

Temeljem članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br. 15/16) i članka 33. stavak 1. točka 8) Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13),

Skupština grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2018. godine, donijela je

R J E Š E N J E

o davanju suglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2018. godinu

I.

Daje se suglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2018. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica dana 16. siječnja 2018. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni temelj: Članak 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da osnivač i članak 33. stavak 1. točka 8. Statuta grada Subotice („Službeni list Općine Subotica“, br. 26/08 i 27/08-ispravak i „Službeni list Grada Subotice“, br. 46/11 i 15/13), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da program poslovanja sadržava osobito: planirane izvore prihoda i pozicije rashoda po namjenama, planirane nabave, plan investicija, planirani način raspodjele dobiti javnog poduzeća, odnosno planirani način pokrića gubitka javnog poduzeća, elemente za cjelovito sagledavanje politike cijena proizvoda i usluga, plan zarada i zapošljavanja, kriterije za korištenje sredstava za pomoć, sportske aktivnosti, promidžbu i reprezentaciju.

Zaključkom Vlade Republike Srbije od 26. listopada 2017. godine usvojen je tekst Smjernica za izradu godišnjih programa poslovanja za 2018. godinu, po kojem su javna poduzeća i druge pravne osobe koje obavljaju djelatnost od općeg interesa i čiji su osnivači RS, APV i jedinica lokalne samouprave, u obvezi u pripremi godišnjih programa poslovanja polaziti od ciljeva i smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade. Utvrđeno je i da je neophodno da u programima poslovanja budu prikazani sljedeći elementi: Opći podaci; Analiza poslovanja u 2017. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2018. godinu, odnosno za razdoblje 2018.-2020. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namjenama; Planirani način raspodjele dobiti, odnosno planirani način pokrića gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabave; Plan investicija i Kriteriji za korištenje sredstava za posebne namjene.

Zaključkom je, među ostalim, definirano i sljedeće:

- u programu poslovanja navesti strateške dokumente, zakone, podzakonske i interne akte koje javno poduzeće primjenjuje u svom poslovanju,
- prikazati ustrojbenu shemu poduzeća, imena direktora, izvršnih direktora, predsjednika i članova nadzornog odbora (broj rješenja i datum imenovanja),
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati temeljem važeće odluke o cijenama;
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz proračuna,
- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o djelu po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2017. godinu raspodjelu procijenjene dobiti za 2017. godinu planirati sukladno aktu o proračunu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2018. godinu je utvrđeno da su javna i javno komunalna poduzeća, čiji je osnivač grad Subotica dužni najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplatiti u proračun grada dio od 70% dobiti po završnom računu za 2017. godinu. Gospodarska društva, u kojima grad Subotica ima udio u vlasništvu više od 50%, dužni su najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplatiti u proračun grada Subotice 70% dijela dobiti od razmjernog udjela grada u gospodarskom društvu po završnom računu

za 2017. godinu, koji, sukladno zakonu koji uređuje gospodarska društva, pripada gradu kao članu društva,

- prikazati strukturu zaposlenih i dinamiku zapošljavanja,
- slobodna i upražnjena radna mjesta popunjavati isključivo sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje (Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenih u javnom sektoru, Zakon o proračunskom sustavu, Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava, Odlukom Grada Subotice kojom je utvrđen maksimalni broj zaposlenih za ustrojbene oblike u sustavu lokalne samouprave),
- sredstva za zarade planirati sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje i prikazati iznos sredstava koji će se uplatiti u proračun Republike Srbije (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cijene rada za 2018. godinu i sl.),
- naknade predsjedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati sukladno zakonu o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, kao i važeće aktu Vlade,
(Rješenje o utvrđivanju visine naknade predsjedniku i članovima nadzornih odbora javnih i javno komunalnih poduzeća čiji je osnivač Grad Subotica je sukladno Odluci Vlade Republike Srbije o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje visine naknade za rad u nadzornim odborima javnih poduzeća),
- prikazati financijska sredstva za nabavu dobara radova i usluga, detaljno obrazložiti planirane nabave, racionalno planirati nabavu službenih vozila s obrazloženjem,
- prikazati plan i dinamiku investicijskih ulaganja i obrazložiti započete, odnosno planirane, a nerealizirane investicije,
- sredstva za posebne namjene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i promidžbu) planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2017. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namjene,
- javno poduzeće koje koristi sredstva iz proračuna za financiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna poduzeća koja su poslovala s gubitkom prema posljednjem objavljenom financijskom izvješću, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica je na svojoj sjednici održanoj dana 16. siječnja 2018. godine usvojio Program poslovanja poduzeća za 2018. godinu i isti uputio Skupštini grada radi dobivanja suglasnosti.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na program poslovanja na način kako je dano u prilogu ovoga rješenja.

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće „Vodovod i kanalizacija“ Subotica.

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovoga rješenja sredstva se dijelom osiguravaju u proračunu Grada Subotice.



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

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



Broj: 10 i / 1 - 2018.
Dana: 16. 01. 2018. godine
S u b o t i c a

IZVADAK IZ ZAPISNIKA

s 18. sjednice Nadzornog odbora JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica održane dana
16. 01. 2018. godine s početkom u 9.00 sati

TOČKA 1. DNEVNOG REDA

Članovi Nadzornog odbora jednoglasno donose sljedeću:

O D L U K U

- 1.- Usvaja se Program poslovanja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2018. godinu.
- 2.- Program poslovanja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2018. godinu dostavlja se Skupštini grada Subotice na daljnje razmatranje i konačno usvajanje.

- Nepotrebno izostavljeno –

Zapisničarka

Ljiljana Ivić, dipl. prav., v.r.

Predsjednica Nadzornog odbora

Lívia Bíró, dipl. ekon.



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

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



PROGRAM POSLOVANJA JKP “VODOVOD I KANALIZACIJA” SUBOTICA ZA 2018. GODINU

OSNOVNI STATUSNI PODACI:

Poslovno ime: Javno komunalno poduzeće “Vodovod i kanalizacija”

Sedište: Subotica, Trg Lazara Nešića 9/a

Pretežita djelatnost: Proizvodnja i distribucija čiste vode, odvođenje i pročišćavanje otpadnih i atmosferskih voda

MATIČNI BROJ: 08065195

PIB: 100838486

JBBK: 81906

Ministarstvo privrede / Skupština Grada Subotice

Subotica, siječnja 2018. godine

SADRŽAJ

Strana

I. OPĆI PODACI.....	4
1.1. Status, pravna forma i djelatnost	4
1.2. Vizija i misija	4
1.3. Strateška dokumenta, prostorni planovi, zakoni, podzakonska i interna akta	4
1.4. Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja	5
II. ANALIZA POSLOVANJA U 2017. GODINI.....	7
2.1. Procijenjeni fizički obujam aktivnosti	7
2.2. Bilanca stanja na dan 31.12.2017. godine (plan i procjena).....	8
2.3. Bilanca uspjeha u periodu 01.01. – 31.12.2017. godine (plan i procjena)	15
2.4. Izvješće o tijekovima gotovine u periodu 01.01. – 31.12.2017. godine (plan i procjena).....	19
2.5. Analiza ostvarenih indikatora poslovanja	21
2.5.1. Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore	23
2.5.2. Provedene aktivnosti za unapređenje procesa poslovanja i provedene aktivnosti u području korporativnog upravljanja	24
III. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2018. GODINU	24
3.1. Ciljevi za 2018. godinu	24
3.2. Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva	25
3.3. Analiza tržišta.....	25
3.4. Rizici u poslovanju	26
3.5. Plan/Mapa upravljanja rizicima.....	29
3.6. Planirani indikatori za 2018. godinu	30
3.7. Aktivnosti koje poduzeće planira provesti u cilju unapređenja korporativnog upravljanja	31
IV. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA	33
4.1. Bilanca stanja na dan 31.12.2018.	33
4.2. Bilanca uspjeha za period 01.01. – 31.12.2018.	46
4.3. Izvješće o tijekovima gotovine u periodu od 01.01. – 31.12.2018.	54
4.4. Obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda.....	59
4.4.1. Obrazloženje strukture procijenjenih prihoda i rashoda za 2017. godinu	59
4.4.2. Obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda za 2018. godinu	62
4.5. Elementi za cjelovito sagledavanje cijena proizvoda i usluga	66
4.6. Iznos i dinamika prihoda iz proračuna Grada Subotice.....	66
4.7. Troškovi zaposlenika.....	69
V. PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA	73
VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA	74
6.1. Struktura zaposlenika po sektorima / organizacijskim jedinicama.....	74
6.2. Kvalifikacijska, starosna i spolna struktura zaposlenika i struktura zaposlenika prema vremenu provedenom u radnom odnosu i predsjednika i članova nadzornog odbora	77
6.3. Dinamika zapošļavanja	79
6.4. Sredstva za zarade	81
6.5. Iznos sredstava koji će se uplatiti u proračun Republike Srbije	85

6.6. Naknade predsjedniku i članovima nadzornog odbora.....	86
VII. KREDITNA ZADUŽENOST	89
VIII.PLANIRANE FINACIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA	93
IX. PLAN INVESTICIJA.....	105
9.1. Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2018. godini, odnosno za period 2018.-2020. godine	105
9.2. Plan investicija	114
X. KRITERIJ ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE.....	122

I. OPĆI PODACI

1.1. Status, pravna forma i djelatnost

Status – Aktivno gospodarsko društvo

Pravna forma – Javno komunalno poduzeće

Djelatnost – 3600 Skupljanje, pročišćavanje i distribucija vode

1.2. Vizija i misija

MISIJA :

- Jasna orijentacija ka krajnjem korisniku kroz pružanje kvalitetne usluge distribucije vode koja će zadovoljiti kvalitetom, kvantitetom i zdravstvenom ispravnošću
- Odvođenje otpadnih voda prema najvišim standardima zaštite životnog okoliša
- Planiran i stabilan razvoj, uz stalnu primjenu inovativnih ideja i uvažavanje ekoloških principa.

VIZIJA:

- Suvremeno, uspješno poduzeće i lider u području vodoopskrbe, odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda.

1.3. Strateška dokumenta, prostorni planovi, zakoni, podzakonska i interna akta

Poduzeće u svom poslovanju primarno primjenjuje sljedeća zakonska, podzakonska i interna akta:

Zakon o javnim poduzećima („Sl. glasnik RS“ br. 15/16)

Zakon o komunalnim djelatnostima („Sl. glasnik RS“ br. 88/11 i 104/16)

Zakon o vodama („Sl. glasnik RS“ br. 30/10, 93/12 i 101/16)

Zakon o javnim nabavama („Sl. glasnik RS“ br. 124/2012, 14/2015 i 68/15)

Zakon o sigurnosti i zdravlju na radu („Sl. glasnik RS" br. 101/2005 , 91/2015 i 113/2017. -dr.zakon)

Zakon o upravljanju otpadom („Sl. glasnik RS“ br. 36/2009, 88/2010 i 14/16)

Zakon o zaštiti potrošača („Sl. glasnik RS“ br. 62/2014 i 6/2016 – dr. zakon)

Zakon o radu („Sl. glasnik RS“ br. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14 i 113/17)

Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Sl. glasnik RS“ br. 116/14)

Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru („Sl. glasnik RS“ br. 93/12)

Uredba o načinu i kontroli obračuna i isplate zarada u javnim poduzećima („Sl. glasnik RS“ br. 27/2014)

Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenika u javnom sektoru („Sl. glasnik RS“ br. 68/15)

Odluka o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu od 16.11.2017. godine

Zakon o proračunskom sustavu („Sl. glasnik RS“ br. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 – ispravka, 108/13, 142/14 i 68/15 i dr. zakon, 103/2015, 99/2016, 113/2017)

Pravilnik o obrascima tromjesečnih izvješća o realizaciji godišnjeg, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja javnih poduzeća („Sl. glasnik RS“ br. 36/16)

Poseban kolektivni ugovor za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije („Sl. Glasnik RS“ br.27/2015, 36/2017 - Aneks I)

Poseban kolektivni ugovor za javna i javnokomunalna poduzeća Grada Subotice („Sl. glasnik RS“ br. 83/2015)

Kolektivni ugovor za JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica broj: 225/1-2016. od 01.04.2016.godine, Aneks I broj I I – 022 -163/2017 od dana 06.09.2017. godine

Odluka o osnutku JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica („Sl.list Grada Subotice“ br. 53/16)

Statut JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica („Sl.list Grada Subotice“ br. 9/17)

Odluka o opskrbi vodom („Sl. list Grada Subotica“ br. 24/2014)

Odluka o javnoj kanalizaciji („Sl. list Grada Subotica“ br. 29/2015)

Odluka o odvođenju atmosferskih voda („Sl. list Grada Subotica“, br. 46/2015)

Pravilnik o načinu rješavanja prigovora i žalbi potrošača (broj: 188/2-2016 od 13.12.2016.)

Pravilnik o računovodstvu JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica broj 263/2-2015 od 28.04.2015. godine

Pravilnik o načinu, uvjetima i rokovima popisa imovine i obveza i usklađivanja stanja po poslovnim knjigama sa stanjem po popisu JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica

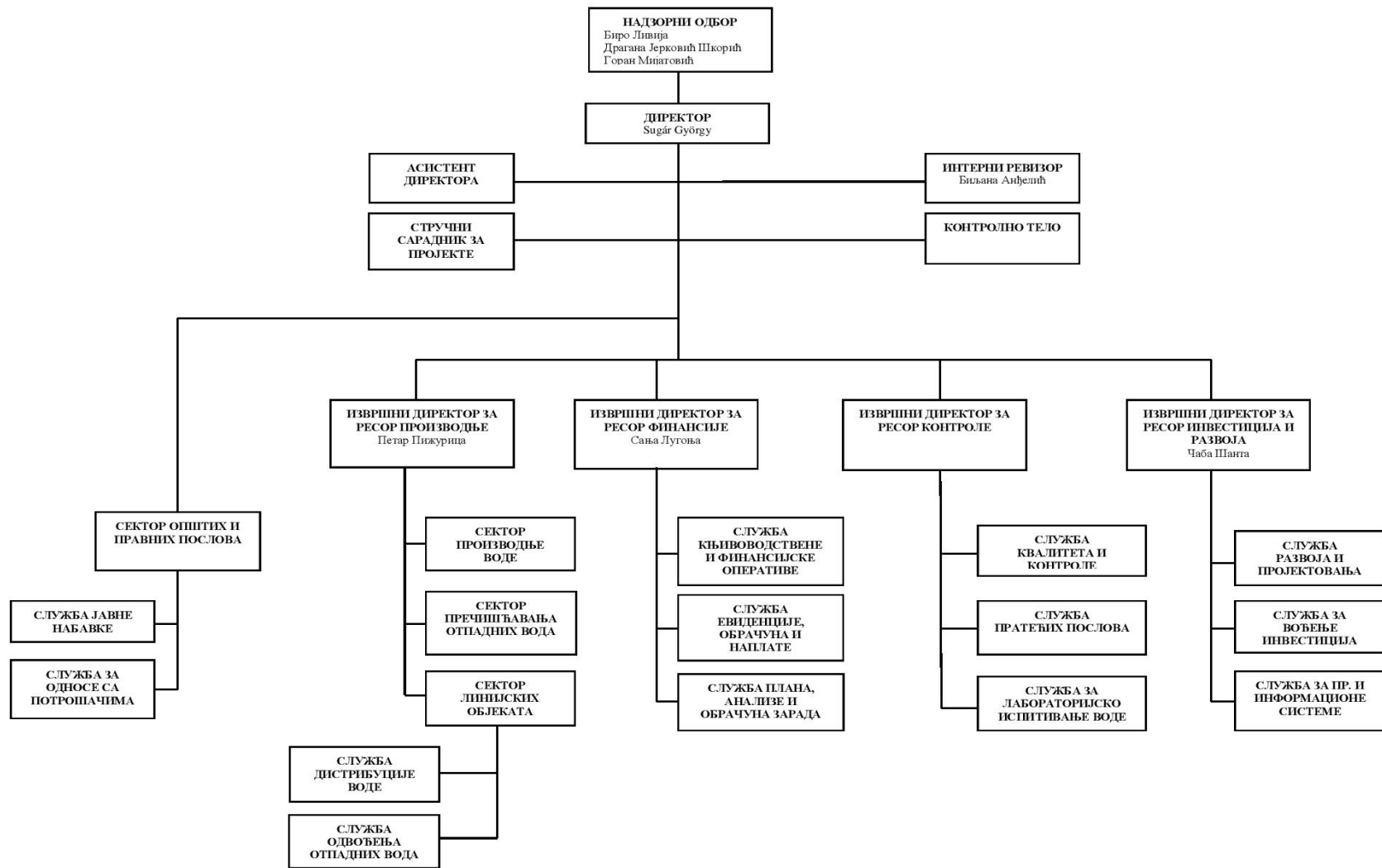
i druge propise.

1.4. Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja

Dugoročni plan poslovne strategije i razvoja JKP Vodovod i kanalizacija Subotica za period 2017. – 2027. godine usvojen je na 6. sjednici Nadzornog odbora 03.03.2017. godine .

Srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja JKP Vodovod i kanalizacija Subotica za period 2017. – 2021. godine usvojen je na 6. sjednici Nadzornog odbora 03.03.2017. godine.

1.5. Organizacijska shema javnog poduzeća



Napomena: Članovi Nadzornog odbora su imenovani Rješenjem o imenovanju predsjednika i člana Nadzornog odbora broj: I-00-022-68/2014 od dana 20.02.2014. godine, Rješenjem broj: I-00-022-129/2014 od 21.03.2014. godine i Rješenjem o razrješenju predsjednika i imenovanju predsjednika i člana Nadzornog odbora broj: I-00-021-162/2016. Članovi Nadzornog odbora su imenovani na mandatno razdoblje od četiri godine, počevši od 01.03.2014. godine. Direktor poduzeća je imenovan na 11. sjednici Skupštine Grada Subotica 04.10.2017. godine, na mandatno razdoblje od 4 godine, počevši od 17.10.2017. godine. Izvršni direktori su imenovani stupanjem na snagu Izmjena i dopuna Pravilnika o organizaciji i sistematizaciji poslova u poduzeću broj : 227/1-2017 od dana 10.04.2017. godine.

II. ANALIZA POSLOVANJA U 2017. GODINI

Program poslovanja za 2017. godinu je urađen temeljem procjene ostvarenja fizičkih i financijskih pokazatelja za 2016. godinu kao i instrukcija za izradu programa poslovanja dobivenih od osnivača, a u skladu sa zakonskom regulativom.

Jedan od osnovnih ciljeva poslovne politike Poduzeća za 2017. godinu bio je smanjenje gubitaka vode u sustavu (smanjenje gubitaka na mreži) i to kroz rekonstrukciju dotrajale mreže, zamjenu zastarjelih vodomjera, otkrivanje i uvođenje u sustav nelegalnih potrošača, što bi u idućem razdoblju dovelo do smanjenja troškova proizvodnje i distribucije vode a samim tim i profitabilnosti Poduzeća, kao i sigurnije i kvalitetnije vodoopskrbe grada Subotice.

2.1. Procijenjeni fizički obujam aktivnosti

Fizički obujam realizacije usluga iz osnovne djelatnosti poduzeća (distribucija čiste vode, odvođenje i pročišćavanje otpadnih voda) jesu m³ fakturirane čiste vode i m³ fakturirane odvedene i pročišćene otpadne vode.

Prikaz obujma usluga iz osnovne djelatnosti:

Redni broj	Usluga	Jedinica mjere	Ostvareno u 2016. god.	Planirano 2017. god.	Procjena u 2017. god.	Index	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Isporučka pitke vode	m ³	5.848.510	6.120.707	6.003.488	103	98
2	Odvedena otpadna voda	m ³	4.767.827	4.851.013	5.062.898	106	104
3	Pročišćena otpadna voda	m ³	4.767.827	4.851.013	5.042.616	106	104

Fizički obujam usluga isporuke vode je procijenjen za 3 % više u odnosu na realizaciju u prethodnoj (2016. godini) i za 2 % manje u odnosu na planirane veličine.

Obujam usluga odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda procijenjen za 6 % više u odnosu na realizaciju u prethodnoj (2016. godini) i za 4 % više u odnosu na planirane veličine.

Prikaz obujma usluga iz sporedne djelatnosti:

Redni broj	Usluga	Jedinica mjere	Ostvareno u 2016. god.	Planirano 2017. god.	Procjena u 2017. god.	Index	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Priključak na vodovodnu mrežu	kom.	289	156	264	91	169
2	Priključak na kanalizacijsku mrežu	kom.	367	150	220	60	147
3	Strojno čišćenje kanalizacije	sat	380	300	270	71	90
4	Uzorak iz laboratorija pitke vode	kom.	7	8	7	100	88
5	Uzorak iz laboratorija otpadne vode	kom.	-	5	-	-	-
6	Snimanje kanalizacijske mreže	m	12.490	10.000	3.700	30	37
7	Ostala realizacija	kom.	106	110	140	132	127
8	Održavanje i čišćenje slivnika	kom.	-	1.350	1.200	-	100

Što se tiče usluga iz sporedne djelatnosti, najveće odstupanje je prisutno kod izgradnje priključaka na mrežu, gdje je procjena u odnosu na plan veća za 69 % kod priključaka na vodovodnu mrežu i 47 % kod priključaka na kanalizacijsku mrežu.

Osim zahtjeva za izgradnju novih priključaka, realizirane su i fakturirane aktivnosti na izmještanju postojećih priključaka prema zahtjevima korisnika i to je utjecalo na veći obujam ovih usluga.

