

Temeljem članka 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br. 15/16), 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) i članka 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnutku Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16),

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

### **RJEŠENJE**

#### **o davanju suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2017. godinu**

#### **I.**

Daje se suglasnost na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2017. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica dana 30. srpnja 2018. godine.

#### **II.**

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

### **Obrazloženje**

**Pravni temelj:** Članak 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16), prema kojem nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave daje suglasnost i na druge odluke sukladno zakonu kojim se uređuje obavljanje djelatnosti od općeg interesa i osnivačkom aktu, 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 i članak 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnutku JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16) prema kojoj Nadzorni odbor usvaja Izvješće o stupnju realizacije godišnjeg programa uz suglasnost Skupštine.

**Razlozi za donošenje:** Zakonom o javnim poduzećima propisano je da su javna poduzeća u obvezi za svaku kalendarsku godinu donijeti godišnji program poslovanja, kao i da Nadzorni odbori usvajaju Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja. Odlukom o osnutku poduzeća je utvrđeno da Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz suglasnost Skupštine.

Na program poslovanja poduzeća za 2017. godinu, Skupština grada je dala suglasnost, a Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja je usvojio Nadzorni odbor. Izvješće osim osnovnih podataka o poduzeću, sadrži stupanj realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilance uspjeha i bilance stanja, fizičkog opsega izvršenih usluga, troškova zaposlenih, investicija, financijskih sredstava za nabavu dobara, radova i usluga i sl.

Godišnje financijsko izvješće i revizorsko izvješće sukladno zakonu o računovodstvu je do 30. lipnja 2018. godine predano Agenciji za gospodarske registre, a sukladno zakonu o javnim poduzećima objavljeno je i na internetskoj stranici poduzeća.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja na način kako je dano u materijalu.

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

**Izvori sredstava potrebnih za realizaciju:** Za realizaciju ovoga rješenja nije potrebno osigurati sredstva u proračunu Grada Subotice.



Broj: 10 i / 14 -2018

Dana: 30. 07. 2018.godine

## IZVADAK IZ ZAPISNIKA

sa 7. sjednice Nadzornog odbora JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica,  
održane dana 30. 07. 2018. godine s početkom u 09.00 sati.

## TOČKA 2. DNEVNOG REDA

Članovi Nadzornog odbora jednoglasno donose sljedeću:

## ODLUKU

1.- Usvaja se Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja JKP  
„Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2017. godinu.

2.- Materijal se dostavlja Skupštini grada Subotice radi dobivanja suglasnosti.

-----

- Nepotrebno je 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



Sertifikovan  
Sistem

**certop**  
HACCP  
ISO 9001  
ISO 14001  
OHSAS 18001

**IZVJEŠĆE O STUPNJU REALIZACIJE PROGRAMA POSLOVANJA**  
**JKP „VODOVOD I KANALIZACIJA“ SUBOTICA**  
**ZA 2017. GODINU**

Subotica, srpnja 2018. godine

## SADRŽAJ

	Stranica
Osnovni podatci o poduzeću	3
Bilanca uspjeha	4
Bilanca stanja	7
Struktura prihoda i rashoda	10
Struktura zaliha	18
Struktura primljenih donacija	19
Ostvareni fizički opseg aktivnosti	20
Ostvareni postotak naplate potraživanja	21
Izvješće o zaradama i broju zaposlenih	22
Izvješće o troškovima zaposlenih	23
Izvješće o subvencijama	24
Izvješće o realiziranim javnim nabavama	25
Izvješće o investicijskim ulaganjima u 2017. godini	32

## **OSNOVNI PODATCI O PODUZEĆU**

### **OSNIVANJE I DJELATNOST**

Javno komunalno poduzeće „VODOVOD I KANALIZACIJA“ SUBOTICA (u daljnjem tekstu JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica ili Poduzeće) obavlja komunalnu djelatnost proizvodnje i distribucije čiste vode, odvodnje i pročišćavanja otpadnih i atmosferskih voda.

Osim navedenog, Poduzeće vrši izgradnju priključaka na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu, popravak i baždarenje vodomjera, snimanje kanalizacijske mreže, čišćenje kanalizacijske mreže i slivnika, ispitivanje kvalitete sanitarne i otpadnih voda, održavanje vodovodne i kanalizacijske mreže, kao i izradu tehničke dokumentacije za izgradnju investicijskih objekata.

