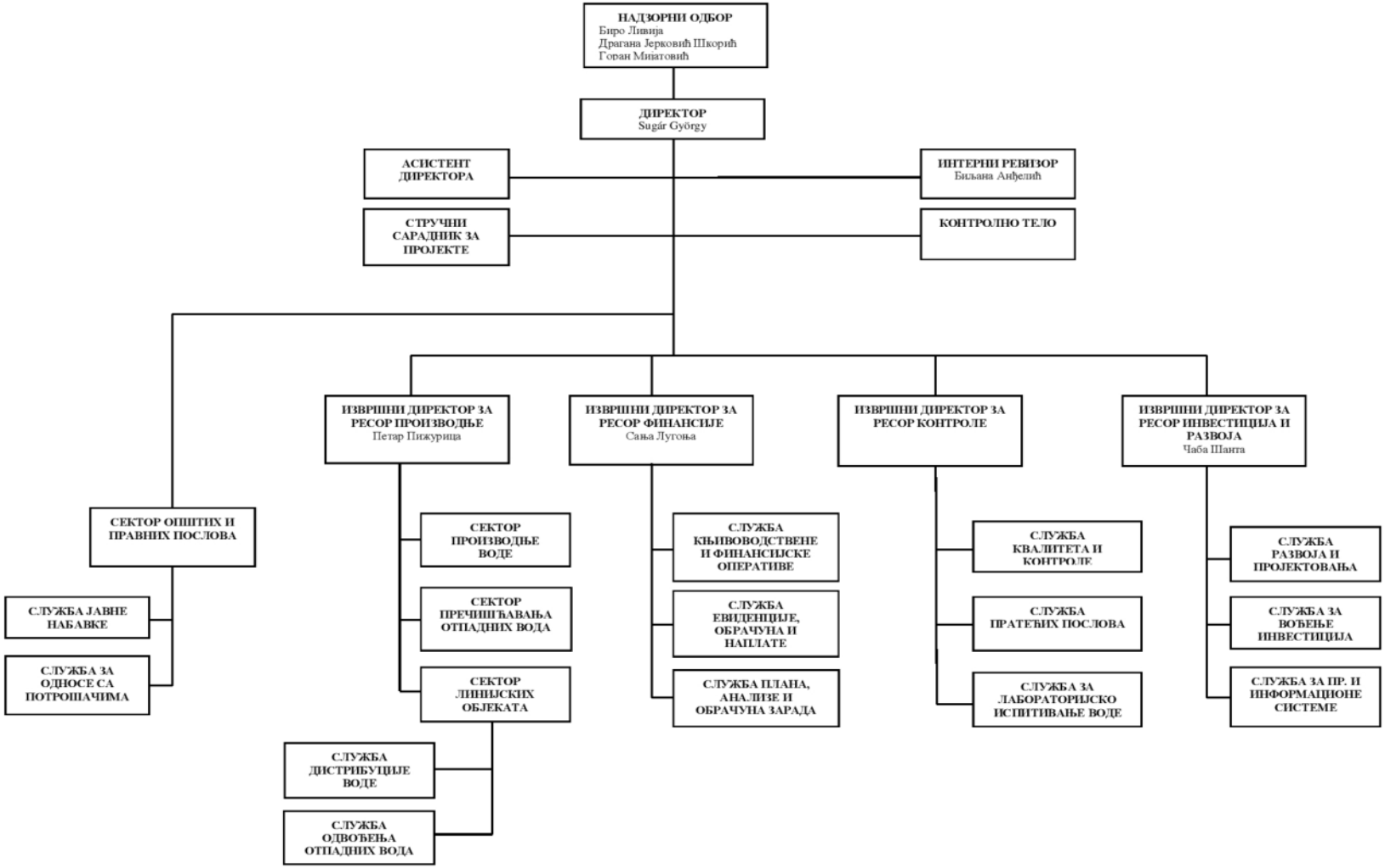
Правилник о начину, условима и роковима пописа имовине и обавеза и усклађивања стања по пословним књигама са стањем по попису ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица

и друге прописе.

1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП Водовод и канализација Суботица за период 2017. – 2027. године усвојен је на 6. седници Надзорног одбора 03.03.2017. године .
Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП Водовод и канализација Суботица за период 2017. – 2021. године усвојен је на 6. седници Надзорног одбора 03.03.2017. године.

1.5. Организациона шема јавног предузећа



Напомена: Чланови Надзорног одбора су именовани Решењем о именовању председника и члана Надзорног одбора број: I -00-022-68/2014 од дана 20.02.2014. године, Решењем број: I-00-022-129/2014 од 21.03.2014.године и Решењем о разрешењу председника и именовању председника и члана Надзорног одбора број: I-00-021-162/2016. Чланови Надзорног одбора су именовани на мандатни период од четири године, почев од 01.03.2014. године. Директор предузећа је именован на 11. Седници Скупштине Града Суботица 04.10.2017. године, на мандатни период од 4 године, почев од 17.10.2017. године.Извршни директори су именовани ступањем на снагу Измена и допуна Правилника о организацији и систематизацији послова у предузећу број : 227/1-2017 од дана 10.04.2017. године**.

II. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017. ГОДИНИ

Програм пословања за 2017. годину је урађен на основу процене остварења физичких и финансијских показатења за 2016. годину као и инструкција за израду програма пословања добијених од оснивача, а у складу са законском регулативом.

Један од основних циљева пословне политике Предузећа за 2017. годину био је смањење губитака воде у систему (смањење губитака на мрежи) и то кроз реконструкцију дотрајале мреже, замену застарелих водомера, откривање и увођење у систем нелегалних потрошача, што би у наредном периоду довело до смањења трошкова производње и дистрибуције воде а самим тим и профитабилности Предузећа, као и сигурнијег и квалитетнијег водоснабдевања града Суботице.

2.1. Процењени физички обим активности

Физички обим реализације услуга из основне делатности предузећа (дистрибуције чисте воде, одвођење и пречишћавање отпадних вода) јесу м^3 фактурисане чисте воде и м^3 фактурисане одведене и пречишћене отпадне воде.

Приказ обима услуга из основне делатности:

Редни број	Услуга	Јединица мере	Остварено у 2016. год.	Планирано 2017. год.	Процена у 2017. год.	Индех	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Испорука питке воде	м 3	5.848.510	6.120.707	6.003.488	103	98
2	Одведена отпадна вода	м3	4.767.827	4.851.013	5.062.898	106	104
3	Пречишћена отпадна вода	м3	4.767.827	4.851.013	5.042.616	106	104

Физички обим услуга испоруке воде је процењен за 3 % више у односу на реализацију у претходној (2016. години) и за 2 % мање у односу на планиране величине.
Обим услуга одвођења и пречишћавања отпадних вода процењен за 6 % више у односу на реализацију у претходној (2016. години) и за 4 % више у односу на планиране величине.

Приказ обима услуга из споредне делатности:

Редни број	Услуга	Јединица мере	Остварено у 2016. год.	Планирано 2017. год.	Процена у 2017. год.	Индех	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Прикључак на водоводну мрежу	ком.	289	156	264	91	169
2	Прикључак на канализациону мрежу	ком.	367	150	220	60	147
3	Машинско чишћење канализације	час	380	300	270	71	90
4	Узорак из лабораторије питке воде	ком.	7	8	7	100	88
5	Узорак из лабораторије отпадне воде	ком.	-	5	-	-	-
6	Снимање канализационе мреже	м	12.490	10.000	3.700	30	37
7	Остала реализација	ком.	106	110	140	132	127
8	Одржавање и чишћење сливника	ком.	-	1.350	1.200	-	100

Што се тиче услуга из споредне делатности, највеће одступање је присутно код изградње прикључака на мрежу, где је процена у односу на план већа за 69 % код прикључака на водоводну мрежу и 47 % код прикључака на канализацону мрежу.
Поред захтева за изградњу нових прикључака, реализоване су и фактурисане активности на измештању постојећих прикључака према захтевима корисника и то је утицало на већи обим ових услуга.
Споредне услуге остварују 4 % укупних прихода предузећа, процењују се на основу захтева корисника у претходној години и неке због конкуренције није могуће прецизно предвидети (снимање канализационе мреже, машинско чишћење, вршење лабараторијских анализа и друго).
У осталу реализацију спадају услуге израде услова за пројектовање водоводног и канализационог прикључка на мрежу предузећа, стамбених и пословних зграда, као и израда услова за паралелно вођење и укрштање нове инфраструктуре са инфраструктуром предузећа, као и одржавање 24 чесми на територији града.

2.2. Биланс стања на дан 31.12.2017. године (план и процена)

Прилог 1
у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2017.	Реализација (процена) 31.12.2017.
	АКТИВА			
0	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	4.367.405	4.314.847
1	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)**	0003	5.600	8.375
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		95
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	5.600	7.400
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		880
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	**II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)**	0010	4.361.722	4.306.472

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2017.	Реализација (процена) 31.12.2017.
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	8.372	8.372
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	2.645.320	3.420.000
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	455.000	455.100
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	1.251.030	290.000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	2.000	133.000
3	**III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)**	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	**IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)**	0024	83	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2017.	Реализација (процена) 31.12.2017.
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	83	0
5	**V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)**	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	209.115	196.349
Класа 1	**I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)**	0044	50.040	43.341
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	49.550	42.500
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048	240	341
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	250	500
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	150.500	145.500
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2017.	Реализација (процена) 31.12.2017.
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	150.500	145.500
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	**III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА**	0059		
22	**IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**	0060	3.950	3.100
236	**V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	0061		
23 осим 236 и 237	**VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)**	0062	23	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	23	0
24	**VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**	0068	1.002	498
27	**VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0069	2.150	2.500
28 осим 288	**IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0070	1.450	1.410
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	4.576.520	4.511.196
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0072	155.000	250.000
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2.106.145	2.224.337
30	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)**	0402	2.048.574	2.157.699
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2017.	Реализација (процена) 31.12.2017.
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	2.048.574	2.157.699
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	**II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0411		
047 и 237	**III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ**	0412		
32	**IV. РЕЗЕРВЕ**	0413		
330	**V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ**	0414	111.087	113.600
33 осим 330	**VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)**	0415		
33 осим 330	**VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)**	0416	800	500
34	**VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)**	0417	1.002	3.536
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.002	3.536
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	**X. ГУБИТАК (0422 + 0423)**	0421	53.718	49.998
350	1. Губитак ранијих година	0422	53.718	49.998
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	950.850	843.900

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2017.	Реализација (процена) 31.12.2017.
40	**X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)**	0425	19.250	18.900
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	19.250	18.900
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	**II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)**	0432	931.600	825.000
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	87.250	0
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	14.350	15.000
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	830.000	810.000
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0441	15.000	16.129
42 до 49 (осим 498)	**Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)**	0442	1.504.525	1.426.830
42	**I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)**	0443	138.150	157.000
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	30.000	47.000
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2017.	Реализација (процена) 31.12.2017.
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	108.150	110.000
430	**II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ**	0450	4.980	2.100
43 осим 430	**III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)**	0451	93.400	57.510
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	92.750	56.800
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	650	710
44, 45 и 46	**IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**	0459	18.550	17.200
47	**V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0460	1.750	2.000
48	**VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ**	0461	250	780
49 осим 498	**VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0462	1.247.445	1.190.240
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	4.576.520	4.511.196
89	**Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0465	155.000	250.000

На крају 2017. године укупна активa, као вредносни приказ средстава по намени, на дан 31.12.2017. године процењена је на 4.511.196 хиљада динара.
У оквиру активе, стална имовина учествује са 96 % и обртна имовина са 4 %.
На страни пасиве, учешће капитала је 48 %.
Хоризонталном анализом Биланса стања, актива и пасива предузећа је процењена за 1 % мање у односу на планиране величине.

2.3. Биланс успеха у периоду 01.01. – 31.12.2017. године (план и процена)

Прилог 1а
у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2017.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	**А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)**	**1001**	691.869	709.655
60	**I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)**	**1002**		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	**II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)**	**1009**	628.964	644.244
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	628.964	644.244
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	**III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.**	**1016**	52.470	54.256
65	**IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	1017	10.435	11.155
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	**Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0**	**1018**	696.260	713.824

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2017.
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	1.000	4.000
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	60.426	56.952
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	67.046	73.300
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	245.128	239.824
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	72.362	70.545
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	183.000	208.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	500	500
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	68.798	68.703
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	**1030**		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	**1031**	4.391	4.169
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)**	**1032**	10.300	11.724
66, осим 662, 663 и 664	**I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)**	**1033**		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	**II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)**	**1038**	10.300	11.724
663 и 664	**III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1039**		
56	**Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)**	**1040**	3.900	4.128

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2017.
56, осим 562, 563 и 564	**I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)**	**1041**		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	**II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1046**	3.900	4.128
563 и 564	**III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1047**		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	**1048**	6.400	7.596
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	**1049**		
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	15.000	13.000
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	13.000	12.000
67 и 68, осим 683 и 685	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**1052**		1.283
57 и 58, осим 583 и 585	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**1053**	2.500	2.990
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.509	2.720
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		816
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	**1058**	1.509	3.536

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2017.
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	**1059**		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	**1064**	1.509	3.536
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	**1065**		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

Биланс успеха ЈКП „Водовод и канализација" Суботица представља преглед прихода, расхода и резултата пословања за период од 01.01. до 31.12.2017. године. За наведени период Предузеће процењује да ће остварити добит у висини од 3.536.323 динара.

2.4. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2017. године (план и процена)

Прилог 1б
у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017.	Реализација (процена) 2017.
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	718.000	725.100
1. Продаја и примљени аванси	3002	670.000	678.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	3.000	4.100
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	45.000	43.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	539.128	549.303
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	249.500	259.603
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	245.128	243.000
3. Плаћене камате	3008	2.500	2.700
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	42.000	44.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	178.872	175.797
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	69	140
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	23	130
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	46	10
5. Примљене дивиденде	3018		

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017.	Реализација (процена) 2017.
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	75.000	73.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	75.000	73.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	74.931	72.860
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	2.000	2.000
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	2.000	2.000
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	111.000	110.500
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	100.000	100.000
5. Финансијски лизинг	3036	11.000	10.500
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	109.000	108.500
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	720.069	727.240

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017.	Реализација (процена) 2017.
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	725.128	732.803
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	5.059	5.563
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	6.061	6.061
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	1.002	498

Извештај о токовима готовине ЈКП „Водовод и канализација" Суботица представља преглед прилива и одлива готовине по основу пословне, инвестиционе и финансијске активности Предузећа у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године.
Предузеће је у току 2017. године располагало са довољно ликвидних средстава за измирење текућих обавеза и измиривање обавеза према запосленима.
Процењује се да ће укупни приливи готовине износити 727.240 хиљада динара, док се укупни одливи процењују на 732.803 хиљада динара. Процењује се да ће укупни приливи и укупни одливи бити реализовани за 1 % више у односу на планиране.

2.5. Анализа остварених индикатора пословања

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 2
у 000 дин

Пословни приходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	671.600	701.142	691.869	725.712
Реализација	677.597	679.666	709.655	
Реализација/План (%)	101	97	103	

Пословни расходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	664.994	700.486	697.260	739.825
Реализација	642.653	651.523	713.824	
Реализација/План (%)	97	93	102	

Укупни приходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	709.315	736.807	718.169	761.712
Реализација	712.581	716.590	741.553	
Реализација/План (%)	100	97	103	

Укупни расходи	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	705.114	734.956	716.660	759.125
Реализација	697.036	710.077	738.017	
Реализација/План (%)	99	97	103	

Пословни резултат	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	6.606	656	-5.391	-14.113
Реализација	34.944	28.143	-4.169	
Реализација/План (%)	529	4.290	77	

Нето резултат	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	4.201	1.851	1.509	2.587
Реализација	15.545	6.513	3.536	
Реализација/План (%)	0	352	234	

Број запослених на дан 31.12.	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	224	211	211	200
Реализација	224	210	200	
Реализација - план	0	-1	-11	

у динарима

Просечна нето зарада	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
План	42.953	43.837	44.438	45.662
Реализација	43.768	43.617	44.677	
Реализација/План (%)	102	99	101	0

Рацио анализа	2015. година	2016. година	2017. година	2018. година
ЕБИТДА	0,30	0,28	0,29	0,29
Ликвидност	0,14	0,13	0,14	0,14
Дуг / капитал	1,03	1,05	1,03	1,03
Профитна бруто маргина	0,02	0,01	0,00	0,00
Економичност	1,05	1,04	0,99	0.98
Продуктивност	0,33	0,33	0,32	0,31

Напомена:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију стави у однос са укупним приходима.

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

2.5.1. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Одступање код прихода и расхода за 2017. годину је детаљно објашњена кроз приказ позиција прихода и расхода у тачки 4.4.

Пословни расходи а самим тим и укупни процењени расходи су за 2017. годину већи због трошкова амортизације ради активирања изграђених колектора пре предвиђеног рока и већих трошкова електричне енергије на постројењима.