Sporedne usluge ostvaruju 4 % ukupnih prihoda poduzeća, procjenjuju se na temelju zahtjeva korisnika u prethodnoj godini i neke zbog konkurencije nije moguće precizno predvidjeti (snimanje kanalizacijske mreže, strojno čišćenje, vršenje laboratorijskih analiza i drugo).

U ostalu realizaciju spadaju usluge izrade uvjeta za projektiranje vodovodnog i kanalizacijskog priključka na mrežu poduzeća, stambenih i poslovnih zgrada, kao i izrada uvjeta za paralelno vođenje i ukrižavanje nove infrastrukture s infrastrukturom poduzeća, kao i održavanje 24 česmi na teritoriju grada.

2.2. Bilanca stanja na dan 31.12.2017. godine (plan i procjena)

Prilog 1
u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2017.	Realizacija (procjena) 31.12.2017.
	AKTIVA			
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001		
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	4.367.405	4.314.847
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	5.600	8.375
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004		95
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	5.600	7.400
013 i deo 019	3. Gudvil	0006		
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008		880
016 i deo 019	6. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0009		
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	4.361.722	4.306.472
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011	8.372	8.372
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	2.645.320	3.420.000

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2017.	Realizacija (procjena) 31.12.2017.
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	455.000	455.100
024 i deo 029	4. Investicijske nekretnine	0014		
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	1.251.030	290.000
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i deo 029	8. Predumjovi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018	2.000	133.000
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021		
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i deo 039	4. Predumjovi za biološka sredstva	0023		
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	83	0
040 i deo 049	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	0025		
041 i deo 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	0026		
042 i deo 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027		
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama	0028		
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029		
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030		
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031		
046 i deo 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospeljeća	0032		
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finacijski plasmani	0033	83	0

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2017.	Realizacija (procjena) 31.12.2017.
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih osoba	0035		
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036		
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovi prodaje na robni kredit	0037		
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0038		
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovi jamstva	0039		
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
288	V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA	0042		
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	209.115	196.349
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	50.040	43.341
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045	49.550	42.500
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046		
12	3. Gotovi proizvodi	0047		
13	4. Roba	0048	240	341
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge	0050	250	500
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	150.500	145.500
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matične i zavisne pravne osobe	0052		
201 i deo 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe	0053		
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0054		
203 i deo 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055		

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 31.12.2017.	Realizacija (procjena) 31.12.2017.
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	150.500	145.500
205 i deo 209	6. Kupci u inozemstvu	0057		
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0058		
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059		
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	3.950	3.100
236	V. FINACIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061		
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	23	0
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe	0063		
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064		
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065		
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066		
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finacijski plasmani	0067	23	0
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	1.002	498
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	2.150	2.500
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	1.450	1.410
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	4.576.520	4.511.196
88	Đ. VANBILANČNA AKTIVA	0072	155.000	250.000
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2.106.145	2.224.337
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2.048.574	2.157.699
300	1. Dionički kapital	0403		

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2017.	Realizacija (procjena) 31.12.2017.
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404		
302	3. Ulozi	0405		
303	4. Državni kapital	0406	2.048.574	2.157.699
304	5. Društveni kapital	0407		
305	6. Zadržni udjeli	0408		
306	7. Emisiona premija	0409		
309	8. Ostali osnovni kapital	0410		
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412		
32	IV. REZERVE	0413		
330	V. REVALORIZACIJSKE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414	111.087	113.600
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416	800	500
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	1.002	3.536
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418		
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	1.002	3.536
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420		
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421	53.718	49.998
350	1. Gubitak ranijih godina	0422	53.718	49.998

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2017.	Realizacija (procjena) 31.12.2017.
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	950.850	843.900
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	19.250	18.900
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426		
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	0429	19.250	18.900
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430		
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431		
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	931.600	825.000
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433	87.250	0
411	2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama	0434		
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435		
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u periodu dužem od godinu dana	0436		
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437		
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438		
416	7. Obveze po osnovi financijskog lizinga	0439	14.350	15.000
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440	830.000	810.000
498	V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0441	15.000	16.129
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	1.504.525	1.426.830
42	I. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	138.150	157.000
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba	0444		

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2017.	Realizacija (procjena) 31.12.2017.
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446	30.000	47.000
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447		
427	5. Obveze po osnovi stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449	108.150	110.000
430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	4.980	2.100
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	93.400	57.510
431	1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u zemlji	0452		
432	2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u inozemstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0454		
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455		
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	92.750	56.800
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457		
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458	650	710
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	18.550	17.200
47	V. OBVEZE PO OSNOVI POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	1.750	2.000
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	250	780
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	1.247.445	1.190.240
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Đ. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	4.576.520	4.511.196
89	E. VANBILANČNA PASIVA	0465	155.000	250.000

Na kraju 2017. godine ukupna aktiva, kao vrijednosni prikaz sredstava po namjeni, na dan 31.12.2017. godine procijenjena je na 4.511.196 tisuća dinara.

U okviru aktive, stalna imovina sudjeluje s 96 % i obrtna imovina s 4 %.

Na strani pasive, udio kapitala je 48 %.

Vodoravnom analizom Balance stanja, aktiva i pasiva poduzeća je procijenjena za 1 % manje u odnosu na planirane veličine.

2.3. Bilanca uspjeha u periodu 01.01. – 31.12.2017. godine (plan i procjena)

Prilog 1a
u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2017.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2017.
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA			
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	691.869	709.655
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004		
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005		
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006		
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007		
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008		
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	628.964	644.244
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010		
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011		
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012		
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013		
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	628.964	644.244
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015		
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	52.470	54.256

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2017.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2017.
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	10.435	11.155
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA			
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	696.260	713.824
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019		
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020	1.000	4.000
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022		
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	60.426	56.952
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	67.046	73.300
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	245.128	239.824
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	72.362	70.545
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	183.000	208.000
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	500	500
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	68.798	68.703
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030		
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031	4.391	4.169
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	10.300	11.724
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Financijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih osoba	1034		
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035		
665	3. Prihodi od udjela u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036		
669	4. Ostali financijski prihodi	1037		

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2017.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2017.
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038	10.300	11.724
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039		
56	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	3.900	4.128
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i zavisnim pravnim osobama	1042		
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043		
565	3. Rashodi od udjela u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044		
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045		
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	3.900	4.128
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047		
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048	6.400	7.596
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049		
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050	15.000	13.000
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051	13.000	12.000
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052		1.283
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	2.500	2.990
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.509	2.720
	LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056		816

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2017.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2017.
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057		
	NJ. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1.509	3.536
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. POREZNI RASHOD PERIODA	1060		
deo 722	II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI PERIODA	1061		
deo 722	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI PERIODA	1062		
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	1.509	3.536
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066		
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069		
	V. ZARADA PO DIONICI			
	1. Osnovna zarada po dionici	1070		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071		

Bilanca uspjeha JKP „Vodovod i kanalizacija” Subotica predstavlja pregled prihoda, rashoda i rezultata poslovanja za period od 01.01. do 31.12.2017. godine. Za navedeni period Poduzeće procjenjuje da će ostvariti dobit u visini od 3.536.323 dinara.

2.4. Izvješće o tijekovima gotovine u periodu 01.01. – 31.12.2017. godine (plan i procjena)

Prilog 1b
u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 2017.	Realizacija (procjena) 2017.
		1	2
A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	718.000	725.100
1. Prodaja i primljeni predujmovi	3002	670.000	678.000
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	3.000	4.100
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	45.000	43.000
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	539.128	549.303
1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi	3006	249.500	259.603
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	245.128	243.000
3. Plaćene kamate	3008	2.500	2.700
4. Porez na dobitak	3009		
5. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3010	42.000	44.000
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	178.872	175.797
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012		
B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	69	140
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015		
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016	23	130
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017	46	10
5. Primljene dividende	3018		

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 2017.	Realizacija (procjena) 2017.
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	75.000	73.000
1. Kupovina dionica i udjela (neto odljevi)	3020		
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	75.000	73.000
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022		
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023		
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	74.931	72.860
V. TLJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA			
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025	2.000	2.000
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026		
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027		
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028	2.000	2.000
4. Ostale dugoročne obveze	3029		
5. Ostale kratkoročne obveze	3030		
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031	111.000	110.500
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032		
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033		
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034		
4. Ostale obveze (odljevi)	3035	100.000	100.000
5. Financijski lizing	3036	11.000	10.500
6. Isplaćene dividende	3037		
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038		
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039	109.000	108.500
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	720.069	727.240

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 2017.	Realizacija (procjena) 2017.
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	725.128	732.803
D. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042		
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043	5.059	5.563
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	6.061	6.061
Ž. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3045		
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3046		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	1.002	498

Izvjешće o tijekovima gotovine JKP „Vodovod i kanalizacija” Subotica predstavlja pregled priljeva i odljeva gotovine po osnovi poslovne, investicijske i financijske aktivnosti Poduzeća u periodu od 01.01. do 31.12.2017. godine.

Poduzeće je tijekom 2017. godine raspolagalo s dovoljno likvidnih sredstava za izmirenje tekućih obveza i izmirivanje obveza prema zaposlenicima.

Procjenjuje se kako će ukupni priljevi gotovine iznositi 727.240 tisuća dinara, dok se ukupni odljevi procjenjuju na 732.803 tisuća dinara. Procjenjuje se da će ukupni priljevi i ukupni odljevi biti realizirani za 1 % više u odnosu na planirane.

2.5. Analiza ostvarenih indikatora poslovanja

Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

Prilog 2
u 000 din

Poslovni prihodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	671.600	701.142	691.869	725.712
Realizacija	677.597	679.666	709.655	
Realizacija/Plan (%)	101	97	103	

Poslovni rashodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	664.994	700.486	697.260	739.825
Realizacija	642.653	651.523	713.824	
Realizacija/Plan (%)	97	93	102	

Ukupni prihodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	709.315	736.807	718.169	761.712
Realizacija	712.581	716.590	741.553	
Realizacija/Plan (%)	100	97	103	

Ukupni rashodi	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	705.114	734.956	716.660	759.125
Realizacija	697.036	710.077	738.017	
Realizacija/Plan (%)	99	97	103	

Poslovni rezultat	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	6.606	656	-5.391	-14.113
Realizacija	34.944	28.143	-4.169	
Realizacija/Plan (%)	529	4.290	77	

Neto rezultat	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	4.201	1.851	1.509	2.587
Realizacija	15.545	6.513	3.536	
Realizacija/Plan (%)	0	352	234	

Broj zaposlenika na dan 31.12.	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	224	211	211	200
Realizacija	224	210	200	
Realizacija - plan	0	-1	-11	

u dinarima

Prosječna neto zarada	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
Plan	42.953	43.837	44.438	45.662
Realizacija	43.768	43.617	44.677	
Realizacija/Plan (%)	102	99	101	0

Racio analiza	2015. godina	2016. godina	2017. godina	2018. godina
EBITDA	0,30	0,28	0,29	0,29
Likvidnost	0,14	0,13	0,14	0,14
Dug / kapital	1,03	1,05	1,03	1,03
Profitna bruto margina	0,02	0,01	0,00	0,00
Ekonomičnost	1,05	1,04	0,99	0,98
Produktivnost	0,33	0,33	0,32	0,31

Napomena:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobitak poduzeća prije oporezivanja koji se dobiva kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak prije oporezivanja korigira za rashode kamata i amortizaciju stavi u odnos s ukupnim prihodima.

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obveze.

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odgođene porezne obveze i kratkoročne obveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilance stanja).

Profitna bruto margina predstavlja odnos ukupne dobiti (dobitak iz redovitog poslovanja prije oporezivanja) / prihod od prodaje (prihod od prodaje robe, proizvoda i usluga).

Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i osobnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilance uspjeha).

2.5.1. Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore

Odstupanje kod prihoda i rashoda za 2017. godinu je detaljno objašnjeno kroz prikaz pozicija prihoda i rashoda u točki 4.4.

Poslovni rashodi a samim tim i ukupni procijenjeni rashodi su za 2017. godinu veći zbog troškova amortizacije radi aktiviranja izgrađenih kolektora prije predviđenog roka i većih troškova električne energije na postrojenjima.

Realizacija prosječne neto zarade je veća zbog iskazanih prekovremenih sati.

Vrijednost indikatora likvidnosti je niži od 1 jer se u okviru kratkoročnih obveza iskazuju odgođeni prihodi i primljene donacije. Odgođeni prihodi i primljene donacije predstavljaju iznos povećanja osnovnih sredstava koja nisu financirana sredstvima poduzeća.

2.5.2. Provedene aktivnosti za unapređenje procesa poslovanja i provedene aktivnosti u području korporativnog upravljanja

Poduzeće će je tijekom 2017. godine nastavilo s aktivnostima na:

1. Unapređenju informacijskog sustava (veći stupanj automatizacije poslova, rješavanje reklamacija, razna izvješća, priprema modela novog izgleda računa, analitičkih kartica kupaca i sl.)
2. Uvođenje prakse mjesečnog izvještavanja
3. Jačanje funkcije interne revizije kroz uključivanje većeg broja sustava u reviziju
4. Otkrivanje nelegalnog priključenja na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu
5. Aktivnosti u naplati potraživanja (izrada mjesečnih planova i praćenje realizacije)
6. Stručnoj suradnji s drugim vodovodima u zemlji i regiji
7. Izradi pisanih procedura, plana aktivnosti za uvođenje i poboljšanje kontrolnih mehanizama u pojedinačnim sustavima u kojima je vršena interna revizija, prema preporukama internog revizora
8. Izradi karte rizika za sustave nad kojima je vršena interna revizija
9. Sudjelovanje u projektima benčmarkinga i drugim

III. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2018. GODINU

3.1. Ciljevi za 2018. godinu

Strateški ciljevi Poduzeća jesu:

- **Usuglašenost s politikama, planovima, procedurama, zakonima i regulativom** – praćenje i primjena zakonske regulative iz oblasti obavljanja djelatnosti, donošenje i primjena internih akata, kojim se bliže uređuju pojedini procesi poslovanja;
- **Ekonomičnost** – pružanje usluga odgovarajuće kvalitet, isporučenih u pravo vrijeme i na pravom mjestu, uz najniže troškove;
- **Efikasnost** - ostvarivanje maksimalnih rezultata, uz danu količinu i kvalitetu raspoloživih resursa;
- **Efektivnost** - stupanj do koga se rezultati podudaraju s ciljevima, odnosno s planiranim efektima svojih aktivnosti;
- **Pouzdanost i ispravnost informacija** - pristup pouzdanim i bitnim financijskim i nefinancijskim informacijama, kao i poštenim objelodanjivanjem tih informacija u blagovremenim izvješćima upućenim internim i eksternim interesnim stranama.
- **Zaštita imovine od šteta, zlouporaba i oštećenja zbog rasipanja, loše uporabe, pogrešaka, pronevjera i nepravilnosti.**

Operativni ciljevi poduzeća tijekom 2018. godine:

- Osiguranje bunarskih kapaciteta za proizvodnju dovoljne količine kvalitetne vode za piće korisnicima
- Osiguranje odgovarajuće kvalitete pročišćene otpadne vode s PPOV-a,
- Smanjenje gubitaka vode na mreži
- Povećanje pouzdanosti opskrbe vodom kroz sanaciju, rekonstrukciju i modernizaciju postojećeg sustava
- Stručno usavršavanje i osposobljavanje zaposlenika u cilju pružanja što kvalitetnije usluge korisnicima
- Rekonstrukcija dijelova vodovodne i kanalizacijske mreže
- Smanjenje kvarova na vodovodnoj i kanalizacijskoj mreži
- Veći stupanj automatizacije poslovanja - unapređenje informacijskog sustava na razini
- Veći stupanj naplate potraživanja od kupaca

3.2. Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva

- Bušenje dva bunara
- Mijenjanje ispune na opremi za kondicioniranje vode
- Plansko preventivno održavanje distribucijske mreže
- Ulaganje i održavanje opreme u funkcionalnom stanju
- Razvoj informacijskog sustava u funkciji optimizacije i praćenja učinka – planira se unapređenje postojećeg informacijskog sustava kao i proširenje istog u smislu obuhvaćanja procesa koji nisu u informacijskom sustavu i
- Jačanje kadrovskog kapaciteta – stručnim usavršavanjem, razmjenom iskustva i dobre prakse kroz suradnju s drugim vodovodima u zemlji i regiji.

3.3. Analiza tržišta

Poduzeće je planiralo izgradnju novih priključaka i veći obujam usluga za 2 %. Poduzeće donacijom KFW dobiva izgrađenu kanalizacijsku mrežu na Paliću i mogućnost za priključenje novih korisnika. Njihovim priključenjem stvara se mogućnost za povećanje prihoda iz osnovne djelatnosti u budućem periodu. Veće prihode poduzeće nastoji omogućiti otkrivanjem nelegalnih priključaka i uvođenjem istih u evidenciju. Također, provođenjem zakonske zamjene i praćenjem tehničkog stanja vodomjera stvaraju se uvjeti za realne prihode. Poduzeće vrši zamjenu neispravnih vodomjera i nastoji izmjeriti svaki m³ pitke i otpadne vode.

3.4. Rizici u poslovanju

Rizikom se smatra mogućnost da nastane događaj koji može nepovoljno utjecati na ostvarenje ciljeva Poduzeća. Poslovni procesi se sastoje od mnoštva aktivnosti, koje su izložene određenim vrstama rizika, kao događajima koji imaju element neizvjesnosti.

Rbr	Poslovno područje	Rizik
1.	Proizvodnja čiste vode	Nedovoljni bunarski kapaciteti za proizvodnju čiste vode
		Neadekvatna kvaliteta vode za piće
2.	Distribucija čiste vode	Rast fizičkih gubitaka proizvedene vode zbog dotrajalosti cjevovoda
		Havarije na vodovodnoj mreži zbog izostanka preventivnog održavanja
3.	Odvođenje otpadnih voda	“Urbane poplave” zbog ekstremnih atmosferskih padalina
		Havarije na kanalizacijskoj mreži zbog izostanka preventivnog održavanja
4.	Pročišćavanje otpadnih voda	Nemogućnost prihvatanja ekstremnih količina vode na PPOV-u zbog atmosferskih padalina
		Neadekvatna kvaliteta izlazne vode s PPOV -a
5.	Investicije i razvoj	Neusuglašenost zahtjeva donatora s postojećom projektno tehničkom dokumentacijom izrađenom u skladu sa zakonskom regulativom
		Nedovoljni resursi za realizaciju planiranih investicija
6.	Financije	Rizik likvidnosti
		Rizik od promjene deviznog tečaja
		Rizik naplate potraživanja

Procjena utjecaja

Procjena utjecaja obuhvaća procjenu efekata koji bi nepovoljan događaj, ako bi se ostvario, imao na Poduzeće.

Mjerenje utjecaja rizika: 1 – Mali; 2 – Srednji; 3 – Visok.

Rangiranje	Utjecaj	Rizik
3	Visok	Nedovoljni bunarski kapaciteti za proizvodnju čiste vode
3	Visok	Neadekvatna kvaliteta vode za piće
2	Srednji	Rast fizičkih gubitaka prizvedene vode zbog dotrajalosti cjevovoda
2	Srednji	Havarije na vodovodnoj mreži zbog izostanka preventivnog održavanja
3	Visok	“Urbane poplave” zbog ekstremnih atmosferskih padalina
2	Srednji	Havarije na kanalizacijskoj mreži zbog izostanka preventivnog održavanja
2	Srednji	Nemogućnost prihvatanja ekstremnih količina vode na PPOV-u zbog atmosferskih padalina
3	Visok	Neadekvatna kvaliteta izlazne vode s PPOV -a
2	Srednji	Neusuglašenost zahtjeva donatora s postojećom projektno tehničkom dokumentacijom izrađenom u skladu sa zakonskom regulativom
2	Srednji	Nedovoljni resursi za realizaciju planiranih investicija
3	Visok	Rizik likvidnosti
2	Srednji	Rizik od promjene deviznog tečaja
2	Srednji	Rizik naplate potraživanja

Procjena vjerojatnoće

Procjena vjerojatnoće dešavanja obuhvaća procjenu kolika je vjerojatnoća da određeni rizik nastane tijekom nekog perioda.

Mjerenje vjerojatnoće rizika: 1 – Mala; 2 – Srednja; 3 – Visoka.

