

## ПРЕДЛАГАЧ: ГРАДСКО ВЕЋЕ

## ПРЕДЛОГ

На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16) , члана 33. став 1. тачка 8) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11 и 15/13) и члана 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16),

Скупштина града Суботице, на .... седници одржаној дана ..... 2018. године, донела је

### РЕШЕЊЕ

**о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица за 2017. годину**

### I

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица за 2017. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица дана 30. јула 2018. године.

### II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

### Образложење

**Правни основ:** Члан 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16), према којем надлежни орган јединице локалне самоуправе даје сагласност и на друге одлуке у складу са законом којим се уређује обављање делатности од општег интереса и оснивачким актом, члан 33. став 1. тачка 8) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11 и 15/13), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом и члан 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16) према којој Надзорни одбор усваја извештај о степену реализације годишњег програма уз сагласност Скупштине.

**Разлози за доношење:** Законом о јавним предузећима прописано је да су јавна предузећа у обавези да за сваку календарску годину донесу годишњи програм пословања, као и да Надзорни одбори усвајају извештај о степену реализације програма пословања. Одлуком о оснивању предузећа је утврђено да извештај о степену реализације програма пословања доноси Надзорни одбор уз сагласност Скупштине.

На програм пословања предузећа за 2017. годину, Скупштина града је дала сагласност, а Извештај о степену реализације програма пословања је усвојио Надзорни одбор. Извештај, поред основних података о предузећу, садржи степен реализације планираних прихода и расхода, биланса успеха и биланса стања, физичког обима извршених услуга, трошкова запослених, инвестиција, финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга и сл.

Годишњи финансијски извештај и ревизорски извештај у складу са Законом о рачуноводству је до 30. јуна 2018. године предат Агенцији за привредне регистре, а у складу са Законом о јавним предузећима објављен је и на интернет страници предузећа.

Предлаже се Скупштини града давање сагласности на Извештај о степену реализације програма пословања на начин како је дато у материјалу.

**Извршилац:** Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“ Суботица

**Извори средстава потребних за реализацију:** За реализацију овог решења није потребно обезбедити средства у буџету Града Суботице.



**JKП «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



Број: 10 и / 14 -2018  
Дана: 30.07.2018.године

## ИЗВОД ИЗ ЗАПИСНИКА

са 7. седнице Надзорног одбора ЈКП"Водовод и канализација" Суботица ,  
одржане дана 30.07.2018. године са почетком у 09.00 часова.

## ТАЧКА 2. ДНЕВНОГ РЕДА

Чланови Надзорног одбора једногласно доносе следећу:

## О Д Л У К У

- 1.- Усваја се Извештај о степену реализације Програма пословања ЈКП  
„Водовод и канализација“ Суботица за 2017.годину.
- 2.- Материјал се доставља Скупштини Града Суботице ради добијања сагласности.

-----  
- Непотребно је изостављено –

Записничар

Председник Надзорног одбора



**ЈКП «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



**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА  
ЈКП »ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА« СУБОТИЦА  
ЗА 2017. ГОДИНУ**

Суботица, јул 2018. године

## САДРЖАЈ

	Страна
Основни подаци о предузећу	3
Биланс успеха	4
Биланс стања	7
Структура прихода и расхода	10
Структура залиха	18
Структура примљених донација	19
Остварени физички обим активности	20
Остварени проценат наплате потраживања	21
Извештај о зарадама и броју запослених	22
Извештај о трошковима запослених	23
Извештај о субвенцијама	24
Извештај о реализованим јавним набавкама	25
Извештај о инвестиционим улагањима у 2017. години	32

## **ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ**

### **ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ**

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

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

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

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

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

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

Органи Предузећа су Директор и Надзорни одбор.

Просечан број запослених у току 2017. године у Предузећу је 209.

Појединачни финансијски извештаји потписани су од стране Директора Предузећа дана 15.06.2018. године.

Програм пословања ЈКП Водовод и канализација Суботица за 2017. годину је усвојен на 8. седници Скупштине града Суботица одржаној дана 27.02.2017. године (Одлука Надзорног одбора је донета 17.02.2017. године).

Прва измена Програма пословања ЈКП Водовод и канализација Суботица за 2017. годину је усвојена на 11. седници Скупштине града Суботица одржаној 12.09.2017. године (Одлука Надзорног одбора је донета 12.09.2017. године).

Друга измена програма пословања ЈКП Водовод и канализација Суботица за 2017. годину је усвојена на 13. седници одржаној дана 28.12.2017. године (Одлука Надзорног одбора је донета 11.12.2017. године).

**БИЛАНС УСПЕХА ЈКП "Водовод и канализација" Суботица**

у периоду од 01. јануара до 31. децембра 2017. године

у хиљадама РСД

	АОП	План за 01.01- 31.12.2017.	Реализација а 01.01.- 31.12.2017.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>1001</b>	<b>691.869</b>	<b>705.116</b>	<b>101,91</b>
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	1009	628.964	636.570	101,21
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА НА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ	1014	628.964	636.570	101,21
ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	52.470	57.305	109,21
ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	10.435	11.241	107,72
<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>1018</b>	<b>696.260</b>	<b>698.055</b>	<b>100,26</b>
НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	-	-	-
ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	(1.000)	(4.410)	441,00
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	60.426	52.552	86,97
ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	67.046	76.848	114,62
ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	245.128	235.987	96,27
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	72.362	62.511	86,39
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	183.000	204.443	111,72
ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	500	676	135,20
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	68.798	69.448	100,94
<b>ПОСЛОВНИ ДОБИТАК</b>	<b>1030</b>	<b>-</b>	<b>7.061</b>	<b>-</b>
<b>ПОСЛОВНИ ГУБИТАК</b>	<b>1031</b>	<b>4.391</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	<b>1032</b>	<b>10.300</b>	<b>46.949</b>	<b>455,82</b>
ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	10.300	11.136	108,12
ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	-	35.813	-
<b>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>1040</b>	<b>3.900</b>	<b>4.000</b>	<b>102,56</b>
РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	3.900	3.452	88,51
НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	-	548	-
<b>ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b>	<b>1048</b>	<b>6.400</b>	<b>42.949</b>	<b>671,08</b>
<b>ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	15.000	11.429	76,19

РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	13.000	28.969	222,84
<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>1052</b>	<b>-</b>	<b>1.940</b>	<b>-</b>
<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>1053</b>	<b>2.500</b>	<b>10.822</b>	<b>432,88</b>
ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1054	1.509	23.588	1.563,15
ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1055	-	-	-
НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ, РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА		-	-	-
НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ, РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	-	10	-
<b>ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	<b>1058</b>	<b>1.509</b>	<b>23.578</b>	<b>1.562,49</b>
ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА		-	-	-
ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА		-	-	-
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	-	12.842	-
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА		-	-	-
<b>НЕТО ДОБИТАК</b>	<b>1064</b>	<b>1.509</b>	<b>10.736</b>	<b>711,46</b>
<b>НЕТО ГУБИТАК</b>		-	-	-

Одступања су присутна код следећих АОП-а:

1. АОП 1016 - Наведени приходи су остварени за 4.835 хиљада динара или 9,21 % у односу на план. Ради се о обрачунској категорији која се израчунава у складу са одредбама МРС 20 и осталим релевантним МРС, реч је примљеним донацијама и државним давањима – улагањима у основна средства Предузећа, која се признају као приход периода у сразмери са амортизацијом објеката и опреме набављене из тих средстава. Предузеће их не може прецизно планирати, нпр. у току 2017. године, по решењима Града Суботица предузећу су пренети изграђени објекти у износу од 36.025 хиљада динара.
2. АОП 1017 – Реализовани су за 806 хиљада више (7,72 %), већи су због већег обима потраживања која су предата извршитељу ради наплате потраживања, односно префактурисаних трошкова извршитеља на корисника.
3. АОП 1020 – Наведени приходи су остварени за 3.410 хиљада динара или 341 % више у односу на план. Предузеће је наведене приходе планирало на мањем нивоу због честих кварова на уређају за пречишћавање отпадних вода, те је планиран мањи обим произведене електричне енергије.
4. АОП 1023 – Мањи су за 7.874 хиљада динара (13,03 %) због мањег утrophка материјала и уштеда у поступцима набавки.
5. АОП 1024 - Већи су за 9.802 хиљада динара или 14,62 %, због веће потрошње електричне енергије која је настала услед кварова на уређају за пречишћавање отпадних вода. Наиме, чести кварови на песколову, утицали су на појачан рад дуваљки те је повећана потрошња електричне енергије.
6. АОП 1026 – Реализација ових трошкова је мања за 9.851 хиљада динара ( или 13,61 %), што је резултат уштеда у поступцима набавки.

7. АОП 1027 – Реализација ових трошкова је за 21.443 хиљаде динара већа, на шта је утицала амортизација укњижених објеката која су пренета решењима Града у пословне књиге предузећа.
8. АОП – 1028 – Реализација је већа за 176 хиљада динара јер су обрачуната резервисања за јубиларне награде.
9. АОП 1032 – Реализација ових прихода је већа 36.649 хиљада динара због курсних разлика. Наиме предузеће има значајне обавезе у еврима и курсирањем ових обавеза због нижег курса евра настале су ове разлике. На ове приходе код којих је најзначајније одступање предузеће није имало утицаја.
10. АОП 1038 – Реализација је за 836 хиљада већа или за 8,12 % више, резултат раста законске камате и већег обима потраживања ван валуте плаћања.
11. АОП 1048 – Већа реализација ове добити је за 36.549 хиљада динара или за 571,08 %, настала је као резултат већих прихода у АОП 1032.
12. АОП 1050 – Мања реализација ових прихода је за 3.571 хиљада динара или 23,81 % мање, због ненаплаћених потраживања из претходног периода за које је предузеће планирало наплату преко извршитеља или искључењима а реално нису остварена. Нису остварена јер имамо доказ о одбаченим предметима због промене власника, рекламацијама, застари и слично.
13. АОП 1051 – Већа реализација ових расхода је за 15.969 хиљада динара или 122,84 % више јер је предузеће планирало мање расходе за исправку потраживања, а реално је утврдило већу вредност за исправку. Овде се ради и о претходним дуговањима којима је прошао рок за наплату.
14. АОП 1053 – Већа реализација ових расхода је за 8.322 хиљаде динара или за 332,88 % више и ради се о отпису основних средстава што због замене истих новим, или због немогућности употребе истих.
15. АОП 1064 – Исказана добит је за 9.227 хиљада динара већа ( проистекло је из претходних образложења).