Реализација просечна нето зарада је већа због исказаних прековремених сати.
Вредност индикатора ликвидности је нижи од 1 јер се у оквиру краткорочних обавеза исказују одложени приходи и примљене донације. Одложени приходи и примљене донације представљају износ повећања основних средстава која нису финансирана средствима предузећа.

2.5.2. Спроведене активности за унапређење процеса пословања и спроведене активности у области корпоративног управљања

Предузеће ће је током 2017. године наставило са активностима на:

1. Унапређењу информационог система (већи степен аутоматизације послова, решавање рекламација, разни извештаји, припрема модела новог изгледа рачуна, аналитичких картица купаца и сл.)
2. Увођење праксе месечног извештавања
3. Јачање функције интерне ревизије кроз укључивање већег броја система у ревизију
4. Откривање нелегалног прикључења на водоводну и канализацциону мрежу
5. Активности у наплати потраживања (израда месечних планова и праћење реализације)
6. Стручној сарадњи са другим водоводима у земљи и региону
7. Изради писаних процедура, плана активности за увођење и побољшање контролних механизама у појединачним системима у којима је вршена интерна ревизија, према препорукама интерног ревизора
8. Изради мапе ризика за системе над којима је вршена интерна ревизија
9. Учешће у пројектима бенчмаркинга и другим

III. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ

3.1. Циљеви за 2018. годину

Стратешки циљеви Предузећа јесу:

- ***Усаглашеност са политикама, плановима, процедурама, законима и регулативом –*** праћење и примена законске регулативе из области обављања делатности, доношење и примена интерних аката, којим се ближе уређују поједини процеси пословања;

- ***Економичност –*** пружање услуга одговарајућег квалитета, испоручених у право време и на правом месту, уз најниже трошкове;

- ***Ефикасност -*** остваривање максималних резултата, уз дату количину и квалитет расположивих ресурса;

- ***Ефективност -*** степен до кога се резултати подударају са циљевима, односно са планираним ефектима својих активности;

- ***Поузданост и исправност информација -*** приступ поузданим и битним финансијским и нефинансијским информацијама, као и поштеним обелодањивањем тих информација у благовременим извештајима упућеним интерним и екстерним интересним странама.

- ***Заштита имовине од штета, злоупотреба и оштећења услед расипања, лоше употребе, грешака, проневера и неправилности.***

Оперативни циљеви предузећа у току 2018. године:

- Обезбеђење бунарских капацитета за производњу довољне количине квалитетне воде за пиће корисницима
- Обезбеђење одговарајућег квалитета пречишћене отпадне воде са ППОВ-а,
- Смањење губитака воде на мрежи
- Повећање поузданости снабдевања водом кроз санацију, реконструкцију и модернизацију постојећег система
- Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима
- Реконструкција делова водоводне и канализационе мреже
- Смањење кварова на водоводној и канализационој мрежи
- Већи степен аутоматизације пословања - унапређење информационог система на нивоу предузећа
- Већи степен наплате потраживања од купаца

3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева

- Бушење два бунара
- Мењање испуне на опреми за кондиционирање воде
- Планско превентивно одржавање дистрибутивне мреже
- Улагање и одржавање опреме у функционалном стању
- Развој информационог система у функцији оптимизације и праћења учинка – планира се унапређење постојећег информационог система као и проширење истог у смислу обухватања процеса који нису у информационом систему и
- Јачање кадровског капацитета – стручним усавршавањем, разменом искуства и добре праксе кроз сарадњу са другим водоводима у земљи и региону.

3.3. Анализа тржишта

Предузеће је планирало изградњу нових прикључака и већи обим услуга за 2 %. Предузеће донацијом КФW добија изграђену канализациону мрежу на Палићу и могућност за прикључење нових корисника. Њиховим прикључењем ствара се могућност за повећање прихода из основне делатности у будућем периоду. Веће приходе предузеће настоји омогућути откривањем нелегалних прикључака и увођењем истих у евиденцију. Такође, спровођењем законске замене и праћењем техничког стања водомера стварају се услови за реалне приходе. Предузеће врши замену неисправних водомера и настоји измерити сваки м3 питке и отпадне воде.

3.4. Ризици у пословању

Ризиком се сматра могућност да настане догађај који може неповољно утицати на остварење циљева Предузећа. Пословни процеси се састоје од мноштва активности, које су изложене одређеним врстама ризика, као догађајима који имају елемент неизвесности.

Рбр	Пословно подручје	Ризик
1.	Производња чисте воде	Недовољни бунарски капацитети за производњу чисте воде
		Неадекватан квалитет воде за пиће
2.	Дистрибуција чисте воде	Раст физичких губитака призведене воде услед дотрајалости цевовода
		Хаварије на водоводној мрежи услед изостанка превентивног одржавања
3.	Одвођење отпадних вода	"Урбане поплаве" услед екстремних атмосферских падавина
		Хаварије на канализационој мрежи услед изостанка превентивног одржавања
4.	Пречишћавање отпадних вода	Немогућност прихватања екстремних количина воде на ППОВ-у услед атмосферских падавина
		Неадекватан квалитет излазне воде са ППОВ -а
5.	Инвестиције и развој	Неусаглашеност захтева донатора са постојећом пројектно техничком документацијом израђеном у складу са законском регулативом
		Недовољни ресурси за реализацију планираних инвестиција
6.	Финансије	Ризик ликвидности
		Ризик од промене девизног курса
		Ризик наплате потраживања

Процена утицаја

Процена утицаја обухвата процену ефеката који би неповољан догађај, ако би се остварио имао на Предузеће.
Мерење утицаја ризика: 1 – Мали; 2 – Средњи;3 – Висок.

Рангирање	Утицај	Ризик
3	Висок	Недовољни бунарски капацитети за производњу чисте воде
3	Висок	Неадекватан квалитет воде за пиће
2	Средњи	Раст физичких губитака призведене воде услед дотрајалости цевовода
2	Средњи	Хаварије на водоводној мрежи услед изостанка превентивног одржавања
3	Висок	"Урбане поплаве" услед екстремних атмосферских падавина
2	Средњи	Хаварије на канализационој мрежи услед изостанка превентивног одржавања
2	Средњи	Немогућност прихватања екстремних количина воде на ППОВ-у услед атмосферских падавина
3	Висок	Неадекватан квалитет излазне воде са ППОВ -а
2	Средњи	Неусаглашеност захтева донатора са постојећом пројектно техничком документацијом израђеном у складу са законском регулативом
2	Средњи	Недовољни ресурси за реализацију планираних инвестиција
3	Висок	Ризик ликвидности
2	Средњи	Ризик од промене девизног курса
2	Средњи	Ризик наплате потраживања

Процена вероватноће

Процена вероватноће дешавања обухвата процену колика је вероватноћа да одређени ризик настане у току неког периода.

Мерење вероватноће ризика: 1 – Мала; 2 – Средња; 3 – Висока.

Рангирање	Вероватноћа	Ризик
2	Средња	Недовољни бунарски капацитети за производњу чисте воде
2	Средња	Неадекватан квалитет воде за пиће
2	Средња	Раст физичких губитака призведене воде услед дотрајалости цевовода
2	Средња	Хаварије на водоводној мрежи услед изостанка превентивног одржавања
1	Мала	"Урбане поплаве" услед екстремних атмосферских падавина
2	Средња	Хаварије на канализационој мрежи услед изостанка превентивног одржавања
1	Мала	Немогућност прихватања екстремних количина воде на ППОВ-у услед атмосферских падавина
2	Средња	Неадекватан квалитет излазне воде са ППОВ -а
2	Средња	Неусаглашени захтеви приликом припремања документације за аплицирање средстава из међународних фондова
2	Средња	Недовољни ресурси за реализацију планираних инвестиција
2	Средња	Ризик ликвидности
2	Средња	Ризик од промене девизног курса
2	Средња	Ризик наплате потраживања

3.5. План/Мапа управљања ризицима

УТИЦАЈ	**3 Висок**	*"Урбане поплаве" услед екстремних атмосферских падавина	*Недовољни бунарски капацитети за производњу чисте воде *Неадекватан квалитет воде за пиће *Неадекватан квалитет излазне воде са ППОВ –а *Ризик ликвидности	
	2 Средњи	*Немогућност прихватања екстремних количина воде на ППОВ-у услед атмосферских падавина	*Раст физичких губитака призведене воде услед дотрајалости цевовода *Хаваније на водоводној мрежи услед изостанка превентивног одржавања *Хаваније на канализационој мрежи услед изостанка превентивног одржавања * Неусаглашеност захтева донатора са постојећом пројектно техничком документацијом израђеном у складу са законском регулативом *Недовољни ресурси за реализацију планираних инвестиција *Ризик од промене девизног курса *Ризик наплате потраживања	
	1 Мали			
		1 Мала	**2 Средња**	**3 Велика**
		ВЕРОВАТНОЋА		

3.6. Планирани индикатори за 2018. годину

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 2

у 000 дин

Пословни приходи	2018. година
План	725.712

Пословни расходи	2018. година
План	739.825

Укупни приходи	2018. година
План	761.712

Укупни расходи	2018. година
План	759.125

Пословни резултат	2018. година
План	-14.113

Нето резултат	2018. година
План	2.587

Број запослених на дан 31.12.	2018. година
План	200

у динарима

Просечна нето зарада	2018. година
План	45.662

Рацио анализа	2018. година
ЕБИТДА	0,29
Ликвидност	0,14
Дуг / капитал	1,03
Профитна бруто маргина	0,00
Економичност	0,98
Продуктивност	0,31

Напомена:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију стави у однос са укупним приходима.

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

3.7. Активности које предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања

У 2018. години ће се наставити са увођењем добрих правила корпоративног управљања у Предузећу, у циљу постизања повољније економске позиције и економског развоја кроз:

- Побољшање пословних резултата Предузећа и оперативне ефикасности;
- Смањивање трошкова Предузећа;
- Подизање вредности имовине и
- Остваривање боље репутације Предузећа.

Добро развијен систем корпоративног управљања Предузећем ће довести до бројних предности, које укључују:

- Бољи приступ спољним изворима финансирања, што може довести до већих инвестиционих улагања;

- Побољшање радних карактеристика кроз бољу алокацију ресурса и ефикасније управљање;
- Боље односе са заинтересованим странама, које помажу побољшању социјалних, радних и еколошких односа.

Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања односе се на структуру и процесе кретања и контроле Предузећа. Оне прецизирају права и одговорности међу интересентима рада Предузећа (укључујући локалну самоуправу, Надзорни одбор и руководство Предузећа) и утврђује правила и процедуре за доношење пословних одлука. Овакав систем корпоративног управљања ће обезбедити поштено и јавно пословно окружење. Такође, обезбедиће да руководство Предузећа буде одговорно за своје поступке, као и да се сви пословни уговори, закључени од стране Предузећа спроведу до краја. Такође, јачањем функције интерне ревизије, укључивањем других система и процеса (у производњи и техници) у ревизију као и спровођењем препорука обезбедиће се унапређење корпоративног управљања у предузећу.
Предузеће ће и током 2018. године наставити са започетим активностима на:

- Унапређењу информационог система (аутоматизација послова)
- Стручној сарадњи са другим водоводима у земљи и региону
- Изради писаних процедура, плана активности за увођење и побољшање контролних механизама у појединачним системима у којима је вршена интерна ревизија, према препорукама интерног ревизора;
- Изради мапе ризика за системе над којима је вршена интерна ревизија;
- Учешће у пројектима бенчмаркинга и другим

IV. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Биланс стања на дан 31.12.2018.

Прилог 3
у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	4.411.667	4.531.667	4.602.967	4.667.967
1	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)**	0003	8.295	8.295	9.595	9.595
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004	95	95	95	95
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	8.200	8.200	9.500	9.500
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	**II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)**	0010	4.403.372	4.523.372	4.593.372	4.658.372
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	8.372	8.372	8.372	8.372
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	3.495.000	3.495.000	3.495.000	3.500.000
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	500.000	520.000	540.000	550.000
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	400.000	500.000	550.000	600.000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	**III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)**	0019	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	**IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)**	0024	0	0	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП				
			План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	**V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)**	0034	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	202.305	195.105	206.605	215.605

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП				
			План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
Класа 1	**I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)**	0044	39.840	40.340	40.340	40.340
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	39.500	40.000	40.000	40.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048	340	340	340	340
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	150.000	140.000	150.000	160.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	150.000	140.000	150.000	160.000

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	**III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА**	0059				
22	**IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**	0060	8.000	9.000	9.500	10.000
236	**V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	0061				
23 осим 236 и 237	**VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)**	0062	0	0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	**VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**	0068	1.265	2.065	3.065	1.565

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
27	**VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0069	2.000	2.500	2.500	2.500
28 осим 288	**IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0070	1.200	1.200	1.200	1.200
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	4.613.972	4.726.772	4.809.572	4.883.572
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0072	100.000	125.000	150.000	150.000
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2.226.736	2.227.915	2.227.729	2.229.175
30	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)**	0402	2.160.286	2.160.286	2.160.286	2.160.286
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	2.160.286	2.160.286	2.160.286	2.160.286
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП				
			План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	**II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0411				
047 и 237	**III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ**	0412				
32	**IV. РЕЗЕРВЕ**	0413				
330	**V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ**	0414	110.500	110.500	110.500	110.500
33 осим 330	**VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)**	0415	2.264	2.264	2.264	2.264
33 осим 330	**VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)**	0416				
34	**VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)**	0417	148	1.327	1.141	2.587
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	148	1.327	1.141	2.587

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	**X. ГУБИТАК (0422 + 0423)**	0421	46.462	46.462	46.462	46.462
350	1. Губитак ранијих година	0422	46.462	46.462	46.462	46.462
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	982.440	1.004.940	1.017.440	1.026.020
40	**X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)**	0425	15.440	15.440	15.440	15.440
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	15.440	15.440	15.440	15.440
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	**II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)**	0432	967.000	989.500	1.002.000	1.010.580

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	100.000	100.000	100.000	100.000
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	17.000	14.500	12.000	10.580
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	850.000	875.000	890.000	900.000
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0441	17.125	17.125	17.125	17.125
42 до 49 (осим 498)	**Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)**	0442	1.387.671	1.476.792	1.547.278	1.611.252
42	**I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)**	0443	141.000	100.000	85.000	156.000
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	30.000	45.000	30.000	45.000
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	111.000	55.000	55.000	111.000
430	**II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ**	0450				
43 осим 430	**III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)**	0451	30.000	35.000	32.000	30.000
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	30.000	35.000	32.000	30.000

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	**IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**	0459	19.000	18.500	19.000	19.500
47	**V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0460				
48	**VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ**	0461	1.000	1.000	1.000	1.000
49 осим 498	**VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0462	1.196.671	1.322.292	1.410.278	1.404.752
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	4.613.972	4.726.772	4.809.572	4.883.572
89	**Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0465	100.000	125.000	150.000	150.000

Биланс стања је табеларни приказ средстава и извора средстава предузећа на одређени дан.

Основне позиције биланса стања су:
- имовина,
- обавезе и
- капитал.

АКТИВА је вредносни приказ средстава по намени и за 2018. годину планира се у износу од 4.883.572 хиљаде динара.
Активу чине:
а) стална имовина која учествује са 96 %
б) обртна имовина која учествује са 4 %
ц) одложена пореска средства

Стална имовина је планирана у износу од 4.667.967 динара.

Сталну имовину чине :
а) нематеријална улагања која представљају улагања у развој, патенти, лиценце и слично. Нематеријална улагања планирају се у износу од 9.595 хиљада динара и у сталној имовини учествују са 0,2 %.

б) некретнине, постројења и опрема обухватају природна богатства, грађевинске објекте, постројења и опрему. Иста су за 2018. годину планирана у износу од 4.658.372 хиљада динара, у сталној имовини учествују са 99,80 %.

Најзначајније промене у позицијама активе Биланса стања ЈКП ,,Водовод и канализација" Суботица за 2018. годину су исказане у оквиру некретнина, постројења и опреме. Реализацијом „Пројекта за унапређење водних система Града Суботице", којим је предвиђена изградња капиталних објеката, доћи ће до повећања вредности сталне имовине Предузећа у активи Биланса стања.
С друге стране, у оквиру пасиве Биланса стања ЈКП ,,Водовод и канализација" Суботица за 2018. годину, исказано је повећање позиције дугорочних и краткорочних обавеза. Повећање дугорочних обавеза у оквиру пасиве Биланса стања у 2018. години се односи на повлачење средстава зајма ЕБРД за измирење обавеза према извођачима радова везано за реализацију „Пројекта за унапређење водних система Града Суботице"., као и на обавезе по основу финансијског лизинга за набавку доставих и лаких теретних возила. Повећање у оквиру краткорочних обавеза се односи на донације које се планирају реализовати током 2018. године из којих ће се финансирати инвестициона улагања.

4.2. Биланс успеха за период 01.01. – 31.12.2018.