Rangiranje	Vjerojatnoća	Rizik
2	Srednja	Nedovoljni bunarski kapaciteti za proizvodnju čiste vode
2	Srednja	Neadekvatna kvaliteta vode za piće
2	Srednja	Rast fizičkih gubitaka proizvedene vode zbog dotrajalosti cjevovoda
2	Srednja	Havarije na vodovodnoj mreži zbog izostanka preventivnog održavanja
1	Mala	“Urbane poplave” zbog ekstremnih atmosferskih padalina
2	Srednja	Havarije na kanalizacijskoj mreži zbog izostanka preventivnog održavanja
1	Mala	Nemogućnost prihvatanja ekstremnih količina vode na PPOV-u zbog atmosferskih padalina
2	Srednja	Neadekvatna kvaliteta izlazne vode sa PPOV-a
2	Srednja	Neusuglašeni zahtjevi prilikom pripremanja dokumentacije za apliciranje sredstava iz međunarodnih fondova
2	Srednja	Nedovoljni resursi za realizaciju planiranih investicija
2	Srednja	Rizik likvidnosti
2	Srednja	Rizik od promjene deviznog tečaja
2	Srednja	Rizik naplate potraživanja

3.5. Plan/Karta upravljanja rizicima

UTJECAJ	3 Visok	*"Urbane poplave" zbog ekstremnih atmosferskih padalina	*Nedovoljni bunarski kapaciteti za proizvodnju čiste vode *Neadekvatna kvaliteta vode za piće *Neadekvatna kvaliteta izlazne vode sa PPOV –a *Rizik likvidnosti	
	2 Srednji	*Nemogućnost prihvatanja ekstremnih količina vode na PPOV-u zbog atmosferskih padalina	*Rast fizičkih gubitaka prizvedene vode zbog dotrajalosti cjevovoda *Havarije na vodovodnoj mreži zbog izostanka preventivnog održavanja *Havarije na kanalizacijskoj mreži zbog izostanka preventivnog održavanja *Neusuglašeni zahtjevi prilikom pripremanja dokumentacije za apliciranje sredstava iz međunarodnih fondova *Nedovoljni resursi za realizaciju planiranih investicija *Rizik od promjene deviznog tečaja *Rizik naplate potraživanja	
	1 Mali			
		1 Mala	2 Srednja	3 Velika
VJEROJATNOĆA				

3.6. Planirani indikatori za 2018. godinu

Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

Prilog 2
u 000 din

Poslovni prihodi	2018. godina
Plan	725.712

Poslovni rashodi	2018. godina
Plan	739.825

Ukupni prihodi	2018. godina
Plan	761.712

Ukupni rashodi	2018. godina
Plan	759.125

Poslovni rezultat	2018. godina
Plan	-14.113

Neto rezultat	2018. godina
Plan	2.587

Broj zaposlenika na dan 31.12.	2018. godina
Plan	200

u dinarima

Prosječna neto zarada	2018. godina
Plan	45.662

Racio analiza	2018. godina
EBITDA	0,29
Likvidnost	0,14
Dug / kapital	1,03
Profitna bruto margina	0,00
Ekonomičnost	0,98
Produktivnost	0,31

Napomena:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) predstavlja dobitak poduzeća prije oporezivanja koji se dobiva kada se oduzmu samo operativni troškovi, a bez isključivanja troškova kamate i amortizacije. Računa se tako što se dobitak/gubitak prije oporezivanja korigira za rashode kamata i amortizaciju stavi u odnos s ukupnim prihodima.

Likvidnost predstavlja odnos obrtna sredstva / kratkoročne obveze.

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odgođene porezne obveze i kratkoročne obveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilance stanja).

Profitna bruto margina predstavlja odnos ukupne dobiti (dobitak iz redovitog poslovanja prije oporezivanja) / prihod od prodaje (prihod od prodaje robe, proizvoda i usluga).

Ekonomičnost predstavlja odnos poslovni prihodi / poslovni rashodi.

Produktivnost predstavlja odnos bruto zarade i osobnih rashoda (troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi) / ukupan prihod (zbir svih kategorija prihoda iz bilance uspjeha).

3.7. Aktivnosti koje poduzeće planira provesti u cilju unapređenja korporativnog upravljanja

U 2018. godini će se nastaviti s uvođenjem dobrih pravila korporativnog upravljanja u Poduzeću, u cilju postizanja povoljnije ekonomske pozicije i ekonomskog razvoja kroz:

- Poboljšanje poslovnih rezultata Poduzeća i operativne efikasnosti;
- Smanjivanje troškova Poduzeća;
- Podizanje vrijednosti imovine i
- Ostvarivanje bolje reputacije Poduzeća.

Dobro razvijen sustav korporativnog upravljanja Poduzećem će dovesti do brojnih prednosti, koje uključuju:

- Bolji pristup vanjskim izvorima financiranja, što može dovesti do većih investicijskih ulaganja;
- Poboljšanje radnih karakteristika kroz bolju alokaciju resursa i efikasnije upravljanje;
- Bolje odnose sa zainteresiranim stranama, koje pomažu poboljšanju socijalnih, radnih i ekoloških odnosa.

Planirane aktivnosti na unapređenju korporativnog upravljanja odnose se na strukturu i procese kretanja i kontrole Poduzeća. One preciziraju prava i odgovornosti među interesentima rada Poduzeća (uključujući lokalnu samoupravu, Nadzorni odbor i vodstvo Poduzeća) i utvrđuje pravila i procedure za donošenje poslovnih odluka. Ovakav sustav korporativnog upravljanja će osigurati pošteno i javno poslovno okruženje. Također, osigurat će da vodstvo Poduzeća bude odgovorno za svoje postupke, kao i da se svi poslovni ugovori, zaključeni od strane Poduzeća provedu do kraja. Također, jačanjem funkcije interne revizije, uključivanjem drugih sustava i procesa (u proizvodnji i tehnici) u reviziju kao i provođenjem preporuka osigurat će se unapređenje korporativnog upravljanja u poduzeću. Poduzeće će i tijekom 2018. godine nastaviti sa započetim aktivnostima na:

- Unapređenju informacijskog sustava (automatizacija poslova)
- Stručnoj suradnji s drugim vodovodima u zemlji i regiji
- Izradi pisanih procedura, plana aktivnosti za uvođenje i poboljšanje kontrolnih mehanizama u pojedinačnim sustavima u kojima je vršena interna revizija, prema preporukama internog revizora;
- Izradi karte rizika za sustave nad kojima je vršena interna revizija;
- Sudjelovanje u projektima benčmarkinga i drugim

IV. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA

4.1. Bilanca stanja na dan 31.12.2018.

Prilog 3
u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2018.	Plan 30.06.2018.	Plan 30.09.2018.	Plan 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	4.411.667	4.531.667	4.602.967	4.667.967
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	8.295	8.295	9.595	9.595
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	0004	95	95	95	95
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	8.200	8.200	9.500	9.500
013 i deo 019	3. Gudvil	0006				
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008				

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2018.	Plan 30.06.2018.	Plan 30.09.2018.	Plan 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
016 i deo 019	6. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0009				
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	4.403.372	4.523.372	4.593.372	4.658.372
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	0011	8.372	8.372	8.372	8.372
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	0012	3.495.000	3.495.000	3.495.000	3.500.000
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	0013	500.000	520.000	540.000	550.000
024 i deo 029	4. Investicijske nekretnine	0014				
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015				
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	400.000	500.000	550.000	600.000
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017				
028 i deo 029	8. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018				
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2018.	Plan 30.06.2018.	Plan 30.09.2018.	Plan 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
032 i deo 039	2. Osnovno stado	0021				
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022				
038 i deo 039	4. Predujmovi za biološka sredstva	0023				
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	0	0	0	0
040 i deo 049	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	0025				
041 i deo 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	0026				
042 i deo 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027				
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama	0028				
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029				
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030				

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2018.	Plan 30.06.2018.	Plan 30.09.2018.	Plan 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031				
046 i deo 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospeljeća	0032				
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni financijski plasmani	0033				
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0
050 i deo 059	1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih osoba	0035				
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036				
052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovi prodaje na robni kredit	0037				
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom lizingu	0038				
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovi jamstva	0039				
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040				
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041				
288	V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA	0042				
	G. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	202.305	195.105	206.605	215.605

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2018.	Plan 30.06.2018.	Plan 30.09.2018.	Plan 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	39.840	40.340	40.340	40.340
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045	39.500	40.000	40.000	40.000
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046				
12	3. Gotovi proizvodi	0047				
13	4. Roba	0048	340	340	340	340
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge	0050				
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	150.000	140.000	150.000	160.000
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matične i zavisne pravne osobe	0052				
201 i deo 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe	0053				
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0054				
203 i deo 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055				
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	0056	150.000	140.000	150.000	160.000

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2018.	Plan 30.06.2018.	Plan 30.09.2018.	Plan 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
205 i deo 209	6. Kupci u inozemstvu	0057				
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0058				
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	0059				
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	0060	8.000	9.000	9.500	10.000
236	V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	0061				
23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0	0	0
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe	0063				
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osoba	0064				
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065				
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066				
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0067				
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	1.265	2.065	3.065	1.565

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2018.	Plan 30.06.2018.	Plan 30.09.2018.	Plan 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	2.000	2.500	2.500	2.500
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	1.200	1.200	1.200	1.200
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	4.613.972	4.726.772	4.809.572	4.883.572
88	D. VANBILANČNA AKTIVA	0072	100.000	125.000	150.000	150.000
	PASIVA					
	A. KAPITAL (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. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2.160.286	2.160.286	2.160.286	2.160.286
300	1. Dionički kapital	0403				
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404				
302	3. Ulozi	0405				
303	4. Državni kapital	0406	2.160.286	2.160.286	2.160.286	2.160.286
304	5. Društveni kapital	0407				
305	6. Zadružni udjeli	0408				

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2018.	Plan 30.06.2018.	Plan 30.09.2018.	Plan 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
306	7. Emisijska premija	0409				
309	8. Ostali osnovni kapital	0410				
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411				
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412				
32	IV. REZERVE	0413				
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414	110.500	110.500	110.500	110.500
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415	2.264	2.264	2.264	2.264
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416				
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	148	1.327	1.141	2.587
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418				
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	148	1.327	1.141	2.587

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2018.	Plan 30.06.2018.	Plan 30.09.2018.	Plan 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420				
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421	46.462	46.462	46.462	46.462
350	1. Gubitak ranijih godina	0422	46.462	46.462	46.462	46.462
351	2. Gubitak tekuće godine	0423				
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	982.440	1.004.940	1.017.440	1.026.020
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	15.440	15.440	15.440	15.440
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426				
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428				
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	0429	15.440	15.440	15.440	15.440
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430				
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431				
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	967.000	989.500	1.002.000	1.010.580

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2018.	Plan 30.06.2018.	Plan 30.09.2018.	Plan 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433	100.000	100.000	100.000	100.000
411	2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama	0434				
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435				
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju dužem od godinu dana	0436				
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437				
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438				
416	7. Obveze po osnovi financijskog lizinga	0439	17.000	14.500	12.000	10.580
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440	850.000	875.000	890.000	900.000
498	V. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	0441	17.125	17.125	17.125	17.125
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	1.387.671	1.476.792	1.547.278	1.611.252
42	I. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	141.000	100.000	85.000	156.000
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba	0444				

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2018.	Plan 30.06.2018.	Plan 30.09.2018.	Plan 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446	30.000	45.000	30.000	45.000
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447				
427	5. Obveze po osnovi stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448				
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449	111.000	55.000	55.000	111.000
430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450				
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	30.000	35.000	32.000	30.000
431	1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u zemlji	0452				
432	2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u inozemstvu	0453				
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0454				
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455				
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	30.000	35.000	32.000	30.000

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2018.	Plan 30.06.2018.	Plan 30.09.2018.	Plan 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457				
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458				
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	19.000	18.500	19.000	19.500
47	V. OBVEZE PO OSNOVI POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460				
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	1.000	1.000	1.000	1.000
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	1.196.671	1.322.292	1.410.278	1.404.752
	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA $(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) \geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463				
	Đ. UKUPNA PASIVA $(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) \geq 0$	0464	4.613.972	4.726.772	4.809.572	4.883.572
89	E. VANBILANČNA PASIVA	0465	100.000	125.000	150.000	150.000

Bilanca stanja je tabelarni prikaz sredstava i izvora sredstava poduzeća na određeni dan.

Osnovne pozicije bilance stanja su:

- imovina,
- obveze i
- kapital.

AKTIVA je vrijednosni prikaz sredstava po namjeni i za 2018. godinu planira se u iznosu od 4.883.572 tisuće dinara.

Aktivu čine:

- a) stalna imovina koja sudjeluje s 96 %
- b) obrtna imovina koja sudjeluje s 4 %
- c) odgođena porezna sredstva

Stalna imovina je planirana u iznosu od 4.667.967 dinara.

Stalnu imovinu čine :

a) nematerijalna ulaganja koja predstavljaju ulaganja u razvoj, patenti, licence i slično. Nematerijalna ulaganja planiraju se u iznosu od 9.595 tisuća dinara i u stalnoj imovini sudjeluju s 0,2 %.

b) nekretnine, postrojenja i oprema obuhvaćaju prirodna bogatstva, građevinske objekte, postrojenja i opremu. Ista su za 2018. godinu planirana u iznosu od 4.658.372 tisuća dinara, u stalnoj imovini sudjeluju s 99,80 %.

Najznačajnije promjene u pozicijama aktive Bilance stanja JKP „Vodovod i kanalizacija” Subotica za 2018. godinu su iskazane u okviru nekretnina, postrojenja i opreme. Realizacijom „Projekta za unapređenje vodnih sustava Grada Subotice“, kojim je predviđena izgradnja kapitalnih objekata, doći će do povećanja vrijednosti stalne imovine Poduzeća u aktivi Bilance stanja.

S druge strane, u okviru pasive Bilance stanja JKP „Vodovod i kanalizacija” Subotica za 2018. godinu, iskazano je povećanje pozicije dugoročnih i kratkoročnih obveza. Povećanje dugoročnih obveza u okviru pasive Bilance stanja u 2018. godini se odnosi na povlačenje sredstava zajma EBRD za izmirenje obveza prema izvođačima radova vezano za realizaciju „Projekta za unapređenje vodnih sustava Grada Subotice“, kao i na obveze po osnovi financijskog lizinga za nabavu dostavnih i lakih teretnih vozila. Povećanje u okviru kratkoročnih obveza se odnosi na donacije koje se planiraju realizirati tijekom 2018. godine iz kojih će se financirati investicijska ulaganja.

4.2. Bilanca uspjeha za period 01.01. – 31.12.2018.

Prilog 3a
u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01- 31.03.2018.	Plan 01.01- 30.06.2018.	Plan 01.01- 30.09.2018.	Plan 01.01- 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA					
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	181.428	364.856	548.284	725.712
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002				
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003				
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004				
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005				
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006				
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007				
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008				
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	164.778	331.556	498.334	659.112
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010				

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01-31.03.2018.	Plan 01.01-30.06.2018.	Plan 01.01-30.09.2018.	Plan 01.01-31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011				
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012				
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013				
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	164.778	331.556	498.334	659.112
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015				
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	14.000	28.000	42.000	56.000
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	2.650	5.300	7.950	10.600
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA					
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	184.530	372.229	557.344	739.825
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODAJE ROBE	1019				
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020				5.000
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1021				
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVVRŠENIH USLUGA	1022				
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	15.137	37.842	56.762	75.683

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01-31.03.2018.	Plan 01.01-30.06.2018.	Plan 01.01-30.09.2018.	Plan 01.01-31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	17.000	34.000	51.000	68.000
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	66.200	124.000	182.000	236.367
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	20.153	42.306	63.459	84.612
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	50.000	100.000	150.000	208.000
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028				
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	16.041	34.082	54.122	72.163
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030				
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031	3.102	7.373	9.060	14.113
66	D. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	4.000	8.000	12.000	16.000
66, osim 662, 663 i 664	I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Financijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih osoba	1034				
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035				
665	3. Prihodi od udjela u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036				

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01-31.03.2018.	Plan 01.01-30.06.2018.	Plan 01.01-30.09.2018.	Plan 01.01-31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
669	4. Ostali financijski prihodi	1037				
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038	4.000	8.000	12.000	16.000
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039				
56	Đ. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	1.200	1.200	3.200	4.200
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				0
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i zavisnim pravnim osobama	1042				
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043				
565	3. Rashodi od udjeli u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044				
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045				
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	1.200	1.200	3.200	4.200
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047				
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048	2.800	6.800	8.800	11.800
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049				

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01-31.03.2018.	Plan 01.01-30.06.2018.	Plan 01.01-30.09.2018.	Plan 01.01-31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050				13.000
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051				10.000
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	500	1.000	1.500	2.000
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	50	100	100	100
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	148	327	1.141	2.587
	LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056				
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057				
	NJ. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	148	327	1.141	2.587
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01-31.03.2018.	Plan 01.01-30.06.2018.	Plan 01.01-30.09.2018.	Plan 01.01-31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	P. POREZ NA DOBITAK					
721	I. POREZNI RASHOD PERIODA	1060				
deo 722	II. ODGOĐENI POREZMI RASHODI PERIODA	1061				
deo 722	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI PERIODA	1062				
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063				
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	148	327	1.141	2.587
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066				
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067				
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068				
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069				
	V. ZARADA PO DIONICI					
	1. Osnovna zarada po dionici	1070				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071				

JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica prihode ostvaruje iz vlastitih izvora, pružajući usluge iz osnovne i sporedne djelatnosti Poduzeća.

Pored navedenih vlastitih izvora prihoda, za financiranje ulaganja u investicijsku izgradnju, koja je od primarnog značaja za nesmetano funkcioniranje sustava, Poduzeće koristi izvore iz proračuna grada, Fonda za kapitalna ulaganja APV, Pokrajinskog tajništva za poljoprivredu, vodno gospodarstvo i šumarstvo AP Vojvodine, inozemnih donacija i kredita EBRD.

Proračunom Grada Subotice za 2018. godinu, u okviru odobrenih aproprijacija za program Komunalna djelatnost, funkcija 470 planirana su sljedeća sredstva za financiranje:

- tekuće održavanje česmi i fontana 3.784.000 dinara
- održavanje fontana –odzimljavanje i zazimljavanje u iznosu od 1.500.000 dinara
- čišćenje slivnika u iznosu od 3.800.000 dinara (uključujući i preuzete obveze iz 2017. godine) i
- kapitalne subvencije – investicijsko održavanje na pročištaču otpadnih voda u iznosu od 25.000.000 dinara.

Planirani iznos dobiti za period od 01.01.2018. do 31.12.2018. godine iznosi 2.587.163 dinara.

4.3. Izvješće o tijekovima gotovine u periodu od 01.01. – 31.12.2018.

Prilog 3b
u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2018.	Plan 01.01-30.06.2018.	Plan 01.01-30.09.2018.	Plan 01.01-31.12.2018.
A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	3001	172.200	372.500	544.000	745.000
1. Prodaja i primljeni predujmovi	3002	161.000	350.000	510.000	690.000
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	1.200	2.500	4.000	5.000
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	10.000	20.000	30.000	50.000
II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	3005	144.500	285.000	438.500	557.000
1. Isplate dobavljačima i dati predujmovi	3006	68.000	140.000	223.000	273.000
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	66.000	124.000	182.000	237.000
3. Plaćene kamate	3008	500	1.000	1.500	2.000
4. Porez na dobitak	3009				

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2018.	Plan 01.01-30.06.2018.	Plan 01.01-30.09.2018.	Plan 01.01-31.12.2018.
5. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3010	10.000	20.000	32.000	45.000
III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	3011	27.700	87.500	105.500	188.000
IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	3012				
B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3013	0	0	0	0
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015				
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016				
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017				
5. Primljene dividende	3018				
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3019	20.000	40.000	60.000	85.000

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2018.	Plan 01.01-30.06.2018.	Plan 01.01-30.09.2018.	Plan 01.01-31.12.2018.
1. Kupovina dionica i udjela (neto odljevi)	3020				
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	20.000	40.000	60.000	84.000
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022				
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	3023				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	3024	20.000	40.000	60.000	80.000
V. TLJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA					
I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)	3025	0	4.000	0	4.000
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026				
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027				
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028		4.000		4.000
4. Ostale dugoročne obveze	3029				
5. Ostale kratkoročne obveze	3030				

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2018.	Plan 01.01-30.06.2018.	Plan 01.01-30.09.2018.	Plan 01.01-31.12.2018.
II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)	3031	12.000	55.000	48.000	111.000
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032				
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033				
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034	10.000		40.000	
4. Ostale obveze (odljevi)	3035		50.000		100.000
5. Financijski lizing	3036	2.000	5.000	8.000	11.000
6. Isplaćene dividende	3037				
III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)	3038				
IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)	3039	12.000	51.000	48.000	107.000
G. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)	3040	172.200	376.500	544.000	749.000
D. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)	3041	176.500	380.000	546.500	753.000
Đ. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)	3042				

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2018.	Plan 01.01-30.06.2018.	Plan 01.01-30.09.2018.	Plan 01.01-31.12.2018.
E. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)	3043	4.300	3.500	2.500	4.000
Z. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3044	5.565	5.565	5.565	5.565
Ž. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3045				
I. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE	3046				
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	1.265	2.065	3.065	1.565

Programom poslovanja za 2017. godinu, Poduzeće je planiralo priljev gotovine u ukupnom iznosu od 720.760 tisuća dinara. U ukupnim priljevima gotovine, priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti sudjeluju s 99 %, dok priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja i aktivnosti financiranja sudjeluju s 1%. Osnovne priljeve čine prodaja i primljeni predujmovi od kupaca, dok ostale priljeve iz redovitog poslovanja čine priljevi novčanih sredstava od naplate usluga drugih poduzeća - sudionika zajedničke naplate, koja se raspoređuju prema strukturi naplate istih kao i subvencije iz Proračuna Grada i druge vrste subvencija. Planirani priljevi gotovine su veći za 5 % u odnosu na procjenu u 2017. godini.

Planirani odljev novčanih sredstava iznosi 764.496 tisuća dinara. U ukupnom odljevu gotovine, odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti sudjeluje sa 74 %, odljev gotovine iz aktivnosti investiranja sudjeluje s 11 %, dok odljev gotovine iz aktivnosti financiranja sudjeluje s 15 %. Planirani odljevi su veći za 5 % u odnosu na procjenu za 2017. godinu.

Stanje gotovine na dan 31.12.2018. godine, planirano je u iznosu od 1.069 tisuća dinara.