JKP „VODOVOD I KANALIZACIJA“ Subotica (matični broj 08065195) je osnovano 19. 03. 1998. godine. U Registar gospodarskih subjekata u Agenciji za gospodarske registre upisano je 22. lipnja 2005. godine (rješenje broj BD 17598/2005).

Osnivač poduzeća je Grad Subotica, s 100% udjelom m u kapitalu.

JKP „VODOVOD I KANALIZACIJA“ Subotica je, temeljem zakona utvrđenih kriterija za razvrstavanje, razvrstano u srednju pravnu osobu.

Sjedište poduzeća je u Subotici, Trg Lazara Nešića 9/a.

Organi poduzeća su Direktor i Nadzorni odbor.

Prosječni broj zaposlenih tijekom 2017. godine u Poduzeću je 209.

Pojedinačna financijska izvješća potpisana su od strane direktora poduzeća dana 15. 06. 2018. godine.

Program poslovanja JKP Vodovod i kanalizacija Subotica za 2017. godinu je usvojen na 8. sjednici Skupštine grada Subotica održanoj dana 27. 02. 2017. godine (Odluka Nadzornog odbora je donesena 17. 02. 2017. godine).

Prva izmjena Programa poslovanja JKP Vodovod i kanalizacija Subotica za 2017. godinu je usvojena na 11. sjednici Skupštine grada Subotica održanoj 12. 09. 2017. godine (Odluka Nadzornog odbora je donesena 12. 09. 2017. godine).

Druga izmjena programa poslovanja JKP Vodovod i kanalizacija Subotica za 2017. godinu je usvojena na 13. sjednici održanoj dana 28. 12. 2017. godine (Odluka Nadzornog odbora je donesena 11. 12. 2017. godine).

**BILANCA USPJEHA JKP „Vodovod i kanalizacija” Subotica**  
u razdoblju od 01.siječnja do 31. prosinca 2017. godine

u tisućama RSD

	<b>AOP</b>	<b>Plan za 01.01- 31.12.2017.</b>	<b>Realizacija 01.01.- 31.12.2017.</b>	<b>Index 4/3</b>
1	2	3	4	5
<b>A. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>1001</b>	<b>691.869</b>	<b>705.116</b>	<b>101,91</b>
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	1009	628.964	636.570	101,21
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA NA TUZEMNOM TRŽIŠTU	1014	628.964	636.570	101,21
PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	52.470	57.305	109,21
DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	10.435	11.241	107,72
<b>B. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>1018</b>	<b>696.260</b>	<b>698.055</b>	<b>100,26</b>
NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019	-	-	-
PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020	(1.000)	(4.410)	441,00
TROŠKOVI MATERIJALA	1023	60.426	52.552	86,97
TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	67.046	76.848	114,62
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	245.128	235.987	96,27
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	72.362	62.511	86,39
TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	183.000	204.443	111,72
TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	500	676	135,20
NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	68.798	69.448	100,94
<b>POSLOVNI DOBITAK</b>	<b>1030</b>	<b>-</b>	<b>7.061</b>	<b>-</b>
<b>POSLOVNI GUBITAK</b>	<b>1031</b>	<b>4.391</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>1032</b>	<b>10.300</b>	<b>46.949</b>	<b>455,82</b>
PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038	10.300	11.136	108,12
POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039	-	35.813	-
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>1040</b>	<b>3.900</b>	<b>4.000</b>	<b>102,56</b>
RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046	3.900	3.452	88,51
NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047	-	548	-
<b>DOBITAK IZ FINANCIRANJA</b>	<b>1048</b>	<b>6.400</b>	<b>42.949</b>	<b>671,08</b>
<b>GUBITAK IZ FINANCIRANJA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050	15.000	11.429	76,19
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051	13.000	28.969	222,84
<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>1052</b>	<b>-</b>	<b>1.940</b>	<b>-</b>