Прилог 3а
у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	**А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)**	**1001**	181.428	364.856	548.284	725.712
60	**I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)**	**1002**				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	**II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)**	**1009**	164.778	331.556	498.334	659.112
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	164.778	331.556	498.334	659.112
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	**III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.**	**1016**	14.000	28.000	42.000	56.000
65	**IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	1017	2.650	5.300	7.950	10.600
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	**Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0**	**1018**	184.530	372.229	557.344	739.825
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				5.000
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	15.137	37.842	56.762	75.683

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	17.000	34.000	51.000	68.000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	66.200	124.000	182.000	236.367
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	20.153	42.306	63.459	84.612
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	50.000	100.000	150.000	208.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	16.041	34.082	54.122	72.163
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	**1030**				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	**1031**	3.102	7.373	9.060	14.113
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)**	**1032**	4.000	8.000	12.000	16.000
66, осим 662, 663 и 664	**I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)**	**1033**				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	**II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)**	**1038**	4.000	8.000	12.000	16.000
663 и 664	**III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1039**				
56	**Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)**	**1040**	1.200	1.200	3.200	4.200
56, осим 562, 563 и 564	**I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)**	**1041**				0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	**II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1046**	1.200	1.200	3.200	4.200
563 и 564	**III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1047**				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	**1048**	2.800	6.800	8.800	11.800
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	**1049**				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				13.000
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				10.000
67 и 68, осим 683 и 685	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**1052**	500	1.000	1.500	2.000
57 и 58, осим 583 и 585	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**1053**	50	100	100	100
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	148	327	1.141	2.587
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	**1058**	148	327	1.141	2.587
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	**1059**				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	**1064**	148	327	1.141	2.587
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	**1065**				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица приходе остварује из сопствених извора, пружајући услуге из основне и споредне делатности Предузећа.
Поред наведених сопствених извора прихода, за финансирање улагања у инвестициону изградњу, која је од примарног значаја за несметано функционисање система, Предузеће користи изворе из буџета града, Фонда за капитална улагања АПВ, Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство АП Војводине, иностраних донација и кредита ЕБРД.

Буџетом Града Суботице за 2018. годину, у оквиру одобрених апропријација за програм Комунална делатност , функција 470 планирана су следећа средства за финансирање:

- текуће одржавање чесми и фонтана 3.784.000 динара
- одржавање фонтана –одзимљавање и зазимљавање у износу од 1.500.000 динара
- чишћење сливника у износу од 3.800.000 динара (укључујући и преузете обавезе из 2017. године) и
- капиталне субвенције – инвестиционо одржавање на пречистачу отпадних вода у износу од 25.000.000 динара.

Планирани износ добити за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године износи 2.587.163 динара.

4.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. – 31.12.2018.

Прилог 3б
у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	172.200	372.500	544.000	745.000
1. Продаја и примљени аванси	3002	161.000	350.000	510.000	690.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	1.200	2.500	4.000	5.000
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	10.000	20.000	30.000	50.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	144.500	285.000	438.500	557.000
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	68.000	140.000	223.000	273.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	66.000	124.000	182.000	237.000
3. Плаћене камате	3008	500	1.000	1.500	2.000
4. Порез на добитак	3009				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	10.000	20.000	32.000	45.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	27.700	87.500	105.500	188.000
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	20.000	40.000	60.000	85.000

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	20.000	40.000	60.000	84.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	20.000	40.000	60.000	80.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	4.000	0	4.000
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		4.000		4.000
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	12.000	55.000	48.000	111.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	10.000		40.000	
4. Остале обавезе (одливи)	3035		50.000		100.000
5. Финансијски лизинг	3036	2.000	5.000	8.000	11.000
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	12.000	51.000	48.000	107.000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	172.200	376.500	544.000	749.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	176.500	380.000	546.500	753.000
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	4.300	3.500	2.500	4.000
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	5.565	5.565	5.565	5.565
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	1.265	2.065	3.065	1.565

Програмом пословања за 2017. годину, Предузеће је планирало прилив готовине у укупном износу од 720.760 хиљаде динара. У укупним приливима готовине, приливи готовине из пословних активности учествују са 99 %, док приливи готовине из активности инвестирања и ативности финансирања учествују са 1%. Основне приливе чине продаја и примљени аванси од купаца, док остале приливе из редовног пословања чине приливи новчаних средстава од наплате услуга других предузећа - учесника заједничке наплате, која се распоређују према структури наплате истих као и субвенције из Буџета Града и друге врсте субвенција. Планирани приливи готовине су већи за 5 % у односу на процену у 2017. години.

Планирани одлив новчаних средстава износи 764.496 хиљада динара. У укупном одливу готовине, одлив готовине из пословних активности учествује са 74 %, одлив готовине из активности инвестирања учествује са 11 %, док одлив готовине из активности финансирања учествује са 15 %. Планирани одливи су већи за 5 % у односу на процену за 2017. годину.

Стање готовине на дан 31.12.2018. године, планирано је у износу од 1.069 хиљада динара.

Планирани токови готовине по кварталима усклађени су са очекиваним приливима и одливима новчаних средстава из пословне, инвестиционе и активности финансирања.

4.4. Образложење структуре планираних прихода и расхода

4.4.1. Образложење структуре процењених прихода и расхода за 2017. годину

ПРИХОДИ

ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица процењује да ће у 2017. години остварити укупно **741.553.524 динара прихода.** Процењена реализација укупних прихода је за 3% већа у односу на реализацију 2016. године као и у односу на планиране величине за 2017. годину.

У наредној табели дат је приказ реализованих прихода у 2016. години, планираних и процењених прихода у 2017. години, као и односи истих:

Редни број	Врста прихода	Остварено у 2016. год.	Планирано 2017. год.	Процена у 2017. год.	Индех	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Приходи-чиста вода, одвођење, пречишчавање	536.713.314	555.379.235	564.642.106	105	102
2	Приходи од погонске спремности система:	48.663.080	49.500.000	49.500.000	102	100
3	Приходи из споредне делатности:	29.716.908	24.085.000	30.102.076	101	125
4	Приходи од активирања учинака:	12.496.696	1.000.000	4.000.000	32	400
5	Остали пословни приходи:	64.572.654	62.905.000	65.411.231	101	104
6	Финансијски приходи:	6.319.489	10.300.000	11.724.468	186	114
7	Остали приходи:	17.192.942	15.000.000	14.282.694	83	95
8	Приходи из ранијих периода:	915.285	-	1.890.949	207	-
	Укупно:	**716.590.368**	**718.169.235**	**741.553.524**	**103**	**103**

Приходи од вршења основне делатности - Процењени приходи од услуга испоруке чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода су већи за 5 % у односу на реализоване из претходне године, и за 2 % већи у односу на планиране величине. Нема промена у ценама што значи да је обим испоручених услуга већи.

Приходи од погонске спремности – Процена прихода од погонске спремности је за 2 % већа у односу на реализацију претходне године и на истом нивоу као и планиране величине у 2017. години. Накнада за погонску спремност се наплаћује у фиксном износу од 80 динара (96 динара са порезом на додату вредност) месечно сваком кориснику.

Приходи од вршења споредне делатности - Процењује се да ће се реализација прихода од споредне делатности бити за за 1 % већи у односу на реализацију у 2016. години и за 25 % већи у односу на планиране величине. Разлог веће реализације је извођење већег броја прикључака на водоводну и канализациону мрежу, као и разних захтева корисника који се односе на реконструкције и измештења прикључака, као и већи обим остале реализације. У осталу реализацију спадају услуге израде услова за пројектовање водоводног и канализационог прикључка на мрежу предузећа, стамбених и пословних зграда, као и израда услова за паралелно вођење и укрштање нове инфраструктуре са инфраструктуром предузећа.

Приходи од активирања учинака - Процењује се да ће реализација прихода од активирања учинака у односу на планиране величине бити за 68 % мања од реализације из претходне године и за 4 пута већа од планираних величина. У 2016. години је вршена поправка цевовода у

сопственој режији, што је утицало на ове приходе. У оквиру ових прихода у 2017. години евидентирани су приходи од производње електричне енергије у сопственој режији на постројењу за пречишћавање отпадних вода. Вишак муља из отпадних вода се угушћује и дигестује у два дигестора, те током процеса анаеробне дигестије долази до производње енергије у виду метана (биога). Биогас произведен у дигесторима се претвара у енергију путем гасних мотора.

Остали пословни приходи - Процењује се да ће се остали пословни приходи остварити за 1 % више у односу на 2016. годину и 4 % више у односу на план. Највећи део ових прихода (83 %) реализује се од прихода по основу условљених донација, а мањим делом од прихода од закупнина, као и прихода остварених од обједињене наплате.

Финансијски приходи – Процењени финансијски приходи биће остварени за 86 % више у односу на реализацију у 2016. години и за 14 % више у односу на планиране величине у 2017. години. Камата се обрачунава и увећава на ненаплаћена потраживања, и у сваком периоду је већа због заосталих ненаплаћених потраживања. Законска камата се обрачунава на начин прописан Законом о затезној камати (Сл. Гласник РС, бр. 119/12), којим је дефинисана висина, као и начин обрачуна затезне камате.Предузеће појачава активности на наплати преко извршитеља и акцијама искључења.

Остали приходи - Процењује се да ће се реализација осталих прихода бити нижа за 17 % у односу на 2016. годину и за 5 % у односу на планиране величине. У овим приходима највеће учешће припада приходима од наплате исправљених потраживања у претходном периоду.

Приходи из ранијих периода - Највећи део ових прихода у 2017. години чине приходи остварени од поврата материјала на залихе који се односи на издат а неутрошен лабораторијски материјал из претходног периода.

РАСХОДИ

ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица процењује да ће у 2017. години остварити укупне расходе у висини од **738.017.201 динара**. Процењена реализација укупних расхода је већа за 4 % у односу на реализацију истих у 2016. години и 3 % у односу на план у 2017. години.

У наредној табели дат је приказ остварених прихода у 2016. години, планираних и процењених за 2017. годину и њихови односи :

Редни број	Врста расхода	Остварено у 2016. год.	Планирано 2017. год.	Процена у 2017. год.	Индех	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Трошкови материјала	131.370.756	127.472.345	130.251.666	99	102
2	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	232.988.726	245.127.718	239.824.274	103	98
3	Трошкови амортизације и резервисања	186.526.514	183.500.000	208.500.000	112	114
4	Трошкови производних услуга	56.270.224	72.361.730	70.544.993	125	97
5	Нематеријални трошкови	56.864.706	68.798.175	68.702.860	121	100
6	Финансијски расходи	15.281.149	3.900.000	4.127.753	27	106
7	Остали расходи	28.544.690	15.500.000	14.990.922	53	97
8	Расходи из ранијег периода	2.230.370	-	1.074.733	48	-
	Укупно:	**710.077.135**	**716.659.968**	**738.017.201**	**104**	**103**

Трошкови материјала - Процењује се да ће у 2017. години реализација трошкова материјала бити за 1 % мања у односу на реализацију у 2016. години и за 2 % у односу на план. Разлика у већем износу је настала због евидентирања трошкова који прате активирање прихода од сопствених учинака , као и већих трошкова електричне енергије у односу на планиране величине .

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - Процењује се да ће у 2017. години реализација трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода реализовати за 2 %више у односу на реализацију у 2016. години и за 2 % мање у односу на планиране величине.
Трошкови зарада запослених се исплаћују према утврђеним елементима из колективних уговора и уговора о раду закљученим између запосленог и послодавца. У току 2017. године зараде запослених су исплаћиване према већ утврђеним елементима и ниједан елеменат зараде није повећаван. Сви запослени су примили зараду изнад минималне зараде утврђене „Одлуком о висини минималне цене рада“ за период јануар – децембар 2017. године која је износила 130,00 динара нето по радном часу. У складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. гласник РС бр. 116/14), приликом обрачуна зарада извршено је умањење основне нето зараде запослених у висини од 10%, при чему је разлика између укупног износа обрачунатих зарада са доприносима на терет послодавца пре умањења основице и обрачунатих зарада са доприносима на терет послодавца по умањењу основице за 10%, уплаћена у буџет у складу са одредбама наведеног Закона. У току 2017. године једна запослена је била на породиљском одсуству, један запослени је био на дужем боловању, петоро запослених је било на неплаћеном одсуству, и имамо мировање радног стажа на једном радном месту.
Наведени трошкови поред зараде запослених обухватају и трошкове уговора о делу, привремено – повремених - помоћних послова са ангажованим лицима преко омладинске задруге или директно уговором, награде запосленима за године јубилеја рада у предузећу, отпремнине запосленима, накнаде за долазак и одлазак запосленима са посла, дневнице за службена путовања, као и трошкови смештаја на службеном путу и др. Све накнаде су исплаћиване у складу са планираним величинама.

Трошкови амортизације и резервисања - Процењује се да ће у 2017. години реализација трошкова амортизације и резервисања бити за 12 % већа у односу на 2016. годину и 14 % у односу на планиране величине. Разлог је активирање изграђених колектора и обрачун амортизације у ранијем року него што је планирано. У структури трошкова амортизације, исправка вредности грађевинских објеката учествује са 63%, опреме са 36% док се преосталих 1% односи на исправку вредности нематеријалних улагања.

Трошкови производних услуга - Реализација ових услуга се процењује на више за 25 % у односу на 2016. годину и за 3 % ниже у односу на планиране величине. Производни трошкови су у 2017. години били већи због трошкова очитавања водомера јер се од септембра 2016.године водомери у домаћинствима очитавају сваког месеца, док су раније очитавани три пута годишње.

Нематеријални трошкови - Реализација наведених трошкова се процењује за 21 % више у односу на 2016. годину и на истом нивоу као и планиране величине. Највеће учешће у овим трошковима имају трошкови анализе чисте и отпадне воде, трошкови одржавања софтвера, порез на имовину, трошкови извршитеља као и трошкови обједињене наплате којим се учесници међусобно терете за израду, доставу и наплату рачуна, трошкови обезбеђења и чишћење објеката, као и разне накнаде за коришћење вода, одводњавање, унапређење животне средине, испуштене воде и сл.

Финансијски расходи - Процењује се да ће реализација финансијских расхода у 2017. години бити за 73 % мања у односу на 2016. годину и за 6 % већа у односу на план. Структуру ових трошкова чине највећим делом камате по финансијском лизингу, камате на кредите, затим негативне курсне разлике као и расходи по основу ефеката валутне клаузуле и обрачунате камате на јавне приходе и друге послове односе. У 2016. години предузеће је због промена у курсу евра и обавеза исказаних у еврима имало исказане значајне износе ових расхода.

Остали расходи - Процењује се да ће реализација осталих расхода у 2017. години бити за 47 % мања у односу на 2016. годину и 3 % у односу на планиране вредности. Највеће учешће у овим расходима имају расходи по основу обезвређења потраживања.

Расходи из ранијих периода - Расходи из ранијег периода односе се делом на исплату зарада из претходног периода запосленом који је судском одлуком враћен на посао, као и разлике по решењима надлежног органа за накнаду за испуштену воду у претходном периоду.

4.4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода за 2018. годину

ПРИХОДИ

ЈКП "Водовод и канализација" Суботица Програмом пословања за 2018. годину, планира укупне приходе у висини од 761.711.762 динара. Планирани ниво прихода у 2018. години је за 6 % већи у односу на исте у 2016. години и за 3% већи у односу на процену остварења у 2017. години.
Однос планираних прихода за 2018. годин , процењених прихода за 2017. годину и остварених у 2016. години је дат у табели :

Редни број	Врста прихода	Остварено 2016. год.	Процена 2017. год.	План 2018. год.	Индех	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Приходи-чиста вода, одвођење, пречишчавање	536.713.314	564.642.106	575.968.572	107	102
2	Приходи од погонске спремности система:	48.663.080	49.500.000	50.000.000	103	101
3	Приходи из споредне делатности:	29.716.908	30.102.076	33.143.190	112	110
4	Приходи од активирања учинака:	12.496.696	4.000.000	5.000.000	40	125
5	Остали пословни приходи:	64.572.654	65.411.231	66.600.000	103	102
6	Финансијски приходи:	6.319.489	11.724.468	16.000.000	253	136
7	Остали приходи:	17.192.942	14.282.694	15.000.000	87	105
8	Приходи из ранијих периода:	915.285	1.890.949	-	-	-
	Укупно:	**716.590.368**	**741.553.524**	**761.711.762**	**106**	**103**

Планирана структура укупних прихода је следећа:

1.	Приходи од чисте воде, одвођења, пречишћавања отпадних вода:	575.968.572	76 %
2.	Приходи од погонске спремности:	50.000.000	7%
3.	Приходи од вршења споредне делатности:	33.143.190	4%
4.	Приходи од активирања учинака:	5.000.000	0,6%
5.	Остали пословни приходи:	66.600.000	9%
6.	Финансијски приходи:	16.000.000	2%
7.	Остали приходи:	15.000.000	1,4%

Највеће учешће, од 83 % у укупним приходима имају приходи од основне делатности, док је њихово учешће у пословним приходима 86 %.