Предузеће је у периоду од 01.01.-31.12.2017. године остварило следеће:

	ОСТВАРЕНО – 2017.год.	ПЛАНИРАНО – 2017.год.	ИНДЕКС 2/3
1	2	3	4
1. УКУПНИ ПРИХОДИ	772.031.977	718.169.235	107,50
2. УКУПНИ РАСХОДИ	748.454.424	716.659.968	104,44
3. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	12.841.575	-	-
4. НЕТО ДОБИТ	10.735.978	1.509.267	711,34

Предузеће је у периоду 01.01.-31.12.2017. године остварило укупне приходе за 7,5 % више у односу на план,

и укупне расходе за 4,5 % више од плана.

На одступање укупних прихода у односу на план утицали су позитивни ефекти валутне клаузуле, односно нижи курс евра. Наиме, предузеће има значајне обавезе исказане у еврима, те је због свођења обавеза исказаних у еврима на динаре, на дан састављања финансијских извештаја и нижег курса евра настао значајан приход. Курс евра на дан 31.12.2016. године је износио 123,4723 динара, док је курс евра на дан 31.12.2017. године износио 118,4727 динара.

Такође у структури прихода раст у односу на план је забележен и код прихода од донација. Ради се о обрачунској категорији прихода, која се врши тако што се за сразмеран део трошкова амортизације објеката и опреме који су финансирани из донацијских средстава, умањују обавезе исказане на 495 и повећавају приходи од донација.



На одступање у расходима утицали су већи трошкови амортизације, који су настали ранијим активирањем изграђених објеката за вршење комуналне делатности (колектори ИИ и ВИИ ) из средстава кредита и већи трошкови струје на уређају за пречишћавање отпадних вода (због квара једног дела уређаја појачан је рад пумпи и потрошња струје).

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

Такође, према свему, Предузеће је остварило и нето добит, која је 7,11 пута већа од планиране.

Што се тиче пословних прихода (АОП 1001) и пословних расхода ( АОП 1018) који и чине највећи део укупних прихода и расхода, Предузеће је пословне приходе остварило за 2 % више, док је пословне расходе остварило на планраном нивоу.

Одступање појединих позиција у структури прихода и расхода у односу на планиране, детаљније су објашњена кроз структуру прихода и расхода у наредном делу извештаја.

**БИЛАНС СТАЊА ЈКП "Водовод и канализација" Суботица**  
на дан 31. децембра 2017. године

у хиљадама РСД

	АОП	План за 01.01-31.12.2017.	Реализација 01.01.-31.12.2017.	Индекс 4/3
1		3	4	5
<b>А К Т И В А</b>				
<b>СТАЛНА ИМОВИНА</b>	<b>0002</b>	<b>4.367.405</b>	<b>4.324.437</b>	<b>99,02</b>
<b>НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b>	<b>0003</b>	<b>5.600</b>	<b>7.759</b>	<b>138,55</b>
Улагања у развој	0004	-	95	-
Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	5.600	6.784	121,14
Нематеријална имовина у припреми	0008	-	880	-
<b>НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b>	<b>0010</b>	<b>4.361.722</b>	<b>4.316.678</b>	<b>98,97</b>
Земљиште	0011	8.372	8.372	100,00
Грађевински објекти	0012	2.645.320	3.525.237	133,26
Постројења и опрема	0013	455.000	430.876	94,70
Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	1.251.030	218.062	17,43
Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	2.000	134.131	6.706,55
<b>ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ</b>	<b>0024</b>	<b>83</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	83	-	-
<b>ОБРТНА ИМОВИНА</b>	<b>0043</b>	<b>209.115</b>	<b>195.396</b>	<b>93,44</b>
<b>ЗАЛИХЕ</b>	<b>0044</b>	<b>50.040</b>	<b>41.597</b>	<b>83,13</b>
Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	49.550	40.662	82,06
Роба	0048	240	236	98,33
Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	250	699	279,60
<b>ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ</b>	<b>0051</b>	<b>150.500</b>	<b>129.069</b>	<b>85,76</b>
Купци у земљи	0052	150.500	129.069	85,76
<b>ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	<b>0060</b>	<b>3.950</b>	<b>9.494</b>	<b>240,35</b>
<b>КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ</b>	<b>0062</b>	<b>23</b>	<b>25</b>	<b>108,70</b>
Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0063	23	25	108,70
Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	-	-	-
<b>ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	<b>0068</b>	<b>1.002</b>	<b>11.449</b>	<b>1.142,61</b>
<b>ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	<b>0069</b>	<b>2.150</b>	<b>2.485</b>	<b>115,58</b>
<b>АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	<b>0070</b>	<b>1.450</b>	<b>1.277</b>	<b>88,07</b>
<b>УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА</b>	<b>0071</b>	<b>4.576.520</b>	<b>4.519.833</b>	<b>98,76</b>
<b>ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	<b>0072</b>	<b>155.000</b>	<b>255.193</b>	<b>164,64</b>

**БИЛАНС СТАЊА ЈКП "Водовод и канализација" Суботица**  
**на дан 31.децембра 2017. године**

у хиљадама РСД

<b>П А С И В А</b>	<b>АОП</b>	<b>План за 01.01-31.12.2017.</b>	<b>Реализација 01.01.- 31.12.2017.</b>	<b>Индекс 4/3</b>
<b>1</b>		<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>КАПИТАЛ</b>	<b>0401</b>	<b>2.106.145</b>	<b>2.207.636</b>	<b>104,82</b>
<b>ОСНОВНИ КАПИТАЛ</b>	<b>0402</b>	<b>2.048.574</b>	<b>2.157.699</b>	<b>105,33</b>
Државни капитал	0406	2.048.574	2.157.699	105,33
<b>РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	<b>0414</b>	<b>111.087</b>	<b>106.314</b>	<b>95,70</b>
<b>НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА</b>	<b>0416</b>	<b>800</b>	<b>3.863</b>	<b>482,88</b>
<b>НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК</b>	<b>0417</b>	<b>1.002</b>	<b>18.375</b>	<b>1.833,83</b>
Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.002	18.375	1.833,83
<b>ГУБИТАК</b>	<b>0421</b>	<b>53.718</b>	<b>70.889</b>	<b>131,97</b>
Губитак ранијих година	0422	53.718	70.889	131,97
Губитак текуће године		-	-	-
<b>ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ</b>	<b>0424</b>	<b>950.850</b>	<b>821.832</b>	<b>86,43</b>
<b>ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>0425</b>	<b>19.250</b>	<b>41.101</b>	<b>213,51</b>
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	19.250	41.101	213,51
<b>ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>0432</b>	<b>931.600</b>	<b>780.731</b>	<b>83,81</b>
Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	87.250	-	-
Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	14.350	13.641	95,06
Остале дугорочне обавезе	0440	830.000	767.090	92,42
<b>ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>0441</b>	<b>15.000</b>	<b>26.281</b>	<b>175,21</b>
<b>КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>0442</b>	<b>1.504.525</b>	<b>1.464.084</b>	<b>97,31</b>
Краткорочне финансијске обавезе	0443	138.150	152.087	110,09
Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	30.000	48.000	160,00
Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	108.150	104.087	96,24
<b>ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	<b>0450</b>	<b>4.980</b>	<b>4.584</b>	<b>92,05</b>
<b>ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>	<b>0451</b>	<b>93.400</b>	<b>44.758</b>	<b>47,92</b>
Добављачи у земљи	0456	92.750	42.622	45,95
Добављачи у иностранству	0457	-	1.024	-
Остале обавезе из пословања	0458	650	1.112	171,08
<b>ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>0459</b>	<b>18.550</b>	<b>19.232</b>	<b>103,68</b>
<b>ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	<b>0460</b>	<b>1.750</b>	<b>1.891</b>	<b>108,06</b>
<b>ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	<b>0461</b>	<b>250</b>	<b>881</b>	<b>352,40</b>

<b>ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	<b>0462</b>	<b>1.247.445</b>	<b>1.240.651</b>	<b>99,46</b>
<b>УКУПНА ПАСИВА</b>	<b>0464</b>	<b>4.576.520</b>	<b>4.519.833</b>	<b>98,76</b>
<b>ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	<b>0465</b>	<b>155.000</b>	<b>255.193</b>	<b>164,64</b>

Што се тиче позиција у Билансу стања на дан 31.12.2017. године и односа истих према планираним величинама ситуација је следећа, укупна актива и пасива су остварене за 1 % мање у односу на план.

У структури активестална имовина ( АОП 0002) је остварена за 0,98 % мање у односу на план, док је обртна имовина (АОП 0043) остварена за 6,56 % мање у односу на план.

Што се тиче структуре пасиве, капитал (АОП 0401) је остварен за 5,33 % више, дугорочна резервисања и обавезе (АОП 0424) за 13,57 % мање, одложене пореске обавезе (АОП 0441) су за 7,21 % веће и краткорочне обавезе (АОП 0459) за 2,69 % мање

Одступања су присутна код следећих позиција:

1. АОП 0003 - Одступање за 2.159 хиљада веће или за 38,55 % у односу на план ( одређене набавке су у плану процењене као опрема, а набављене су као нематеријална имовина – разни софтвери , модули са правом коришћења набављени уз одређену опрему);
2. АОП 0016 – мања реализована вредност за 1.032.968 хиљада динара ( 80 %) због изостанка реализације инвестиција из ЕБРД, КФВ и других донација које су изостале – велике вредности наведених инвестиција;
3. АОП 0018 – Одступање за 132.131 хиљаде динара ( аванс дат извођачу радова за изградњу фабрике воде, није планиран, јер је пројекат померен због усаглашавања избора понуђача са ЕБРД, привремена ситуација ће бити испостављена у 2018. години);
4. АОП 0068 – Готовина на рачуну је била већа у односу на планирану за 10.447 хиљада динара. Ради се о пресеку готовине на дан 31.12.2017. године. Предузеће има значајне обавезе и средства су већ првог радног дана наредне године усмерена за обавезе;
5. АОП 0416 – Нереализовани губици – актуарски губици већи за 3.063 хиљаде динара или 382,88 % више од плана, ради се о обрачунској категорији. Актуарски добици и губици се код правних лица која обрачунавају и исказују резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију у складу са МРС 19, почев од 2014. године, не могу као у ранијим годинама одлагати на будуће периоде употребом "коридора", нити се могу признавати у билансу успеха у период у којем су настали, већ се одмах признају у осталом свеобухватном резултату употребом рачуна 331 у период у којем су настали;
6. АОП 0451 – Обавезе из пословања су мање за 48.642 хиљаде динара ( 52,08 %), јер је изостала реализација планираних инвестиција и обавеза према добављачима;
7. АОП 0072 и АОП 0465 - у оквиру ванбилансне активе и пасиве исказане су вредности примљених гаранција и меница за добро извршење посла и отклањање недостатака у гарантном року од изабраних понуђача у поступцима набавки које Предузеће не може прецизно планирати.

## СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА

### 1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

у хиљадама РСД

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	
- приходи од продаје воде	268.627
- приходи од одвођења отпадних вода	124.062
- приходи од пречишћавања отпадних вода	165.357
- приходи од услуга за спремност система	48.953
- приходи од прикључака воде	13.223
- приходи од прикључака канализације	6.370
- приходи од одржавања водоводне мреже	1.893
- приходи од одржавања чесми	490
- приходи од баждарнице	1.588
- приходи од чишћења канализације	2.454
- приходи од снимања канализационе мреже	662
- приходи од лабораторије	69
- приходи од одржавања сливника	2.146
- остали приходи	676
<b>1.Реализација у 2017. години</b>	<b>636.570</b>
<b>2. План за 2017. годину</b>	<b>628.964</b>
<b>3. Индекс (1/2)</b>	<b>101,21</b>

Приходи од продаје производа и услуга оставени су за 7.606 хиљада динара или за 1,21 % више у односу на план.

### 2. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА

у хиљадама РСД

Приходи по основу употребе производа и услуга за непокретности	-
Приходи од активирања производа и услуга за сопствене потребе	4.410
<b>1.Реализација у 2017. години</b>	<b>4.410</b>
<b>2. План за 2017. годину</b>	<b>1.000</b>
<b>3. Индекс (1/2)</b>	<b>441,00</b>

Приходи од активирања учинака су остварени за 3.410 хиљада динара или 341 % више у односу на план.

Предузеће је наведене приходе планирало на мањем нивоу због честих кварова на уређају за пречишћавање отпадних вода.

У оквиру прихода од активирања учинака, евидентирани су приходи од производње електричне енергије у сопственој режији на постројењу за пречишћавање отпадних вода, где се вишак муља из отпадних вода угушћује и дигестује у два дигестора. Током процеса анаеробне дигестије долази до производње енергије у виду метана (биогаса). Биогаз произведен у дигесторима се претвара у енергију путем гасних мотора. У периоду од јануара до децембра месеца 2017. године на овај начин је произведено укупно 661.081 kWh електричне енергије, односно према обрачуна трошкова и учинака 4.410 хиљада РСД.

### 3. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Приходи по основу условљених донација	57.048
Приходи од дотација	257
Приходи од закупнина	15
Приходи од заједничке наплате	4.741
Приходи од наплата судских трошкова	8
Остали пословни приходи (префактурисане услуге извршитеља)	6.477
<b>1.Реализација у 2017. години</b>	<b>68.546</b>
<b>2. План за 2017. годину</b>	<b>62.905</b>
<b>3. Индекс (1/2)</b>	<b>108,97</b>

Остали пословни приходи су остварени за 5.641 хиљада динара више у односу на план или за 8,97 % више од плана.

У оквиру осталих пословних прихода највеће учешће бележе приходи од условљених донација у укупном износу од 57.048 хиљ. РСД. У складу са одредбама МРС 20 и осталим релевантним МРС, реч је примљеним донацијама и државним давањима – улагањима у основна средства Предузећа, која се признају као приход периода у сразмери са амортизацијом објеката и опреме набављене из тих средстава.

Приход од дотација у износу од 257 хиљ. РСД јесу приходи наплаћени од Националне службе за запошљавање по основу финансирања јавних радова путем конкурса.

Приходи од закупнина у износу од 15 хиљада РСД се односе на приходе остварене издавањем викендице коју предузеће поседује и налази се на Палићу.

Приход од заједничке наплате у висини од 4.741 хиљ. РСД односи се на префактурисане трошкове учесницима у

обједињеној наплати комуналних услуга ( ЈКП “Чистоћа и зеленило” и ЈКП “Димничар”).

Остали пословни приходи у износу од 6.477 хиљаде динара односе се на префактурисане услуге извршитеља ангажованих на наплати потраживања од купаца који не измирују своје обавезе и не може да им се изврши обустава испоруке услуга.

### 4. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

у хиљадама РСД

- основни материјал	28.014
- мазиво	310
- хемикалије и стакларије	1.631
- резервни делови	11.468
- алат и ситан инвентар, ауто гуме	8.571
- канцеларијски материјал	1.298
- гориво	6.162
- електрична енергија, топлотна енергија, гас	70.686
- хигијенско – санитарни материјал	1.046
- остали материјал	214
<b>1.Реализација у 2017. години</b>	<b>129.400</b>
<b>2. План за 2017. годину</b>	<b>127.472</b>
<b>3. Индекс (1/2)</b>	<b>101,51</b>

Трошкови материјала су већи за 1.928 хиљада динара или за 1,51 % у односу на план. Одступање је настало због већих трошкова електричне енергије. Услед честих кварова на песколону (делу уређаја за пречишћавање отпадних вода), дуваљке су радиле већим интензитетом и трошиле су већу количину електричне енергије.

За очекивано је да трошкови материјала буду мањи, јер се у поступцима набавки добијају ниже цене у односу на план, али је ефекат тога скривен због трошкова електричне енергије.

#### 5. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	155.964
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	28.228
Трошкови накнада по уговору о делу	666
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима	7.935
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	256
Трошкови накнаде члановима надзорног одбора	1.623
Накнада трошкова запосленима на службеном путу	1.166
Накнаде трошкова запосленима за превоз на посао и са посла	8.422
Трошкови умањења основица зарада и других сталних примања	14.062
Јубиларне награде	4.501
Остала давања незапосленима	412
Солидарна помоћ запосленима	945
Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја	5.278
Отпремнине изнад резервисаног износа	100
Отпремнине запосленима у поступку рационализације	6.277
Стипендија	152
<b>1.Реализација у 2017. години</b>	<b>235.987</b>
<b>2.План за 2017. годину</b>	<b>245.128</b>
<b>3. Индекс (1/2)</b>	<b>96,27</b>

Трошкови зарада су остварени за 9.141 хиљада динара мање у односу на план, или 3,73 % мање.

Мањи трошкови зарада и припадајућих пореза и доприноса у 2017. години јесу резултат смањења броја запослених током године, присутних боловања запослених и слично.

Накнаде трошкова запосленима за превоз на посао и са посла, јубиларне награде, солидарне помоћи, отпремнине и остала давања исплаћене су у складу са Колективним уговором за јавно комунално предузеће "Водовод и канализација" Суботица.

У складу са одредбама МРС 19, извршена су резервисања за отпремнине запослених обрачуната уз примену одговарајућих параметара и претпоставки, те су разлике исплаћене изнад резервисаних износа евидентиране у оквиру групе рачуна 529.

## 6. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

у хиљадама РСД

- амортизација грађевинских објеката	123.908
- амортизација опреме	79.143
- амортизација нематеријалних улагања	1.392
<b>1.Реализација у 2017. години</b>	<b>204.443</b>
<b>2.План за 2017. годину .</b>	<b>183.000</b>
<b>3. Индекс (1/2)</b>	<b>111,72</b>

Трошкови амортизације су већи за 21.443 хиљаде или 11,72 % више у односу на план.

Ови трошкови су већи због активирања основних средстава изграђених у пројекту “Унапређење водних система града Суботица”, као и објеката које Град предаје предузећу на употребу, што је утицало и на већу амортизацију.

у хиљадама РСД

- трошкови резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	85
- трошкови резервисања за јубиларне награде	591
<b>1.Реализација у 2017. години</b>	<b>676</b>
<b>2.План за 2017. годину .</b>	<b>500</b>
<b>3. Индекс (1/2)</b>	<b>135,20</b>

Трошкови резервисања су већи за 176 хиљада динара, или 35 % у односу на план. Изменама рачуноводствених политика Предузеће је увело ову обавезу како би исказани расходи били што реалнији.

## 7. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

у хиљадама РСД

Трошкови услуга на изради учинка	7.605
Трошкови транспортних услуга, ПТТ, телефон, интернет	14.730
Трошкови услуга одржавања	24.748
Трошкови одржавања водомера, алата и ситног инв.	2.039
Трошкови комуналних услуга	723
Трошкови услуга заштите на раду	305
Трошкови осталих производних услуга	11.639
Трошкови дератизације	320
Трошкови регистрације возила, паркинга и ауто пута	402
<b>1.Реализација у 2017. години</b>	<b>62.511</b>
<b>2.План за 2017. годину</b>	<b>72.362</b>
<b>3. Индекс (1/2)</b>	<b>86,39</b>

Реализовани трошкови производних услуга су мањи за 9.851 хиљада динара, или за 13,61 % у односу



план. Предузеће је у поступцима набавки прибавило најекономичније понуде, а од неких услуга је и одустало, јер није било потребе за одређеним сервисима и поправкама.

## 8. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

у хиљадама РСД

Трошкови ревизије	300
Трошкови адвокатских услуга	976
Трошкови здравствених услуга	711
Трошкови стручног образовања запослених	1.171
Трошкови чишћења просторија	3.214
Трошкови обезбеђења	1.907
Трошкови одржавања софтвера	4.011
Трошкови интелектуалних услуга	5.380
Трошкови анализе воде	9.342
Трошкови осталих непроизводних услуга	3.790
Трошкови заједничке наплате	10.894
Трошкови репрезентације	221
Трошкови премија осигурања	2.247
Трошкови платног промета	1.527
Трошкови чланарина, и доприноси Коморама	1.551
Трошкови пореза (грађ. земљ., екологија, фонд вода)	13.521
Трошкови царине	12
Трошкови огласа у штампи	389
Трошкови такса	500
Трошкови судског извршитеља	6.077
Трошкови стручних часописа и новина	483
Остали трошкови	141
Трошкови судског вештака	1.083
<b>1.Реализација у 2017. години</b>	<b>69.448</b>
<b>2.План за 2017. годину</b>	<b>68.798</b>
<b>3. Индекс (1/2)</b>	<b>100,94</b>

Нематеријални трошкови су остварени у складу са планом.