<b>OSTALI RASHODI</b>	<b>1053</b>	<b>2.500</b>	<b>10.822</b>	<b>432,88</b>
DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA	1054	1.509	23.588	1.563,15
GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA	1055	-	-	-
NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE, RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA		-	-	-
NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, UČINCI PROMJENE, RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057	-	10	-
<b>DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>1058</b>	<b>1.509</b>	<b>23.578</b>	<b>1.562,49</b>
GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		-	-	-
POREZNI RASHOD RAZDOBLJA		-	-	-
ODLOŽENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061	-	12.842	-
ODLOŽENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA		-	-	-
<b>NETO DOBITAK</b>	<b>1064</b>	<b>1.509</b>	<b>10.736</b>	<b>711,46</b>
<b>NETO GUBITAK</b>		-	-	-

Odstupanja su prisutna kod sljedećih AOP-a:

1. AOP 1016 - Navedeni prihodi su ostvareni za 4.835 tisuća dinara ili 9,21 % u odnosu na plan. Radi se o obračunskoj kategoriji koja se izračunava sukladno odredbama MRS 20 i ostalim relevantnim MRS, riječ je o primljenim donacijama i državnim davanjima – ulaganjima u osnovna sredstva Poduzeća, koja se priznaju kao prihod razdoblja u razmjeru s amortizacijom objekata i opreme nabavljene iz tih sredstava. Poduzeće ih ne može precizno planirati, npr. tijekom 2017. godine, po rješenjima Grada Subotica poduzeću su preneseni izgrađeni objekti u iznosu od 36.025 tisuća dinara.
2. AOP 1017 – Realizirani su za 806 tisuća više (7,72 %), veći su zbog većeg opsega potraživanja koja su predana izvršitelju radi naplate potraživanja, odnosno prefakturiranih troškova izvršitelja na korisnika.
3. AOP 1020 – Navedeni prihodi su ostvareni za 3.410 tisuća dinara ili 341 % više u odnosu na plan. Poduzeće je navedene prihode planiralo na manjoj razini zbog čestih kvarova na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda, te je planiran manji opseg proizvedene električne energije.
4. AOP 1023 – Manji su za 7.874 tisuća dinara (13,03 %) zbog manjeg utroška materijala i ušteda u postupcima nabava.
5. AOP 1024 - Veći su za 9.802 tisuća dinara ili 14,62 %, zbog veće potrošnje električne energije koja je nastala uslijed kvarova na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda. Naime, česti kvarovi na pjeskolovu, utjecali su na pojačan rad puhaljki te je povećana potrošnja električne energije.
6. AOP 1026 – Realizacija ovih troškova je manja za 9.851 tisuća dinara (ili 13,61 %), što je rezultat ušteda u postupcima nabava.
7. AOP 1027 – Realizacija ovih troškova je za 21.443 tisuće dinara veća, na što je utjecala amortizacija uknjiženih objekata koji su preneseni rješenjima Grada u poslovne knjige poduzeća.
8. AOP – 1028 – Realizacija je veća za 176 tisuća dinara jer su obračunata rezerviranja za jubilarne nagrade.
9. AOP 1032 – Realizacija ovih prihoda je veća 36.649 tisuća dinara zbog tečajnih razlika. Naime, poduzeće ima značajne obveze u eurima i konkuriranjem ovih obveza zbog nižeg tečaja eura nastale su ove razlike. Na ove prihode kod kojih je najznačajnije odstupanje poduzeće nije imalo utjecaja.

10. AOP 1038 – Realizacija je za 836 tisuća veća ili za 8,12 % više, rezultat rasta zakonske kamate i većeg opsega potraživanja izvan valute plaćanja.
11. AOP 1048 – Veća realizacija ove dobiti je za 36.549 tisuća dinara ili za 571,08 %, nastala je kao rezultat većih prihoda u AOP 1032.
12. AOP 1050 – Manja realizacija ovih prihoda je za 3.571 tisuća dinara ili 23,81 % manje, zbog nenaplaćenih potraživanja iz prethodnog razdoblja za koje je poduzeće planiralo naplatu preko izvršitelja ili isključenjima a realno nisu ostvarena. Nisu ostvarena jer imamo dokaz o odbačenim predmetima zbog promjene vlasnika, reklamacijama, zastari i slično.
13. AOP 1051 – Veća realizacija ovih rashoda je za 15.969 tisuća dinara ili 122,84 % više jer je poduzeće planiralo manje rashode za ispravak potraživanja, a realno je utvrdilo veću vrijednost za ispravak. Ovdje se radi i o prethodnim dugovanjima kojima je prošao rok za naplatu.
14. AOP 1053 – Veća realizacija ovih rashoda je za 8.322 tisuće dinara ili za 332,88 % više i radi se o otpisu osnovnih sredstava što zbog zamjene istih novim, ili zbog nemogućnosti uporabe istih.
15. AOP 1064 – Iskazana dobit je za 9.227 tisuća dinara veća ( proisteklo je iz prethodnih obrazloženja).