Planirani tijekovi gotovine po tromjesečjima usklađeni su s očekivanim priljevima i odljevima novčanih sredstava iz poslovne, investicijske i aktivnosti financiranja.

4.4. Obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda

4.4.1. Obrazloženje strukture procijenjenih prihoda i rashoda za 2017. godinu

PRIHODI

JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica procjenjuje da će u 2017. godini ostvariti ukupno **741.553.524 dinara prihoda**. Procijenjena realizacija ukupnih prihoda je za 3% veća u odnosu na realizaciju 2016. godine kao i u odnosu na planirane veličine za 2017. godinu.

U sljedećoj tabeli dan je prikaz realiziranih prihoda u 2016. godini, planiranih i procijenjenih prihoda u 2017. godini, kao i odnosi istih:

Redni broj	Vrsta prihoda	Ostvareno u 2016. god.	Planirano 2017. god.	Procjena u 2017. god.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Prihodi-čista voda, odvođenje, pročišćavanje	536.713.314	555.379.235	564.642.106	105	102
2	Prihodi od pogonske spremnosti sustava:	48.663.080	49.500.000	49.500.000	102	100
3	Prihodi iz sporedne djelatnosti:	29.716.908	24.085.000	30.102.076	101	125
4	Prihodi od aktiviranja učinaka:	12.496.696	1.000.000	4.000.000	32	400
5	Ostali poslovni prihodi:	64.572.654	62.905.000	65.411.231	101	104
6	Financijski prihodi:	6.319.489	10.300.000	11.724.468	186	114
7	Ostali prihodi:	17.192.942	15.000.000	14.282.694	83	95
8	Prihodi iz ranijih perioda:	915.285	-	1.890.949	207	-
	Ukupno:	716.590.368	718.169.235	741.553.524	103	103

Prihodi od vršenja osnovne djelatnosti - Procijenjeni prihodi od usluga isporuke čiste vode, odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda su veći za 5 % u odnosu na realizirane iz prethodne godine, i za 2 % veći u odnosu na planirane veličine. Nema promjena u cijenama što znači da je obujam isporučenih usluga veći.

Prihodi od pogonske spremnosti – Procjena prihoda od pogonske spremnosti je za 2 % veća u odnosu na realizaciju prethodne godine i na istoj razini kao i planirane veličine u 2017. godini. Naknada za pogonsku spremnost se naplaćuje u fiksnom iznosu od 80 dinara (96 dinara s porezom na dodanu vrijednost) mjesečno svakom korisniku.

Prihodi od vršenja sporedne djelatnosti - Procjenjuje se da će realizacija prihoda od sporedne djelatnosti biti za 1 % veća u odnosu na realizaciju u 2016. godini i za 25 % veća u odnosu na planirane veličine. Razlog veće realizacije je izvođenje većeg broja priključaka na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu, kao i raznih zahtjeva korisnika koji se odnose na rekonstrukcije i izmještenja priključaka, kao i veći obujam ostale realizacije. U ostalu realizaciju spadaju usluge izrade uvjeta za projektiranje vodovodnog i kanalizacijskog priključka na mrežu poduzeća, stambenih i poslovnih zgrada, kao i izrada uvjeta za paralelno vođenje i ukrižavanje nove infrastrukture s infrastrukturom poduzeća.

Prihodi od aktiviranja učinaka - Procjenjuje se da će realizacija prihoda od aktiviranja učinaka u odnosu na planirane veličine biti za 68 % manja od realizacije iz prethodne godine i za 4 puta veća od planiranih veličina. U 2016. godini je vršen popravak cjevovoda u vlastitoj režiji, što je utjecalo na ove prihode. U okviru ovih prihoda u 2017. godini evidentirani su prihodi od proizvodnje električne energije u vlastitoj režiji na postrojenju za pročišćavanje otpadnih voda. Višak mulja iz otpadnih voda se

ugušćuje i digestira u dva digestora, te tijekom procesa anaerobne digestije dolazi do proizvodnje energije u vidu metana (bioplin). Bioplin proizveden u digestorima se pretvara u energiju putem plinskih motora.

Ostali poslovni prihodi - Procjenjuje se da će se ostali poslovni prihodi ostvariti za

1 % više u odnosu na 2016. godinu i 4 % više u odnosu na plan. Najveći dio ovih prihoda (83 %) realizira se od prihoda po osnovi uvjetovanih donacija, a manjim dijelom od prihoda od zakupnina, kao i prihoda ostvarenih od objedinjene naplate.

Financijski prihodi – Procijenjeni financijski prihodi bit će ostvareni za 86 % više u odnosu na realizaciju u 2016. godini i za 14 % više u odnosu na planirane veličine u 2017. godini. Kamata se obračunava i uvećava na nenaplaćena potraživanja, i u svakom periodu je veća zbog zaostalih nenaplaćenih potraživanja. Zakonska kamata se obračunava na način propisan Zakonom o zateznoj kamati (Sl. Glasnik RS, br. 119/12), kojim je definirana visina, kao i način obračuna zatezne kamate. Poduzeće pojačava aktivnosti na naplati preko izvršitelja i akcijama isključenja.

Ostali prihodi - Procjenjuje se da će realizacija ostalih prihoda biti niža za 17 % u odnosu na 2016. godinu i za 5 % u odnosu na planirane veličine. U ovim prihodima najveći udio pripada prihodima od naplate ispravljenih potraživanja u prethodnom periodu.

Prihodi iz ranijih perioda - Najveći dio ovih prihoda u 2017. godini čine prihodi ostvareni od povrata materijala na zalihe koji se odnosi na izdan a neutrošen laboratorijski materijal iz prethodnog perioda.

RASHODI

JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica procjenjuje da će u 2017. godini ostvariti ukupne rashode u visini od **738.017.201 dinara**. Procijenjena realizacija ukupnih rashoda je veća za 4 % u odnosu na realizaciju istih u 2016. godini i 3 % u odnosu na plan u 2017. godini.

U sljedećoj tabeli dan je prikaz ostvarenih prihoda u 2016. godini, planiranih i procijenjenih za 2017. godinu i njihovi odnosi :

Redni broj	Vrsta rashoda	Ostvareno u 2016. god.	Planirano 2017. god.	Procjena u 2017. god.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Troškovi materijala	131.370.756	127.472.345	130.251.666	99	102
2	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi	232.988.726	245.127.718	239.824.274	103	98
3	Troškovi amortizacije i rezerviranja	186.526.514	183.500.000	208.500.000	112	114
4	Troškovi proizvodnih usluga	56.270.224	72.361.730	70.544.993	125	97
5	Nematerijalni troškovi	56.864.706	68.798.175	68.702.860	121	100
6	Financijski rashodi	15.281.149	3.900.000	4.127.753	27	106
7	Ostali rashodi	28.544.690	15.500.000	14.990.922	53	97
8	Rashodi iz ranijeg perioda	2.230.370	-	1.074.733	48	-
	Ukupno:	710.077.135	716.659.968	738.017.201	104	103

Troškovi materijala - Procjenjuje se da će u 2017. godini realizacija troškova materijala biti za 1 % manja u odnosu na realizaciju u 2016. godini i za 2 % u odnosu na plan. Razlika u većem iznosu je nastala zbog evidentiranja troškova koji prate aktiviranje prihoda od vlastitih učinaka , kao i većih troškova električne energije u odnosu na planirane veličine .

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi - Procjenjuje se da će se u 2017. godini realizacija troškova zarada, naknada zarada i ostalih osobnih rashoda realizirati za 2 % više u odnosu na realizaciju u 2016. godini i za 2 % manje u odnosu na planirane veličine.

Troškovi zarada zaposlenika se isplaćuju prema utvrđenim elementima iz kolektivnih ugovora i ugovora o radu zaključenim između zaposlenika i poslodavca. Tijekom 2017. godine zarade zaposlenika su isplaćivane prema već utvrđenim elementima i nijedan element zarade nije povećavan. Svi zaposlenici su primili zaradu iznad minimalne zarade utvrđene „Odlukom o visini minimalne cijene rada“ za period siječanj – veljača 2017. godine koja je iznosila 130,00 dinara neto po radnom satu. U skladu sa Zakonom o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava (Sl. glasnik RS br. 116/14), prilikom obračuna zarada izvršeno je umanjenje osnovne neto zarade zaposlenika u visini od 10%, pri čemu je razlika između ukupnog iznosa obračunatih zarada s doprinosima na teret poslodavca prije umanjenja osnovice i obračunatih zarada s doprinosima na teret poslodavca po umanjenju osnovice za 10%, uplaćena u proračun u skladu s odredbama navedenog Zakona. Tijekom 2017. godine jedna zaposlenica je bila na rođiljskom dopustu, jedan zaposlenik je bio na dužem bolovanju, petero zaposlenika je bilo na neplaćenom dopustu, i imamo mirovanje radnog staža na jednom radnom mjestu.

Navedeni troškovi pored zarade zaposlenika obuhvaćaju i troškove ugovora o djelu, privremeno – povremenih - pomoćnih poslova s angažiranim osobama preko omladinske zadruge ili izravno ugovorom, nagrade zaposlenicima za godine jubileja rada u poduzeću, otpremnine zaposlenicima, naknade za dolazak i odlazak zaposlenicima s posla, dnevnice za službena putovanja, kao i troškovi smještaja na službenom putu i dr. Sve naknade su isplaćivane u skladu s planiranim veličinama.

Troškovi amortizacije i rezerviranja - Procjenjuje se da će u 2017. godini realizacija troškova amortizacije i rezerviranja biti za 12 % veća u odnosu na 2016. godinu i 14 % u odnosu na planirane veličine. Razlog je aktiviranje izgrađenih kolektora i obračun amortizacije u ranijem roku nego što je planirano. U strukturi troškova amortizacije, ispravak vrijednosti građevinskih objekata sudjeluje sa 63%, opreme s 36% dok se preostalih 1% odnosi na ispravak vrijednosti nematerijalnih ulaganja.

Troškovi proizvodnih usluga - Realizacija ovih usluga se procjenjuje na više za 25 % u odnosu na 2016. godinu i za 3 % niže u odnosu na planirane veličine. Proizvodni troškovi su u 2017. godini bili veći zbog troškova očitavanja vodomjera jer se od rujna 2016. godine vodomjeri u kućanstvima očitavaju svakog mjeseca, dok su ranije očitavani tri puta godišnje.

Nematerijalni troškovi - Realizacija navedenih troškova se procjenjuje za 21 % više u odnosu na 2016. godinu i na istoj razini kao i planirane veličine. Najveći udio u ovim troškovima imaju troškovi analize čiste i otpadne vode, troškovi održavanja softvera, porez na imovinu, troškovi izvršitelja kao i troškovi objedinjene naplate kojim se sudionici međusobno terete za izradu, dostavu i naplatu računa, troškovi osiguranja i čišćenje objekata, kao i razne naknade za korištenje voda, odvodnjavanje, unapređenje životnog okoliša, ispuštene vode i sl.

Financijski rashodi - Procjenjuje se da će realizacija financijskih rashoda u 2017. godini biti za 73 % manja u odnosu na 2016. godinu i za 6 % veća u odnosu na plan. Strukturu ovih troškova čine najvećim dijelom kamate po financijskom lizingu, kamate na kredite, zatim negativne tečajne razlike kao i rashodi po osnovi efekata valutne klauzule i obračunate kamate na javne prihode i druge poslove odnose. U 2016. godini poduzeće je zbog promjena u tečaju eura i obveza iskazanih u eurima imalo iskazane značajne iznose ovih rashoda.

Ostali rashodi - Procjenjuje se da će realizacija ostalih rashoda u 2017. godini biti za 47 % manja u odnosu na 2016. godinu i 3 % u odnosu na planirane vrijednosti. Najveći udio u ovim rashodima imaju rashodi po osnovi obezvređenja potraživanja.

Rashodi iz ranijih perioda - Rashodi iz ranijeg perioda odnose se dijelom na isplatu zarada iz prethodnog perioda zaposleniku koji je sudskom odlukom vraćen na posao, kao i razlike po rješenjima nadležnog tijela za naknadu za ispuštenu vodu u prethodnom periodu.

4.4.2. Obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda za 2018. godinu

PRIHODI

JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica Programom poslovanja za 2018. godinu, planira ukupne prihode u visini od 761.711.762 dinara. Planirana razina prihoda u 2018. godini je za 6 % veća u odnosu na iste u 2016. godini i za 3% veća u odnosu na procjenu ostvarenja u 2017. godini.

Odnos planiranih prihoda za 2018. godinu, procijenjenih prihoda za 2017. godinu i ostvarenih u 2016. godini je dan u tabeli :

Redni broj	Vrsta prihoda	Ostvareno 2016. god.	Procjena 2017. god.	Plan 2018. god.	Index	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Prihodi-čista voda, odvođenje, pročišćavanje	536.713.314	564.642.106	575.968.572	107	102
2	Prihodi od pogonske spremnosti sustava:	48.663.080	49.500.000	50.000.000	103	101
3	Prihodi iz sporedne djelatnosti:	29.716.908	30.102.076	33.143.190	112	110
4	Prihodi od aktiviranja učinaka:	12.496.696	4.000.000	5.000.000	40	125
5	Ostali poslovni prihodi:	64.572.654	65.411.231	66.600.000	103	102
6	Financijski prihodi:	6.319.489	11.724.468	16.000.000	253	136
7	Ostali prihodi:	17.192.942	14.282.694	15.000.000	87	105
8	Prihodi iz ranijih perioda:	915.285	1.890.949	-	-	-
	Ukupno:	716.590.368	741.553.524	761.711.762	106	103

Planirana struktura ukupnih prihoda je sljedeća:

1.	Prihodi od čiste vode, odvođenja, pročišćavanja otpadnih voda:	575.968.572	76 %
2.	Prihodi od pogonske spremnosti:	50.000.000	7%
3.	Prihodi od vršenja sporedne djelatnosti:	33.143.190	4%
4.	Prihodi od aktiviranja učinaka:	5.000.000	0,6%
5.	Ostali poslovni prihodi:	66.600.000	9%
6.	Financijski prihodi:	16.000.000	2%
7.	Ostali prihodi:	15.000.000	1,4%

Najveći udio, od 83 % u ukupnim prihodima imaju prihodi od osnovne djelatnosti, dok je njihov udio u poslovnim prihodima 86 %.

Prihodi od vršenja osnovne djelatnosti

Planirani prihodi od čiste vode, odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda su za 7% veći u odnosu na 2016. godinu i za 2 % veći u odnosu na procjenu realizacije za 2017. godinu. Navedeno povećanje je rezultat povećanja obujma usluga za novopriključene korisnike.

Prihodi od pogonske spremnosti

Prihodi od pogonske spremnosti sustava planirani su za 3 % više u odnosu na 2016. godinu i 1 % više u odnosu na procijenjene prihode za 2017. godinu. Naknada za pogonsku spremnost sustava je na istoj razini kao i u prethodnom periodu i iznosi 80,00 dinara uvećano za opću stopu poreza na dodanu vrijednost.

Prihodi od vršenja sporedne djelatnosti

Planirani prihodi od sporedne djelatnosti su veći za 12 % u odnosu na 2016. godinu i za 10% veći u odnosu na procjenu za 2017. godinu. Veća realizacija ovih prihoda je zbog izvođenja priključenja na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu. Veći obujam priključenja na kanalizacijsku mrežu je zbog projekta KFW kojim se donira izgradnja kanalizacijske mreže u naselju Palić.

Strukturu istih čine:	Iznos	Struktura
• Priključenje na vodovodnu mrežu	9.400.000	28 %
• Priključenje na kanalizacijsku mrežu	10.377.222	31 %
• Održavanje vodovodne mreže	2.000.000	6 %
• Strojno čišćenje kanalizacije	2.545.200	8 %
• Snimanje kanalizacijske mreže	500.000	1 %
• Izdavanje uvjeta, suglasnosti i sl.	348.768	1 %
• Održavanje javnih česmi i fontana	4.805.000	15 %
• Čišćenje slivnika	3.167.000	10 %
Ukupno:	33.143.190	

Najveći dio ovih prihoda čine prihodi od priključenja na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu (59 %).

Prihodi od aktiviranja učinaka

Prihodi od aktiviranja učinaka, koji se odnose na proizvodnju struje u vlastitoj režiji, planirani su za 60 % manji u odnosu na 2016. godinu i za 25 % veći u odnosu na procjenu ostvarenja za 2017. godinu. U 2016. godini je vršen popravak sabirnog cjevovoda na Vodozahvatu 2 u vlastitoj režiji, što je utjecalo na veći iznos ovih prihoda.

Ostali poslovni prihodi

Planirana razina ostalih poslovnih prihoda je za 3 % veća u odnosu na 2016. godinu i za 2 % u odnosu na procijenjene u 2017. godini. Najveći dio ovih prihoda čine prihodi od uslovljenih donacija.

Financijski prihodi

Planirana razina financijskih prihoda u 2018. godini je za 253 % veća u odnosu na 2016. godinu i za 36 % veća u odnosu na procjenu ostvarenja za 2017. godinu. Ovi prihodi su planirani na temelju obračuna zatezne kamate na potraživanja od kupaca koja nisu u roku izmirena. Zakonska kamata se obračunava u skladu s odredbama Zakona o zateznoj kamati (Sl. Glasnik RS, br. 119/12). Zakonska zatezna kamata je prvi put obračunata na nenaplaćena potraživanja listopada 2016. godine.

Ostali prihodi

Planirana razina ostalih prihoda je za 13 % manja u odnosu na 2016. godinu i 5% veća u odnosu na procjenu u 2017. godini, ovi prihodi se odnose na naplatu ispravljenih potraživanja.

RASHODI

Poduzeće za 2018. godinu planira ukupnu razinu rashoda u visini od 759.124.599 dinara. Planirana razina rashoda u 2018. godini je za 7 % veća u odnosu na realizaciju u 2016. godini i za 3 % veća u odnosu na procijenjene rashode za 2017. godinu.

Planirana struktura ukupnih rashoda je sljedeća:

1.	Troškovi materijala	143.682.850	19 %
2.	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi	236.367.027	31 %
3.	Troškovi amortizacije i rezerviranja	208.000.000	28 %
4.	Troškovi proizvodnih usluga	84.612.222	10 %
5.	Nematerijalni troškovi	72.162.500	10 %
6.	Financijski rashodi	4.200.000	0,5 %
7.	Ostali rashodi	10.100.000	1,5 %

Najveće udio u ukupnim rashodima imaju troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi (31 %) kao i troškovi amortizacije (28 %).

Odnos planiranih rashoda za 2018. godinu, procijenjenih za 2017. godinu i ostvarenih u 2016. godini prikazuje tabela:

Redni broj	Vrsta rashoda	Ostvareno u 2016. god.	Procjena 2017. god.	Planirano u 2018. god.	Index	
					6/4	6/5
1	2	4	5	6	7	8
1	Troškovi materijala	131.370.756	130.251.666	143.682.850	109	110
2	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi	232.988.726	239.824.274	236.367.027	101	99
3	Troškovi amortizacije i rezerviranja	186.526.514	208.500.000	208.000.000	112	100
4	Troškovi proizvodnih usluga	56.270.224	70.544.993	84.612.222	150	120
5	Nematerijalni troškovi	56.864.706	68.702.860	72.162.500	127	105
6	Financijski rashodi	15.281.149	4.127.753	4.200.000	27	102
7	Ostali rashodi	28.544.690	14.990.922	10.100.000	35	67
8	Rashodi iz ranijeg perioda	2.230.370	1.074.733	-	-	-
	Ukupno:	710.077.135	738.017.201	759.124.599	107	103

Planirana struktura ukupnih rashoda je sljedeća:

1.	Troškovi materijala	143.682.850	19 %
2.	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi	236.367.027	31 %
3.	Troškovi amortizacije i rezerviranja	208.000.000	28 %
4.	Troškovi proizvodnih usluga	84.612.222	11 %
5.	Nematerijalni troškovi	72.162.500	10 %
6.	Financijski rashodi	4.200.000	0 %
7.	Ostali rashodi	10.100.000	1 %

Troškovi materijala

Planirani iznos troškova materijala je za 9 % veći u odnosu na 2016. godinu i za 10 % u odnosu na procjenu istih u 2017. godini. Razlog povećanja jest projektirana inflacija i plansko preventivno održavanje vodovodne i kanalizacijske mreže.

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi

Navedeni troškovi su planirani za 1 % više u odnosu na 2016. godinu i za 1 % manje u odnosu na procjenu njihove realizacije u 2017. godini.

Navedeni troškovi su planirani na temelju planiranog broja osoba u stalnom radnom odnosu i osoba na određeno vrijeme i već utvrđenih elemenata njihovih zarada.

Poduzeće za 2018. godinu predviđa broj zaposlenika u skladu s Odlukom o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu, broj I-00-02-61/2017 od 16.11.2017. godine.

Troškovi naknada za osobe angažirane po ugovoru o djelu i na privremeno povremenim poslovima su planirana u skladu sa zakonskim ograničenjima u iznosu i broju izvršitelja.

Ostali troškovi u grupi planirani su prema instrukcijama osnivača za izradu programa poslovanja i planirani su na razini plana za 2017. godinu.

Troškovi amortizacije i rezerviranja

Planirani troškovi amortizacije su za 12 % veći u odnosu na 2016. godinu i na istoj razini kao i u 2017. godini. Radi se o aktiviranju novih objekata izgrađenih sredstvima kredita dobivenog za projekt Unapređenje vodnih sustava grada Subotice.