## 9. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Приходи од камата:	
- по затезним каматама	11.119
- трансакционих депозита	17
Позитивне курсне разлике	864
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	34.949
<b>1.Реализација у 2017. години</b>	<b>46.949</b>
<b>2.План за 2017. годину</b>	<b>10.300</b>
<b>3. Индекс (1/2)</b>	<b>455,82</b>

Финансијске приходе су већи за 36.649 хиљада или за 355,82 % више у односу на план.

Ови приходи су већи због обрачунатих ефеката валутне клаузуле који су настали услед нижег курса евра, а Предузеће има значајне обавезе уговорене у еврима.

Приходи од затезних камата у износу од 11.119 хиљ. РСД, односе се на обрачун затезне камате на потраживања од купаца која нису у року измирена. Законска камата се обрачунава на начин прописан Законом о затезној камати (Сл. Гласник РС, бр. 119/12). Предузеће је започело са обрачуном затезне камате након истека валута за плаћање рачуна за август 2015. године. На значајан раст ових трошкова утичу камате обрачунате Општом болници Суботица са којом предузеће има проблеме у наплати потраживања. Општа болница не измирује своје обавезе у целости јер им се из Буџета Покрајине не опредељује довољно средстава и константно је у доцњи и обрачун камате се значајно увећава.

Приходи од камата на депозите по виђењу у износу од 17 хиљ. РСД, односе се на приходе који су остварени по основу уговора са пословним банкама.

Позитивне курсне разлике у износу од 864 хиљ. РСД, односе се на промену девизног курса приликом вршења платног промета са иностранством.

Приход по основу ефеката валутне клаузуле у висини од 34.949 хиљ. РСД, односе се на позитивне ефекте валутне клаузуле који су обрачунати на обавезу по основу другостепеног зајма према Граду Суботици за реконструкцију постројења за пречишћавање отпадних вода, обавезу за реализацију “Пројекта за унапређење водних система Града Суботице”, као и обавезе по основу финансијског лизинга.

На одступање у односу на план је дошло због нижег курса евра и остварених позитивних ефеката валутне клаузуле јер Предузеће нема утицај на исте и није могло знати кретање курса евра приликом планирања.

#### 10. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

- расходи камата за неблаговремено плаћање јавних прихода	21
- расходи камата по финансијском лизингу	1.960
- расходи камата по кредитима у земљи (овердрафт)	159
- расходи камата по краткорочним кредитима у земљи	1.034
- расходи камата по купопродајним односима	78
- негативне курсне разлике	427
- расходи по основу ефеката валутне клаузуле	121
- затезна камата судски спорови	200
<b>1.Реализација у 2017. години</b>	<b>4.000</b>
<b>2.План за 2017. годину</b>	<b>3.900</b>
<b>3. Индекс (1/2)</b>	<b>102,56</b>

Финансијски расходи су остварени за 1.900 хиљада више, или за 2,56% више у односу на план.

Расходи камата по финансијском лизингу у висини од 1.960 хиљ. РСД, односе се плаћене камате за возила која су набављена путем финансијског лизинга.

Расходи камата по кредитима у земљи – овердрафт у износу од 159 хиљ. РСД, односе се на камату на дозвољени минус по текућем рачуну, на основу уговора са пословном банком.

Расходи камата по краткорочним кредитима у земљи у износу од 1.034 хиљ. РСД, односе се на камату на краткорочни револвинг кредит, који се користи у јуну и децембру месецу, када доспевају за плаћање анuitети дугорочног зајма за реконструкцију постројења за пречишћавање отпадних вода.

Расходи камата по купопродајним односима у износу од 78 хиљ. РСД, односе се на камату због кашњења у плаћању месечних обавеза.

Негативне курсне разлике у износу од 427 хиљ. РСД, односе се на промену девизног курса приликом вршења платног промета са иностранством.

Расходи по основу негативних ефеката валутне клаузуле у висини од 121 хиљ. РСД, односе се на негативне ефекте валутне клаузуле који су обрачунати на обавезу по основу финансијског лизинга. У претходној 2016. години, курс евра је био на крају године већи у односу на претходну годину и предузеће је услед великих обавеза исказаних у еврима имало негативне ефекте валутне клаузуле. Ова ситуација је била потпуно супротна од ситуације у 2017. години када предузеће због мањег курса евра има позитивне ефекте валутне клаузуле.

Затезна камата по основу судског спора у износу од 200 хиљ. РСД, односи се на затезну камату плаћену по основу пресуде (посл.бр. Гж1.2437/16) Апелационог суда у Новом Саду за једног запосленог, који је враћен на посао и Предузеће је било у обавези да му исплату заостале зараде, камату, порезе и доприноса са законском затезном каматом.

#### 11. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ

у хиљадама РСД

Наплаћена отписана потраживања	11
Добици од продаје резервних делова	18
Приходи од наплате пенала, казни, штета	178
Приходи од укидања дугорочних резервисања за отпремнине	1.197
Остали непоменути приходи	17
Остали непоменути приходи – изравнање салда	50
Остали непоменути приходи - тужбе	469
Приход од наплате исправљених потраживања из ранијих периода	11.429
<b>1.Реализација у 2017. години</b>	<b>13.369</b>
<b>2.План за 2017. годину</b>	<b>15.000</b>
<b>3. Индекс (1/2)</b>	<b>89,13</b>

Остали приходи од усклађивања вредности имовине остварени су за 1.631 хиљада мање или 10,87 % мања у односу на план. Одступања су настала јер је планиран већи износ наплаћених исправљених потраживања.

Приходи од продаје резервних делова у износу од 18 хиљ. РСД, односе се на продају отпадних оловних акумулатора.

Приходи од наплате пенала, казни, штета у износу од 178 хиљ. РСД односе се на накнаду штете од осигуравајуће куће.

Приходи од укидања дугорочних резервисања за отпремнине у износу од 1.197 хиљ. РСД, односе се на укидање неискоришћених дугорочних резервисања за отпремнине запослених, који су напустили Предузеће у поступку рационализације у 2017. години.

Остали непоменути приходи у износу од 536 хиљ. РСД односе се на савређење евиденције купаца у помоћним књигама са главном књигом, корекцију боловања, евидентиране претплате, као и приходи од наплаћених тужби запослених који су тужили Предузеће.

Приходи од наплате исправљених потраживања купаца из ранијих периода, који износе 11.429 хиљ. РСД односе се на исправљена потраживања од купаца за која је пописна комисија на дан 31.12.2016. године утврдила да испуњавају услове за исправку, а која су наплаћена у току 2017. године.

**12. ОСТАЛИ РАСХОДИ И РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂЕЊА ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ВРЕДНУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**

у хиљадама РСД

Губици по основу расход. некретнине, постројења и опреме	4.831
Расход по основу отписа осталих постројења, опреме и инвестиција у току	2.523
Расходи по основу директног отписа потраживања	1.802
Казне за прекршаје, трошкови спорова	79
Накнаде штете трећим лицима	537
Расходи по основу расхода материјала и робе (по Годишњем попису)	156
Расходи за хуманитарне, културне, здравст. и научне намене	45
Порез на расход и мањак ситног инвентара (по Годишњем попису)	54
Расходи принудне наплате	40
Остали расходи	736
Остали расходи – порез на додату вредност	2
Остали непоменути расходи – изравнање салда	17
Обезвређење потраживања	28.969
<b>1.Реализација у 2017. години</b>	<b>39.791</b>
<b>2.План за 2017 годину</b>	<b>15.500</b>
<b>3. Индекс (1/2)</b>	<b>256,72</b>

Остали расходи и расходи по основу обезвређења имовине која се вреднује по фер вредност кроз биланс успеха су остварени за 24.291 хиљада више или за 156,72 % у односу на план.

Део ових расхода није ни планиран, осим обезвређења потраживања која су планирана на нижем нивоу.

Настали су због расхода некретнина, постројења и опреме и због већег износа обезвређења у односу на план.

Губици по основу расхода некретнина, постројења и опреме у висини од 4.831 хиљ. РСД, обухватају расход опреме и искњижење резервних делова, као и расход опреме за које је годишњим пописом на дан 31.12.2017. године утврђено да не испуњавају услов за даље признавање у пословним књигама Предузећа, јер се од ових ставки не очекује притицање економске користи у будућем периоду.

Губици по основу отписа инвестиција у току у висини од 2.523 хиљ. РСД, обухватају отпис пројектне документације која се односи на водоводну мрежу у насељу Хајдуково и Шупљак (305 хиљ. РСД), водоводну мрежу у Банијској улици (162 хиљ. РСД), изградњу саобраћајнице, паркинга и тротоара на Пречистачу (133 хиљ. РСД), канализациону мрежу у улицама које припадају сливу Колектора ИИ (831 хиљ. РСД), и канализациону мрежу у улицама које припадају сливу Колектора ВИИ (1.092 хиљ. РСД).

Расходи по основу директног отписа потраживања у висини од 1.802 хиљ. РСД, обухватају директан отпис потраживања од тужених потрошача, за које је од стране извршитеља достављен закључак да је потрошач преминуо или да је предмет одбачен (1.210 хиљ. РСД), директан отпис по основу разних рекламација,

услед стечаја, односно ликвидације Предузећа, као и услед брисања из Агенције за привредне регистре агенције (592 хиљ. РСД).

Расходи по основу накнаде штете трећим лицима у износу од 537 хиљ. РСД, односи се на исплату накнаде за заштиту права понуђача (229 хиљ. РСД) и накнаде штете према трећим лицима услед хаварија на водоводној мрежи (308 хиљ. РСД).

Остали расходи у износу од 736 хиљ. РСД односе се на законску обавезу учешће у финансирању зарада особа са инвалидитетом.

Расходи по основу обезвређења потраживања у висини од 28.969 хиљ. РСД, обухватају потраживања од купаца за које је годишњим пописом на дан 31.12.2017. године утврђено да испуњавају услов за исправку.

На одступања укупних осталих расхода у односу на план су утицали већи расходи обезвређења потраживања,

која је Предузеће планирало на нижем нивоу. Извршен је детаљан индиректан отпис потраживања старијих од годину дана за домаћинства у индивидуалном и колективном становању и ненаплативих потраживања за свако правно лице појединачно.

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

у хиљадама РСД

Расходи по основу исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне	2.198
Приходи по основу исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне	2.188
<b>Реализација у 2017. години</b>	<b>10</b>

Ови расходи нису планирани, односе се на претходни период.