Приходи од вршења основне делатности

Планирани приходи од чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода су за 7% већи у односу на 2016. годину и за 2 % већи у односу на процену реализације за 2017. годину. Наведено повећање је резултат повећања обима услуга за новоприкључене кориснике.

Приходи од погонске спремности

Приходи од погонске спремности система планирани су за 3 % више у односу на 2016. годину и 1 % више у односу на процењене приходе за 2017. годину. Накнада за погонску спремност система је на истом нивоу као и у претходном периоду и износи 80,00 динара увећано за општу стопу пореза на додату вредност.

Приходи од вршења споредне делатности

Планирани приходи од споредне делатности су већи за 12 % у односу на 2016. годину и за 10% већи у односу на процену за 2017. годину. Већа реализација ових прихода је због извођења прикључења на водоводну и канализациону мрежу. Већи обим прикључења на каналлизациону мрежу је због пројекта KFW којим се донира изградња канализационе мреже у насељу Палић.

Структуру истих чине:	Износ	Структура
• Прикључење на водоводну мрежу	9.400.000	28 %
• Прикључење на канализациону мрежу	10.377.222	31 %
• Одржавање водоводне мреже	2.000.000	6 %
• Машинско чишћење канализације	2.545.200	8 %
• Снимање канализационе мреже	500.000	1 %
• Издавање услова, сагласности и сл.	348.768	1 %
• Одржавање јавних чесми и фонтана	4.805.000	15 %
• Чишћење сливника	3.167.000	10 %
Укупно:	**33.143.190**	

Највећи део ових прихода чине приходи од прикључења на водоводну и канализациону мрежу (59 %).

Приходи од активирања учинака

Приходи од активирања учинака, који се односе на производњу струје у сопственој режији, планирани су за 60 % мањи у односу на 2016. годину и за 25 % већи у односу на процену остварења за 2017. годину. У 2016. години је вршена поправка сабирног цевовода на Водозахвату 2 у сопственој режији , што је утицало на већи износ ових прихода.

Остали пословни приходи

Планирани ниво осталих пословних прихода је за 3 % већи у односу на 2016. годину и за 2 % у односу на процењене у 2017. години. Највећи део ових прихода чине приходи од условљених донација.

Финансијски приходи

Планирани ниво финансијских прихода у 2018. години је за 253 % већи у односу на 2016.годину и за 36 % већи у односу на процену остварења за 2017. годину. Ови приходи су планирани на основу обрачуна затезне камате на потраживања од купаца која нису у року измирена. Законска камата се обрачунава у складу са одредбама Закона о затезној камати (Сл. Гласник РС, бр. 119/12). Законска затезна камата је први пут обрачуната на ненаплаћена потраживања октобра 2016. године.

Остали приходи

Планирани ниво осталих прихода је за 13 % мањи у односу на 2016. годину и 5% већи у односу на процену у 2017. години, ови приходи се односе на наплату исправљених потраживања.

РАСХОДИ

Предузеће за 2018. годину планира укупан ниво расхода у висини од 759.124.599 динара. Планирани ниво расхода у 2018. години је за 7 % већи у односу на реализацију у 2016. години и за 3 % већи у односу на процењене расходе за 2017. годину.

Планирана структура укупних расхода је следећа:

1.	Трошкови материјала	143.682.850	19 %
2.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	236.367.027	31 %
3.	Трошкови амортизације и резервисања	208.000.000	28 %
4.	Трошкови производних услуга	84.612.222	10 %
5.	Нематеријални трошкови	72.162.500	10 %
6.	Финансијски расходи	4.200.000	0,5 %
7.	Остали расходи	10.100.000	1,5 %

Највеће учешће у укупним расходима имају трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (31 %) као и трошкови амортизације (28 %).

Однос планираних расхода за 2018. годин, процењених за 2017. годину и остварених у 2016. години приказује табела:

Редни број	Врста расхода	Остварено у 2016. год.	Процена 2017. год.	Планирано у 2018. год.	Индех	
					6/4	6/5
1	2	4	5	6	7	8
1	Трошкови материјала	131.370.756	130.251.666	143.682.850	109	110
2	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	232.988.726	239.824.274	236.367.027	101	99
3	Трошкови амортизације и резервисања	186.526.514	208.500.000	208.000.000	112	100
4	Трошкови производних услуга	56.270.224	70.544.993	84.612.222	150	120
5	Нематеријални трошкови	56.864.706	68.702.860	72.162.500	127	105
6	Финансијски расходи	15.281.149	4.127.753	4.200.000	27	102
7	Остали расходи	28.544.690	14.990.922	10.100.000	35	67
8	Расходи из ранијег периода	2.230.370	1.074.733	-	-	-
	Укупно:	**710.077.135**	**738.017.201**	**759.124.599**	**107**	**103**

Планирана структура укупних расхода је следећа:

1.	Трошкови материјала	143.682.850	19 %
2.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	236.367.027	31 %
3.	Трошкови амортизације и резервисања	208.000.000	28 %
4.	Трошкови производних услуга	84.612.222	11 %
5.	Нематеријални трошкови	72.162.500	10 %
6.	Финансијски расходи	4.200.000	0 %
7.	Остали расходи	10.100.000	1 %

Трошкови материјала

Планирани износ трошкова материјала је за 9 % већи у односу на 2016. годину и за 10 % у односу на процену истих у 2017. години. Разлог повећања јесте пројектована инфлација и планско превентивно одржавање водоводне и канализационе мреже.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

Наведени трошкови с упланирани за 1 % више у односу на 2016. годину и за 1 % мање у односу на процену њихове реализације у 2017. години.

Наведени трошкови су планирани на основу планираног броја лица у сталном радном односу и лица на одређено време и већ утврђених елемената њихових зарада.
Предузеће за 2018. годину предвиђа број запослених у складу са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину, број И-00-02-61/2017 од 16.11.2017. године.
Трошкови накнада за лица ангажована по уговору о делу и на привремено повременим пословима су планирана у складу са законским ограничењима у износу и броју извршилаца.
Остали трошкови у групи планирани су према инструкцијама оснивача за израду програма пословања и планирани су на нивоу плана за 2017. годину.

Трошкови амортизације и резервисања

Планирани трошкови амортизације су за 12 % већи у односу на 2016. годину и на истом нивоу као и у 2017. години. Ради се о активирању нових објеката изграђених средствима кредита добијеног за пројекат Унапређење водних система града Суботице.

Трошкови производних услуга

Планирани трошкови производних услуга су за 50 % већи у односу на 2016. годину и за 20 % у односу на процену за 2017. годину. Највеће учешће у истим имају производни трошкови, трошкови очитавања водомера и трошкови доставе рачуна корисницима услуга. Наведени трошкови су већи због трошкова на изради повећаног броја прикључака (земљани, асвалтерски и други радови). Такође, већи обим ових трошкова је и због обавезе месечног очитавања водомера у домаћинствима, за разлику од ранијих периода када је то вршено три пута годишње.

Нематеријални трошкови

Нематеријални трошкови су планирани за 27 % више у односу на 2016. годину и 5 % више у односу на процену за 2017. годину. Највеће учешће у истим имају трошкови анализе питке и отпадне воде, трошкови одржавања софтвера, пореза на имовину, накнада за коришћење вода,

одводњавања, коришћења објеката за одвођење отпадних вода, унапређење животне средине, премије осигурања и трошкови извршитеља.

Финансијски расходи

Планирани ниво финансијских расхода је за 73 % мањи у односу на 2016. годину и за 2 % већи у односу на процену истих за 2017. годину. Ови трошкови се односе на камате по кредитима и финансијском лизингу.
Негативни ефекти валутне клаузуле се не планирају, али реално могу да настану у случају када предузеће има девизну обавезу и датумом биланса дође до промене курса валуте у којој је обавеза исказана. Предузеће има исказане значајне обавезе у еврима, стога свако померање курса евра на више утиче на расходе предузећа. У току 2016. године је била таква ситуација и због тога су ови трошкови били већи.

Остали расходи

Планирани ниво осталих расхода је за 65 % мањи у односу на 2016. годину и за 33 % мањи у односу на процену истих у 2017. године. У структури ових расхода највеће учешће бележе расходи по основу обезвређења потраживања. Предузеће ће и у наредном периоду настојати да поспеши наплату својих услуга и смањи износ исправке потраживања. Обрачунавање затезне камате на потраживања која нису у року измирена, представља додатни механизам, који ће помоћи у наплати ових потраживања.

4.5 Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга

Приказ цена услуга из основне делатности предузећа (цене су исказане без ПДВ-а):

За кориснике у индивидуалном и колективном становању (домаћинства)

- чиста вода	44,80 дин/м³
- одвођење отпадних вода	25,40 дин/м³
- пречишћавање отпадних вода	28,80 дин/м³

За кориснике услуга у пословном простору

- чиста вода	47,00 дин/м³
- одвођење отпадних вода	30,00 дин/м³
- пречишћавање отпадних вода	36,00 дин/м³

За бенефициране потрошаче и потрошаче из категорије занатства

- чиста вода	47,00 дин/м³
- одвођење отпадних вода	28,73 дин/м³
- пречишћавање отпадних вода	32,18 дин/м³

Накнада за погонску спремност система за све категорије корисника износи 80,00 динара

Скупштина Града Суботице је на 24. седници одржаној дана 25. септембра 2014. године донела Решење о давању сагласности на Одлуку о ценама чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица, чија је примена почела од 01. октобра 2014. године.

4.6 Износ и динамика прихода из буџета Града Суботице

Субвенције из буџету Града Суботица за 2018. годину су предвиђене за инвестиционо одржавање на пречистачу отпадних вода.

У оквиру одобрених апропријација за раздео 4 глава 07, Програм 2 – Комунална делатност, функција 470, економска класификација 4512 Капиталне субвенције Предузећу су опредељена средства у износу од 25.000.000 динара.

Прилог 4
у динарима

Субвенције и остали приходи из буџета

2017.година					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	6.618.000	5.884.057	5.884.057	0	**0**
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	6.618.000	5.884.057	5.884.057	0	**0**

Структура субвенција у 2017. години:

- Капиталне субвенције из Фонда за животну средину у износу од 5.488.000 динара. Намена ових средстава јесте израда пројектне документације за завршетак канализације насеља Палић (део за преузете обавезе из 2016. године је 3.077.000 динара);
- Капиталне субвенције за комуналну делатност – водоснабдевање додељена су средства у износу од 700.000 динара за пројектно техничку докуметацију за водоводну и канализациону мрежу у граду и елаборате санитарне заштите.
- Чишћење и одржавање отворених канала у износу од 470.000 динара.

у динарима

План за период 01.01-31.12.2018. година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	5.250.000	11.250.000	17.500.000	25.000.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	5.250.000	11.250.000	17.500.000	25.000.000

Капиталне субвенције у 2018. години предвиђене су за инвестиционо одржавање на пречистачу отпадних вода – набавка песколова, перача песка, уградња уређаја и повезаних цевовода, изградња грађевинског објекта, набавке и уградње вијичне пумпе, миксера и израда техничке документације.

Субвенције оснивача биће детаљно приказане у Посебном програму коришћења капиталних субвенција.

4.7 Трошкови запослених

Прилог 5
у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2017.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2017.	План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	115.554.251	112.825.789	27.853.233	56.144.614	84.628.970	112.887.200
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	160.025.275	156.246.765	38.572.542	77.751.854	117.198.407	156.331.810
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	188.768.319	184.518.585	45.580.917	91.861.106	138.440.262	184.730.764
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	211	211	200	200	200	200
4.1.	- на неодређено време	208	208	197	197	197	197
4.2.	- на одређено време	3	3	3	3	3	3
5	Накнаде по уговору о делу	700.000	700.000	87.500	175.000	262.500	350.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	2	1	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	9.435.000	9.400.000	2.500.000	5.000.000	7.500.000	9.435.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	12	12	16	16	16	16

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2017.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2017.	План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.623.420	1.623.420	412.500	825.000	1.237.500	1.623.420
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	9.500.000	9.400.000	2.350.000	4.700.000	7.050.000	9.140.000
20	Дневнице на службеном путу	750.000	750.000	187.500	375.000	562.500	750.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	460.000	460.000	115.000	230.000	345.000	460.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	220.000	220.000	0	550.000	550.000	1.100.000
23	Јубиларне награде	4.800.000	4.800.000	1.500.000	2.400.000	3.800.000	5.200.000
24	Број прималаца	26	26	6	11	19	27

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2017.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2017.	План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
25	Смештај и исхрана на терену						
26	Помоћ радницима и породици радника	950.000	950.000	137.500	475.000	712.500	950.000
27	Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са Анексом колективних уговора	5.500.000	5.300.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
28	Стипендије	170.000	170.000	50.000	100.000	150.000	200.000
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	400.000	400.000	0	0	0	400.000

Трошкови запослених обухватају комплетне персоналне трошкове, односно зараде, ангажовање по уговорима и остала лична примања.
Маса за зараде је планирана на основу планираног броја запослених који је усклађен са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину. Број запослених је са 210 смањен на 199 у складу са Одлуком, и исти се односи на друге запослене без директора као именованог лица.
Приликом пројекције, новчана маса за исплату зарада запосленим лицима сачињена је на основу укупног броја запослених узимајући у обзир смањење броја извршилаца у односу на план претходне године, годишњег фонда часова рада, коефицијента радног места запосленог који је утврђен уговором о раду и вредности радног часа од 164,05 динара у бруто износу или 115 динара у нето износу. За 10 запослених коефицијент је са 1,14 повећан на 1,25, како би се применила Одлука о висини минималне цене рада за период јануар - децембар 2018. године. Такође, пројектована је већа накнада за минули рад за 0,4 % због већег износа година стажа запослених. Минули рад се обрачунава на све године стажа, у складу са Колективним уговором за ЈКП „Водовод и канализација“, број 225/1-2016 од 01.04.2016. године.
У пројекцији исказане бруто масе је садржана и висина новчане масе по умањењу за 10% која ће се приликом сваке исплате преносити на издвојени рачун буџета Републике Србије.
Разлика која се уплаћује у буџет, такође се евидентира у оквиру групе рачуна 52 – Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични трошкови.

Недостајућа радна снага ангажује се преко уговора о привремено – повременим пословима . Трошкови накнада за лица ангажована по уговору о делу и на привремено повременим пословима су планирана у складу са законским ограничењима у износу и броју извршилаца.

У 2018. години су планирана средства за исплату отпремнина запослених који остварују услове за одлазак у пензију. Услов за пензију испуњава четворо запослених и планирана је исплата отпремнина у износу од три просечне зараде (према Закону о раду и колективним уговорима).

Како је смерницама Владе РС за израду годишњих програма пословања и предвиђено трошкови који се односе на накнаде по уговору о делу, по ауторским хонорарима, по уговору о привременим и повременим пословима планирају највише до нивоа за 2017. годину, уз претходно сагледавање могућности за додатну рационализацију. Трошкови уговора о делу планирани су у мањем износу у односу на процену, исти за 2018. годину износе 350.000 динара и односе се на накнаду за рад члана комисије за рекламације из удружења за заштиту потрошача. Трошкови привремених и повремених послова су планирани у износу од 9.435.000 динара као и у претходној години.

Јубиларне награде за дугогодишњи рад запослених су планиране у износу од 5.200.000 динара за 27 запослених, а у складу са Посебним колективним уговором за јавна и јавнокомунална предузећа Града Суботице (Сл. гласник РС број 83/2015), чланом 69. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл.Гласник РС“ бр.27/2015) , као и Анексима уговора о раду који важе од дана 01.10.2015. године, а који су усаглашени са одредбама закона и колективних уговора.
Трошкови превоза запослених на посао и са посла су планирани у износу од 9.140.000 динара за 4 % мање у односу на процену истих у 2017. години . Умањење је извршено за запослене којима је престао радни однос са 29.12.2017. године.
Трошкови за службена путовања трошкови дневница и накнада трошкова на службеном путу планирани у укупном износу од 1.210.000 динара, као и претходне године.
Исплате помоћи радницима и породици радника планирани су у износу од 950.000 динара, односно на истом нивоу као и претходне године. Накнаде трошкова осталим физичким лицима планиране у износу од 400.000 динара (пакетићи за децу запослених), такође на истом нивоу као и претходне године.

За 2018. годину планирана је стипендија за дете преминулог радника у износу од 200.000 динара
Трошкови накнада чланова Надзорног одбора за 2018. годину планирани су у износу од 1.623.420 динара, у складу са одредбама Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. гласник РС бр. 116/14).
Предузеће планира исплату солидарне помоћи запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у износу од 10.000.000 динара, према потписаном Анексу 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 динара у нето износу. Укупно планирани износ је исказан са припадајућим порезом.
У складу са претходним, планира се и потписивање анекса колективног уговора код послодавца.

V. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Планирану добит за 2017. годину, Предузеће ће искористити за покриће дела губитка, обзиром да има исказан губитак из претходног периода.
У складу са чланом 20. Статута ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица, Одлуку о начину расподеле добити доноси Надзорни одбор Предузећа, уз сагласност Скупштине Града Суботица.

VI. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Структура запослених по секторима / организационим јединицама

Прилог 6

Ред. бр.	Сектор/ Организциона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018
1	Извршни директори	4	3	3	3	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**3**	**3**
2	Сектор производње воде	13	22	22	21	1	3	**3**	1	1	2	2	9	9	6	6	0	0	1	1	**23**	**23**
3	Сектор пречишћавања отпадних вода	12	20	20	19	1	5	5	1	1	1	1	6	6	4	4	0	0	2	2	**19**	**19**
4	Сектор линијских објеката – руководилац и сарадник	2	2	2	2	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**2**	**2**
5	Сектор линијских објеката – дистрибуција	16	38	38	38	0	1	1	1	1	1	1	9	9	16	16	5	5	5	5	**38**	**38**
6	Сектор линиј.објеката – Служба одвођења	8	18	18	18	0	0	0	0	0	0	0	4	4	6	6	1	1	7	7	**18**	**18**
7	Сектор линијских објеката - магацински послови	3	3	3	3	0	0	0	0	0	1	1	0	0	1	1	1	1	0	0	**3**	**3**
8	Ресор финансија – Служба књигов.финанс.оперативе	6	9	9	9	0	1	1	2	2	0	0	6	6	0	0	0	0	0	0	**9**	**9**
9	Ресор финансија – Служба евиден.обрачуна и наплате	6	9	9	9	0	0	0	1	1	1	1	6	6	0	0	1	1	0	0	**9**	**9**
10	Ресор финансија – Служба плана и анализе	4	2	2	2	0	1	1	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	**2**	**2**

Ред. бр.	Сектор/ Организциона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018
11	Сектор општих и прав.послова административни послови	3	3	3	3	0	2	2	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**3**	**3**
12	Сектор општих и правних послова – Служба јавне набавке	3	3	3	3	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**3**	**3**
13	Сектор општих и правних послова – Служба за односе са потрошачима	3	6	6	6	0	1	1	0	0	0	0	4	4	0	0	0	0	1	1	**6**	**6**
14	Ресор контроле – Служба квалитета и контроле	5	2	2	2	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**2**	**2**
15	Ресор контроле – Служба пратећих послова	11	17	17	17	0	0	0	0	0	0	0	4	4	1	1	2	2	10	10	**17**	**17**
16	Ресор контроле – Служба за лаборат.испитивање воде	8	15	15	15	0	4	4	0	0	0	0	10	10	0	0	0	0	1	1	**15**	**15**
17	Ресор инвестија и развоја – Служба развоја и пројектовања	5	3	3	3	0	2	2	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	**3**	**3**
18	Ресор инвестиција и развоја – РЈ за реализацију пројекта	3	3	3	3	0	2	2	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	**3**	**3**
19	Ресор инвестиција и развоја – Служба за	6	7	7	7	0	4	4	0	0	0	0	3	3	0	0	0	0	0	0	**7**	**7**

Ред. бр.	Сектор/ Организциона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018
	вођење инвестиција																					
20	Ресор инвестиција и развоја – Служба за ПР и информ.системе - Руководилац	1	1	1	1	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**1**	**1**
21	Ресор инвестиција и развоја – РЈ за ГИС	5	2	2	1	1	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**2**	**2**
22	Служба за ПР и информ.системр РЈ Информатика	4	3	3	3	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**3**	**3**
23	Самост.функција – Интерни ревизор	1	1	1	1	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**1**	**1**
24	Самост.функција – Самостални стручни сарадник за пројекте	1	1	1	1	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**1**	**1**
	Контролно тело/Тело за оверавање	5	6	6	6	0	0	0	0	0	3	3	2	2	0	0	0	0	1	1	**6**	**6**
	укупно	**138**	**199**	**199**	**196**	**3**	**44**	**44**	**7**	**7**	**9**	**9**	**66**	**66**	**34**	**34**	**10**	**10**	**28**	**28**	**199**	**199**

6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном у радном односу и председника и чланова надзорног одбора

Прилог 7

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2018.
1	**ВСС**	45	45	3	3
2	**ВС**	8	8		
3	**ВКВ**	9	9		
4	**ССС**	66	66		
5	**КВ**	34	34		
6	**ПК**	10	10		
7	**НК**	28	28		
УКУПНО		200	200	3	3

*Претходна година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.
1	**До 30 година**	13	8
2	**30 до 40**	34	36
3	**40 до 50**	60	59
4	**50 до 60**	86	83
5	**Преко 60**	7	14
УКУПНО		200	200
Просечна старост		45 година	44 година

**Претходна година*

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2018.
1	**Мушки**	138	138	1	1
2	**Женски**	62	62	2	2
УКУПНО		200	200	3	3

**Претходна година*

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.
1	**До 5 година**	13	9
2	**5 до 10**	19	18
3	**10 до 15**	9	11
4	**15 до 20**	16	14
5	**20 до 25**	31	32
6	**25 до 30**	49	41
7	**30 до 35**	43	51
8	**Преко 35**	20	24
УКУПНО		200	200

**Претходна година*

Структура запослених

Просечна старост запослених је 44 година, а код запослених у основној делатности (производњи) и више. Од укупног броја запослених 49 % има преко 50 година, а 58 % има стаж дужи од 25 година, док трећину од броја запослених чине жене.

Недостајући кадрови су углавном у основној делатности и то од полуквалификованих до висококвалификованог стручног кадра.

Обзиром на сврху постојања Предузећа - квалитетно и непрекидно пружање услуга испоруке питке воде, као и услуга одвођења и пречишћавања отпадних вода, Предузеће обавља делатност од виталног значаја по здравље и безбедност својих корисника, те је неопходна изузетно квалификована и стручна радна снага.

Половина ефективног радног времена запослених оствари се на реализацији основне делатности, односно на пословима из делокруга ресора производње. Преостали део радног времена предвиђен је за послове подршке и логистике процесима производње као и корпоративном управљању на највишем нивоу у Предузећу.

Како би остварили наведене циљеве, у току 2018. године су планиране активности на усавршавању запослених уз трошкове стручног оспособљавања, који су планирани у укупном износу од 1.300.000 динара. Наведени трошкови, који се односе на усавршавање запослених како би могли извршавати своје радне задатке, обухватају следеће: стручну обуку запослених у складу са захтевима стандарда ИСО 9001, 14001, 18001 и ХАЦЦП, стручно оспособљавање за примену техничких стандарда и упутстава у делатности предузећа, оспособљавање запослених за пружање прве помоћи, усавршавање из области имплементације пројекта из међународних фондова и трошкове стручних семинара на које ће запослени бити упућивани током године.

Предузеће ће настојати да оптимизује структуру запослених и да интерном прерасподелом послова и запослених изврши остварење утврђених циљева.

6.3. Динамика запошљавања

Прилог 8

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2017. године*	**200**			**Стање на дан 30.06.2018. године**	**200**
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.	0			**Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018_.**	2
1	*навести основ*			1	*навести основ* – старосна пензија	1
2				2	- превремена старосна пензија	1
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.	0			**Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.218.**	2
1	*навести основ*			1	*навести основ* – на одређено време	2
2				2		
	Стање на дан 31.03.2018. године	**200**			**Стање на дан 30.09.2018. године**	**200**
Р. бр.	**Основ одлива/пријема кадрова**	**Број запослених**		**Р. бр.**	**Основ одлива/пријема кадрова**	**Број запослених**
	Стање на дан 31.03.2018. године	**200**			**Стање на дан 30.09.2018. године**	**200**
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.	2			**Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.**	4
1	*навести основ* – старосна пензија	1		1	*навести основ* – старосна пензија	2
2	- превремена старосна пензија	1		2	- превремена старосна пензија	2
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.	2			**Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.**	4
1	*навести основ* – на одређено време	2		1	*навести основ* – на одређено време	4
2				2		
	Стање на дан 30.06.2018. године	**200**			**Стање на дан 31.12.2018. године**	**200**

Динамика запошљавања
Програмом пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2018. годину планирани број запослених на неодређено време износи 199 и директор предузећа, као именовано лице на мандатни период. Број запослених је планиран у складу са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину, број I-00-02-61/2017 од 16.11.2017. године.

Након одласка у пензију запослених, планира се пријем лица у радни однос на одређено време.
Слободна и упражњена радна места, као и додатно запошљавање ће се попуњавати искључиво у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору (Сл. гласник РС, број 68/15), Законом о буџетском систему (Сл. гласник РС број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 – исправка, 108/13, 142/14 и 68/15 и др. закон) и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл.гласник РС, бр.113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15 и 59/15) и Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину.
Законом о буџетском систему је предвиђено да укупан број запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% укупног броја запослених.
У складу са напред наведеним, Програмом пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2018. годину планира се ангажовање једног лица по уговору о делу (члан Комисије за решавање рекламација корисника) , и 16 лица на привременим и повременим пословима, који ће надоместити недостатак радне снаге на пословима у производњи и администрацији.

6.4. Средства за зараде

Планирана маса за зараде. број запослених и просечна зарада по месецима за 2017.годину – Бруто 1

План по месецима 2017.	**УКУПНО**			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	210	13.547.627	64.513	209	13.387.627	64.056				1	160.000	160.000
II	210	12.415.034	59.119	209	12.255.034	58.637				1	160.000	160.000
III	211	13.970.660	66.212	210	13.810.660	65.765				1	160.000	160.000
IV	211	12.572.224	59.584	210	12.412.224	59.106				1	160.000	160.000
V	211	14.277.409	67.665	210	14.117.409	67.226				1	160.000	160.000
VI	211	13.527.033	64.109	210	13.367.033	63.653				1	160.000	160.000
VII	211	12.993.915	61.583	210	12.833.915	61.114				1	160.000	160.000
VIII	211	14.251.063	67.541	210	14.091.063	67.100				1	160.000	160.000
IX	211	12.977.787	61.506	210	12.817.787	61.037				1	160.000	160.000
X	211	13.179.779	62.463	210	13.019.779	61.999				1	160.000	160.000
XI	211	13.395.338	63.485	210	13.235.338	63.025				1	160.000	160.000
XII	211	12.917.406	61.220	210	12.757.406	60.750				1	160.000	160.000
УКУПНО	2530	160.025.275	759.000	2518	158.105.275	753.467				12	1.920.000	1.920.000
ПРОСЕК	211	13.335.440	63.250	210	13.175.440	62.789				1	160.000	160.000

Прилог 9

Исплаћена маса за зараде. број запослених и просечна зарада по месецима за 2017.годину – Бруто 1**

Исплата по месецима 2017.	**УКУПНО**			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	210	13.527.443	64.416	209	13.379.171	64.015				1	148.272	148.272
II	210	12.322.792	58.680	209	12.174.098	58.249				1	148.694	148.694
III	211	13.642.228	64.655	210	13.494.587	64.260				1	147.641	147.641
IV	210	12.157.272	57.892	209	12.009.170	57.460				1	148.102	148.102
V	210	13.798.172	65.706	209	13.649.871	65.310				1	148.301	148.301
VI	210	13.132.818	62.537	209	12.981.608	62.113				1	151.210	151.210
VII	210	12.478.319	59.421	209	12.330.705	58.999				1	147.614	147.614
VIII	209	13.525.068	64.713	208	13.371.997	64.288				1	153.071	153.071
IX	209	12.493.418	59.777	208	12.345.265	59.352				1	148.153	148.153
X	209	13.079.580	62.582	208	12.931.250	62.169				1	148.330	148.330
XI	209	13.172.249	63.025	208	13.023.919	62.615				1	148.330	148.330
XII	210	12.917.406	61.511	209	12.757.406	61.040				1	160.000	160.000
УКУПНО	2.517	156.246.765	744.915	2.505	154.449.047	739.872				12	1.797.718	1.797.718
ПРОСЕК	210	13.020.564	62.076	209	12.870.754	61.656				1	149.810	149.810

* исплата са проценом до краја године

** исплата са проценом до краја године старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - бруто 1

План по месецима 2018.	**УКУПНО**			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО	
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	200	13.553.966	67.770	199	13.393.966	67.306				1	160.000	160.000
II	200	11.855.515	59.278	199	11.695.515	58.771				1	160.000	160.000
III	200	13.163.061	65.815	199	13.003.061	65.342				1	160.000	160.000
IV	200	12.556.113	62.781	199	12.396.113	62.292				1	160.000	160.000
V	200	13.707.173	68.536	199	13.547.173	68.076				1	160.000	160.000
VI	200	12.826.026	64.130	199	12.666.026	63.648				1	160.000	160.000
VII	200	13.186.247	65.931	199	13.026.247	65.459				1	160.000	160.000
VIII	200	13.911.912	69.560	199	13.751.912	69.105				1	160.000	160.000
IX	200	12.168.394	60.842	199	12.008.394	60.344				1	160.000	160.000
X	200	13.714.283	68.571	199	13.554.283	68.112				1	160.000	160.000
XI	200	13.000.078	65.000	199	12.840.078	64.523				1	160.000	160.000
XII	200	12.689.042	63.445	199	12.529.042	62.960				1	160.000	160.000
УКУПНО	2.400	156.331.810	781.659	2.388	154.411.810	775.939				12	1.920.000	1.920.000
ПРОСЕК	200	13.027.651	65.138	199	12.867.651	64.662				1	160.000	160.000

*старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 2

План по месецима 2018.	**УКУПНО**			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	200	16.014.756	80.074	199	15.826.116	79.528				1	188.640	188.640
II	200	14.012.282	70.061	199	13.823.642	69.466				1	188.640	188.640
III	200	15.553.879	77.769	199	15.365.239	77.212				1	188.640	188.640
IV	200	14.838.287	74.191	199	14.649.647	73.616				1	188.640	188.640
V	200	16.195.387	80.977	199	16.006.747	80.436				1	188.640	188.640
VI	200	15.156.515	75.783	199	14.967.875	75.215				1	188.640	188.640
VII	200	15.581.215	77.906	199	15.392.575	77.350				1	188.640	188.640
VIII	200	16.436.774	82.184	199	16.248.134	81.649				1	188.640	188.640
IX	200	14.381.166	71.906	199	14.192.526	71.319				1	188.640	188.640
X	200	16.203.770	81.019	199	16.015.130	80.478				1	188.640	188.640
XI	200	15.361.722	76.809	199	15.173.082	76.247				1	188.640	188.640
XII	200	14.995.011	74.975	199	14.806.371	74.404				1	188.640	188.640
УКУПНО	2.400	184.730.764	923.654	2.388	182.467.084	916.920				12	2.263.680	2.263.680
ПРОСЕК	200	15.394.230	76.971	199	15.205.590	76.410				1	188.640	188.640

*старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

6.5. Износ средстава који ће се уплатити у буџет Републике Србије

Прилог 9а

План обрачуна и исплате зарада у 2018. години

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2017. години	Планиран Бруто 2 у 2018. години пре примене закона*	Планиран Бруто 2 у 2018. години после примене закона*	Планирани износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	16.072.843	17.104.978	16.014.756	1.090.222
II	14.625.342	14.947.011	14.012.282	934.729
III	16.193.807	16.635.549	15.553.879	1.081.670
IV	14.438.530	15.734.530	14.838.287	896.243
V	16.396.449	17.163.466	16.195.387	968.079
VI	15.603.853	16.039.801	15.156.515	883.286
VII	14.827.458	16.628.506	15.581.215	1.047.291
VIII	16.069.539	17.430.668	16.436.774	993.894
IX	14.843.324	15.277.377	14.381.166	896.211
X	15.543.290	17.346.853	16.203.770	1.143.083
XI	15.653.156	16.445.958	15.361.722	1.084.236
XII	15.371.713	15.977.330	14.995.011	982.319
УКУПНО	185.639.304	196.732.027	184.730.764	12.001.263

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

У пројекцији бруто масе за зараде исказана је висина новчане масе по умањењу за 10 % која ће се приликом сваке исплате преносити на издвојени рачун буџета Републике Србије. Планиран износ ових средстава је 12.001.263 динара на годишњем нивоу или просечно 1.000.105 динара на месечном нивоу.
Наведено умањење је вршено у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. гласник РС бр. 116/14).