Poduzeće je u razdoblju od 01.01.-31.12.2017. godine ostvarilo sljedeće:

	<b>OSTVARENO – 2017.god.</b>	<b>PLANIRANO – 2017. god.</b>	<b>INDEX 2/3</b>
1	2	3	4
1. UKUPNI PRIHODI	772.031.977	718.169.235	107,50
2. UKUPNI RASHODI	748.454.424	716.659.968	104,44
3. ODLOŽENE POREZNE OBVEZE	12.841.575	-	-
4. NETO DOBIT	10.735.978	1.509.267	711,34

Poduzeće je u razdoblju 01. 01. - 31. 12. 2017. godine ostvarilo ukupne prihode za 7,5 % više u odnosu na plan, i ukupne rashode za 4,5 % više od plana.

Na odstupanje ukupnih prihoda u odnosu na plan utjecali su pozitivni učinci valutne klauzule, odnosno niži tečaj eura. Naime, poduzeće ima značajne obveze iskazane u eurima, te je zbog svođenja obveza iskazanih u eurima na dinare, na dan sastavljanja financijskih izvješća i nižeg tečaja eura nastao značajan prihod. Tečaj eura na dan 31. 12. 2016. godine je iznosio 123,4723 dinara, dok je tečaj eura na dan 31. 12. 2017. godine iznosio 118,4727 dinara.

Također, u strukturi prihoda rast u odnosu na plan je zabilježen i kod prihoda od donacija. Radi se o obračunskoj kategoriji prihoda, koja se vrši tako što se za razmjerni dio troškova amortizacije objekata i opreme koji su financirani iz donacijskih sredstava, umanjuju obveze iskazane na 495 i povećavaju prihodi od donacija.

Na odstupanje u rashodima utjecali su veći troškovi amortizacije, koji su nastali ranijim aktiviranjem izgrađenih objekata za vršenje komunalne djelatnosti (kolektori II. i VII.) iz sredstava kredita i veći troškovi struje na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda (zbog kvara jednog dijela uređaja pojačan je rad crpki i potrošnja struje).

Odložene porezne obveze Poduzeće nije planiralo, a radi se obračunskoj kategoriji.

Odložene porezne obveze se obračunavaju sukladno MRS 12 Porezi iz dobitka i proistječu iz privremenih razlika između računovodstvene i oporezive (porezne dobiti). Da bi pravna osoba – obveznik revizije sastavio financijska izvješća sukladno MRS / MSFI, potrebno je da obračuna i prikaže odložena porezna sredstva i obveze, odnosno odložene porezne rashode i prihode. Putem računovodstva odloženih poreza neutraliziraju se privremene razlike između dobiti u knjigovodstvu i po poreznim mjerilima koje postoje samo u kratkom roku. Time se postiže da uspješnost poslovanja kompanije ovisi samo o poslovnim čimbenicima, a ne i od specifičnih porezno-računovodstvenih pitanja.

Također, prema svemu, poduzeće je ostvarilo i neto dobit, koja je 7,11 puta veća od planirane.

Što se tiče poslovnih prihoda (AOP 1001) i poslovnih rashoda ( AOP 1018) koji i čine najveći dio ukupnih prihoda i rashoda, poduzeće je poslovne prihode ostvarilo za 2 % više, dok je poslovne rashode ostvarilo na planiranoj razini.

Odstupanje pojedinih pozicija u strukturi prihoda i rashoda u odnosu na planirane, detaljnije su objašnjena kroz strukturu prihoda i rashoda u narednom dijelu izvješća.