Приходи по основу исправке грешака из ранијих година у износу од 2.188 хиљ. РСД односе се на :

- поврат основног и лабораторијског материјал у износу од 1.356 хиљада РСД,
- задужења по основу исправке рачуна купаца по основу очитаних стања и евидентираних аконтативних задужења за претходне године у износу од 612 хиљада динара;
- накнаду за коришћење вода у износу од 111 хиљ. РСД, где је коначним решењем за 2016. годину утврђена нижа накнада у односу на аконтацију;
- потраживање по основу пресуде у износу од 38 хиљ. РСД;
- остале приходе по основу извода отворених ставки у износу од 71 хиљ. РСД.

### 14. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА И ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ И ПРИХОДИ ПЕРИОДА

у хиљадама РСД

Одложени порески расход периода	<b>12.842</b>
---------------------------------	---------------

Након обрачуна одложених кумулативних пореских средстава и обавеза, на рачуну 722 је исказан одложени порески расход периода у износу од 12.842 хиљ. РСД, који није планиран

Наведени приходи се обрачунавају у складу са МРС 12 Порези из добитка и проистичу из привремених разлика између рачуноводствене и опорезиве (пореске добити). Путем рачуноводства одложених пореза неутралишу се привремене разлике између добити у књиговодству и по пореским мерилима које постоје само у кратком року. Тиме се постиже да успешност пословања компаније зависи само од пословних чинилаца, а не и од специфичних пореско-рачуноводствених питања.

### СТРУКТУРА ЗАЛИХА

у хиљадама РСД

	<b>2017.</b>
Материјал	37.871
Резервни делови	1.628
Алат и инвентар	41.651
Исправка вредности материјала, резервних делова, алата и инвентара	(40.488)
<b>Стање на дан 31. децембра 2017. године</b>	<b>40.662</b>
<b>Планирано стање залиха на дан 31.12.2017. године</b>	<b>41.597</b>
<b>Реализација у односу на план</b>	<b>97,66 %</b>
Роба	<b>2017.</b>
Роба у магацину	341
Исправка вредности робе	(105)
Стање на дан 31. децембра 2017. године	<b>236</b>
Планирана вредност робе на дан 31.12.2017. године	<b>240</b>
Реализација у односу на план	<b>98,33 %</b>

Структуру залиха чине : материјал 92 %, резервни делови 4 %, алат и инвентар 3 % и роба 1 %.

### СТРУКТУРА ПРИМЉЕНИХ ДОНАЦИЈА

Промене на одложеним приходима и примљеним донацијама за основна средства у току 2017. године биле су следеће:

у хиљадама РСД

	Из буџета	Страни донатори	Остали донатори	Укупно
Стање на почетку године	733.115	435.945	54.164	1.223.224
Повећање у 2017. години	38.833	35.312	139	74.284
Смањење у корист прихода	13.806	42.106	1.136	57.048
Стање на крају године	<b>758.142</b>	<b>429.151</b>	<b>53.167</b>	<b>1.240.460</b>

Структура донација :

<b>Капиталне субвенције из буџета Града Суботице у 2017. години – којима се финансира пројектно техничка документација за следеће инвестиције</b>	<b>2.808</b>
- канализациона мрежа употребљених вода у насељу Палић	2.159
- канализациона мрежа употребљених вода у туристичком делу, Палић	52
- водоводна мрежа у МЗ Жељезничко насеље	65
- канализациона мрежа у Улици 51. Дивизије, од Невесињске до Улице Јована Микића	375

- канализациона мрежа употребљених вода на Хоргошком путу	157
<b>Пренос изграђених објеката по решењима добијеним од Града Суботице у 2017. години:</b>	<b>36.025</b>
- водоводна мрежа у Улици Ускочка, МЗ Пешчара	3.400
- водоводна мрежа у Улицама Едварда Кардеља, Балзакова, Нил Амстронга	9.449
- водоводна мрежа у дужини од 3000 метара, МЗ Макова седмица	8.807
- реконструкција уличног водовода у Улици Аге Мамужића	1.002
- водоводна мрежа у насељу Носа	13.367
<b>Примљене донације у току 2017. године од страних донатора:</b>	<b>35.312</b>
- ЕВБЈФ – кондиционирање воде на Водозахвату ИИ	3.850
- ЕВБЈФ – колектор ИИ	2.975
- ЕВБЈФ – сабирни цевовод на Водозахвату И	1.274
- ЕВБЈФ – магистрални водовод у Лошињској улици	2.975
- ЕВБЈФ – колектор ВИИ	14.621
- ЕВБЈФ – централни магистрални водовод	2.975
- ЕВБЈФ – повез источног и западног магистралног водовода	2.975
- ЕВБЈФ – реконструкција потисног водовода на Водозахвату И	359
- ЕВБЈФ – бунарски водозахват Б-4/ИИИ на Водозахвату ИИ	760
- ЕВБЈФ - бунарски водозахват Б-6/И на Водозахвату ИИ	1.274
- ЕВБЈФ – полагање оптичких каблова на Водозахвату И	1.274
<b>Донације у току 2017. године од осталих донатора:</b>	<b>139</b>
- Геоексперт доо - водоводна мрежа у Улици Браће Југовића	139

**ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ**

Редни број	Производ и услуга по категоријама потрошача	Јединица мере	Планирано у 2017. години	Остварено у 2017. години	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
<b>1</b>	<b>ПИТКА ВОДА</b>		<b>6.120.707</b>	<b>6.329.264</b>	<b>103,41</b>
1.1.	Пословни потрошачи РО	м³	778.680	765.973	98,37
1.2.	Потрошачи у колект. стан. КС	м³	1.596.688	1.563.729	97,94
1.3.	Индивидуални потрошачи ШП	м³	3.236.830	3.478.237	107,46
1.4.	Пословни потрошачи МП	м³	156.956	171.030	108,97
1.5.	Бенефицирани потрошачи - установе и занатлије (дефицитарни)	м³	351.553	350.295	99,64
<b>2</b>	<b>ОДВОЂЕЊЕ</b>		<b>4.851.013</b>	<b>4.834.127</b>	<b>99,65</b>
2.1.	Пословни потрошачи РО	м³	990.348	1.036.641	104,67
2.2.	Потрошачи у колект. стан. КС	м³	1.549.336	1.530.238	98,77
2.3.	Индивидуални потрошачи ШП	м³	1.858.929	1.792.381	96,42
2.4.	Пословни потрошачи МП	м³	136.175	141.751	104,09
2.5.	Бенефицирани потрошачи - установе и занатлије (дефицитарни)	м³	316.225	333.116	105,34
<b>3</b>	<b>ПРЕЧИШЋАВАЊЕ</b>		<b>4.851.013</b>	<b>4.827.678</b>	<b>99,52</b>
3.1.	Пословни потрошачи РО	м³	990.348	1.033.865	104,39
3.2.	Потрошачи у колект. стан. КС	м³	1.549.336	1.526.986	98,56
3.3.	Индивидуални потрошачи ШП	м³	1.858.929	1.791.960	96,40
3.4.	Пословни потрошачи МП	м³	136.175	141.751	104,09
3.5.	Бенефицирани потрошачи - установе и занатлије	м³	316.225	333.116	105,34

Редни број	Производ и услуга по категоријама потрошача	Јединица мере	Планирано у 2017. години	Остварено у 2017. години	Индекс 5/4
	2	3	4	5	6
1.	Прикључак на водоводну мрежу	ком.	156	288	184,62
2.	Прикључак на канализацион у мрежу	ком.	150	228	152,00
3.	Машинско чишћење канализације	час	300	2.338	779,33
4.	Узорак из лабораторије	ком.	8	6	75,00



	питке воде				
5.	Узорак из лабораторије отпадне воде	ком.	5	-	-
6.	Снимање канализацион е мреже камером	м	10.000	8.303	83,03
7.	Остала реализација	ком.	110	147	133,64
8.	Одржавање и чишћење сливника	ком.	1.350	1.565	115,93

Остварени физички обим активности из основне делатности по врсти услуге и категорији корисника се креће у распону од 96 % до 109% у односу на план.

Код оствареног физичког обим активности споредних услуга је присутно значајније одступање у процентима, али ради се о приходима који учествују са 4 % у укупним приходима предузећа.

Знатно веће остварење физичког обима у односу на план код прикључака је омогућено изградњом Колектора ИИ у оквиру пројекта “Унапређење водних система Града Суботица” као и омогућавањем корисницима да накнаду за прикључење плаћају на 24 месечне рате. Машинско чишћење канализације и остала реализација су већи јер смо имали већи број захтева од корисника у односу на ранији период ( већи број захтева за издавање сагласности на техничке услове ).

#### **ОСТВАРЕНИ ПРОЦЕНАТ НАПЛАТЕ ПОТРАЖИВАЊА**

Проценат наплаћених потраживања по категоријама корисника

Рбр	Категорија потрошача	2017. година	2016. година
1.	Пословни потрошачи	86,28%	85,39%
2.	Установе	55,21%	59,67%
3.	Домаћинства	81,05%	81,17%
4.	Кућни савети	80,82%	76,95%
5.	Услуге из споредне делатности	70,95%	69,16%
	<b>Укупан просечан проценат наплате</b>	<b>74,86%</b>	<b>78,61%</b>

Проценат наплате укупних потраживања је мањи за 3,75 % у односу на претходну годину. Разлог овог пада јесте лошији проценат наплате остварен код установа, јер је у свим другим категоријама проценат наплате исти или већи у односу на претходни период.

Проценат наплаћене камате по категоријама корисника

Рбр	Категорија потрошача	2017. година	2016. година
1.	Пословни потрошачи	63,98%	68,87%
2.	Установе	11,29%	22,75%
3.	Домаћинства	60,94%	43,64%
4.	Кућни савети	70,13%	48,23%
5.	<b>Укупно</b>	<b>51,58%</b>	<b>45,21%</b>

Проценат наплате камате је већи за 6,37 %, увођење обрачуна камате представља добар механизам наплате основних потраживања.