6.6. Накнаде председнику и члановима надзорног одбора

Прилог 10

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	85.500	31.500	27.000	2	85.500	31.500	27.000	2
II	85.500	31.500	27.000	2	85.500	31.500	27.000	2
III	85.500	31.500	27.000	2	85.500	31.500	27.000	2
IV	85.500	31.500	27.000	2	85.500	31.500	27.000	2
V	85.500	31.500	27.000	2	85.500	31.500	27.000	2
VI	85.500	31.500	27.000	2	85.500	31.500	27.000	2
VII	85.500	31.500	27.000	2	85.500	31.500	27.000	2
VIII	85.500	31.500	27.000	2	85.500	31.500	27.000	2
IX	85.500	31.500	27.000	2	85.500	31.500	27.000	2
X	85.500	31.500	27.000	2	85.500	31.500	27.000	2
XI	85.500	31.500	27.000	2	85.500	31.500	27.000	2
XII	85.500	31.500	27.000	2	85.500	31.500	27.000	2
УКУПНО	1.026.000	378.000	324.000	24	1.026.000	378.000	324.000	24
ПРОСЕК	85.500	31.500	27.000	2	85.500	31.500	27.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2017.година					Надзорни одбор / Скупштина - план 2018. година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	135.285	49.842	42.722	2	15.032	135.285	49.842	42.722	2	15.032
II	135.285	49.842	42.722	2	15.032	135.285	49.842	42.722	2	15.032
III	135.285	49.842	42.722	2	15.032	135.285	49.842	42.722	2	15.032
IV	135.285	49.842	42.722	2	15.032	135.285	49.842	42.722	2	15.032
V	135.285	49.842	42.722	2	15.032	135.285	49.842	42.722	2	15.032
VI	135.285	49.842	42.722	2	15.032	135.285	49.842	42.722	2	15.032
VII	135.285	49.842	42.722	2	15.032	135.285	49.842	42.722	2	15.032
VIII	135.285	49.842	42.722	2	15.032	135.285	49.842	42.722	2	15.032
IX	135.285	49.842	42.722	2	15.032	135.285	49.842	42.722	2	15.032
X	135.285	49.842	42.722	2	15.032	135.285	49.842	42.722	2	15.032
XI	135.285	49.842	42.722	2	15.032	135.285	49.842	42.722	2	15.032
XII	135.285	49.842	42.722	2	15.032	135.285	49.842	42.722	2	15.032
УКУПНО	1.623.420	598.101	512.658	24	180.380	1.623.420	598.101	512.658	24	180.380
ПРОСЕК	135.285	49.842	42.722	2	15.032	135.285	49.842	42.722	2	15.032

Планиране накнаде члановима Надзорног одбора

Накнаде председника и чланова Надзорног одбора утврђене су Решењем Скупштине Града Суботице, број: I-00-022-81/2014 од 20.02.2014. године. Програмом пословања за 2018. годину планирана је исплата накнада за три члана Надзорног одбора. Месечни износ накнаде председника Надзорног одбора након умањења износи 31.500 динара (35.000 динара пре умањења), док накнада чланова износи 27.000 динара након умањења (30.000 динара пре умањења). Накнаде су планиране у складу са одредбама Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. гласник РС бр. 116/14), у складу са чим је утврђен и износ од 180.380 динара, који се уплаћује у буџет.

Предузеће није у обавези према Закону о привредним друштвима и Закону о јавним предузећима да формира Комисију за ревизију.

VII. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 11

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2017 претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2017 претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018 текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
VB Leasing	Kupovina vozila	EUR	Ne	61.970	7.436.400	2014.	5 god.	/	10.09.2014.	7,25 godišnje	12	4.353.936	396.350	25.687	3.082.440
Intesa Leasing	Kupovina vozila - Fiat Ducato	RSD	Ne	9.010.597	9.010.597	2016.	5 god.	/	21.11.2016.	7,99 godišnje	12	2.092.238	644.429	6.918.359	6.918.359
Intesa Leasing	Kupovina vozila - Fiat Doblo	RSD	Ne	4.912.875	4.912.875	2016.	5 god.	/	05.08.2016.	7,99 godišnje	12	1.233.157	348.029	3.679.718	3.679.718
AIK Banka	Revolving kredit	RSD	Ne	47.500.000	47.500.000	2017.	1 god.	/	30.06.2017.	5,00 godišnje	u skladu sa raspoloživim sredstvima	47.500.000	485.000		
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење	68.859.872														
од чега за ликвидност	**47.500.000**														
од чега за капиталне пројекте	**21.359.872**														

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2018. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018 текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор													
VB Leasing	Kupovina vozila	EUR	Ne	2014.	5 god.	/	10.09.2014.	7,25 godišnje	12	4.353.936	396.350	25.687	3.082.440
Intesa Leasing	Kupovina vozila - Fiat Ducato	RSD	Ne	2016.	5 god.	/	21.11.2016.	7,99 godišnje	12	2.092.238	644.429	6.918.359	6.918.359
Intesa Leasing	Kupovina vozila - Fiat Doblo	RSD	Ne	2016.	5 god.	/	05.08.2016.	7,99 godišnje	12	1.233.157	348.029	3.679.718	3.679.718
AIK Banka	Revolving kredit	RSD	Ne	2017.	1 god.	/	30.06.2017.	5,00 godišnje	u skladu sa raspoloživim sredstvima	47.500.000	485.000		
.....													
Страни кредитор													
.....													
.....													
.....													
.....													
.....													
Укупно кредитно задужење	68.859.872												
од чега за ликвидност	47.500.000												
од чега за капиталне пројекте	21.359.872												

* година за коју се доноси Програм пословања

Анализом задужености Предузећа, уочава се да у структури пасиве биланса стања сопствени извори учествују са 48 %, док туђи извори (дугорочни и краткорочни) учествују са 52 %. Сопствене изворе чини сопствени капитал Предузећа, који представља уједно и гарантну супстанцу, јер штити повериоце од губитка позајмљеног капитала и обезбеђује сигурност у наплати потраживања.

Структура пословне пасиве са планираним стањем на дан 31.12.2018. године приказана је следећом табелом:

у хиљадама динара

Р.бр	Назив позиције	Износ /план 2018. године/	%
1.	Сопствени капитал	2.329.175	48,00
2.	Дугорочне обавезе и резервисања	926.020	19,00
3.	Краткорочне обавезе	1.611.252	33,00
4.	Пословна пасива	4.883.572	100,00

Оно што је значајно напоменути, јесте чињеница да у структури краткорочних извора примљене донације учествују са 87 %. Реч је о наменским средствима, која су коришћена за улагања у капиталне и секундарне инвестиције. Највећи део ових средстава се односи на донацију ДЕЦ-а (Делегација Европске Комисије), која се користила за финансирање изградње линије муља на уређају за пречишћавање отпадних вода, као и донацију "European Western Balkan Joint Funds", из које се финансира изградња колектора VII, студија за управљање муљем (Feasibility Study for New Sludge Management) и подршка за ПИУ групу (Project Management and Implementation Support Services).

Како су донације наменски бесповратан приход, који се остварује на основу писаног уговора између даваоца и примаоца донације, сходно томе не постоји обавеза Предузећа у смислу враћања ових средстава, већ само наменског коришћења.

Следећи показатељи дају информације до које мере је Предузеће финансирано из туђих извора и колико је способно подмирити своје дужничке обавезе:

Показатељ самосталности = сопствени капитал/укупни извори финансирања – 0,48

Показатељ задужености = туђи извори/ укупни извори финансирања – 0,52

Показатељ сигурности = сопствени капитал/туђи извори – 0,92

Класично правило финансирања захтева да учешће сопственог и позајмљеног капитала буде једнако (1:1). На основу презентованих показатеља, уочава се да је веће учешће позајмљеног капитала у односу на сопствени капитал. У анализу финансијске позиције Предузећа, неопходно је укључити и остала рациа, као што су показатељи ликвидности и солвентности, како би се створила потпуна слика финансијске структуре и измерили дугорочни ризици, који

из тога произилазе. Сама чињеница да Предузеће користи краткорочне кредите за ликвидност у периоду враћања ануитета зајма, указују на податак да није у могућности сервисирати ове дугорочне обавезе из текућих прилива остварених из основне и споредне делатности.

Кредитна задуженост – преглед садашњих кредитних обавеза

У јуну и децембру месецу 2018. године, доспевају за плаћање 21. і 22. ануитета главнице зајма за реконструкцију уређаја за пречишћавање отпадних вода, у укупном планираном износу од 100.000.000 динара. У периоду доспећа обавезе поврата ануитета, Предузеће користи краткорочни револвинг кредит за ликвидност.
На дан 31.12.2017. године, салдо краткорочног револвинг кредита за ликвидност износи 47.500.000 динара.
У свим кварталима 2018. године планирана је отплата рата према ВБ лизингу по закљученим уговорима за набавку специјалног возила Канал Џет и набавке десет доставних и лаких теретних возила путем финансијског лизинга.
Предузеће планира да у другом кварталу, склопи уговор са пословном банком о краткорочном револвинг кредиту за ликвидност у укупном износу од 55.000.000 динара. Задуживање ће се вршити на основу решења о давању сагласности на задуживање, које треба да донесе Градско веће, у складу са оснивачким актом Предузећа.
У трећем кварталу се планира закључење уговора са пословном банком о дозвољеном прекорачењу по текућем рачуну (оведрафт), у укупном износу од 20.000.000 динара.
Наведени краткорочни извори финансирања ће се користити у периодима отплате ануитета зајма за реконструкцију уређаја за пречишћавање отпадних вода, у јуну и децембру месецу 2018. године.

VIII. ПЛАНИРАНЕ ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Прилог 13

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
	Добра					
1.	Црева за комбиновано возило	0	0	650.000	650.000	650.000
2.	Камера за снимање унутрашњости канализационих водова	0	0	9.150.000	9.150.000	9.150.000
3.	Рачунарска опрема и резервни делови	1.971.480	2.185.000	2.185.000	2.185.000	2.185.000
4.	Офице и ЦАД софтware	484.989	0	588.000	588.000	588.000
5.	Погонско гориво, уље и мазиво	5.750.216	0	0	7.690.000	7.690.000
6.	Електрична енергија	62.552.000	0	0	0	65.000.000
7.*	Хемикалије за прераду воде **********	4.134.500	4.700.000	4.700.000	4.700.000	4.700.000
8.	Електроматеријал	2.000.000	0	0	0	3.000.000
9.	Пумпни агрегати на електро погон	998.000	0	0	0	2.500.000
10.	Резервни делови за одржавање хлорних система	1.800.000	0	0	0	2.000.000
11.	Мерно регулациона опрема	500.000	0	0	0	2.000.000
12.	Индуктивни протокомери	0	0	0	0	1.200.000
13.	Регулациони погон	0	0	0	600.000	600.000
14.	Контејнер за хлор	2.200.000	500.000	500.000	500.000	500.000
15.	Колоне за бунаре	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
16.	Међуприрубничке лептирице	0	0	500.000	500.000	500.000
17.	Фреквентни регулатор	4.301.122	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
18.	Систем видео надзора на ВЗ I	0	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
19.	Водоводни и канализациони материјал	12.800.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000
20.	Водомери и резервни делови	7.923.050	0	8.240.000	8.240.000	8.240.000
21.	Опрема за побољшање ефикасности централног постројења за пречишћавање отпадних вода са циљем прилагођавања специфичностима реципијента	0	11.800.000	11.800.000	11.800.000	11.800.000
22.	Опрема за праћење процеса	1.997.252	0	3.584.440	3.584.440	3.584.440
23.*	Хемикалије за УПОВ**********	9.421.947	0	0	9.889.850	9.889.850
24.	Траке за пресу	354.892	1.113.710	1.113.710	1.113.710	1.113.710
25.	Контејнери за муљ	0	560.000	560.000	560.000	560.000
26.	Дизалица и држач пропулзора на АБ	0	0	975.000	975.000	975.000
27.	Браварски материјал	1.289.861	0	0	0	1.500.000
28.	Грађевински материјал	0	0	750.000	750.000	750.000
29.	Хигијенско санитарни материјал	1.497.000	0	0	1.700.000	1.700.000
30.	Алати	950.867	0	0	0	1.790.000
31.	Канцеларијски материјал и тонери (укључујући и роковнике као материјал за рекламу)	2.439.742	0	3.497.000	3.497.000	3.497.000
32.	Намештај	230.000	0	630.000	630.000	630.000
33.	Набавка и уградња опреме за умањење концентрације укупног П у излазној води	0	0	46.200.000	46.200.000	46.200.000
34.	Материјал за потребе лабораторије	2.164.712	0	2.990.000	2.990.000	2.990.000
35.	Лична заштитна средства	3.669.730	4.100.000	4.100.000	4.100.000	4.100.000
36.	Опрема за даљински мониторинг серверских просорија	0	0	0	220.000	220.000
37.	Изолациони апарати за заштиту органа за дисање за улазак у шахтове и ревизије	0	0	240.000	240.000	240.000

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
38.	Танквана	0	0	65.000	65.000	65.000
39.	Резервни делови и потрошни материјал за интерно одржавање возила и радних машина	1.800.000	200.000	200.000	200.000	200.000
40.	Универзални дијагностички уређај за возила	0	170.000	170.000	170.000	170.000
41.	Дечији пакетићи	333.000	0	0	0	333.000
42.	Метална палета за одлагање отпада	0	0	110.000	110.000	110.000
43.	Топлотна енергија	3.010.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
44.	ИБЦ контејнери	74.375	0	100.000	100.000	100.000
45.	Резервни делови за постојећи систем преноса података	294.813	0	450.000	450.000	450.000
46.	Хоризонтални резервоар за транспорт 500л	0	0	20.000	20.000	20.000
47.	Прикључна косилица за трактор	0	0	0	220.000	220.000
48.	Техничка пластика	0	0	0	75.000	75.000
49.	Преградни зид на ВЗ I	0	0	0	100.000	100.000
50.	Регулатор притиска	0	300.000	300.000	300.000	300.000
51.	Земни гас	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52.	Трака за обележавање градилишта	100.000	0	95.000	95.000	95.000
53.	Технички гасови	250.000	0	0	295.000	295.000
54.	Индустријска со	250.000	0	295.000	295.000	295.000
55.	Ситан водоводарски материјал	110.000	0	100.000	100.000	100.000
56.	Геодетски кочићи	0	0	0	6.000	6.000
57.	Саобраћајни знаци	350.000	0	400.000	400.000	400.000
58.	Материјал за одржавање косилица и тримера	0	0	200.000	200.000	200.000

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
59.	Тракасте завесе	0	0	40.000	40.000	40.000
60.	Репрезентација	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
61.	Ситан потрошни материјал лабораторија	90.000	100.000	100.000	100.000	100.000
62.	Апарати фиксне телефоније	26.315	400.000	400.000	400.000	400.000
63.	Молерско фарбарски материјал	200.000	300.000	300.000	300.000	300.000
64.	Реконструкција рачунарске мреже у Управи	0	0	480.000	480.000	480.000
	Укупно добра:	**138.539.863**	**49.078.710**	**131.928.150**	**152.724.000**	**232.047.000**
	Услуге					
1.	Преводилачке услуге	450.000	800.000	800.000	800.000	800.000
2.*	Реинжињеринг Орацле пословно-информационог система	0	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
3.*	Одржавање Орацле пословно-информационог система**********	4.620.000	0	4.920.000	4.920.000	4.920.000
4.	Услуга сервисирања и редовног одржавања лабораторијске опреме	1.492.770	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
5.	Премије осигурања	2.250.000	0	0	0	2.500.000
6.	Физичко обезбеђење објеката	1.918.440	0	0	2.200.000	2.200.000
7.	Послови спремања пословних просторија	2.909.748	0	2.420.000	2.420.000	2.420.000
8.	Услужно одржавање и поправка возила и великих радних машина **********	2.500.000	0	0	0	2.000.000
9.	Услуге масовне штампе и израде коверата	2.000.000	0	1.900.000	1.900.000	1.900.000
10.	Електронски пренос података о наплаћеним рачунима	1.200.000	0	0	0	1.800.000
11.	Очитавање мерних инструмената корисника	11.325.699	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000
12.	Сервис пумпи	3.000.000	0	0	0	3.000.000

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
13.	Одржавање хлороген уређаја	0	0	700.000	700.000	700.000
14.	Сервис индустријских водомера	1.134.567	0	0	0	1.700.000
15.	Оверавање водомера	519.310	500.000	500.000	500.000	500.000
16.	Одржавање фонтана	0	4.400.000	4.400.000	4.400.000	4.400.000
17.	Израда пројекта	1.760.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
18.	Хидрогеолошка документација	0	1.640.000	1.640.000	1.640.000	1.640.000
19.	Надзор	0	700.000	700.000	700.000	700.000
20.	План превентивних мера и ангажовање координатора за праћење изградње са аспекта безбедности на раду	50.000	1.635.000	1.635.000	1.635.000	1.635.000
21.	Легализација	673.500	538.000	538.000	538.000	538.000
22.	Поправка надградње комбинованог возила	0	0	200.000	200.000	200.000
23.	Консултантске услуге - ЕБРД	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
24.	Геодетско снимање касета за муљ	0	42.000	42.000	42.000	42.000
25.	Консултантске услуге за реинжињеринг Орацле пословно-информационог система	0	450.000	450.000	450.000	450.000
26.	Виртуал Манагед Хостинг са Маил сервисима и преносом података	183.700	0	0	0	350.000
27.	Одржавање интернет странице предузећа са надоградњом за мобилне уређаје	180.000	0	0	0	330.000
28.	Сервис и одржавање опреме биро техничке опреме	375.270	0	0	400.000	400.000
29.	АГРОС мрежа – активна геодетска референтна основа – Флат Рате (паушал) – 12 месеци	104.000	0	110.000	110.000	110.000
30.	Сервис Тримбле уређаја и набавка резервних делова	0	0	0	320.000	320.000
31.	Коришћење софтвера за трансформацију координата ЕТРФ2000-ГК и рачунање	0	0	0	0	15.500