Troškovi proizvodnih usluga

Planirani troškovi proizvodnih usluga su za 50 % veći u odnosu na 2016. godinu i za 20 % u odnosu na procjenu za 2017. godinu. Najveće udio u istim imaju proizvodni troškovi, troškovi očitavanja vodomjera i troškovi dostave računa korisnicima usluga. Navedeni troškovi su veći zbog troškova na izradi povećanog broja priključaka (zemljani, asfaltni i drugi radovi). Također, veći obujam ovih troškova je i zbog obveze mjesečnog očitavanja vodomjera u kućanstvima, za razliku od ranijih perioda kada je to vršeno tri puta godišnje.

Nematerijalni troškovi

Nematerijalni troškovi su planirani za 27 % više u odnosu na 2016. godinu i 5 % više u odnosu na procjenu za 2017. godinu. Najveće udio u istim imaju troškovi analize pitke i otpadne vode, troškovi održavanja softvera, poreza na imovinu, naknada za korištenje voda, odvođnjavanja, korištenje objekata za odvođenje otpadnih voda, unapređenje životnog okoliša, premije osiguranja i troškovi izvršitelja.

Financijski rashodi

Planirana razina financijskih rashoda je za 73 % manja u odnosu na 2016. godinu i za 2 % veća u odnosu na procjenu istih za 2017. godinu. Ovi troškovi se odnose na kamate po kreditima i financijskom lizingu. Negativni efekti valutne klauzule se ne planiraju, ali realno mogu nastati u slučaju kada poduzeće ima deviznu obvezu i datumom bilance dođe do promjene tečaja valute u kojoj je obveza iskazana. Poduzeće ima iskazane značajne obveze u eurima, stoga svako pomicanje tečaja eura na više utječe na rashode poduzeća. Tijekom 2016. godine je bila takva situacija i zbog toga su ovi troškovi bili veći.

Ostali rashodi

Planirana razina ostalih rashoda je za 65 % manja u odnosu na 2016. godinu i za 33 % manja u odnosu na procjenu istih u 2017. godine. U strukturi ovih rashoda najveći udio bilježe rashodi po osnovi obezvređenja potraživanja. Poduzeće će i u idućem periodu nastojati pospiješiti naplatu svojih usluga i smanjiti iznos ispravke potraživanja. Obračunavanje zatezne kamate na potraživanja koja nisu u roku izmirena, predstavlja dodatni mehanizam, koji će pomoći u naplati ovih potraživanja.

4.5 Elementi za cjelovito sagledavanje cijena proizvoda i usluga

Prikaz cijena usluga iz osnovne djelatnosti poduzeća (cijene su iskazane bez PDV-a):

Za korisnike u individualnom i kolektivnom stanovanju (kućanstva)

- čista voda	44,80 din/m ³
- odvođenje otpadnih voda	25,40 din/m ³
- pročišćavanje otpadnih voda	28,80 din/m ³

Za korisnike usluga u poslovnom prostoru

- čista voda	47,00 din/m ³
- odvođenje otpadnih voda	30,00 din/m ³
- pročišćavanje otpadnih voda	36,00 din/m ³

Za beneficirane potrošače i potrošače iz kategorije zanatstva

- čista voda	47,00 din/m ³
- odvođenje otpadnih voda	28,73 din/m ³
- pročišćavanje otpadnih voda	32,18 din/m ³

Naknada za pogonsku spremnost sustava za sve kategorije korisnika iznosi 80,00 dinara

Skupština Grada Subotice je na 24. sjednici održanoj dana 25. rujna 2014. godine donijela Rješenje o davanju suglasnosti na Odluku o cijenama čiste vode, odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica, čija je primjena počela od 01. listopada 2014. godine.

Obveza izjednačavanja cijena za sve kategorije potrošača proizlazi iz „Ugovora o kreditu“ zaključenog između Grada Subotica i EBRD, za rekonstrukciju i izgradnju uređaja za pročišćavanje otpadnih voda, kao i „Ugovora o pružanju usluga opskrbe vodom, sakupljanja i obrade otpadnih voda za Grad Suboticu“, zaključenog između Grada Subotica i JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica. Sastavni dio potpisanih ugovora je i Akcijski plan prema kome se, počevši od 2012. godine vrši postupno usklađivanje cijena, da bi krajem 2016. godine ukupna cijena čiste vode, odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda za sve kategorije potrošača iznosila 112 din/m³ (bez PDV).

Navedeni rokovi izjednačavanja cijena su prolongirani do kraja 2018. godine.

4.6 Iznos i dinamika prihoda iz proračuna Grada Subotice

Subvencije iz proračuna Grada Subotica za 2018. godinu su predviđene za investicijsko održavanje na pročistaču otpadnih voda.

U okviru odobrenih aroprijacija za razdio 4 glava 07, Program 2 – Komunalna djelatnost, funkcija 470, ekonomska klasifikacija 4512 Kapitalne subvencije Poduzeću su opredijeljena sredstva u iznosu od 25.000.000 dinara.

Prilog 4
u dinarima

Subvencije i ostali prihodi iz proračuna

2017.godina					
Prihod	Planirano	Preneseno iz proračuna	Realizirano (procjena)	Neurošeno	Iznos neutrošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	6.618.000	5.884.057	5.884.057	0	0
Ostali prihodi iz proračuna*					
UKUPNO	6.618.000	5.884.057	5.884.057	0	0

Struktura subvencija u 2017. godini:

- Kapitalne subvencije iz Fonda za životni okoliš u iznosu od 5.488.000 dinara. Namjena ovih sredstava jest izrada projektne dokumentacije za završetak kanalizacije naselja Palić (dio za preuzete obveze iz 2016. godine je 3.077.000 dinara);
- Kapitalne subvencije za komunalnu djelatnost – vodoopskrba dodijeljena su sredstva u iznosu od 700.000 dinara za projektno tehničku dokumentaciju za vodovodnu i kanalizacijsku mrežu u gradu i elaborate sanitarne zaštite.
- Čišćenje i održavanje otvorenih kanala u iznosu od 470.000 dinara.

Plan za period 01.01-31.12.2018. godina				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije	5.250.000	11.250.000	17.500.000	25.000.000
Ostali prihodi iz proračuna*				
UKUPNO	5.250.000	11.250.000	17.500.000	25.000.000

Kapitalne subvencije u 2018. godini predviđene su za investicijsko održavanje na pročištaču otpadnih voda – nabava pjeskolova, perača pijeska, ugradnja uređaja i povezanih cjevovoda, izgradnja građevinskog objekta, nabava i ugradnja vijične srpke, miksera i izrada tehničke dokumentacije.

Subvencije osnivača bit će detaljno prikazane u Posebnom programu korištenja kapitalnih subvencija.

4.7 Troškovi zaposlenika

Prilog 5
u dinarima

R.br.	Troškovi zaposlenika	Plan 01.01-31.12.2017.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2017.	Plan 01.01- 31.03.2018.	Plan 01.01- 30.06.2018.	Plan 01.01- 30.09.2018.	Plan 01.01- 31.12.2018.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	115.554.251	112.825.789	27.853.233	56.144.614	84.628.970	112.887.200
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	160.025.275	156.246.765	38.572.542	77.751.854	117.198.407	156.331.810
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	188.768.319	184.518.585	45.580.917	91.861.106	138.440.262	184.730.764
4.	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	211	200	200	200	200	200
4.1.	- na neodređeno vrijeme	208	197	197	197	197	197
4.2.	- na određeno vrijeme	3	3	3	3	3	3
5	Naknade po ugovoru o djelu	700.000	700.000	87.500	175.000	262.500	350.000
6	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu*	2	2	1	1	1	1
7	Naknade po autorskim ugovorima						
8	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima*						
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	9.435.000	9.400.000	2.500.000	5.000.000	7.500.000	9.435.000
10	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	12	12	16	16	16	16

R.br.	Troškovi zaposlenika	Plan 01.01-31.12.2017.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2017.	Plan 01.01- 31.03.2018.	Plan 01.01- 30.06.2018.	Plan 01.01- 30.09.2018.	Plan 01.01- 31.12.2018.
11	Naknade fizičkim osobama po osnovi ostalih ugovora						
12	Broj primatelja naknade po osnovi ostalih ugovora*						
13	Naknade članovima skupštine						
14	Broj članova skupštine*						
15	Naknade članovima nadzornog odbora	1.623.420	1.623.420	412.500	825.000	1.237.500	1.623.420
16	Broj članova nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3
17	Naknade članovima Povjerenstva za reviziju						
18	Broj članova Povjerenstva za reviziju*						
19	Prijevoz zaposlenika na posao i sa posla	9.500.000	9.400.000	2.350.000	4.700.000	7.050.000	9.140.000
20	Dnevnice na službenom putu	750.000	750.000	187.500	375.000	562.500	750.000
21	Naknade troškova na službenom putu	460.000	460.000	115.000	230.000	345.000	460.000
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	220.000	220.000	0	550.000	550.000	1.100.000
23	Jubilarne nagrade	4.800.000	4.800.000	1.500.000	2.400.000	3.800.000	5.200.000
24	Broj primatelja	26	26	6	11	19	27

R.br.	Troškovi zaposlenika	Plan 01.01-31.12.2017.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2017.	Plan 01.01- 31.03.2018.	Plan 01.01- 30.06.2018.	Plan 01.01- 30.09.2018.	Plan 01.01- 31.12.2018.
25	Smještaj i prehrana na terenu						
26	Pomoć radnicima i obitelji radnika	950.000	950.000	137.500	475.000	712.500	950.000
27	Solidarna pomoć zaposlenicima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja u skladu s Aneksom kolektivnih ugovora	5.500.000	5.300.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
28	Stipendije	170.000	170.000	50.000	100.000	150.000	200.000
29	Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama	400.000	400.000	0	0	0	400.000

Troškovi zaposlenika obuhvaćaju kompletne personalne troškove, odnosno zarade, angažiranje po ugovorima i ostala osobna primanja.

Masa za zarade je planirana na temelju planiranog broja zaposlenika koji je usklađen s Odlukom o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu. Broj zaposlenika je s 210 smanjen na 199 u skladu s Odlukom, i isti se odnosi na druge zaposlenike bez direktora kao imenovane osobe.

Prilikom projekcije, novčana masa za isplatu zarada zaposlenim osobama sačinjena je na temelju ukupnog broja zaposlenika uzimajući u obzir smanjenje broja izvršitelja u odnosu na plan prethodne godine, godišnjeg fonda sati rada, koeficijenta radnog mjesta zaposlenika koji je utvrđen ugovorom o radu i vrijednosti radnog sata od 164,05 dinara u bruto iznosu ili 115 dinara u neto iznosu. Za 10 zaposlenika koeficijent je s 1,14 povećan na 1,25, kako bi se primijenila Odluka o visini minimalne cijene rada za period siječanj - prosinac 2018. godine. Također, projektirana je veća naknada za minuli rad za 0,4 % zbog većeg iznosa godina staža zaposlenika. Minuli rad se obračunava na sve godine staža, u skladu s Kolektivnim ugovorom za JKP „Vodovod i kanalizacija“, broj 225/1-2016 od 01.04.2016. godine.

U projekciji iskazane bruto mase je sadržana i visina novčane mase po umanjenju za 10% koja će se prilikom svake isplate prenositi na izdvojeni račun proračuna Republike Srbije.

Razlika koja se uplaćuje u proračun, također se evidentira u okviru grupe računa 52 – Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni troškovi.

Nedostajuća radna snaga angažira se preko ugovora o privremeno – povremenim poslovima . Troškovi naknada za osobe angažirane po ugovoru o djelu i na privremeno povremenim poslovima su planirana u skladu sa zakonskim ograničenjima u iznosu i broju izvršitelja.

U 2018. godini su planirana sredstva za isplatu otpremnina zaposlenika koji ostvaruju uvjete za odlazak u mirovinu. Uvjet za mirovinu ispunjava četvero zaposlenika i planirana je isplata otpremnina u iznosu od tri prosječne zarade (prema Zakonu o radu i kolektivnim ugovorima).

Kako je smjernicama Vlade RS za izradu godišnjih programa poslovanja i predviđeno troškovi koji se odnose na naknade po ugovoru o djelu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima planiraju najviše do razine za 2017. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju. Troškovi ugovora o djelu planirani su u manjem iznosu u odnosu na procjenu, isti za 2018. godinu iznose 350.000 dinara i odnose se na naknadu za rad člana povjerenstva za reklamacije iz udruge za zaštitu potrošača. Troškovi privremenih i povremenih poslova su planirani u iznosu od 9.435.000 dinara kao i u prethodnoj godini.

Jubilarne nagrade za dugogodišnji rad zaposlenika su planirane u iznosu od 5.200.000 dinara za 27 zaposlenika, a u skladu s Posebnim kolektivnim ugovorom za javna i javnokomunalna poduzeća Grada Subotice (Sl. glasnik RS broj 83/2015), člankom 69. Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije („Sl.Glasnik RS“ br.27/2015) , kao i Aneksima ugovora o radu koji važe od dana 01.10.2015. godine, a koji su usuglašeni s odredbama zakona i kolektivnih ugovora.

Troškovi prijevoza zaposlenika na posao i s posla su planirani u iznosu od 9.140.000 dinara za 4 % manje u odnosu na procjenu istih u 2017. godini . Umanjenje je izvršeno za zaposlenike kojima je prestao radni odnos s 29.12.2017. godine.

Troškovi za službena putovanja, troškovi dnevnica i naknada troškova na službenom putu planirani u ukupnom iznosu od 1.210.000 dinara, kao i prethodne godine.

Isplate pomoći radnicima i obitelji radnika planirani su u iznosu od 950.000 dinara, odnosno na istoj razini kao i prethodne godine. Naknade troškova ostalim fizičkim osobama planirane u iznosu od 400.000 dinara (paketići za djecu zaposlenika), također na istom razini kao i prethodne godine.

Za 2018. godinu planirana je stipendija za dijete preminulog radnika u iznosu od 200.000 dinara

Troškovi naknada članova Nadzornog odbora za 2018. godinu planirani su u iznosu od 1.623.420 dinara, u skladu s odredbama Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava (Sl. glasnik RS br. 116/14).

Poduzeće planira isplatu solidarne pomoći zaposlenicima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja u iznosu od 10.000.000 dinara, prema potpisanom Aneksu II. Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti RS koji je potpisan 19.12.2017. godine. Iznos solidarne pomoći po zaposleniku iznosi 41.800 dinara u neto iznosu. Ukupno planirani iznos je iskazan s pripadajućim porezom.

U skladu s prethodnim, planira se i potpisivanje aneksa kolektivnog ugovora kod poslodavca.

V. PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA

Planiranu dobit za 2017. godinu, Poduzeće će iskoristiti za pokriće dijela gubitka, s obzirom da ima iskazan gubitak iz prethodnog perioda.

U skladu s člankom 20. Statuta JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica, Odluku o načinu raspodjele dobiti donosi Nadzorni odbor Poduzeća, uz suglasnost Skupštine Grada Subotica.

VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

6.1. Struktura zaposlenika po sektorima / organizacijskim jedinicama

Prilog 6

Re d. br.	Sektor/ Organizacijska jedinica	Broj sistemati- ziranih radnih mjestaja	Broj izvršitel- ja	Broj zaposlenika po kadrovoj evidenciji	Broj zaposlenika na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenika na određeno vrijeme	VSS		VS		VKV		SSS		KV		PK		NK		UKUPNO	
							Ostv aren o 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostva reno 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostvar eno 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostva reno 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostva reno 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostva reno 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostva reno 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostva reno 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018
1	Izvršni direktori	4	3	3	3	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3
2	Sektor proizvodnje vode	13	22	22	21	1	3	3	1	1	2	2	9	9	6	6	0	0	1	1	23	23
3	Sektor pročišćavanja otpadnih voda	12	20	20	19	1	5	5	1	1	1	1	6	6	4	4	0	0	2	2	19	19
4	Sektor linijskih objekata – voditelj i suradnik	2	2	2	2	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2
5	Sektor linijskih objekata – distribucija	16	38	38	38	0	1	1	1	1	1	1	9	9	16	16	5	5	5	5	38	38
6	Sektor linij.objekata – Služba odvođenja	8	18	18	18	0	0	0	0	0	0	0	4	4	6	6	1	1	7	7	18	18
7	Sektor linijskih objekata - skladištarskih poslovi	3	3	3	3	0	0	0	0	0	1	1	0	0	1	1	1	1	0	0	3	3
8	Resor financija – Služba knjigov.financ. operative	6	9	9	9	0	1	1	2	2	0	0	6	6	0	0	0	0	0	0	9	9
9	Resor financija – Služba eviden.obračun a i naplate	6	9	9	9	0	0	0	1	1	1	1	6	6	0	0	1	1	0	0	9	9
10	Resor financija – Služba plana i analize	4	2	2	2	0	1	1	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	2	2
11	Sektor općih i prav.poslova administrativni poslovi	3	3	3	3	0	2	2	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3

Re d. br.	Sektor/ Organizacijska jedinica	Broj sistemati- ziranih radnih mjesto	Broj izvršitel- ja	Broj zaposlenika po kadrovske evidenciji	Broj zaposlenika na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenika na određeno vrijeme	VSS		VS		VKV		SSS		KV		PK		NK		UKUPNO	
							Ostv aren o 31.12 - 2017	Plan 31.12. 2018	Ostv aren o 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostv aren o 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostv aren o 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostv aren o 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostv aren o 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostv aren o 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostv aren o 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018
12	Sektor općih i pravnih poslova – Služba javne nabave	3	3	3	3	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3
13	Sektor općih i pravnih poslova – Služba za odnose s potrošačima	3	6	6	6	0	1	1	0	0	0	0	4	4	0	0	0	0	1	1	6	6
14	Resor kontrole – Služba kvalitete i kontrole	5	2	2	2	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2
15	Resor kontrole – Služba pratećih poslova	11	17	17	17	0	0	0	0	0	0	0	4	4	1	1	2	2	10	10	17	17
16	Resor kontrole – Služba za laborat. ispitiva nje vode	8	15	15	15	0	4	4	0	0	0	0	10	10	0	0	0	0	1	1	15	15
17	Resor investicija i razvoja – Služba razvoja i projektiranja	5	3	3	3	0	2	2	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	3	3
18	Resor investicija i razvoja – RJ za realizaciju projekta	3	3	3	3	0	2	2	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	3	3
19	Resor investicija i razvoja – Služba za vođenje investicija	6	7	7	7	0	4	4	0	0	0	0	3	3	0	0	0	0	0	0	7	7
20	Resor investicija i razvoja – Služba za PR i inform. sustave -Voditelj	1	1	1	1	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
21	Resor investicija i	5	2	2	1	1	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2

Re d. br.	Sektor/ Organizicijska jedinica	Broj sistematiziranih radnih mjesta	Broj izvršitelja	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenika na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenika na određeno vrijeme	VSS		VS		VKV		SSS		KV		PK		NK		UKUPNO	
							Ostvaren o 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostvareno 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostvareno 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostvareno 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostvareno 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostvareno 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostvareno 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018	Ostvareno 31.12. 2017	Plan 31.12. 2018
	razvoja – RJ za GIS																					
22	Služba za PR i inform.sustav RJ Informatika	4	3	3	3	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3
23	Samost.funkcija – Interni revizor	1	1	1	1	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
24	Samost.funkcija –Samostalni stručni suradnik za projekte	1	1	1	1	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
	Kontrolno tijelo/Tijelo za ovjeravanje	5	6	6	6	0	0	0	0	0	3	3	2	2	0	0	0	0	1	1	6	6
	ukupno	138	199	199	196	3	44	44	7	7	9	9	66	66	34	34	10	10	28	28	199	199

6.2. Kvalifikacijska, starosna i spolna struktura zaposlenika i struktura zaposlenika prema vremenu provedenom u radnom odnosu i predsjednika i članova nadzornog odbora

Prilog 7

Kvalifikacijska struktura

Starosna struktura

Redni broj	Opis	Zaposlenici		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2017.	Broj na dan 31.12.2018.	Broj na dan 31.12.2017.	Broj na dan 31.12.2018.
1	VSS	45	45	3	3
2	VS	8	8		
3	VKV	9	9		
4	SSS	66	66		
5	KV	34	34		
6	PK	10	10		
7	NK	28	28		
UKUPNO		200	200	3	3

*Prethodna godina **Struktura po spolu**

Redni broj	Opis	Zaposlenici		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2017.	Broj na dan 31.12.2018.	Broj na dan 31.12.2017.	Broj na dan 31.12.2018.
1	Muški	138	138	1	1
2	Ženski	62	62	2	2
UKUPNO		200	200	3	3

*Prethodna godina

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2017.	Broj zaposlenika 31.12.2018.
1	Do 30 godina	13	8
2	30 do 40	34	36
3	40 do 50	60	59
4	50 do 60	86	83
5	Preko 60	7	14
UKUPNO		200	200
Prosječna starost		45 godina	44 godina

*Prethodna godina

Struktura po vremenu u radnom odnosu

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2017.	Broj zaposlenika 31.12.2018.
1	Do 5 godina	13	9
2	5 do 10	19	18
3	10 do 15	9	11
4	15 do 20	16	14
5	20 do 25	31	32
6	25 do 30	49	41
7	30 do 35	43	51
8	Preko 35	20	24
UKUPNO		200	200

*Prethodna godina

Struktura zaposlenika

Prosječna starost zaposlenika je 44 godina, a kod zaposlenika u osnovnoj djelatnosti (proizvodnji) i više. Od ukupnog broja zaposlenika 49 % ima preko 50 godina, a 58 % ima staž duži od 25 godina, dok trećinu od broja zaposlenika čine žene.