### **ИЗВЕШТА О ЗАРАДАМА И БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ**

#### **Исплаћене зараде**

Месец	Исплаћена маса зараде у 2017. години	Просечна зарада по месецима у 2017. години	Планирана маса за зараде у 2017. години	Планирана просечна зарада по месецима у 2017. години	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
I	13.527.443,05	64.015,17	13.547.627,00	64.513,00	99,85
II	12.322.791,99	58.249,27	12.415.034,00	59.119,00	99,26
III	13.642.228,28	64.259,94	13.970.660,00	66.212,00	97,65
IV	12.157.271,63	60.443,47	12.572.224,00	59.584,00	96,70
V	13.798.172,36	63.252,04	14.277.409,00	67.665,00	96,64
VI	13.132.817,70	59.999,77	13.527.033,00	64.109,00	97,09
VII	12.478.319,40	60.444,62	12.993.915,00	61.583,00	96,03
VIII	13.490.316,04	66.734,95	14.251.063,00	67.541,00	94,66
IX	12.493.417,59	60.516,01	12.977.787,00	61.506,00	96,27
X	13.079.580,32	63.079,27	13.179.779,00	62.463,00	99,24
XI	13.172.248,90	62.917,59	13.395.338,00	63.485,00	98,33
XII	12.634.677,67	60.906,06	12.917.406,00	61.220,00	97,81
<b>УКУПНО</b>	<b>155.964.036,41</b>	<b>744.818,16</b>	<b>160.025.275,00</b>	<b>759.000,00</b>	<b>97,46</b>

Исплаћена маса зарада се вршила у складу са планираним величинама.

#### **Број запослених**

Месец	Број запослених у 2017. години	Планирани број запослених у 2017. години	Индекс 2/3
1	2	3	4
I	210	210	100,00
II	210	210	100,00
III	211	211	100,00
IV	210	211	99,53
V	210	211	99,53
VI	210	211	99,53
VII	208	211	98,58
VIII	209	211	99,05
IX	209	211	99,05
X	209	211	99,05
XI	209	211	99,05
XII	209	211	99,05

<b>УКУПНО</b>	<b>2.514</b>	<b>2.530</b>	<b>99,37</b>
---------------	--------------	--------------	--------------

Број запослених у Предузећу се кретао у складу са планираним бројем. У броју запослених у децембру се налазе запослени којима је извршена исплата зараде, али је предузеће на дан 27.12.2017. године извршило рационализацију и свело број запослених на 200 у складу са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботица за 2017. годину.

*Извештај о трошковима запослених*

Р бр.	Трошкови запослених	План за 01.01-31.12.2017.	Реализација 01.01.-31.12.2017.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	115.554.251	112.250.163	97,14
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	160.025.275	155.964.036	97,46
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	188.768.319	184.192.005	97,58
4.	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*	211	199	94,31
4.1.	- на неодређено време	208	197	94,71
4.2.	- на одређено време	3	2	66,67
5.	Накнаде по уговору о делу	700.000	665.801	95,11
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	2	100,00
7.	Накнаде по ауторским уговорима			
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима			
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	9.435.000	7.934.926	84,10
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	12	12	100,00
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора			
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора			
13.	Накнаде члановима скупштине			
14.	Број чланова скупштине			
15.	Накнаде члановима управног одбора			
16.	Број чланова управног одбора			
17.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.623.420	1.623.418	100,00
18.	Број чланова надзорног одбора	3	3	100,00

19.	Превоз запослених на посао и са посла	9.500.000	8.421.506	88,65
20.	Дневнице на службеном путу	750.000	709.144	94,55
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	460.000	456.479	99,23
22.	Отпремнине за одлазак у пензију	220.000	206.934	94,06
23.	Број прималаца	1	1	100,00
24.	Отпремнина за запослене у поступку рационализације	7.000.000	6.276.594	89,67
25.	Број прималаца	10	10	100,00
26.	Јубиларне награде	4.800.000	4.500.981	93,77
27.	Број прималаца	26	26	100,00
28.	Стипендије	170.000	165.090	97,11
29.	Број прималаца	1	1	100,00
30.	Смештај и исхрана на терну			
31.	Помоћ радницима и породици радника	950.000	944.976	99,47
32.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	400.000	318.911	79,73
33.	Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са анексом колективног уговора	5.500.000	5.277.999	95,96

Трошкови запослених су се кретали у оквиру планираних величина.

Одступања су присутна код следећих позиција :

9. – мањи обим привремено повремених послова је реализован у износу од 1.500.074 динара (15,9 % мање) због тога што је предузеће вршило рационализацију ових трошкова;

19. – трошкови превоза запослених са посла и на посао су мањи за 1.078.494 динара ( за 11,35 % мање) због боловања, мањег броја запослених у односу на план и слично;

24. – отпремнине су мање реализоване за 723.406 динара или за 10,33 % мање јер је приликом обрачуна коришћен податак о просечној заради које предузеће није могло прецизно планирати;

32. – остали накнаде запосленима – дечији пакетићи дати деци запослених за новогодишње празнике су остварени за 81.089 хиљада динара или за 20,27 %.

#### **ИЗВЕШТАЈ О СУБВЕНЦИЈАМА ИЗ БУЏЕТА**

Рб р	Извор средстава/намена	План за 01.01- 31.12.2017 .	Реализација а 01.01.- 31.12.2017.	Индекс с 4/3
1	2	3	4	5
1.	Елаборати о зонама санитарне заштите Зона ИИИ – Бајмок, Ђурђин, Стари Жедник и Нови Жедник	165.000	-	-
2.	Пројектно – техничка документација, елаборат, локацијски услови, таксе за водоводну мрежу у МЗ Жељезничко насеље	95.000	64.360	67,75
3.	Пројектно – техничка документација, елаборат, локацијски услови, таксе за канализациону мрежу у Улици 51. дивизије са прикључним водовима од	440.000	374.514	85,12

	Невесињске улице до Улице Јована Микића у МЗ Жељезничко насеље			
4.	Израда пројектне документације и локацијских услова за канализациону мрежу употребљених вода на Хоргошком путу на Палићу	156.420	156.420	100,00
5.	Израда пројектне документације, плана превентивних мера, локацијских услова и елабората за канализациону мрежу употребљених вода у насељу Палић	1.183.980	1.183.980	100,00
6.	Израда пројектне документације, плана превентивних мера, студије, локацијских услова и елабората за канализациону мрежу употребљених вода у туристичком делу МЗ Палић	1.030.600	1.027.714	99,72
7.	Преузете обавезе за израду пројектне документације за завршетак канализације насеља Палић из 2016. године које терете програмску апропријацију Буџета 2017. године	3.077.000	3.077.069	100,00
8.	Чишћење и одржавање отворених канала	470.000	-	-
	<b>УКУПНО:</b>	<b>6.618.000</b>	<b>5.884.057</b>	<b>88,91</b>

Предузеће је средства из Буџета Града Суботица повлачило у складу са планираним и спороводило је поступке набавке у којима је бирало најповољније и најниже понуде.

Средства за елаборате о зонама санитарне заштите Предузеће није користило, јер је за елаборате Комисија Покрајинског секретаријата за здравство, социјалну политику и демографију захтевала допуну анализа воде, и решења за елаборате су издата у 2018. години, те је Предузеће извршило финансирање истих из сопствених средстава.

#### **ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗОВАНИМ ЈАВНИМ НАБАВКАМА**

Редн и број	Позиција	План	Период важења уговора (месец и година)	Вредност уговора	Реализован а финансијска средства у 2017. - по уговору из колоне 4 -
	1	2	3	4	5
<b>Добра</b>					
1.	Електрична енергија	56.000.000	02.2018.- 02.2019.	56.000.000	-
2.	Хемикалије за прераду воде	5.700.000	05.2017.- 05.2019.	4.134.500	1.837.000
3.	Хемикалије за третман отпадних вода	9.757.500	09.2017.- 05.2018.	9.421.947	157.920
4.	Водоводни и канализациони материјал	12.375.462	07.2017.- 07.2018.	12.375.462	2.185.224
5.	Водомери и резервни делови	7.923.050	05.2017.- 05.2018.	7.923.050	5.501.360
6.	Алати	1.550.046	01.2018.- 01.2019.	950.867	-

7.	Компресори	2.280.000	06.2017.	1.833.888	1.833.888
8.	Канцеларијски материјал и тонери	2.423.170	06.2017.- 06.2018.	2.239.742	752.750
9.	Хигијенско санитарни материјал	1.497.000	08.2017.- 08.2018.	1.497.000	677.716
10.	Браварски и стругарски материјал	1.493.449	12.2017.- 12.2018.	1.457.361	-
11.	ГНСС пријемник – Тримбле Р8с и Таблет Руггед ПЦ ГНСС	1.453.192	08.2017	1.453.192	1.453.192
12.	Електро материјал	2.000.000	01.2018.- 01.2019.	2.000.000	-
13.	Резервни делови пумпи за транспорт муља	1.600.000	12.2017.- 12.2018.	1.553.780	-
14.	Онлине опрема	2.030.365	08.2017.	1.997.252	1.997.252
15.	Косачице и тримери	683.000	02.2018.- 02.2019.	679.256	-
16.	Резервни делови ЦХП система	2.216.500	01.2018.- 01.2019.	1.801.700	-
17.	Горива, уља и мазива	8.446.318	09.2017.- 09.2018.	6.490.216	2.008.067
18.	Дуваљка	2.015.000	06.2017.	1.872.944	1.872.944
19.	Фреквентни регулатор	4.510.000	06.2017.	4.301.122	3.532.866
20.	Центрифуга	680.000	07.2017.	624.040	624.000
21.	Материјал за потребе лабораторије	2.700.000	09.2017.- 09.2018.	2.164.712	608.193
22.	Хидраулични мотор	750.000	10.2017.	710.000	710.000
23.	Резервни делови и потрошни материјал за интерно одржавање возила и радних машина	1.800.000	12.2017.- 12.2018.	1.800.000	-
24.	Рачунарска опрема и резервни делови	1.700.000	07.2017.- 07.2018.	1.439.480	1.264.050
25.	Оффице и ЦАД софтвере	510.000	07.2017.	484.988	484.988
26.	Лична заштитна средства	3.800.000	07.2017.- 07.2018.	3.669.730	3.588.690
27.	Материјал за одржавање хлорних система	1.800.000	12.2017.- 12.2018.	1.800.000	1.800.000
28.	Софтвере за ПЛЦ филтер станице	800.000	Одустали		
29.	Мерно регулациона опрема	500.000	12.2017.- 12.2018.	500.000	-
30.	Индуктивни протокомери	3.492.000	01.2018.	3.478.173	-
31.	Контејнери за хлор	2.500.000	04.2017.	2.200.000	2.200.000
32.	Дата логер и сензори за притиске	770.000	12.2017.	768.500	-
33.	Рачунар+софтвер за инспект	1.350.000	08.2017.	1.187.000	1.187.000