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
	ундулације геоида из геоидног модела (CQM2011)					
32.	Приступ подацима путем WMC Сервиса – кућни бројеви	150.000	0	0	120.000	120.000
33.	Израда видео и фото документације изградње капиталних објеката	194.000	210.000	210.000	210.000	210.000
34.	Хемијске и микробиолошке анализе ЗЗЈЗ- вода за пиће	10.258.653	10.900.000	10.900.000	10.900.000	10.900.000
35.	Транспорт новца	310.000	0	350.000	350.000	350.000
36.	Вулканизерске услуге	200.000	0	200.000	200.000	200.000
37.	Претходни - периодични - ванредни лекарски прегледи запослених	490.000	0	0	490.000	490.000
38.	Санитарни лекарски преглед	230.000	350.000	350.000	350.000	350.000
39.	дератизација, дезинсекција и дезинфекција објеката и бунара	320.000	360.000	360.000	360.000	360.000
40.	Атестирање за електро -лучно заваривање бравара	0	0	0	0	20.000
41.	Атестирање заваривача ПВЦ	0	0	0	0	160.000
42.	Надзор на изради детекције и сигнализације пожара у Управи	0	0	60.000	60.000	60.000
43.	Израда Акта о процени ризика	0	470.000	470.000	470.000	470.000
44.	Преглед вентила сигурности	0	0	0	0	40.000
45.	Испитивање радне околине -летњи период	0	0	0	150.000	150.000
46.	Класификација опасног отпада	0	0	90.000	90.000	90.000
47.	израда плана управљања отпадом- УПОВ	0	480.000	480.000	480.000	480.000
48.	сервис клима уређаја	150.000	0	150.000	150.000	150.000
49.	Доквалификација по законским обавезама за послове безбедност и здравље на раду	0	120.000	120.000	120.000	120.000

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
50.	Ситне поправке у лабораторији	0	150.000	150.000	150.000	150.000
51.	Допуна пиктограма	0	0	50.000	50.000	50.000
52.	ГПС мониторинг (месечно праћење)	157.000	170.000	170.000	170.000	170.000
53.	Одржавање телефонске централе	17.000	0	0	100.000	100.000
54.	Столарске услуге	150.000	0	0	0	300.000
55.	Поправка ручних електричних апарата	0	0	0	100.000	100.000
56.	Одржавање уређаја за евиденцију присутности на раду	0	50.000	50.000	50.000	50.000
57.	Сервис мобилних телефона	16.000	0	0	100.000	100.000
58.	Прање возила	100.000	0	0	50.000	50.000
59.	Провера ИСО стандарда од стране овлашћеног тела за сертификацију	0	0	0	110.000	110.000
60.	Технички преглед возила	63.840	100.000	100.000	100.000	100.000
61.	Интерна провера ИМС и ИКТ система	120.000	0	130.000	130.000	130.000
62.	Ангажовање консултанта за унапређење система квалитета	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
63.	Краткорочни револвинг кредит на основицу од 55.000.000,00 динара	1.100.000	0	3.100.000	3.100.000	3.100.000
64.	Ревизија финансијских извештаја	300.000	0	0	350.000	350.000
65.	Ангажовање спољног члана Комисије за решавање рекламација	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
66.	Услуга слања писмоносних пошиљки	10.500.000	12.280.000	12.280.000	12.280.000	12.280.000
67.	Прекорачење по текућем рачуну (Овердрафт) на основицу од 20.000.000,00 динара	200.000	0	0	0	1.100.000
68.	Сервис ВН прекидача	300.000	0	0	300.000	300.000
69.	Вибродијагностичко испитивање пумпних агрегата	118.000	0	0	120.000	120.000

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
70.	Одржавање вањске расвете	148.099	0	0	450.000	480.000
71.	Ревизија и ремонт трафоа	480.000	0	0	480.000	480.000
72.	Геодетско снимање положаја новоизграђених прикључака водовода и канализације за правна лица	0	0	300.000	300.000	300.000
73.	Евидентирање радних места, односно послова на којима се стаж осигурања рачуна са увећаним трајањем (бенефицирани стаж)	0	0	0	140.000	140.000
74.	Калибрација уређаја за анализу биогаса	0	0	0	270.000	270.000
75.	Сервис комрпесора Баррати	0	0	480.000	480.000	480.000
76.	Поправка апарата са виским притиском	0	0	0	80.000	80.000
77.	Израда и поправка печата	13.000	0	30.000	30.000	30.000
78.	Стручно усавршавање- финансије	350.000	0	450.000	450.000	450.000
79.	Стручно усавршавање-јавне набавке	325.000	0	200.000	200.000	200.000
80.	Стручно усавршавање- правни послови	325.000	0	150.000	150.000	150.000
81.	Стручно усавршавање- контрола	300.000	0	200.000	200.000	200.000
82.	Фиксна телефонија	950.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
83.	Уговори са медијима	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
84.	Комуналне услуге - Изношење смећа	730.000	850.000	850.000	850.000	850.000
85.	Периодични преглед и испитивање громобрана	0	0	0	44.000	44.000
86.	Адвокатске услуге	976.000	500.000	500.000	500.000	500.000
87.	Одржавање ГИС-а	0	0	462.000	462.000	462.000
88.	Испитивање услова радне околине	0	0	90.000	90.000	90.000
89.	Истраживање нових пословних концепција, уг односа и припреме пројеката у функцији	0	0	0	490.000	490.000

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
	развоја					
90.	Израда књиге евиденције за 2017. годину за сваки бунар и за свако изворише посебно	430.000	0	0	291.000	291.000
91.	Технички пријем	645.000	0	0	180.000	180.000
92.	Пројекат саобраћајне сигнализације у току изградње са техничком контролом	0	80.000	80.000	80.000	80.000
93.	калибрација уређаја за мерење збијености тла	109.500	0	0	0	120.000
94.	Прикупљање и обрада података постојећег стања водоснабдевања, каналисања и пречишћавања	0	480.000	480.000	480.000	480.000
95.	Техничка припрема текућег одржавања замене филтерске линије	0	150.000	150.000	150.000	150.000
96.	Анализа ефикасности рада песколова и предлог мера евентуалног побољшања	0	498.000	498.000	498.000	498.000
97.	Анализа енергетске ефикасности објекта старог пресераја	0	150.000	150.000	150.000	150.000
98.	Услуге консултовања надзора и координације из области безбедности и здравље на раду и сродних области	480.000	480.000	480.000	480.000	480.000
99.	Услуге консултовања надзора и координације из области противпожарне заштите и сродних области	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
100.	Ресторанске услуге	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	Укупно услуге:	**72.173.096**	**62.103.000**	**78.845.000**	**86.180.000**	**99.645.500**
	Радови					
1.*	Асфалтерски радови **********	1.190.400	0	1.300.000	1.300.000	1.300.000
2.	Чишћење отворених канала	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
3.	Ликвидација два стара и напуштена бунара на изворištима у оквиру система ЈКП ВиК	430.000	0	0	700.000	700.000

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
	Суботица					
4.	Испитивање бунара	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
5.	Грађевински радови у хидро и нискоградњи***	13.023.230	0	0	0	15.000.000
6.	Рашчишћавање терена на ППОВ - у	1.652.500	0	0	0	1.724.000
7.	Молерско фарбарски и керамичарски радови	737.750	1.627.000	1.627.000	1.627.000	1.627.000
8.	Лимарски радови	194.000	500.000	500.000	500.000	500.000
9.	Адаптација управне зграде	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
10.	Изградња новог песколова	0	62.960.000	62.960.000	62.960.000	62.960.000
11.	Одржавање објеката	0	0	500.000	500.000	500.000
12.	Текуће одржавање објеката стари пресерај на локацији УПОВ Суботица	0	0	5.985.000	5.985.000	5.985.000
13.	Омогућавање прикључака на мрежу у насељу Палић	0	0	0	0	5.967.222
	Укупно радови:	**17.227.880**	**70.087.000**	**79.872.000**	**80.572.000**	**103.263.222**
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	**227.940.838**	**181.268.710**	**290.645.150**	**319.476.000**	**434.955.722**

**Претходна година*

Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова у 2018. години износе 434.956 хиљада динара, са следећом структуром:

- Добра: 232.047 хиљада динара
- Услуге: 99.646 хиљада динара
- Радови: 103.263 хиљада динара

Планирана вредност добара на годишњем нивоу је за 67 % већа у односу на реализацију у претходној години. Повећање је највећим делом потребно због набавке и уградње опреме за умањење концентрације укупног фосфора у излазној води, као и опреми за побољшање ефикасности УПОВ-а, набавке камере за снимање унутрашњости канализационих водова, мерне и регулационе опреме и друге опреме. Наведене набавке су неопходне због дотрајалости и изостанка одржавања и обнове истих у претходном периоду (неекономска цена воде). Део наведене опреме ће се финансирати из донацијских средстава.

Планирана вредност услуга на годишњем нивоу је за 38 % већа у односу на реализацију у претходној години. Повећање је неопходно због новог обима посла који се тиче одржавања фонтана, затим хидрогеолошке документације, реинжињеринга пословног система итд. Услуге хидрогеолошке докуменртације су неопходне како би се пратио рад бунара, реинжињеринг информационог система је осавремењавања информационог система који би одговорио захтевима корисника и учинио корак ка дигитализацији и web орјентацији у пословању.

Планирана вредност радова је већа 5,99 пута али је у оквиру ових позиција исказана изградња новог песколова (санација УПОВ-а) и радови на испитивању бунара (неопходно како би се бунари максимално експлоатисали и превентивно регенерисали).Такође у овој групи набавки предвиђене су и набавке које се тичу извођења прикључака грађана на канализациону мрежу на Палићу, као и пренамена и адаптација објеката у ком ће се налазити запослени у радној јединици одвођења отпадних вода и обезбедити адекватна архива документације предузећа.

Такође реализоваће се и набавке из средстава кредита ЕБРД у износу од 302.079 хиљаде динара, из средстава донација EWBJF 8.890 хиљада и средства донације КФW у износу од 195.258 хиљада динара.
Предузеће планира да инвестициона улагања од 110.809 хиљада покуша прибавити из разних фондова за неповратна средства (донације).
Предузеће планира да из сопствених средстава издвоји 59.097 хиљада динара за повећање сталне имовине са следећом структуром :

- инвестициона улагања у износу од 26.477 хиљаде динара,
- набавка нематеријалне имовине, постројења и опреме у износу од 33.520 хиљаде.

Набавку добара, радова и услуга из сопствених средстава, Предузеће ће реализовати у складу са расположивим новчаним средствима, водећи рачуна о текућој ликвидности и солвентности.
У табели планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2018. годину, колона вредности реализације 2017. године представља износ закључених уговора и / или реализоване вредности по наведеним уговорима. Код ставки где није исказана реализација у 2017. години, набавка није покренута због недостатка средстава, набавка је обустављена или се реализује према закљученим уговорима из 2016. године.
У колонама у којима се приказује планирана вредност за 2018. годину по кварталима исказане су процењене вредности на које ће се закључити уговор у датом кварталу.
За сукцесивне набавке исказане су укупне планиране вредности на годишњем нивоу и исказане су у кварталу у ком ће се покренути.

За набавке које имају ознаку * (позиције добра 7. и 23., затим услуге позиција 2. и 3. и 8., као и радови позиција 1. и 5. у поступку набавке планира се закључење уговора на три године.

Исказане вредности у претходној табели представљају вредности трошкова предметних набавки за 2018. годину.
У плану набавки, вредности за наведене позиције чини процењена вредност истих за период од три године, структура истих дата је у наредној табели :

Ред .бр.	Позиција	Планирана вредност набавке за три године	Позиција из табеле Набавке добара
1.	Хемикалије за прераду воде	14.100.000	Добра 7.
2.	Хемикалије УПОВ	29.669.550	Добра 23.
3.	Реинжињеринг пословно-информационог система	5.400.000	Услуга 2.
4.	Одржавање пословно-информационог система	14.760.000	Услуга 3.
5.	Услужно одржавање и поправка возила и великих радних машина	6.000.000	Услуга 8.
6.	Асфалтерски радови	3.900.000	Радови 1.
7	Грађевински радови у хидро и нискоградњи	45.000.000	Радови 5.

IX. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1. План и динамика инвестиционих улагања у 2018. години, односно за период 2018.-2020. године

Прилог 14
у 000 динара

При.	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план (текућа година)	2019 план (текућа +1 година)	2020 план (текућа +2 године)	Након (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
А	**ОБЈЕКТИ ВОДОСНАБДЕВАЊА**										
1	**Централни комлекс ВЗ II (06/09)**	2009	2020	596.707	48.009	Сопствена средства	650	650			
						Позајмљена средства	532.808	75.906	456.902		
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	15.240	15.240			
2	**Бунар Б-27/III у оквиру Водозахвата I у Суботици**	2017	2018	14.201	91	Сопствена средства	610	610			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	13.500	13.500			
3	**Бунар Б-23/III у оквиру Водозахвата I у Суботици**	2013	2018	14.810	700	Сопствена средства	610	610			

При.	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план (текућа година)	2019 план (текућа +1 година)	2020 план (текућа +2 године)	Након (+3 године)
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	13.500	13.500			
4	**Бунар Б-10/III у оквиру Водозахвата И у Суботици**	2018	2018	530	0	Сопствена средства	530	530			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	0	0			
5	**Бунар Б Мишићево**	2018	2018	1.330	0	Сопствена средства	1.330	1.330			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	0	0			
6	**Бунар Б Вишњевац**	2018	2018	1.330	0	Сопствена средства	1.330	1.330			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			

При.	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план (текућа година)	2019 план (текућа +1 година)	2020 план (текућа +2 године)	Након (+3 године)
						Остало	0	0			
7	**Измена 4 филтарске линије на фабрици воде на ВЗ И. Измена једне линије (I i II ФАЗА)**	2018	2018	60.170	0	Сопствена средства	170	170			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	60.000	60.000			
А	**УКУПНО ОБЈЕКТИ ВОДОСНАБДЕВАЊА**			689.078	48.800		640.278	183.376	456.902		
Б	**ДИСТРИБУТИВНА МРЕЖА**										
1	**Израда пројеката за изградњу водоводне и канализационе мреже у улици Харамбашићева и Петра Драпшина**	2017	2018	400	0	Сопствена средства	400	400			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	0	0			
Б	**УКУПНО ДИСТРИБУТИВНА МРЕЖА**			400	0		400	400			
Ц	**КАНАЛИЗАЦИОНА МРЕЖА**										

При.	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план (текућа година)	2019 план (текућа +1 година)	2020 план (текућа +2 године)	Након (+3 године)
1	**Канализациона мрежа употребљених вода на Хоргошком путу**	2016	2019	22.151	1.025	Сопствена средства	275	275			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	20.851	5.213	15.638		
2	**Канализациона мрежа употребљених вода у насељу Палић**	2016	2019	117.095	3.947	Сопствена средства	960	960			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	112.188	37.396	74.792		
3	**Канализациона мрежа употребљених вода у Туристичком делу МЗ "Палић"**	2016	2019	73.636	2.354	Сопствена средства	570	570			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	70.712	17.678	53.034		
4	**Потисна канализација између постојећег гравитационог вода и УПОВ-а Палић**	2007	2019	85.984	5.256	Сопствена средства	450	450			
						Позајмљена средства	0	0			

При.	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план (текућа година)	2019 план (текућа +1 година)	2020 план (текућа +2 године)	Након (+3 године)
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	80.278	40.139	40.139		
5	**Фекална канализација III етапа Хоргошки пут и улица Јожефа Хегедиша**	2008	2019	9.290	1.125	Сопствена средства	460	460			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	7.705	1.926	5.779		
Ц	**УКУПНО КАНАЛИЗАЦИОНА МРЕЖА**			308.156	13.707		294.449	105.067	189.382		
Д	**УПОВ СУБОТИЦА**										
1	**Хидрогеолошка документација**	2018	2018	520	0	Сопствена средства	520	520			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	0	0			
2	**Анализа ефикасности рада песколова и предлог мера**	2018	2018	498	0	Сопствена средства	498	498			