Nedostajući kadrovi su uglavnom u osnovnoj djelatnosti i to od polukvalificiranih do visokokvalificiranog stručnog kadra.

S obzirom na svrhu postojanja Poduzeća - kvalitetno i neprekidno pružanje usluga isporuke pitke vode, kao i usluga odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda, Poduzeće obavlja djelatnost od vitalnog značaja po zdravlje i sigurnost svojih korisnika, te je neophodna iznimno kvalificirana i stručna radna snaga.

Polovica efektivnog radnog vremena zaposlenika ostvari se na realizaciji osnovne djelatnosti, odnosno na poslovima iz djelokruga resora proizvodnje. Preostali dio radnog vremena predviđen je za poslove podrške i logistike procesima proizvodnje kao i korporativnom upravljanju na najvišoj razini u Poduzeću.

Kako bi ostvarili navedene ciljeve, tijekom 2018. godine su planirane aktivnosti na usavršavanju zaposlenika uz troškove stručnog osposobljavanja, koji su planirani u ukupnom iznosu od 1.300.000 dinara. Navedeni troškovi, koji se odnose na usavršavanje zaposlenika kako bi mogli izvršavati svoje radne zadatke, obuhvaćaju sljedeće: stručnu obuku zaposlenika u skladu sa zahtjevima standarda ISO 9001, 14001, 18001 i HACCP, stručno osposobljavanje za primjenu tehničkih standarda i uputa u djelatnosti poduzeća, osposobljavanje zaposlenika za pružanje prve pomoći, usavršavanje iz oblasti implementacije projekta iz međunarodnih fondova i troškove stručnih seminara na koje će zaposlenici biti upućivani tijekom godine.

Poduzeće će nastojati optimizirati strukturu zaposlenika i internom preraspodjelom poslova i zaposlenika izvršiti ostvarenje utvrđenih ciljeva.

6.3. Dinamika zapošljavanja

Prilog 8

R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.12.2017. godine*	200			Stanje na dan 30.06.2018. godine	200
	Odljev kadrova u periodu 01.01.-31.03.2018.	0			Odljev kadrova u periodu 01.01.-30.09.2018.	2
1	navesti osnovu			1	navesti osnovu – starosna mirovina	1
2				2	- prevremena starosna mirovina	1
3				3		
4				4		
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2018.	0			Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.09.2018.	2
1	navesti osnovu			1	navesti osnovu – na određeno vrijeme	2
2				2		
	Stanje na dan 31.03.2018. godine	200			Stanje na dan 30.09.2018. godine	200
R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.03.2018. godine	200			Stanje na dan 30.09.2018. godine	200
	Odljev kadrova u periodu 01.01.-30.06.2018.	2			Odljev kadrova u periodu 01.01.-31.12.2018.	4
1	navesti osnovu – starosna mirovina	1		1	navesti osnovu – starosna mirovina	2
2	- prevremena starosna mirovina	1		2	- prevremena starosna mirovina	2
3				3		
4				4		
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-30.06.2018.	2			Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.12.2018.	4
1	navesti osnovu – na određeno vrijeme	2		1	navesti osnovu – na određeno vrijeme	4
2				2		
	Stanje na dan 30.06.2018. godine	200			Stanje na dan 31.12.2018. godine	200

Dinamika zapošljavanja

Programom poslovanja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2018. godinu planirani broj zaposlenika na neodređeno vrijeme iznosi 199 i direktor poduzeća, kao imenovana osoba na mandatno razdoblje. Broj zaposlenika je planiran u skladu s Odlukom o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu, broj I-00-02-61/2017 od 16.11.2017. godine.

Nakon odlaska u mirovinu zaposlenika, planira se prijem osoba u radni odnos na određeno vrijeme. Slobodna i upražnjena radna mjesta, kao i dodatno zapošljavanje će se popunjavati isključivo u skladu sa Zakonom o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenika u javnom sektoru (Sl. glasnik RS, broj 68/15), Zakonom o proračunskom sustavu (Sl. glasnik RS broj 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 – ispravka, 108/13, 142/14 i 68/15 i dr. zakon) i Uredbom o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava (Sl. glasnik RS, br.113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15 i 59/15) i Odlukom o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu.

Zakonom o proračunskom sustavu je predviđeno da ukupan broj zaposlenika na određeno vrijeme zbog povećanog obujma posla, osoba angažiranih po ugovoru o djelu, ugovoru o privremenim i povremenim poslovima, preko omladinske i studentske zadruge i osoba angažiranih po drugim osnovama, kod korisnika javnih sredstava, ne može biti veći od 10% ukupnog broja zaposlenika.

U skladu s naprijed navedenim, Programom poslovanja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2018. godinu planira se angažiranje jedne osobe po ugovoru o djelu (član Povjerenstva za rješavanje reklamacija korisnika) i 16 osoba na privremenim i povremenim poslovima, koji će nadomjestiti nedostatak radne snage na poslovima u proizvodnji i administraciji.

6.4. Sredstva za zarade

Planirana masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2017.godinu – Bruto 1

Plan po mjesecima 2017.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
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
UKUPNO	2530	160.025.275	759.000	2518	158.105.275	753.467				12	1.920.000	1.920.000
PROSJEK	211	13.335.440	63.250	210	13.175.440	62.789				1	160.000	160.000

Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2017.godinu – Bruto 1**

Isplata po mjesecima 2017.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
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
UKUPNO	2.517	156.246.765	744.915	2.505	154.449.047	739.872				12	1.797.718	1.797.718
PROSJEK	210	13.020.564	62.076	209	12.870.754	61.656				1	149.810	149.810

* isplata s procjenom do kraja godine

** isplata s procjenom do kraja godine starozaposleni u 2017. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u prosincu prethodne godine

Masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2018. godinu - bruto 1

Plan po mjesecima 2018.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI				POSLOVODSTVO	
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
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
UKUPNO	2.400	156.331.810	781.659	2.388	154.411.810	775.939				12	1.920.000	1.920.000
PROSEK	200	13.027.651	65.138	199	12.867.651	64.662				1	160.000	160.000

*starozaposleni u 2017. godini su oni zaposleni koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

Masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2018. godinu - Bruto 2

Plan po mjesecima 2018.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
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
UKUPNO	2.400	184.730.764	923.654	2.388	182.467.084	916.920				12	2.263.680	2.263.680
PROSEK	200	15.394.230	76.971	199	15.205.590	76.410				1	188.640	188.640

*starozaposleni u 2018. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

6.5. Iznos sredstava koji će se uplatiti u proračun Republike Srbije

Prilog 9a

Plan obračuna i isplate zarada u 2018. godini

Mjesec	Isplaćen Bruto 2 u 2017. godini	Planiran Bruto 2 u 2018. godini pre primene zakona*	Planiran Bruto 2 u 2018. godini posle primene zakona*	Planirani iznos uplate u proračun RS
	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
UKUPNO	185.639.304	196.732.027	184.730.764	12.001.263

* Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava

U projekciji bruto mase za zarade iskazana je visina novčane mase po umanjenju za 10 % koja će se prilikom svake isplate prenositi na izdvojeni račun proračuna Republike Srbije. Planirani iznos ovih sredstava je 12.001.263 dinara na godišnjoj razini ili prosječno 1.000.105 dinara na mjesečnom razini. Navedeno umanjenje je vršeno u skladu sa Zakonom o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava (Sl. glasnik RS br. 116/14).

6.6. Naknade predsjedniku i članovima nadzornog odbora

Prilog 10

Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u neto iznosu

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija prethodna godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan tekuća godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	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
UKUPNO	1.026.000	378.000	324.000	24	1.026.000	378.000	324.000	24
PROSJEK	85.500	31.500	27.000	2	85.500	31.500	27.000	2

Naknade Nadzornog odbora / Skupštine u bruto iznosu

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2017.godina					Nadzorni odbor / Skupština - plan 2018. godina				
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u proračun	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Uplata u proračun
	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
UKUPNO	1.623.420	598.101	512.658	24	180.380	1.623.420	598.101	512.658	24	180.380
PROSJEK	135.285	49.842	42.722	2	15.032	135.285	49.842	42.722	2	15.032

Planirane naknade članovima Nadzornog odbora

Naknade predsjednika i članova Nadzornog odbora utvrđene su Rješenjem Skupštine Grada Subotice, broj: **I-00-022-81/2014** od 20.02.2014. godine. Programom poslovanja za 2018. godinu planirana je isplata naknada za tri člana Nadzornog odbora. Mjesečni iznos naknade predsjednika Nadzornog odbora nakon umanjenja iznosi 31.500 dinara (35.000 dinara prije umanjenja), dok naknada članova iznosi 27.000 dinara nakon umanjenja (30.000 dinara prije umanjenja). Naknade su planirane u skladu s odredbama Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava (Sl. glasnik RS br. 116/14), u skladu s čime je utvrđen i iznos od 180.380 dinara, koji se uplaćuje u proračun.

Poduzeće nije u obvezi prema Zakonu o privrednim društvima i Zakonu o javnim poduzećima formirati Povjerenstvo za reviziju.

VII. KREDITNA ZADUŽENOST

Prilog 11

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Originalna valuta	Garancija države Da/Ne	Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2017 prethodne godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2017 prethodne godine	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počeka	Period počeka (Grace period)	Datum prve otplate	Kamatna stopa	Broj otplata tijekom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za tekuću godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2018 tekuće godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2018 tekuće godine
												Ukupno glavnica	Ukupno kamata		
Domaći kreditor															
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 s raspoloživim sredstvima	47.500.000	485.000		
Strani kreditor															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Ukupno kreditno zaduženje	68.859.872														
<i>od čega za likvidnost</i>	47.500.000														
<i>od čega za kapitalne projekte</i>	21.359.872														

PLANIRANO KREDITNO ZADUŽIVANJE U 2018. GODINI*

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Origin alna valuta	Garancija države Da/Ne	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počka	Period počka (Grace period)	Datum prve otplate	Kamatna stopa	Broj otplate tijekom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za tekuću godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2018 tekuće godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2018 tekuće godine
										Ukupno glavnica	Ukupno kamata		
Domaći kreditor													
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 s raspoloživi m sredstvima	47.500.000	485.000		
.....													
Strani kreditor													
.....													
.....													
.....													
.....													
.....													
Ukupno kreditno zaduženje	68.859.872												
<i>od čega za likvidnost</i>	47.500.000												
<i>od čega za kapitalne projekte</i>	21.359.872												

* godina za koju se donosi Program poslovanja

Analizom zaduženosti Poduzeća, uočava se kako u strukturi pasive bilance stanja vlastiti izvori sudjeluju s 48 %, dok tuđi izvori (dugoročni i kratkoročni) sudjeluju s 52 %. Vlastite izvore čini vlastiti kapital Poduzeća, koji predstavlja ujedno i garantnu supstancu, jer štiti vjerovnike od gubitka pozajmljenog kapitala i osigurava sigurnost u naplati potraživanja.

Struktura poslovne pasive s planiranim stanjem na dan 31.12.2018. godine prikazana je sljedećom tabelom:

u tisućama dinara

R.br	Naziv pozicije	Iznos /plan 2018. godine/	%
1.	Vlastiti kapital	2.329.175	48,00
2.	Dugoročne obveze i rezerviranja	926.020	19,00
3.	Kratkoročne obveze	1.611.252	33,00
4.	Poslovna pasiva	4.883.572	100,00

Ono što je značajno napomenuti, jest činjenica da u strukturi kratkoročnih izvora primljene donacije sudjeluju s 87 %. Riječ je o namjenskim sredstvima, koja su korištena za ulaganja u kapitalne i sekundarne investicije. Najveći dio ovih sredstava se odnosi na donaciju DEC-a (Delegacija Europske komisije), koja se koristila za financiranje izgradnje linije mulja na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda, kao i donaciju "European Western Balkan Joint Funds", iz koje se financira izgradnja kolektora VII, studija za upravljanje muljem (Feasibility Study for New Sludge Management) i podrška za PIU grupu (Project Management and Implementation Support Services).

Kako su donacije namjenski bespovratan prihod, koji se ostvaruje na temelju pisanog ugovora između davatelja i primatelja donacije, shodno tome ne postoji obveza Poduzeća u smislu vraćanja ovih sredstava, već samo namjenskog korištenja.

Sljedeći pokazatelji daju informacije do koje je mjere Poduzeće financirano iz tuđih izvora i koliko je sposobno podmiriti svoje dužničke obveze:

Pokazatelj samostalnosti = vlastiti kapital/ukupni izvori financiranja – 0,48

Pokazatelj zaduženosti = tuđi izvori/ ukupni izvori financiranja – 0,52

Pokazatelj sigurnosti = vlastiti kapital/tuđi izvori – 0,92

Klasično pravilo financiranja zahtijeva da udio vlastitog i pozajmljenog kapitala bude jednako (1:1). Na temelju prezentiranih pokazatelja, uočava se kako je veći udio pozajmljenog kapitala u odnosu na vlastiti kapital. U analizu financijske pozicije Poduzeća, neophodno je uključiti i ostala racia, kao što su pokazatelji likvidnosti i solventnosti, kako bi se stvorila potpuna slika financijske strukture i izmjerili dugoročni rizici, koji iz toga proizlaze. Sama činjenica da Poduzeće koristi kratkoročne kredite za likvidnost u periodu vraćanja anuiteta zajma, ukazuju na podatak da nije u mogućnosti servisirati ove dugoročne obveze iz tekućih priljeva ostvarenih iz osnovne i sporedne djelatnosti.

Kreditna zaduženost – pregled sadašnjih kreditnih obveza

U lipnju i prosincu mjesecu 2018. godine, dospijevaju za plaćanje 21. i 22. anuiteta glavnice zajma za rekonstrukciju uređaja za pročišćavanje otpadnih voda, u ukupnom planiranom iznosu od 100.000.000 dinara. U periodu dospijeća obveze povrata anuiteta, Poduzeće koristi kratkoročni revolving kredit za likvidnost.

Na dan 31.12.2017. godine, saldo kratkoročnog revolving kredita za likvidnost iznosi 47.500.000 dinara. U svim tromjesečjima 2018. godine planirana je otplata obroka prema VB lizingu po zaključenim ugovorima za nabavu specijalnog vozila Kanal Džet i nabave deset dostavnih i lakih teretnih vozila putem financijskog lizinga.

Poduzeće planira u drugom tromjesečju, sklopiti ugovor s poslovnom bankom o kratkoročnom revolving kreditu za likvidnost u ukupnom iznosu od 55.000.000 dinara. Zaduživanje će se vršiti na temelju rješenja o davanju suglasnosti na zaduživanje, koje treba donijeti Gradsko vijeće, u skladu s osnivačkim aktom Poduzeća.

U trećem tromjesečju se planira zaključenje ugovora s poslovnom bankom o dozvoljenom prekoračenju po tekućem računu (ovedraft), u ukupnom iznosu od 20.000.000 dinara.

Navedeni kratkoročni izvori financiranja će se koristiti u periodima otplate anuiteta zajma za rekonstrukciju uređaja za pročišćavanje otpadnih voda, u lipnju i prosincu mjesecu 2018. godine.

VIII. PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA

Prilog 13

Redni broj	POZICIJA	Realizacija (procjena) u 2017. godini *	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.-30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
	Dobra					
1.	Crijeva za kombinirano vozilo	0	0	650.000	650.000	650.000
2.	Kamera za snimanje unutarnjosti kanalizacijskih vodova	0	0	9.150.000	9.150.000	9.150.000
3.	Računalna oprema i rezervni dijelovi	1.971.480	2.185.000	2.185.000	2.185.000	2.185.000
4.	Office i CAD software	484.989	0	588.000	588.000	588.000
5.	Pogonsko gorivo, ulje i mazivo	5.750.216	0	0	7.690.000	7.690.000
6.	Električna energija	62.552.000	0	0	0	65.000.000
7.*	Kemikalije za preradu vode *****	4.134.500	4.700.000	4.700.000	4.700.000	4.700.000
8.	Elektromaterijal	2.000.000	0	0	0	3.000.000
9.	Crpni agregati na elektro pogon	998.000	0	0	0	2.500.000
10.	Rezervni dijelovi za održavanje klornih sustava	1.800.000	0	0	0	2.000.000
11.	Mjerno regulacijska oprema	500.000	0	0	0	2.000.000
12.	Induktivni protokomjeri	0	0	0	0	1.200.000
13.	Regulacioni pogon	0	0	0	600.000	600.000
14.	Kontejner za klor	2.200.000	500.000	500.000	500.000	500.000
15.	Kolone za bunare	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
16.	Međuprirubničke leptirice	0	0	500.000	500.000	500.000
17.	Frekventni regulator	4.301.122	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
18.	Sustav video nadzora na VZ I	0	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000

Redni broj	POZICIJA	Realizacija (procjena) u 2017. godini *	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.-30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
19.	Vodovodni i kanalizacijski materijal	12.800.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000
20.	Vodomjeri i rezervni dijelovi	7.923.050	0	8.240.000	8.240.000	8.240.000
21.	Oprema za poboljšanje efikasnosti središnjeg postrojenja za pročišćavanje otpadnih voda s ciljem prilagođavanja specifičnostima recipijenta	0	11.800.000	11.800.000	11.800.000	11.800.000
22.	Online oprema	1.997.252	0	3.584.440	3.584.440	3.584.440
23.*	Kemikalije za UPOV*****	9.421.947	0	0	9.889.850	9.889.850
24.	Trake za prešu	147.760	1.113.710	1.113.710	1.113.710	1.113.710
25.	Kontejneri za mulj	0	560.000	560.000	560.000	560.000
26.	Dizalica i držač propulzora na AB	0	0	975.000	975.000	975.000
27.	Bravarski materijal	1.289.861	0	0	0	1.500.000
28.	Građevinski materijal	0	0	750.000	750.000	750.000
29.	Higijensko sanitarni materijal	1.497.000	0	0	1.700.000	1.700.000
30.	Alati	950.867	0	0	0	1.790.000
31.	Uredski materijal i toneri	2.239.742	0	3.497.000	3.497.000	3.497.000
32.	Namještaj	230.000	0	630.000	630.000	630.000
33.	Nabava i ugradnja opreme za umanjenje koncentracije ukupnog P u izlaznoj vodi	0	0	46.200.000	46.200.000	46.200.000
34.	Materijal za potrebe laboratorija	2.164.712	0	2.990.000	2.990.000	2.990.000
35.	Osobna zaštitna sredstva	3.669.730	4.100.000	4.100.000	4.100.000	4.100.000
36.	Oprema za daljinski monitoring serverskih prostorija	0	0	0	220.000	220.000
37.	Izolacioni aparati za zaštitu dišnih organa za ulazak u šahtove i revizije	0	0	240.000	240.000	240.000

Redni broj	POZICIJA	Realizacija (procjena) u 2017. godini *	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.-30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
38.	Tankvana	0	0	65.000	65.000	65.000
39.	Rezervni dijelovi i potrošni materijal za interno održavanje vozila i radnih strojeva	1.800.000	200.000	200.000	200.000	200.000
40.	Univerzalni dijagnostički uređaj za vozila	0	170.000	170.000	170.000	170.000
41.	Dječji paketići	333.000	0	0	0	333.000
42.	Metalna paleta za odlaganje otpada	0	0	110.000	110.000	110.000
43.	Hrana za pse	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
44.	Darovi poslovnim partnerima	200.000	0	0	0	200.000
45.	Toplinska energija	3.010.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
46.	IBC kontejneri	74.375	0	100.000	100.000	100.000
47.	Rezervni dijelovi za postojeći sustav prijenosa podataka	294.813	0	450.000	450.000	450.000
48.	Vodoravni spremnik za transport 500l	0	0	20.000	20.000	20.000
49.	Priključna kosilica za traktor	0	0	0	220.000	220.000
50.	Tehnička plastika	0	0	0	75.000	75.000
51.	Pregradni zid na VZ I	0	0	0	100.000	100.000
52.	Regulator tlaka	0	300.000	300.000	300.000	300.000
53.	Zemni plin	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000
54.	Traka za obilježavanje gradilišta	100.000	0	95.000	95.000	95.000
55.	Tehnički plinovi	250.000	0	0	295.000	295.000
56.	Industrijska sol	250.000	0	295.000	295.000	295.000
57.	Sitan vodovodarski materijal	110.000	0	100.000	100.000	100.000
58.	Geodetski kočići	0	0	0	6.000	6.000

Redni broj	POZICIJA	Realizacija (procjena) u 2017. godini *	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.-30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
59.	Prometni znaci	350.000	0	400.000	400.000	400.000
60.	Materijal za održavanje kosilica i trimera	0	0	200.000	200.000	200.000
61.	Trakaste zavjese	0	0	40.000	40.000	40.000
62.	Reprezentacija	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
63.	Sitan potrošni materijal laboratorija	90.000	100.000	100.000	100.000	100.000
64.	Aparati fiksne telefonije	0	400.000	400.000	400.000	400.000
65.	Ličilački materijal	200.000	300.000	300.000	300.000	300.000
66.	Rekonstrukcija računalne mreže u Upravi	0	0	480.000	480.000	480.000
	Ukupno dobra:	138.341.416	58.518.710	141.168.150	181.743.700	261.266.700
	Usluge					
1.	Dugoročna strategija razvoja vodoopskrbe, kanaliziranja i zaštite vodoprijemika Subotica do 2035. godine	0	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
2.	Prevoditeljske usluge	450.000	800.000	800.000	800.000	800.000
3.	Reinženjering Oracle poslovno-informacijskog sustava	0	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
4.*	Održavanje Oracle poslovno-informacijskog sustava*****	4.620.000	0	4.920.000	4.920.000	4.920.000
5.	Usluga servisiranja i redovitog održavanja laboratorijske opreme	1.492.770	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
6.	Premije osiguranja	2.250.000	0	0	0	2.500.000
7.	Fizičko osiguranje objekata	1.918.440	0	0	2.200.000	2.200.000
8.	Poslovi spremanja poslovnih prostorija	2.909.748	0	2.420.000	2.420.000	2.420.000
9.	Uslužno održavanje i popravak vozila i velikih radnih strojeva	2.500.000	0	0	0	2.000.000