	камеру				
34.	Портабл камера за канализацију	1.200.000	07.2017.	1.187.500	1.187.500
35.	Пумпа на електро погон	1.000.000	01.2018.	998.000	-
36.	Ауто гуме	400.000	01.2018.- 01.2019.	400.000	-
37.	Доградња пословно - информационог система предузећа на бази Орацле-а	410.000	01.2017.	280.000	280.000
38.	Резервни делови финих решетки	2.538.900	08.2017.	2.447.000	2.447.000
39.	Агрегати	600.000	05.2017.	500.928	500.928
40.	Рачунарска опрема	550.000	11.2017.	532.000	532.400
41.	Црева за комбиновано возило	420.000			414.000
42.	Намештај	140.000			135.000
43.	Траке за обележавање градилишта	100.000			100.000
44.	Саобраћајни знаци	220.000			350.000
45.	Индустријска со	270.000			185.000
46.	Технички гасови	189.000			250.000
47.	Апарати фиксне телефоније	50.000			26.315
48.	Универзални катанци и кључеви	84.000			80.000
49.	Храна за псе	60.000			17.280
50.	Поклони пословним партнерима	200.000			197.000
51.	Дечији пакетићи	490.000			333.000
52.	Ситан потрошни материјал лабораторија	100.000			90.000
53.	Земни гас	100.000			70.000
54.	Стреч фолија	50.000			28.760
55.	Саднице	200.000			150.000
56.	Тоуцх панел јединице за припрему полиелектролита	350.000	Одустали		
57.	Топлотна енергија	2.500.000			2.500.000
58.	Репрезентација	150.000			145.900
59.	ИБЦ контејнери	100.000			74.375
60.	Усисивач	50.000			25.000
61.	Бела техника-опрема за викендицу	130.000			129.328

62.	Перач високог притиска	50.000			50.000
63.	Хоризонтални резервоар за транспорт	20.000			20.000
64.	Траке за пресу	226.000			215.892
65.	Систем за видео надзор на објектима Управа	150.000			150.000
	<b>УКУПНО ДОБРА</b>	<b>163.492.000</b>		<b>147.154.331</b>	<b>46.961.778</b>
<b>Услуге</b>					
1.	Услуга масовне штампе и израде коверата	2.000.000	09.2017.- 09.2018.	2.000.000	388.426
2.	Електронски пренос података о наплаћеним рачунима	2.000.000	01.2018.- 01.2019.	2.000.000	-
3.	Очитавање мерних инструмената корисника	18.000.000	05.2017.- 05.2018.	11.325.699	7.096.097
4.	Сервис пумпи	3.000.000	12.2017.- 12.2018.	3.000.000	-
5.	Сервисирање ЦХП система	5.000.000	01.2018.- 01.2019.	4.998.900	-
6.	Ревитализација бунара	600.000	12.2017.	600.000	-
7.	Услуга сервисирања и редовног одржавања лабораторијске опреме	1.500.000	04.2017.- 04.2018.	1.492.700	1.492.770
8.	Послови спремања пословних простора	3.720.000	06.2017.- 06.2018.	2.909.748	1.537.952
9.	Физичко обезбеђење објекта	2.000.000	09.2017.- 09.2018.	1.918.440	614.952
10.	Услужно одржавање и поправка возила и великих радних машина	3.800.000	11.2017.- 11.2018.	2.900.000	334.063
11.	Услуге мобилне телефоније	3.600.000	02.2018.- 02.2019.	3.600.000	-
12.	Премије осигурања	3.000.000	01.2018.- 01.2019.	2.059.633	-
13.	Одржавање Орацле пословно-информационог система	4.920.000	07.2017.- 07.2018.	4.620.000	2.310.000
14.	Сервис индустријских водомера	1.880.000	01.2018.- 01.2019.	1.454.600	-
15.	Израда пројеката	1.610.000	04.2017.- 04.2018.	950.000	400.000
16.	Технички преглед	650.000	04.2017.	645.000	645.000
17.	Елаборат о зонама санитарне заштите и Пројекат хидрогеолошких истраживања са техничком контролом пројекта	1.600.000	05.2017.	841.000	192.200
18.	Преводачке услуге	650.000	03.2017.- 03.2018.	650.000	450.000
19.	Легализација објекта	695.000	06.2017.	673.500	673.500



20.	Консултације око санације ПТС-пројекта	500.000			2018.
21.	Израда пројекта за изградњу водоводне и канализационе мреже у Харамбашићевој и Петра Драпшина	1.100.000	12.2017.	810.000	-
22.	Израда елабората о резервама подземних вода УПОВ Суботица	200.000	Одустали		
23.	Фиксна телефонија	1.200.000			1.003.283
24.	Сервис надоградње комбинованог возила	450.000			2018.
25.	Сервисирање и еталонирање опреме	100.000			2018.
26.	План превентивних мера замене цеви	400.000			2018.
27.	Прекорачење по текућем рачуну (овердрафт)	800.000			200.000
28.	Краткорочни банкарски револвинг кредит	3.100.000			1.100.000
29.	Периодични-ванредни лекарски прегледи запослених	840.000			711.390
30.	Ангажовање консултанта за систем квалитета	180.000			180.000
31.	Стручна обука запослених	1.300.000			900.972
32.	Атестирање заваривача ПВЦ	180.000			118.350
33.	Столарске услуге	150.000			150.000
34.	Услуга слања писмоносних пошиљки	8.000.000			7.925.350
35.	Вулканизерске услуге	200.000	01.2017.- 01.2018.	200.000	145.575
36.	Поправка и одржавање ручних алата	200.000			84.770
37.	Одржавање уређаја за евиденцију присутности на послу	50.000			50.000
38.	Ситне поправке у лабораторији	150.000			115.000
39.	Одржавање телефонске централе	120.000			17.000
40.	Сервис мобилних телефона	50.000			28.800
41.	Транспорт новца	300.000			221.820
42.	Одржавање интернет странице предузећа	180.000			180.000
43.	Израда и поправка печата	28.000			13.000

44.	Прање возила	100.000			23.400
45.	ГПС мониторинг	320.000			156.960
46.	Интерна провера ИМС-а	130.000			91.250
47.	Коришћење Агрос мреже РГЗ	103.000			103.720
48.	Периодични преглед и контрола ППА и изолационих апарата	502.000			188.760
49.	Допуна пиктограма	50.000			50.000
50.	Дератизација	240.000			320.000
51.	Сервис клима уређаја	150.000			160.912
52.	Вибродијагностичко испитивање пумпних агрегата	120.000			118.000
53.	Одржавање вањске расвете	350.000			148.099
54.	Ревизија и ремонт трафо станица	480.000			387.400
55.	Калибрација гасних детектора	44.000			40.000
56.	Комуналне услуге (изношење смећа)	800.000			722.726
57.	Ревизија финансијских извештаја	300.000			300.000
58.	Хемијске и микробиолошке анализе ЗЗЈЗ	9.495.000			9.341.657
59.	Одржавање опреме за обављање канцеларијских послова	380.000			375.270
60.	Сервисирање уређаја за сучеоно заваривање "Ротхенбергер"	60.000			2018
61.	Сервисирање сонди за дата логгер-е "Сенсус"	215.000			2018
62.	Преглед вентила сигурности	40.000			40.000
63.	Сервис "Хигхландер" камере	125.000	Одустали		
64.	Израда видео и фото документације изградње капиталних објеката	420.000			194.000
65.	Сервис УДИ филтера	400.000	Одустали		
66.	Трошкови акредитације	200.000			200.000
67.	Одржавање ИСО система	80.000			80.000
68.	Адвокатске услуге	500.000			976.475
69.	Ресторанске услуге	150.000			149.785

70.	Ангажовање спољног члана комисије за решавање рекламација	350.000			349.345
71.	Ангажовање спољног члана комисије за технички пријем	350.000			316.456
72.	Сервис тримбле уређаја	320.000	Одустали		
73.	Сервис вн прекидача	300.000			300.000
74.	Преглед вида за запослене	80.000			80.000
75.	Доквалификација по законским обавезама за послове безбедност и здравље на раду	120.000			60.000
76.	Услуге консултовања надзора и координације из области безбедности и здравље на раду и сродних области	480.000			480.000
77.	Израда докумената-плана заштите и спасавања у ванредним ситуацијама (ИИИ фаза)	470.000			2018
78.	Консултације ИПА пројекти	480.000			480.000
79.	Израда докумената-процена угрожености од елементарних непогода (ИИ фаза)	470.000			470.000
80.	Израда прве ревизије плана управљања отпадом	150.000			не зна
81.	Надзор на изради детекције и сигнализације пожара у Управи	60.000	Одустали		
82.	Израда и хармонизација плана заштита од пожара	480.000			480.000
83.	Мониторинг, унапређење пројекта "Рекултивација земљишта и подизање ветрозаштитног појаса око УПОВ"	400.000	Одустали		
84.	Геодетско снимање положаја новоизграђених прикључака водовода и канализације за правна лица и кућне савете	300.000	Одустали		
85.	Коришћење софтвера за трансформацију координата ЕТРФ2000-ГК и рачунање ундулације геоида из геоидног модела (CQM2011)	16.000			16.000

86.	Извођење контролних ХД тестова на бунарима	450.000			450.000
87.	Израда књиге евиденције о резервама подземних вода	430.000			430.000
88.	Геомеханичко испитивање тла	180.000			109.500
89.	Техничка припрема за замену цеви на ВЗ И	490.000			490.000
90.	Консултантске услуге - ЕБРД	450.000			450.000
91.	Претплата на стручну литературу	454.000			453.091
	<b>УКУПНО УСЛУГЕ</b>	<b>106.084.000</b>		<b>49.649.220</b>	<b>48.869.130</b>
<b>Радови</b>					
1.	Асфалтерски радови	2.700.000	06.2017.-06.2018.	1.190.400	512.486
2.	Рашчишћавање терена на Постројењу за пречишћавање отпадних вода	1.664.500	12.2017	1.652.500	
3.	Молерско – фарбарски радови	770.000	08.2017.-08.2018.	737.750	737.750
4.	Грађевински радови у хидроградњи и нискоградњи	13.023.230	12.2017.-12.2018.	13.023.230	12.506.113
5.	Поправка топловодне инсталације унутар дворишта Управе Водовода	2.057.720	05.2017.	1.717.175	1.707.175
6.	Радови на просторији за архиву	886.706	04.2017.	886.706	848.200
7.	Водоводна мрежа у улици Фрање Клуза	4.360.065	04.2017.	2.155.079	2.140.302
8.	Грађевински радови у кругу управе	285.000	02.2018.	86.260	-
9.	Лимарски радови	200.000			185.000
10.	Ликвидација два напуштена бунара	450.000			450.000
11.	Инструментација бунара	488.000			488.000
	<b>УКУПНО РАДОВИ</b>	<b>26.885.221</b>		<b>21.449.100</b>	<b>19.575.026</b>

- На набавке под позицијама добра (41.-65.), услуге (22.-91.) , радови ( 9.,10. и 11.) се не примењује Закон о јавним набавкама , за ове набавке примењује се интерна процедура набавке - прибављањем три или више понуда и нема обавезе закључења уговора о набавци.