При.	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план (текућа година)	2019 план (текућа +1 година)	2020 план (текућа +2 године)	Након (+3 године)
	евентуалних побољшања					Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	0	0			
3	**Пројектовање и изградња објекта песколова и перача песка**	2018	2018	62.960	0	Сопствена средства	12.960	12.960			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	25.000	25.000			
						Остало	25.000	25.000			
4	**Анализа енергетске ефикасности објекта старог пресераја**	2018	2018	150	0	Сопствена средства	150	150			
						Позајмљена средства	0				
						Средства Буџета (по контима)	0				
						Остало	0				
5	**Израда елабората о резервама подземних вода УПОВ Суботица**	2018	2018	200	0	Сопствена средства	200	200			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			

При.	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план (текућа година)	2019 план (текућа +1 година)	2020 план (текућа +2 године)	Након (+3 године)
						Остало	0	0			
Д	**УКУПНО УПОВ СУБОТИЦА**			64.328	0		64.328	64.328			
Е	**УПОВ ПАЛИЋ**										
1	**УПОВ ПАЛИЋ – II фаза потисне канализације – ЦС са пратећим објектима на локацији УПОВ Палић**	2013	2019	67.028	1.516	Сопствена средства	250	250			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	65.262	32.631	32.631		
Е	**УКУПНО УПОВ ПАЛИЋ**			67.028	1.516		65.512	32.881	32.631		
F	**ОСТАЛИ РАДОВИ**										
1	**Израда полица за потребе архиве**	2018	2018	500	0	Сопствена средства	500	500			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	0	0			
2	**Калибрација уређаја за**	2018	2018	120	0	Сопствена средства	120	120			

При.	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план (текућа година)	2019 план (текућа +1 година)	2020 план (текућа +2 године)	Након (+3 године)
	мерење збијености тла					Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	0	0			
3	**"Легализација: - колектор VII-кружни ток"**	2018	2018	77	0	Сопствена средства	77	77			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	0	0			
4	**"Легализација: -објекти (хидрофорске и бунарске кућице) на следећим водозахватима : ВЗ Мала Босна, ВЗ Мишићево, ВЗ Ђурђин, ВЗ Келебија, ВЗ Интеграл, ВЗ Нови Жедник, Водоторањ Палић и Болница"**	2018	2018	376	0	Сопствена средства	376	376			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	0	0			
5	**Геодетско снимање касета за муљ поред УПОВ-а Суботица**	2018	2018	42	0	Сопствена средства	42	42			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			

При.	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план (текућа година)	2019 план (текућа +1 година)	2020 план (текућа +2 године)	Након (+3 године)
						Остало	0	0			
6	**"Легализација: - управна зграда"**	2018	2018	400	0	Сопствена средства	400	400			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	0	0			
7	**Прикупљање и обрада података постојећег стања водоснабдевања, каналисања и пречишћавања**	2018	2018	480	0	Сопствена средства	480	480			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	0	0			
8	**Адаптација управне зграде**	2018	2018	1.000	0	Сопствена средства	1.000	1.000			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	0	0			
9	**Текуће одржавање објекта стари пресерај на локацији**	2018	2018	16.185	0	Сопствена средства	5.985	5.985			

При.	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018 план (текућа година)	2019 план (текућа +1 година)	2020 план (текућа +2 године)	Након (+3 године)
	УПОВ Суботица					Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	10.200	10.200			
10	**Консултантске услуге - међународни пројекти**	2018	2018	450	0	Сопствена средства	450	450			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало	0	0			
F	**УКУПНО ОСТАЛИ РАДОВИ**			19.630	0		19.630	19.630			
	Укупно:					Сопствена средства	31.368	31.368	0	0	0
						Позајмљена средства	532.808	75.906	456.902	0	0
						Средства Буџета (по контима)	25.000	25.000	0	0	0
						Остало	494.436	272.423	222.013	0	0
				1.148.620	**64.023**		**1.084.597**	**405.682**	**678.915**	**0**	**0**

9.2. План инвестиција

Ред. бр.	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.-31.03.2018	План 01.01.-30.06.2018	План 01.01.-30.09.2018	План 01.01.-31.12.2018
1	**Централни комлекс ВЗ II (06/09)**	сопствена средства, позајмљена средства и остало	2009	2020	596.707	48.009	150	350	8.170	91.796
2	**Бунар Б-27/III у оквиру Водозахвата I у Суботици**	сопствена средства и остало	2017	2018	14.201	91	0	0	300	14.110
3	**Бунар Б-23/III у оквиру Водозахвата I у Суботици**	сопствена средства и остало	2013	2018	14.810	700	0	0	300	14.110
4	**Бунар Б-10/III у оквиру Водозахвата I у Суботици**	сопствена средства	2018	2018	530	0	0	100	180	530
5	**Бунар Б Мишићево**	сопствена средства	2018	2018	1.330	0	0	200	600	1.330
6	**Бунар Б Вишњевац**	сопствена средства	2018	2018	1.330	0	0	200	600	1.330

Ред. бр.	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.-31.03.2018	План 01.01.-30.06.2018	План 01.01.-30.09.2018	План 01.01.-31.12.2018
7	**Измена 4 филтарске линије на фабрици воде на ВЗ I. Измена једне линије (I і II ФАЗА)**	сопствена средства и остало	2018	2018	60.170	0	0	170	30.000	60.170
8	**Израда пројеката за изградњу водоводне и канализационе мреже у улици Харамбашићева и Петра Драпшина**	сопствена средства	2017	2018	400	0	100	300	400	400
9	**Канализациона мрежа употребљених вода на Хоргошком путу**	сопствена средства и остало	2016	2019	22.151	1.025	0	488	2.000	5.488
10	**Канализациона мрежа употребљених вода у насељу Палић**	сопствена средства и остало	2016	2019	117.095	3.947	0	0	9.000	38.356
11	**Канализациона мрежа употребљених вода у Туристичком делу МЗ "Палић"**	сопствена средства и остало	2016	2019	73.636	2.354	0	0	3.000	18.248
12	**Потисна канализација између постојећег гравитационог вода и УПОВ-а Палић**	сопствена средства и остало	2007	2019	85.984	5.256	0	0	0	40.589
13	**Фекална канализација III етапа Хоргошки пут и улица Јожефа Хегедиша**	сопствена средства и остало	2008	2019	9.290	1.125	0	0	0	2.386

Ред. бр.	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.-31.03.2018	План 01.01.-30.06.2018	План 01.01.-30.09.2018	План 01.01.-31.12.2018
14	**Хидрогеолошка документација**	сопствена средства	2018	2018	520	0	0	0	0	520
15	**Анализа ефикасности рада песколова и предлог мера евентуалних побољшања**	сопствена средства	2018	2018	498	0	498	498	498	498
16	**Пројектовање и изградња објекта песколова и перача песка**	сопствена средства, средства буџета и остало	2018	2018	62.960	0	0	25.000	60.000	62.960
17	**Анализа енергетске ефикасности објекта старог пресераја**	сопствена средства	2018	2018	150	0	150	150	150	150
18	**Израда елабората о резервама подземних вода УПОВ Суботица**	сопствена средства	2018	2018	200	0	0	200	200	200
19	**УПОВ ПАЛИЋ – II фаза потисне канализације – ЦС са пратећим објектима на локацији УПОВ Палић**	сопствена средства и остало	2013	2019	67.028	1.516	0	0	0	32.881
20	**Израда полица за потребе архиве**	сопствена средства	2018	2018	500	0	500	500	500	500
21	**Калибрација уређаја за мерење збијености тла**	сопствена средства	2018	2018	120	0	0	0	0	120

Ред. бр.	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.-31.03.2018	План 01.01.-30.06.2018	План 01.01.-30.09.2018	План 01.01.-31.12.2018
22	**"Легализација: - колектор VII-кружни ток"**	сопствена средства	2018	2018	77	0	0	77	77	77
23	**"Легализација: -објекти (хидрофорске и бунарске кућице) на следећим водозахватима : ВЗ Мала Босна, ВЗ Мишићево, ВЗ Ђурђин, ВЗ Келебија, ВЗ Интеграл, ВЗ Нови Жедник, Водоторањ Палић и Болница"**	сопствена средства	2018	2018	376	0	0	188	376	376
24	**Геодетско снимање касета за муљ поред УПОВ-а Суботица**	сопствена средства	2018	2018	42	0	0	42	42	42
25	**"Легализација: - управна зграда"**	сопствена средства	2018	2018	400	0	70	400	400	400
26	**Прикупљање и обрада података постојећег стања водоснабдевања, каналисања и пречишћавања**	сопствена средства	2018	2018	480	0	0	480	480	480

Ред. бр.	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.-31.03.2018	План 01.01.-30.06.2018	План 01.01.-30.09.2018	План 01.01.-31.12.2018
27	**Адаптација управне зграде**	сопствена средства	2018	2018	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000
28	**Текуће одржавање објекта стари пресерај на локацији УПОВ Суботица**	сопствена средства и остало	2018	2018	16.185	0	2.500	5.000	9.000	16.185
29	**Консултантске услуге - међународни пројекти**	сопствена средства	2018	2018	450	0	0	450	450	450
	Укупно:				1.148.620	64.023	3.968	35.793	127.723	405.682

Укупно планирана средства за капитална улагања у 2018. години износе 405.682 хиљада динара, са следећом структуром извора финансирања:

Сопствена средства	32.353 хиљада
Буџет града	25.000 хиљада
Донације	122.200 хиљада
Позајмљена средства (ЕБРД)	75.906 хиљада
Донације EWБЈФ	15.240 хиљада
Донације КФW	134.983 хиљада
УКУПНО	**405.682 хиљада**

Централни комплекс ВЗ II

Водоснабдевање Суботице и Палића се обезбеђује са бунарског поља комплекса Водозахвата I (ВЗ I), где се врши и кондиционирање воде, док се допунско водоснабдевање врши из бунарских захвата са више локација у граду.

Пројектовањем, а потом и изградњом Централног комплекса ВЗ II добија се поред ВЗ I још један комплекс који омогућава кондиционирање – пречишћавање воде, тако да се добија вода квалитета усклађеног са важећом законском регулативом.

Централни комплекс ВЗ II садржи и резервоар за изравнавање дневне неравномерности потрошње и црпну станицу, што утиче на уравнотежену експлоатацију воде из подземне издани, сигурност у допремању потребне количине воде, која је задовољавајућег притиска и квалитета.

У 2017.години је окончана процедура јавне набавке за избор извођача радова и са 23.10.2017. године је започета радова. У 2018. години се планира припрема пројектно-техничке документације и почетак изградње комплекса у другој половини године. Наведене активности се реализују из ЕБРД кредита и донацијских средстава из фонда EWБЈФ.

Бунари Б23/III и Б27 /III у оквиру Водозахвата I.

У 2017.години суе израђени пројекти за бушење и опремање бунара за замену за два стара атрофирана бунар. У 2018. години се планира бушење и опремање ових бунара на територији водозахвата I.

Бунар Б10 / III у оквиру Водозахвата I.

Планира се израда пројектно-техничке документације и прибављање грађевинске дозволе за бушење и опремање бунара као замена старим атрофираним бунарима на истој локацији на територији ВЗ I.

Бунар Б Мишићево

Планира се израда пројектно-техничке документације и прибављање грађевинске дозволе за бушење и опремање бунара као замена старом атрофираном бунару на локацији водозахват Мишићево.

Бунар Б Вишњевац

Планира се израда пројектно-техничке документације и прибављање грађевинске дозволе за бушење и опремање бунара као замена старом атрофираном бунару на локацији водозахват Вишњевац.

Измена 4 филтерске линије на фабрици воде на ВЗ I.

На овој позицији се планира израда пројеката за замену 4 филтарске линије (1 линија се састоји из две фазе). У 2005. године је изграђена друга фаза. Том приликом је извршена замена филтера и у првој фази. Обзиром да је гарантни рок за испуну 10 година оправдано је припремити документацију за замену истих. У циљу обезбеђивања редовног функционисања кондиционирања на ВЗ I неопходно је извршити замену гаранцијске истекле филтарске испуне у склопу текућег одржавања што подразумева израду пратеће документације.

Израда пројеката за изградњу водоводне и канализационе мреже у улици Петра Драпшина и Харамбашићева

ЈП за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица планира извршење реконструкције саобраћајне инфраструктуре у улицама Харамбашићева и Петра Драпшина. Обзиром да је у овим улицама постојећа водоводна и канализациона мрежа стара и дотрајала, реконструкцијом коловозне конструкције потребно је извршити реконструкцију ових водова. Према договору са ЈП за управљање путевима, урбанистичко планирање и становање Суботица, наше предузеће припрема пројектну документацију за изградњу водоводне и канализационе мреже. У овој години се планирају трошкови за добијање грађевинске дозволе, таксе и сагласности и трошкови координатора за праћење изградње са аспекта безбедности на раду.

Канализациона мрежа употребљених вода у Туристичком делу МЗ „Палић“, у насељу Палић и на Хоргошком путу на Палићу
У циљу заштите биодиверзитета језера Палић потребнао је изградити горе наведене фекалне канализационе мреже.

Потисна канализација између постојећег гравитационог вода и УПОВ-а Палић
II фаза потисне канализације - ЦС са пратећим објектима на локацији УПОВ Палић
У циљу заштите биодиверзитета језера Лудош потребно је изградити горе наведен потисни вод који има функцију да прикупљене отпадне воде транспортује до ППОВ Суботица.

Фекална канализације III етапа Хоргошки пут и улица Јожефа Хегедиша
Техничка документација је припремљена ранијих година и један део је и реализован. Изградњом канализације биће омогућено одвођење домаћих отпадних вода. Планирани су трошкови израде Плана превентивних мера и Пројекта саобраћајне сигнализације са техничком контролом.

Хидрогеолошка документације
За добијање водне дозволе за рад пречистача отпадних вода потребно је израдити Пројекат хидрогеолошких истраживања са техничком контролом и Елаборат о зонама санитарне заштите бунарског водозахвата.

Одржавање објекта: Израда полице за архива

У 2017. години је реновиран један део постојеће гараже и на овој позицији за 2018. годину се планира израда полица за сортирање једног дела документације.

Калибрација уређаја за мерење збијености тла
Годишња калибрација и сервис уређаја за мерење збијеност врши се на основу временског периода (годишње једном), броја извршених мерења и физичког стања инструмента.

Легализација објеката

На овој позицији су планирани трошкови израде пројеката изведеног стања, елабората о геодетском снимању објеката: хидрофорске и бунарске кућице на водозахватима: Мала Босна, Мишићево, Ђурђин, Келебија, Интеграл, Нови Жедник, Водоторањ Палић и Болница и управна зграда.

Консултантске услуге
Консултанске услуге су потребне за успешну реализацију пројекта Унапређење водних система у Суботици из домена познавање међународних услова изградње Фидиц при којем су закључени Уговори са Европском Банком за Обнову и Развој. Интернатионал Федератион оф Цонсултинг Енгинеерс познат као ФИДИЦ, на француском Фе́де́ратион Интернатионале Дес Инге́ниеурс-Цонсеилс) су међународни услови и стандари Изградње. Њихово познавање је нужно као и усклађивање са домаћом регулативом.

Текуће одржавање објекта стари пресерај на локацији УПОВ Суботица
Текуће одржавање објекта стари пресерај се ради у виду обнове старог објекта и с тим ће се створити услов за више наменско коришћење.

Адаптација управне зграде
Радови који обухватају зидарске, бетонске, столарске, гипсарске и радове на електро инсталацијама у делу управне зграде.

Капитална улагања из сопствених средстава у 2018. години ће се вршити у складу са расположивим новчаним средствима, не доводећи Предузеће у ризик ликвидности.

X. КРИТЕРИЈУМ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15
у динарима

Р.бр.	Позиција	План у 2017. (претходна година)	Реализација у 2017. (претходна година)	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018	План за 01.01.-31.12.2018.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
4.	Спортске активности	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
5.	Репрезентација	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
6.	Реклама и пропаганда	400.000	400.000	50.000	100.000	150.000	400.000
7.	Остало						

Средства за спонзорства и донације нису планирана јер је Предузеће корисник буџетских средстава.

Коришћење средстава за рекламу и пропаганду се врши у складу са уговорима склопљеним са медијским кућама за објављивање информација од општедруштвеног значаја, а у оквиру планираних средстава за ове намене по кварталима у 2018. години. Планирана средства за рекламу и пропаганду не укључују комерцијално рекламирање.У оквиру наведеног износа налази се набавка роковника и календара.

Средства за репрезентацију обухватају набавку кафе, чајева и сокова за репрезентацију у Предузећу, као и ресторанске услуге.

Право да користи ресторанске услуге има Директор Предузећа и запослени које у писаној форми овласти Директор Предузећа. Средства за ове намене се користе за састанке са пословним партнерима, водећи рачуна о планираним средствима по кварталима у 2018. години. Уз рачун за репрезентацију се прилаже доказ да је иста настала у пословне сврхе (повод, назив фирме /имена пословних партнера и имена присутних запослених).

Директор
ЈКП „Водовод и канализација" Суботица

Sugár György, дипл. инж. техн.