Redni broj	POZICIJA	Realizacija (procjena) u 2017. godini *	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.-30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
10.	Usluge masovnog tiska i izrade kuverata	2.000.000	0	1.900.000	1.900.000	1.900.000
11.	Elektronički prijenos podataka o naplaćenim računima	1.200.000	0	0	0	1.800.000
12.	Očitavanje mjernih instrumenata korisnika	11.325.699	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000
13.	Servis crpki	3.000.000	0	0	0	3.000.000
14.	Održavanje klorogen uređaja	0	0	700.000	700.000	700.000
15.	Servis industrijskih vodomjera	0	0	0	0	1.700.000
16.	Ovjeravanje vodomjera	0	500.000	500.000	500.000	500.000
17.	Održavanje fontana	0	4.400.000	4.400.000	4.400.000	4.400.000
18.	Izrada projekta	1.760.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
19.	Hidrogeološka dokumentacija	0	1.640.000	1.640.000	1.640.000	1.640.000
20.	Nadzor	0	700.000	700.000	700.000	700.000
21.	Plan preventivnih mjera i angažiranje koordinatora za praćenje izgradnje s aspekta sigurnosti na radu	50.000	1.635.000	1.635.000	1.635.000	1.635.000
22.	Legalizacija	673.500	538.000	538.000	538.000	538.000
23.	Popravlak nadgradnje kombiniranog vozila	0	0	200.000	200.000	200.000
24.	Konzultantske usluge	0	450.000	450.000	450.000	450.000
25.	Geodetsko snimanje kazeta za mulj	0	42.000	42.000	42.000	42.000
26.	Konzultantske usluge za reinženjering Oracle poslovno-informacijskog sustava	0	450.000	450.000	450.000	450.000
27.	Virtual Managed Hosting s Mail servisima i prijenosom podataka	183.700	0	0	0	350.000
28.	Održavanje internetske stranice poduzeća s nadogradnjom za mobilne uređaje	180.000	0	0	0	330.000
29.	Održavanje opreme za obavljanje uredskih poslova	375.270	0	0	400.000	400.000

Redni broj	POZICIJA	Realizacija (procjena) u 2017. godini *	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.-30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
30.	AGROS mreža – aktivna geodetska referentna osnova – Flat Rate (paušal) – 12 mjeseci	0	0	110.000	110.000	110.000
31.	Servis Trimble uređaja i nabava rezervnih dijelova	0	0	0	320.000	320.000
32.	Korištenje softvera za transformaciju koordinata ETRF2000-GK i računanje undulacije geoida iz geoidnog modela (SQM2011)	0	0	0	0	15.500
33.	Pristup podacima putem WMS Servisa – kućni brojevi	0	0	0	120.000	120.000
34.	Izrada video i foto dokumentacije izgradnje kapitalnih objekata	0	210.000	210.000	210.000	210.000
35.	Kemijske i mikrobiološke analize ZZJZ- voda za piće	0	10.900.000	10.900.000	10.900.000	10.900.000
36.	Transport novca	310.000	0	350.000	350.000	350.000
37.	Vulkanizerske usluge	200.000	0	200.000	200.000	200.000
38.	Prethodni - periodični - izvanredni liječnički pregledi zaposlenika	490.000	0	0	490.000	490.000
39.	Sanitarni liječnički pregled	230.000	350.000	350.000	350.000	350.000
40.	deratizacija, dezinfekcija i dezinfekcija objekata i bunara	320.000	360.000	360.000	360.000	360.000
41.	Atestiranje za elektro -lučno zavarivanje bravara	0	0	0	0	20.000
42.	Atestiranje zavarivača PVC	0	0	0	0	160.000
43.	Nadzor na izradi detekcije i signalizacije požara u Upravi	0	0	60.000	60.000	60.000
44.	Izrada Akta o procjeni rizika	0	470.000	470.000	470.000	470.000
45.	Pregled ventila sigurnosti	0	0	0	0	40.000
46.	Ispitivanje radnog okoliša -ljetni period	0	0	0	150.000	150.000
47.	Klasifikacija opasnog otpada	0	0	90.000	90.000	90.000

Redni broj	POZICIJA	Realizacija (procjena) u 2017. godini *	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.-30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
48.	izrada plana upravljanja otpadom- UPOV	0	480.000	480.000	480.000	480.000
49.	servis klima uređaja	150.000	0	150.000	150.000	150.000
50.	Dokvalifikacija po zakonskim obvezama za poslove sigurnost i zdravlje na radu	0	120.000	120.000	120.000	120.000
51.	Sitni popravci u laboratoriju	0	150.000	150.000	150.000	150.000
52.	Dopuna piktograma	0	0	50.000	50.000	50.000
53.	GPS monitoring (mesečno praćenje)	0	170.000	170.000	170.000	170.000
54.	Održavanje telefonske centrale	0	0	0	100.000	100.000
55.	Stolarske usluge	150.000	0	0	0	300.000
56.	Popravak ručnih električnih aparata	0	0	0	100.000	100.000
57.	Održavanje uređaja za evidenciju prisutnosti na radu	0	50.000	50.000	50.000	50.000
58.	Servis mobitela	0	0	0	100.000	100.000
59.	Pranje vozila	100.000	0	0	50.000	50.000
60.	Provjera ISO standarda od strane ovlaštenog tijela za certifikaciju	0	0	0	110.000	110.000
61.	Tehnički pregled vozila	63.840	100.000	100.000	100.000	100.000
62.	Interna provjera IMS i IKT sustava	120.000	0	130.000	130.000	130.000
63.	Angažiranje konzultanta za unapređenje sustava kvalitete	0	180.000	180.000	180.000	180.000
64.	Kratkoročni revolving kredit na osnovicu od 55.000.000,00 dinara	1.100.000	0	3.100.000	3.100.000	3.100.000
65.	Revizija finansijskih izvješća	300.000	0	0	350.000	350.000
66.	Angažiranje vanjskog člana Povjerenstva za rješavanje reklamacija	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000

Redni broj	POZICIJA	Realizacija (procjena) u 2017. godini *	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.-30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
67.	Usluga slanja pismonosnih pošiljki	10.500.000	12.280.000	12.280.000	12.280.000	12.280.000
68.	Prekoračenje po tekućem računu (Overdraft) na osnovicu od 20.000.000,00 dinara	200.000	0	0	0	1.100.000
69.	Servis VN prekidača	300.000	0	0	300.000	300.000
70.	Vibrodijagnostičko ispitivanje crpnih agregata	118.000	0	0	120.000	120.000
71.	Održavanje vanjske rasvjete	148.099	0	0	450.000	480.000
72.	Revizija i remont trafoa	480.000	0	0	480.000	480.000
73.	Geodetsko snimanje položaja novoizgrađenih priključaka vodovoda i kanalizacije za pravne osobe	0	0	300.000	300.000	300.000
74.	Procjena radnih mjesta za potrebe staža s uvećanim trajanjem	0	0	0	140.000	140.000
75.	Kalibracija uređaja za analizu bioplina	0	0	0	270.000	270.000
76.	Servis kompresora Barrati	0	0	480.000	480.000	480.000
77.	Popravak aparata s visokim tlakom	0	0	0	80.000	80.000
78.	Izrada i popravak pečata	13.000	0	30.000	30.000	30.000
79.	Stručno usavršavanje- financije	350.000	0	450.000	450.000	450.000
80.	Stručno usavršavanje-javne nabave	325.000	0	200.000	200.000	200.000
81.	Stručno usavršavanje- pravni poslovi	325.000	0	150.000	150.000	150.000
82.	Stručno usavršavanje- kontrola	300.000	0	200.000	200.000	200.000
83.	Fiksna telefonija	950.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
84.	Ugovori s medijima	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
85.	Komunalne usluge - Iznošenje smeća	730.000	850.000	850.000	850.000	850.000
86.	Periodični pregled i ispitivanje gromobrana	0	0	0	44.000	44.000

Redni broj	POZICIJA	Realizacija (procjena) u 2017. godini *	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.-30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
87.	Odvjetničke usluge	976.000	500.000	500.000	500.000	500.000
88.	Održavanje GIS-a	0	0	462.000	462.000	462.000
89.	Ispitivanje uvjeta radne okoline	0	0	90.000	90.000	90.000
90.	Istraživanje novih poslovnih koncepcija, ug odnosa i pripreme projekata u funkciji razvoja	0	0	0	490.000	490.000
91.	Izrada knjige evidencije za 2017. godinu za svaki bunar i za svako izvorište posebice	430.000	0	0	291.000	291.000
92.	Tehnički prijem	0	0	0	180.000	180.000
93.	Projekt prometne signalizacije tijekom izgradnje s tehničkom kontrolom	0	80.000	80.000	80.000	80.000
94.	kalibracija uređaja za mjerenje zbijenosti tla	109.500	0	0	0	120.000
95.	Prikupljanje i obrada podataka postojećeg stanja vodoopskrbe, kanaliziranja i pročišćavanja	0	480.000	480.000	480.000	480.000
96.	Dugoročni program tehničkih elemenata budućeg stanja sustava vodoopskrbe i kanaliziranja Grada Subotice za period do 2030.g.	0	0	495.000	495.000	495.000
97.	Obnova strategije razvoja vodoopskrbe, kanaliziranja i pročišćavanja	0	0	0	490.000	490.000
98.	Tehnička priprema tekućeg održavanja zamjene filtarske linije	0	150.000	150.000	150.000	150.000
99.	Analiza efikasnosti rada pjeskolova i prijedlog mjera eventualnog poboljšanja	0	498.000	498.000	498.000	498.000
100.	Analiza energetske efikasnosti objekta starog prešeraja	0	150.000	150.000	150.000	150.000
101.	Usluge konzultiranja nadzora i koordinacije iz oblasti sigurnosti i zdravlja na radu i srodnih oblasti	480.000	480.000	480.000	480.000	480.000
102.	Usluge konzultiranja nadzora i koordinacije iz oblasti protupožarne zaštite i srodnih oblasti	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000

Redni broj	POZICIJA	Realizacija (procjena) u 2017. godini *	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.-30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
103.	Restoranske usluge	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	Ukupno usluge:	58.347.566	65.703.000	94.280.000	102.105.000	119.570.500
	Radovi					
1.*	Asfalterški radovi *****	1.190.400	0	1.300.000	1.300.000	1.300.000
2.	Čišćenje otvorenih kanala	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
3.	Likvidacija dva stara i napuštena bunara na izvorštima u okviru sustava JKP ViK Subotica	430.000	0	0	700.000	700.000
4.	Ispitivanje bunara	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
5.*	Građevinski radovi u hidro i niskogradnji***	13.023.230	0	0	0	15.000.000
6.	Raščišćavanje terena na PPOV - u	1.652.500	0	0	0	1.724.000
7.	Ličilački i keramičarski radovi	737.750	1.627.000	1.627.000	1.627.000	1.627.000
8.	Limarski radovi	194.000	500.000	500.000	500.000	500.000
9.	Adaptacija upravne zgrade	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
10.	Izgradnja novog pjeskolova	0	62.960.000	62.960.000	62.960.000	62.960.000
11.	Održavanje objekata	0	0	500.000	500.000	500.000
12.	Tekuće održavanje objekata stari prešeraj na lokaciji UPOV Subotica	0	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000
13.	Omogućavanje priključaka na mrežu	0	0	0	0	5.967.222
	Ukupno radovi:	17.227.880	70.087.000	81.487.000	82.187.000	134.878.222
	UKUPNO = DOBRA + USLUGE + RADOVI	213.916.861	194.308.710	316.935.150	366.035.700	515.715.422

*Prethodna godina

Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, usluga i radova u 2018. godini iznose 434.956 tisuća dinara, sa sljedećom strukturom:

- Dobra: 232.047 tisuća dinara
- Usluge: 99.646 tisuća dinara
- Radovi: 103.263 tisuća dinara

Planirana vrijednost dobara na godišnjoj razini je za 67 % veća u odnosu na realizaciju u prethodnoj godini. Povećanje je najvećim dijelom potrebno zbog nabave i ugradnje opreme za umanje koncentracije ukupnog fosfora u izlaznoj vodi, kao i opremi za poboljšanje efikasnosti UPOV-a, nabave kamere za snimanje unutarnjosti kanalizacijskih vodova, mjerne i regulacijske opreme i druge opreme. Navedene nabave su neophodne zbog dotrajalosti i izostanka održavanja i obnove istih u prethodnom periodu (neekonomska cijena vode). Dio navedene opreme će se financirati izi donacijskih sredstava.

Planirana vrijednost usluga na godišnjoj razini je za 38 % veća u odnosu na realizaciju u prethodnoj godini. Povećanje je neophodno zbog novog obujma posla koji se tiče održavanja fontana, zatim hidrogeološke dokumentacije, reinženjeringa poslovnog sustava itd. Usluge hidrogeološke dokumentacije su neophodne kako bi se pratio rad bunara, reinženjering informacijskog sustava je osuvremenjavanje informacijskog sustava koji bi odgovorio zahtjevima korisnika i učinio korak k digitalizaciji i web orijentaciji u poslovanju.

Planirana vrijednost radova je veća 5,99 puta ali je u okviru ovih pozicija iskazana izgradnja novog pjeskolova (sanacija UPOV-a) i radovi na ispitivanju bunara (neophodno kako bi se bunari maksimalno eksploatirali i preventivno regenerirali). Također u ovoj grupi nabava predviđene su i nabave koje se tiču izvođenja priključaka građana na kanalizacijsku mrežu na Paliću, kao i prenamjena i adaptacija objekata u kojem će se nalaziti zaposlenici u radnoj jedinici odvođenja otpadnih voda i osigurati adekvatna arhiva dokumentacije poduzeća.

Također realizirat će se i nabave iz sredstava kredita EBRD u iznosu od 302.079 tisuća dinara, iz sredstava donacija EWBIF 8.890 tisuća i sredstva donacije KFW u iznosu od 195.258 tisuća dinara.

Poduzeće planira investicijska ulaganja od 110.809 tisuća pokušati pribaviti iz raznih fondova za nepovratna sredstva (donacije).

Poduzeće planira iz vlastitih sredstava izdvojiti 59.097 tisuća dinara za povećanje stalne imovine sa sljedećom strukturom :

- investicijska ulaganja u iznosu od 26.477 tisuće dinara,
- nabava nematerijalne imovine, postrojenja i opreme u iznosu od 33.520 tisuća.

Nabavu dobara, radova i usluga iz vlastitih sredstava, Poduzeće će realizirati u skladu s raspoloživim novčanim sredstvima, vodeći računa o tekućoj likvidnosti i solventnosti.

U tabeli planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2018. godinu, kolona vrijednosti realizacije 2017. godine predstavlja iznos zaključenih ugovora i / ili realizirane vrijednosti po navedenim ugovorima. Kod stavki gdje nije iskazana realizacija u 2017. godini, nabava nije pokrenuta zbog nedostatka sredstava, nabava je obustavljena ili se realizira prema zaključenim ugovorima iz 2016. godine.

U kolonama u kojima se prikazuje planirana vrijednost za 2018. godinu po tromjesečjima iskazane su procijenjene vrijednosti na koje će se zaključiti ugovor u danom tromjesečju.

Za sukcesivne nabave iskazane su ukupne planirane vrijednosti na godišnjoj razini i iskazane su u tromjesečju u kojem će se pokrenuti.

Za nabave koje imaju oznaku * (pozicije dobra 7. i 23., zatim usluge pozicija 2. i 3. i 8., kao i radovi pozicija 1. i 5. u postupku nabave planira se zaključenje ugovora na tri godine.)

Iskazane vrijednosti u prethodnoj tabeli predstavljaju vrijednosti troškova predmetnih nabava za 2018. godinu.

U planu nabava, vrijednosti za navedene pozicije čini procijenjena vrijednost istih za period od tri godine, struktura istih dana je u sljedećoj tabeli:

Red .br.	Pozicija	Planirana vrijednost nabave za tri godine	Pozicija iz tabele Nabave dobara
1.	Kemikalije za preradu vode	14.100.000	Dobra 7.
2.	Kemikalije UPOV	29.669.550	Dobra 23.
3.	Reinženjering poslovno-informacijskog sustava	5.400.000	Usluga 2.
4.	Održavanje poslovno-informacijskog sustava	14.760.000	Usluga 3.
5.	Uslužno održavanje i popravak vozila i velikih radnih strojeva	6.000.000	Usluga 8.
6.	Asfalterski radovi	3.900.000	Radovi 1.
7	Građevinski radovi u hidro i niskogradnji	45.000.000	Radovi 5.

IX. PLAN INVESTICIJA

9.1. Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2018. godini, odnosno za period 2018.-2020. godine

Prilog 14

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno s 31.12.2017 prethodne godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2018 plan (tekuća godina)	2019 plan (tekuća +1 godina)	2020 plan (tekuća +2 godine)	Nakon 2021 (+3 godine)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A	OBJEKTI VODOOPSKRBE										
1	Centralni kompleks VZ II (06/09)	2009	2020	596.707	48.009	Vlastita sredstva	650	650			
						Pozajmljena sredstva	532.808	75.906	456.902		
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	15.240	15.240			
2	Bunar B-27/III u okviru Vodozahvata I u Subotici	2017	2018	14.201	91	Vlastita sredstva	610	610			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	13.500	13.500			
3	Bunar B-23/III u okviru Vodozahvata I u Subotici	2013	2018	14.810	700	Vlastita sredstva	610	610			
						Pozajmljena sredstva	0	0			

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno s 31.12.2017 prethodne godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2018 plan (tekuća godina)	2019 plan (tekuća +1 godina)	2020 plan (tekuća +2 godine)	Nakon 2021 (+3 godine)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	13.500	13.500			
4	Bunar B-10/III u okviru Vodozahvata I u Subotici	2018	2018	530	0	Vlastita sredstva	530	530			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	0	0			
5	Bunar B Mišićevo	2018	2018	1.330	0	Vlastita sredstva	1.330	1.330			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	0	0			
6	Bunar B Višnjevac	2018	2018	1.330	0	Vlastita sredstva	1.330	1.330			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno s 31.12.2017 prethodne godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2018 plan (tekuća godina)	2019 plan (tekuća +1 godina)	2020 plan (tekuća +2 godine)	Nakon 2021 (+3 godine)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
						Ostalo	0	0			
7	Izmjena 4 filtarske linije na tvornici vode na VZ I. Izmjena jedne linije (I i II FAZA)	2018	2018	60.170	0	Vlastita sredstva	170	170			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	60.000	60.000			
A	UKUPNO OBJEKTI VODOOPSKRBE			689.078	48.800		640.278	183.376	456.902		
B	DISTRIBUCIJSKA MREŽA										
1	Izrada projekata za izgradnju vodovodne i kanalizacijske mreže u ulici Harambašićeva	2017	2018	400	0	Vlastita sredstva	400	400			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno s 31.12.2017 prethodne godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2018 plan (tekuća godina)	2019 plan (tekuća +1 godina)	2020 plan (tekuća +2 godine)	Nakon 2021 (+3 godine)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	i Petra Drapšina					Ostalo	0	0			
B	UKUPNO DISTRIBICIJSKA MREŽA			400	0		400	400			
C	KANALIZACIJSKA MREŽA										
1	Kanalizacijska mreža upotrijebljenih voda na Horgoškom putu	2016	2019	22.151	1.025	Vlastita sredstva	275	275			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	20.851	5.213	15.638		
2	Kanalizacijska mreža upotrijebljenih voda u naselju Palić	2016	2019	117.095	3.947	Vlastita sredstva	960	960			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	112.188	37.396	74.792		
3	Kanalizacijska mreža upotrijebljenih voda u Turističkom dijelu MZ "Palić"	2016	2019	73.636	2.354	Vlastita sredstva	570	570			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	70.712	17.678	53.034		
4	Potisna kanalizacija između	2007	2019	85.984	5.256	Vlastita sredstva	450	450			
						Pozajmljena sredstva	0	0			

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno s 31.12.2017 prethodne godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2018 plan (tekuća godina)	2019 plan (tekuća +1 godina)	2020 plan (tekuća +2 godine)	Nakon 2021 (+3 godine)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	postojećeg gravitacijskog voda i UPOV-a Palić					Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	80.278	40.139	40.139		
5	Fekalna kanalizacija III etapa Horgoški put i ulica Jožefa Hegediša	2008	2019	9.290	1.125	Vlastita sredstva	460	460			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	7.705	1.926	5.779		
C	UKUPNO KANALIZACIJSKA MREŽA			308.156	13.707		294.449	105.067	189.382		
D	UPOV SUBOTICA										
1	Hidrogeološka dokumentacija	2018	2018	520	0	Vlastita sredstva	520	520			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	0	0			
2	Analiza efikasnosti rada pjeskolova i prijedlog mjera eventualnih poboljšanja	2018	2018	498	0	Vlastita sredstva	498	498			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	0	0			
3		2018	2018	62.960	0	Vlastita sredstva	12.960	12.960			