Уговорена вредност добара у односу на план набавки је 90,00 %, док је реализација по основу уговора закључених у поступцима набавки током 2017. године 31,80 %.

Ставке добара од којих се одустало и из тог разлога немају реализацију :

- 28. Софтвере за ПЛЦ филтер станице у износу од 800.000 динара – одустало се због тога што је софтверу омогућен привремени приступ преко подизвођача радова на аутоматизацији производње и
- 56. Тоуцх панел јединице за припрему полиелектролита у износу од 350.000 динара, одустало се јер у Србији нема понуђача, а увоз панела је веће вредности од планиране;

Уговорена вредност услуга је 46,80 % у односу на планирана, док је реализација уговорених вредности остварена на нивоу од 96,31 %.

Ставке услуга :

- 22., 63., 65., 72., 81., 83., и 84. у износу од 1.805.000 динара јесу набавке за које је процењено да нису неопходне и од њих се одустало;

Уговорена вредност радова је 79,78 % у односу на планирану, док је реализована вредност у односу на уговорену 91,26 %.

### ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИОНИМ УЛАГАЊИМА

Рбр	Назив инвестиције (таксе, сагласности, пројекти, изградња, технички пријем)	Планирано у 2017. години	Износ (без ПДВ-а)	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Централни комплекс Водозахват II (06/09)	196.912.000,00	4.187.534,65	2,13
2.	Бунар Б-4/III на ВЗ II	15.655.000,00	2.782.850,73	17,78
3.	Бунар Б-6/I на ВЗ II	19.619.000,00	16.318.024,41	83,17
4.	Реконструкција потисног водовода на ВЗ И	3.859.000,00	4.280.494,05	110,95
5.	Објекат за накнадну дезинфекцију воде за насеље Макова Седмица	5.600.000,00	343.153,72	6,13
6.	Замена цеви на ВЗ I	1.070.000,00	455.000,00	42,52
7.	Сабирни цевовод ВЗ I	64.502.000,00	74.954.662,89	116,21
8.	Документација за Водозахвате:-пројекат примењених хидрогеолошких истраживања и техничка контрола пројекта, -елаборат о зонама санитарне заштите	1.750.000,00		-
9.	Бунар Б-27 у оквиру Водозавхвата I	800.000,00	90.644,86	11,33
10.	Бунар Б-12 у оквиру Водозавхвата I	800.000,00	293.586,86	36,70
11.	Резервоар и црпна станица на територији ПТП Црвено село	93.775.000,00	-	-
12.	Допуна елабората о зонама санитарне заштите Стари и Нови Жедник	150.000,00	-	-
13.	Полагање оптичких каблова на Водозахвату I	12.902.000,00	15.086.961,55	116,94
14.	Резервоар за натријум-хипохлорит са надстрешницом	490.000,00	-	-
15.	Водоводна мрежа у Калничкој улици	110.000,00	160.130,00	145,57
16.	Изградња магистралног водовода Лошињска, МЗ Нови град	150.000,00	9.355,99	6,24

17.	Изградња магистралног водовода - Повез источног и западног крака	200.000,00	9.355,99	4,68
18.	Водоводна мрежа у МЗ Макова седмица дужине цца 13,5 км	2.871.000,00	-	-
19.	Канализациона мрежа у Хиподромској улици	5.845.000,00	52.250,00	0,89
20.	Канализациона мрежа употребљених вода на Хоргошком путу	17.075.000,00	308.420,00	1,81
21.	Канализациона мрежа употребљених вода у насељу Палић –	73.514.000,00	1.363.193,80	1,85
22.	Канализациона мрежа употребљених вода у туристичком делу Палић	38.222.000,00	1.001.033,80	2,62
23.	Потисна канализација између постојећег гравитационог вода и Упов-а Палић	20.560.000,00	240.000,00	1,17
24.	Фекална канализација III етапа Хоргошки пут и улица Јожефа Хегедиша	12.865.000,00		
25.	Канализација Православно гробље	6.327.000,00	489.304,15	7,73
26.	Прикључци на канализациону мрежу у МЗ Палић	60.000,00	-	-
27.	Технички преглед УПОВ-а	3.150.000,00	928.602,55	29,48
28.	II фаза потисне канализације-ЦС са пратећим објектима на локацији Упов Палић	33.321.000,00	80.500,00	0,24
29.	Радови на просторији за архиву	750.000,00	-	-
30.	Поправка унутрашње инсталације вреловода-двориште	2.058.000,00		
31.	Калибрација уређаја за мерење збијености тла	120.000,00	120.000,000	100,00
32.	Трошкови израда копија пројектно- техничке документације	400.000,00	400.000,00	100,00
33.	Усавршавање из области имплементације пројекта из међународних фондова	100.000,00	100.000,00	100,00
34.	Легализација ИИ етапе магистралног водовода повез исток-запад	115.000,00	115.000,00	100,00
35.	Легализација објекта на Водозахвату И	730.000,00	730.000,00	100,00
36.	Трошкови консултанта за инвестиције из средстава КФВ банке	6.100.000,00		
37.	Израда пројекта за водоводну и канализациону мрежу у Харамбашићевој и Петра Драпшина	1.100.000,00		
<b>УКУПНО</b>		<b>643.627.000,00</b>	<b>124.900.060</b>	<b>19,41</b>

Реализација планираних инвестиција је свега 19,41 % . Мала реализација планираних инвестиција је настала због тога што је већи део инвестиција планиран из донацијских средстава које нису реализоване. Приликом планирања нису били јасно познати извори донација, већ се рачунало на конкурсе домаћих државних институција, прекограничну сарадњу, приступне фондове за донације и слично.

Конкурса за донације, за пројекте које је предузеће припремило за финансирање из ових извора није било и предузеће није успело да обезбеди донаторе.

Позиција 1. – Реализација је мања за 196.907.812.466 динара или за 97,87 % ниже у односу на план. Инвестиција Централни комплекс водозахват ИИ се финансира из кредита, због осталих учесника сама реализација ове инвестиције је померена за наредну годину. За наведену инвестицију је у току 2017. године извршен избор понуђача и у децембру је извршена авансна уплата од 132.298 хиљада динара.

Авансна уплата се евидентира на датим авансима, док ће привремена ситуација за радове бити испостављена током 2018. године, тада ће се повећати вредност наведене инвестиције;

Позиција 2. – Реализација је мања за 12.872.149 динара или за 82,22 % ниже у односу на план. Због дужег трајања довођења биолошког квалитета воде до нивоа максималне дозвољене границе од уобичајено потребног времена наведена инвестиција је реализована у 2018. години;

Позиција 3. – Реализација је мања за 3.300.975 динара или за 16,83 % ниже у односу на план. Реализација ове инвестиције се наставља у 2018. години, јер су набавке покренуте у последњем кварталу, уговори су закључени у децембру 2017. године или 2018. године;

Позиција 4.- Реализација ове инвестиције је за 421.494 динара већа ( 10,95 %) у односу на план. Ова инвестиција је у 2017. години реализована више јер садржи реализацију према плану из 2016. године (набавке започете у 2016. години а рачуни и привремене ситуације испостављене у 2017. години);

Позиција 5 – Реализација ове инвестиције је за 5.256.846 динара мања или за 93,87 %. Наведена инвестиција је планирана из донацијских средстава.

Позиција 6 – Реализација је за 615.000 динара или за 57,48 % мања у односу на план јер је у поступку набавке уговорена нижа цена.

Позиција 7.- Реализација наведене инвестиције је за 10.452.663 динара већа или за 16,21 % већа од плана. У реализацији наведене инвестиције је прва фаза која је планирана планом 2016. године. Привремене ситуације су испостављене у 2017. години, а набавке започете у 2016. години (по плану из 2016. године);

Позиција 8., 11., 14., 18. и 24. – Нема реализације јер су инвестиције планиране из донацијских средстава, извори нису пронађени, није било конкурса за наведене пројекте;

Позиције 12., 23., 27., 29. и 37. - За наведене инвестиције су покренути поступци набавки у току 2017. године и њихова реализација ће бити у 2018. години. Уговори за наведене инвестиције су закључени у јануару 2018. години.

Позиција 9. и 10. – реализација ће се наставити у 2018. години, покренути поступци у 2017. години, уговор закључен у 2018. години;

Позиција 13 – Полагање оптичких каблова је веће за 2.184.961 динар или за 16,94 % више ( набавка прве фаза инвестиције је покренута у 2016. години, док је реализација – испостављање рачуна било у 2017. години по плану из 2016. године);

Позиција 15. – Остварено за 50.130 динара више или за 45,57 % више у односу на план, односи се на плаћене таксе и дозволе, ради се о малом номиналном износу;

Позиције 16. и 17. – одступање у номиналном износу је 331.288,02 мање, пројекти су завршени и исплаћене су мање таксе и дозволе него што је планирано. Планиран је већи износ због такси и за друге пројекте.;

Позиције 20., 21. 22. и 36. – нису реализоване због пројекта КФВ банке – донација. Наиме, избор консултаната је у надлежности Министарства грађевине и чека се наставак пројекта. Предузеће је реализовало мањи део инвестиције који је планиран из сопствених извора и

Позиција 30. – Од ове инвестиције је Предузеће одустало, процењено је да није неопходна.

Извршни директор за ресор финансија

Сања Лугоња дипл.екон.

Директор

Sugár György, дипл.инж.техн.