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno s 31.12.2017 prethodne godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2018 plan (tekuća godina)	2019 plan (tekuća +1 godina)	2020 plan (tekuća +2 godine)	Nakon 2021 (+3 godine)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Projektiranje i izgradnja objekta pješkoloza i peraja pijeska					Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	25.000	25.000			
						Ostalo	25.000	25.000			
4	Analiza energetske efikasnosti objekta starog prešeraja	2018	2018	150	0	Vlastita sredstva	150	150			
						Pozajmljena sredstva	0				
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0				
						Ostalo	0				
5	Izrada elaborata o rezervama podzemnih voda UPOV Subotica	2018	2018	200	0	Vlastita sredstva	200	200			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	0	0			
D	UKUPNO UPOV SUBOTICA			64.328	0		64.328	64.328			
E	UPOV PALIĆ										
1	UPOV PALIĆ – II faza potisne kanalizacije – CS s pratećim objektima na lokaciji UPOV	2013	2019	67.028	1.516	Vlastita sredstva	250	250			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	65.262	32.631	32.631		

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno s 31.12.2017 prethodne godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2018 plan (tekuća godina)	2019 plan (tekuća +1 godina)	2020 plan (tekuća +2 godine)	Nakon 2021 (+3 godine)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Palić										
E	UKUPNO UPOV PALIĆ			67.028	1.516		65.512	32.881	32.631		
F	OSTALI RADOVI										
1	Izrada polica za potrebe arhive	2018	2018	500	0	Vlastita sredstva	500	500			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	0	0			
2	Kalibracija uređaja za mjerenje zbijenosti tla	2018	2018	120	0	Vlastita sredstva	120	120			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	0	0			
3	"Legalizacija: - kolektor VII-kružni tok"	2018	2018	77	0	Vlastita sredstva	77	77			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	0	0			
4	"Legalizacija: -objekti (hidroforske i	2018	2018	376	0	Vlastita sredstva	376	376			
						Pozajmljena sredstva	0	0			

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno s 31.12.2017 prethodne godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2018 plan (tekuća godina)	2019 plan (tekuća +1 godina)	2020 plan (tekuća +2 godine)	Nakon 2021 (+3 godine)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	bunarske kućice) na sljedećim vodozahvatima : VZ Mala Bosna, VZ Mišićevo, VZ Đurđin, VZ Kelebija, VZ Integral, VZ Novi Žednik, Vodotoranj Palić i Bolnica"					Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	0	0			
5	Geodetsko snimanje kazeta za mulj pored UPOV-a Subotica	2018	2018	42	0	Vlastita sredstva	42	42			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	0	0			
6	"Legalizacija: - upravna zgrada"	2018	2018	400	0	Vlastita sredstva	400	400			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	0	0			
7	Prikupljanje i obrada podataka postojećeg stanja	2018	2018	480	0	Vlastita sredstva	480	480			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno s 31.12.2017 prethodne godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2018 plan (tekuća godina)	2019 plan (tekuća +1 godina)	2020 plan (tekuća +2 godine)	Nakon 2021 (+3 godine)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	vodoopskrbe, kanaliziranja i pročišćavanja					Ostalo	0	0			
8	Dugoročni program tehničkih elemenata budućeg stanja sustava vodoopskrbe i kanaliziranja Grada Subotice za period do 2030. god.	2018	2018	495	0	Vlastita sredstva	495	495			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	0	0			
9	Obnova strategije razvoja vodoopskrbe, kanaliziranja i pročišćavanja	2018	2018	490	0	Vlastita sredstva	490	490			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	0	0			
10	Tekuće održavanje objekta stari prešeraj na lokaciji UPOV Subotica	2018	2018	15.200	0	Vlastita sredstva	5.000	5.000			
						Pozajmljena sredstva	0	0			
						Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	10.200	10.200			
11	Konzultantske usluge -	2018	2018	450	0	Vlastita sredstva	450	450			
						Pozajmljena sredstva	0	0			

Prioritet	Naziv kapitalnog projekta	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno s 31.12.2017 prethodne godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	2018 plan (tekuća godina)	2019 plan (tekuća +1 godina)	2020 plan (tekuća +2 godine)	Nakon 2021 (+3 godine)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	međunarodni projekti					Sredstva Proračuna (po kontima)	0	0			
						Ostalo	0	0			
F	UKUPNO OSTALI RADOVI			18.630	0		18.630	18.630			
	Ukupno:					Vlastita sredstva	31.353	31.353	0	0	0
						Pozajmljena sredstva	532.808	75.906	456.902	0	0
						Sredstva Proračuna (po kontima)	25.000	25.000	0	0	0
						Ostalo	494.436	272.423	222.013	0	0
				1.148.620	64.023		1.084.597	405.682	678.915	0	0

9.2. Plan investicija

Redni broj	Naziv investicijskog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka financiranja	Godina završetka financiranja	Ukupna vrijednost	Iznos investicijskog ulaganja zaključno sa prethodnom godinom	Plan 01.01.-31.03.2018	Plan 01.01.-30.06.2018	Plan 01.01.-30.09.2018	Plan 01.01.-31.12.2018
1	Centralni kompleks VZ II (06/09)	vlastita sredstva, pozajmljena sredstva i ostalo	2009	2020	596.707	48.009	150	350	8.170	91.796
2	Bunar B-27/III u okviru Vodozahvata I u Subotici	vlastita sredstva i ostalo	2017	2018	14.201	91	0	0	300	14.110

Redni broj	Naziv investicijskog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka financiranja	Godina završetka financiranja	Ukupna vrijednost	Iznos investicijskog ulaganja zaključno sa prethodnom godinom	Plan 01.01.-31.03.2018	Plan 01.01.-30.06.2018	Plan 01.01.-30.09.2018	Plan 01.01.-31.12.2018
3	Bunar B-23/III u okviru Vodozahvata I u Subotici	vlastita sredstva i ostalo	2013	2018	14.810	700	0	0	300	14.110
4	Bunar B-10/III u okviru Vodozahvata I u Subotici	vlastita sredstva	2018	2018	530	0	0	100	180	530
5	Bunar B Mišićevo	vlastita sredstva	2018	2018	1.330	0	0	200	600	1.330
6	Bunar B Višnjevac	vlastita sredstva	2018	2018	1.330	0	0	200	600	1.330
7	Izmjena 4 filtarske linije na tvornici vode na VZ I. Izmjena jedne linije (I i II FAZA)	vlastita sredstva i ostalo	2018	2018	60.170	0	0	170	30.000	60.170
8	Izrada projekata za izgradnju vodovodne i kanalizacijske mreže u ulici Harambašićeva i Petra Drapšina	vlastita sredstva	2017	2018	400	0	100	300	400	400
9	Kanalizacijska mreža upotrijebljenih voda na Horgoškom putu	vlastita sredstva i ostalo	2016	2019	22.151	1.025	0	488	2.000	5.488
10	Kanalizacijska mreža upotrijebljenih voda u naselju Palić	vlastita sredstva i ostalo	2016	2019	117.095	3.947	0	0	9.000	38.356
11	Kanalizacijska mreža upotrijebljenih voda u Turističkom delu MZ "Palić"	vlastita sredstva i ostalo	2016	2019	73.636	2.354	0	0	3.000	18.248
12	Potisna kanalizacija između postojećeg gravitacijskog voda i UPOV-a Palić	vlastita sredstva i ostalo	2007	2019	85.984	5.256	0	0	0	40.589

Redni broj	Naziv investicijskog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka financiranja	Godina završetka financiranja	Ukupna vrijednost	Iznos investicijskog ulaganja zaključno sa prethodnom godinom	Plan 01.01.-31.03.2018	Plan 01.01.-30.06.2018	Plan 01.01.-30.09.2018	Plan 01.01.-31.12.2018
13	Fekalna kanalizacija III etapa Horgoški put i ulica Jožefa Hegediša	vlastita sredstva i ostalo	2008	2019	9.290	1.125	0	0	0	2.386
14	Hidrogeološka dokumentacija	vlastita sredstva	2018	2018	520	0	0	0	0	520
15	Analiza efikasnosti rada pjeskolova i prijedlog mjera eventualnih poboljšanja	vlastita sredstva	2018	2018	498	0	498	498	498	498
16	Projektiranje i izgradnja objekta pjeskolova i peraća pijeska	vlastita sredstva, sredstva proračuna i ostalo	2018	2018	62.960	0	0	25.000	60.000	62.960
17	Analiza energetske efikasnosti objekta starog prešeraja	vlastita sredstva	2018	2018	150	0	150	150	150	150
18	Izrada elaborata o rezervama podzemnih voda UPOV Subotica	vlastita sredstva	2018	2018	200	0	0	200	200	200
19	UPOV PALIĆ – II faza potisne kanalizacije – CS s pratećim objektima na lokaciji UPOV Palić	vlastita sredstva i ostalo	2013	2019	67.028	1.516	0	0	0	32.881
20	Izrada polica za potrebe arhive	vlastita sredstva	2018	2018	500	0	500	500	500	500
21	Kalibracija uređaja za mjerenje zbijenosti tla	vlastita sredstva	2018	2018	120	0	0	0	0	120
22	"Legalizacija: - kolektor VII-kružni tok"	vlastita sredstva	2018	2018	77	0	0	77	77	77

Redni broj	Naziv investicijskog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka financiranja	Godina završetka financiranja	Ukupna vrijednost	Iznos investicijskog ulaganja zaključno sa prethodnom godinom	Plan 01.01.-31.03.2018	Plan 01.01.-30.06.2018	Plan 01.01.-30.09.2018	Plan 01.01.-31.12.2018
23	"Legalizacija: -objekti (hidroforske i bunarske kućice) na sljedećim vodozahvatima : VZ Mala Bosna, VZ Mišićevo, VZ Đurdin, VZ Kelebija, VZ Integral, VZ Novi Žednik, Vodotoranj Palić i Bolnica"	vlastita sredstva	2018	2018	376	0	0	188	376	376
24	Geodetsko snimanje kazeta za mulj pored UPOV-a Subotica	vlastita sredstva	2018	2018	42	0	0	42	42	42
25	"Legalizacija: - upravna zgrada"	vlastita sredstva	2018	2018	400	0	70	400	400	400
26	Prikupljanje i obrada podataka postojećeg stanja vodoopskrbe, kanaliziranja i pročišćavanja	vlastita sredstva	2018	2018	480	0	0	480	480	480
27	Dugoročni program tehničkih elemenata budućeg stanja sustava vodoopskrbe i kanaliziranja Grada Subotice za period do 2030. god.	vlastita sredstva	2018	2018	495	0	0	0	495	495
28	Obnova strategije razvoja vodoopskrbe, kanaliziranja i pročišćavanja	vlastita sredstva	2018	2018	490	0	0	490	490	490

Redni broj	Naziv investicijskog ulaganja	Izvor sredstava	Godina početka financiranja	Godina završetka financiranja	Ukupna vrijednost	Iznos investicijskog ulaganja zaključno sa prethodnom godinom	Plan 01.01.-31.03.2018	Plan 01.01.-30.06.2018	Plan 01.01.-30.09.2018	Plan 01.01.-31.12.2018
29	Tekuće održavanje objekta stari prešeraj na lokaciji UPOV Subotica	vlastita sredstva i ostalo	2018	2018	15.200	0	2.500	5.000	9.000	15.200
30	Konzultantske usluge - međunarodni projekti	vlastita sredstva	2018	2018	450	0	0	450	450	450
Ukupno:					1.148.620	64.023	3.968	35.793	127.723	405.682

Ukupno planirana sredstva za kapitalna ulaganja u 2018. godini iznose 405.682 tisuća dinara, sa sljedećom strukturom izvora financiranja:

Vlastita sredstva	32.353 tisuća
Proračun grada	25.000 tisuća
Donacije	122.200 tisuća
Pozajmljena sredstva (EBRD)	75.906 tisuća
Donacije EWBIF	15.240 tisuća
Donacije KFW	134.983 tisuća
UKUPNO	405.682 tisuća

Centralni kompleks VZ II

Vodoopskrba Subotice i Palića se osigurava s bunarskog polja kompleksa Vodozahvata I (VZ I), gdje se vrši i kondicioniranje vode, dok se dopunska vodoopskrba vrši iz bunarskih zahvata s više lokacija u gradu.

Projektiranjem, a potom i izgradnjom Centralnog kompleksa VZ II dobiva se pored VZ I još jedan kompleks koji omogućava kondicioniranje – pročišćavanje vode, tako da se dobiva voda kvalitete usklađene s važećom zakonskom regulativom.

Centralni kompleks VZ II sadrži i spremnik za izravnavanje dnevne neravnomjernosti potrošnje i crpnu postaju, što utječe na uravnoteženu eksploataciju vode iz podzemne izdani, sigurnost u doprjemanju potrebne količine vode, koja je zadovoljavajućeg tlaka i kvalitete.

U 2017. godini je okončana procedura javne nabave za izbor izvođača radova i s 23.10.2017. godine su započeti radovi. U 2018. godini se planira priprema projektno-tehničke dokumentacije i početak izgradnje kompleksa u drugoj polovici godine. Navedene aktivnosti se realiziraju iz EBRD kredita i donacijskih sredstava iz fonda EWBIF.

Bunari B23/III i B27 /III u okviru Vodozahvata I.

U 2017. godini su izrađeni projekti za bušenje i opremanje bunara za zamjenu za dva stara atrofirana bunara. U 2018. godini se planira bušenje i opremanje ovih bunara na teritoriju vodozahvata I.

Bunar B10 / III u okviru Vodozahvata I.

Planira se izrada projektno-tehničke dokumentacije i pribavljanje građevinske dozvole za bušenje i opremanje bunara kao zamjena starim atrofiranim bunarima na istoj lokaciji na teritoriju VZ I.

Bunar B Mišićevo

Planira se izrada projektno-tehničke dokumentacije i pribavljanje građevinske dozvole za bušenje i opremanje bunara kao zamjena starom atrofiranom bunaru na lokaciji vodozahvat Mišićevo.

Bunar B Višnjevac

Planira se izrada projektno-tehničke dokumentacije i pribavljanje građevinske dozvole za bušenje i opremanje bunara kao zamjena starom atrofiranom bunaru na lokaciji vodozahvat Višnjevac.

Izmena 4 filterske linije na tvornici vode na VZ I.

Na ovoj poziciji se planira izrada projekata za zamjenu 4 filtarske linije (1 linija se sastoji iz dvije faze). U 2005. godine je izgrađena druga faza. Tom prilikom je izvršena zamjena filtra i u prvoj fazi. S obzirom da je garantni rok za ispunu 10 godina opravdano je pripremiti dokumentaciju za zamjenu istih. U cilju osiguravanja redovitog funkcioniranja kondicioniranja na VZ I neophodno je izvršiti zamjenu garancijske istekle filtarske ispune u sklopu tekućeg održavanja što podrazumijeva izradu prateće dokumentacije.

Izrada projekata za izgradnju vodovodne i kanalizacijske mreže u ulici Petra Drapšina i Harambašićeva

JP za upravljanje cestama, urbanističko planiranje i stanovanje Subotica planira izvršenje rekonstrukcije prmetne infrastrukture u ulicama Harambašićeva i Petra Drapšina. S obzirom da je u ovim ulicama postojeća vodovodna i kanalizacijska mreža stara i dotrajala, rekonstrukcijom kolovozne konstrukcije potrebno je izvršiti rekonstrukciju ovih vodova. Prema dogovoru s JP za upravljanje cestama, urbanističko planiranje i stanovanje Subotica, naše poduzeće priprema projektnu dokumentaciju za izgradnju vodovodne i kanalizacijske mreže. U ovoj godini se planiraju troškovi za dobivanje građevinske dozvole, takse i suglasnosti i troškovi koordinatora za praćenje izgradnje s aspekta sigurnosti na radu.

Kanalizacijska mreža upotrijebljenih voda u Turističkom dijelu MZ „Palić“, u naselju Palić i na Horgoškom putu na Paliću

U cilju zaštite biodiverziteta jezera Palić potrebno je izgraditi gore navedene fekalne kanalizacijske mreže.

Potisna kanalizacija između postojećeg gravitacijskog voda i UPOV-a Palić

II faza potisne kanalizacije - CS s pratećim objektima na lokaciji UPOV Palić

U cilju zaštite biodiverziteta jezera Ludoš potrebno je izgraditi gore naveden potisni vod koji ima funkciju prikupljene otpadne vode transportovati do PPOV Subotica.

Fekalna kanalizacije III etapa Horgoški put i ulica Jožefa Hegediša

Tehnička dokumentacija je pripremljena ranijih godina i jedan dio je i realiziran. Izgradnjom kanalizacije bit će omogućeno odvođenje domaćih otpadnih voda. Planirani su troškovi izrade Plana preventivnih mjera i Projekta prometne signalizacije s tehničkom kontrolom.

Hidrogeološka dokumentacije

Za dobivanje vodne dozvole za rad pročištača otpadnih voda potrebno je izraditi Projekt hidrogeoloških istraživanja s tehničkom kontrolom i Elaborat o zonama sanitarne zaštite bunarskog vodozahvata.

Održavanje objekta: Izrada police za arhivu

U 2017. godini je renoviran jedan dio postojeće garaže i na ovoj poziciji za 2018. godinu se planira izrada police za sortiranje jednog dijela dokumentacije.

Kalibracija uređaja za mjerenje zbijenosti tla

Godišnja kalibracija i servis uređaja za mjerenje zbijenosti vrši se na temelju vremenskog perioda (godišnje jednom), broja izvršenih mjerenja i fizičkog stanja instrumenta.

Legalizacija objekata

Na ovoj poziciji su planirani troškovi izrade projekata izvedenog stanja, elaborata o geodetskom snimanju objekata: hidroforne i bunarske kućice na vodozahvatima: Mala Bosna, Mišićevo, Đurđin, Kelebija, Integral, Novi Žednik, Vodotoranj Palić i Bolnica i upravna zgrada.

Konzultantske usluge

Konzultantske usluge su potrebne za uspješnu realizaciju projekta Unapređenje vodnih sustava u Subotici iz domene poznavanja međunarodnih uvjeta izgradnje Fidic pri kojem su zaključeni ugovori s Europskom bankom za obnovu i razvoj. International Federation of Consulting Engineers poznat kao FIDIC, na francuskom Fédération Internationale Des Ingénieurs-Conseils) su međunarodni uvjeti i standardi izgradnje. Njihovo poznavanje je nužno kao i usklađivanje s domaćom regulativom.

Tekuće održavanje objekta stari prešeraj na lokaciji UPOV Subotica

Tekuće održavanje objekta stari prešeraj se radi u vidu obnove starog objekta i s tim će se stvoriti uvjet za višenamjensko korištenje.

Adaptacija upravne zgrade

Radovi koji obuhvaćaju zidarske, betonske, stolarske, gipsarske i radove na elektro instalacijama u dijelu upravne zgrade.

Kapitalna ulaganja iz vlastitih sredstava u 2018. godini će se vršiti u skladu s raspoloživim novčanim sredstvima, ne dovodeći Poduzeće u rizik likvidnosti.

X. KRITERIJ ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE

Prilog 15
u dinarima

R.br.	Pozicija	Plan u 2017. (prethodna godina)	Realizacija u 2017. (prethodna godina)	Plan za 01.01.-31.03.2018.	Plan za 01.01.-30.06.2018.	Plan za 01.01.-30.09.2018.	Plan za 01.01.-31.12.2018.
1.	Sponzorstvo						
2.	Donacije						
3.	Humanitarne aktivnosti	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
4.	Sportske aktivnosti	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
5.	Reprezentacija	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
6.	Reklama i promidžba	400.000	400.000	50.000	100.000	150.000	400.000
7.	Ostalo						

Sredstva za sponzorstva i donacije nisu planirana jer je Poduzeće korisnik proračunskih sredstava.

Korištenje sredstava za reklamu i promidžbu se vrši u skladu s ugovorima sklopljenim s medijskim kućama za objavljivanje informacija od općedruštvenog značaja, a u okviru planiranih sredstava za ove namjene po tromjesečjima u 2018. godini. Planirana sredstva za reklamu i promidžbu ne uključuju komercijalno reklamiranje.

Sredstva za reprezentaciju obuhvaćaju nabavu kave, čajeva i sokova za reprezentaciju u Poduzeću, kao i restoranske usluge.

Pravo koristiti restoranske usluge ima Direktor Poduzeća i zaposlenici koje u pisanoj formi ovlasti Direktor Poduzeća. Sredstva za ove namjene se koriste za sastanke s poslovnim partnerima, vodeći računa o planiranim sredstvima po tromjesečjima u 2018. godini. Uz račun za reprezentaciju se prilaže dokaz da je ista nastala u poslovne svrhe (povod, naziv tvrtke /imena poslovnih partnera i imena prisutnih zaposlenika).

Direktor
JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica

Sugár György, dipl. inž. tehn.

Na osnovu iznetog predlaže se Poslovnom savetu JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica da donese „Zaključak“ o prihvatanju „Programa poslovanja za 2018. godinu. a NADZORNOM ODBORU JKP „VODOVOD I KANALIZACIJA“ Subotica da donese sledeću

ODLUKU

1. Usvaja se Program poslovanja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica. za 2018. godinu.
2. Usvojeni Program poslovanja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica. za 2018. godinu dostaviti Skupštini Grada Subotice na davanje suglasnosti.