**BILANCA STANJA JKP „Vodovod i kanalizacija” Subotica**  
na dan 31. prosinca 2017. godine

u tisućama RSD

	<b>AOP</b>	<b>Plan za 01.01-31.12.2017.</b>	<b>Realizacija 01.01.-31.12.2017.</b>	<b>Index 4/3</b>
<b>1</b>		<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>A K T I V A</b>				
<b>STALNA IMOVINA</b>	<b>0002</b>	<b>4.367.405</b>	<b>4.324.437</b>	<b>99,02</b>
<b>NEMATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>0003</b>	<b>5.600</b>	<b>7.759</b>	<b>138,55</b>
Ulaganja u razvitak	0004	-	95	-
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	5.600	6.784	121,14
Nematerijalna imovina u pripremi	0008	-	880	-
<b>NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA</b>	<b>0010</b>	<b>4.361.722</b>	<b>4.316.678</b>	<b>98,97</b>
Zemljište	0011	8.372	8.372	100,00
Građevinski objekti	0012	2.645.320	3.525.237	133,26
Postrojenja i oprema	0013	455.000	430.876	94,70
Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	1.251.030	218.062	17,43
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018	2.000	134.131	6.706,55
<b>DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI</b>	<b>0024</b>	<b>83</b>	-	-
Ostali dugoročni financijski plasmani	0033	83	-	-
<b>OBRTNA IMOVINA</b>	<b>0043</b>	<b>209.115</b>	<b>195.396</b>	<b>93,44</b>
<b>ZALIHE</b>	<b>0044</b>	<b>50.040</b>	<b>41.597</b>	<b>83,13</b>
Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045	49.550	40.662	82,06
Roba	0048	240	236	98,33
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	0050	250	699	279,60
<b>POTRAŽIVANJA NA TEMELJU PRODAJE</b>	<b>0051</b>	<b>150.500</b>	<b>129.069</b>	<b>85,76</b>
Kupci u tuzemstvu	0052	150.500	129.069	85,76
<b>DRUGA POTRAŽIVANJA</b>	<b>0060</b>	<b>3.950</b>	<b>9.494</b>	<b>240,35</b>
<b>KRATKOROČNI FINACIJSKI PLASMANI</b>	<b>0062</b>	<b>23</b>	<b>25</b>	<b>108,70</b>
Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0063	23	25	108,70
Ostali kratkoročni financijski plasmani	0067	-	-	-
<b>GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA</b>	<b>0068</b>	<b>1.002</b>	<b>11.449</b>	<b>1.142,61</b>
<b>POREZ NA DODANU VRIJEDNOST</b>	<b>0069</b>	<b>2.150</b>	<b>2.485</b>	<b>115,58</b>
<b>AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>0070</b>	<b>1.450</b>	<b>1.277</b>	<b>88,07</b>
<b>UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA</b>	<b>0071</b>	<b>4.576.520</b>	<b>4.519.833</b>	<b>98,76</b>
<b>IZVANBILANČNA AKTIVA</b>	<b>0072</b>	<b>155.000</b>	<b>255.193</b>	<b>164,64</b>

**BILANCA STANJA JKP „Vodovod i kanalizacija” Subotica  
na dan 31. prosinca 2017. godine**

u tisućama RSD

<b>P A S I V A</b>	<b>AOP</b>	<b>Plan za 01.01-31.12.2017.</b>	<b>Realizacija 01.01.- 31.12.2017.</b>	<b>Index 4/3</b>
1		3	4	5
<b>KAPITAL</b>	<b>0401</b>	<b>2.106.145</b>	<b>2.207.636</b>	<b>104,82</b>
<b>OSNOVNI KAPITAL</b>	<b>0402</b>	<b>2.048.574</b>	<b>2.157.699</b>	<b>105,33</b>
Državni kapital	0406	2.048.574	2.157.699	105,33
<b>REVALORIZACIJSKE PRIČUVE NA TEMELJU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME</b>	<b>0414</b>	<b>111.087</b>	<b>106.314</b>	<b>95,70</b>
<b>NEREALIZIRANI GUBITCI NA TEMELJU VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG CJELOVITOG REZULTATA</b>	<b>0416</b>	<b>800</b>	<b>3.863</b>	<b>482,88</b>
<b>NERASPOREĐENI DOBITAK</b>	<b>0417</b>	<b>1.002</b>	<b>18.375</b>	<b>1.833,83</b>
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	1.002	18.375	1.833,83
<b>GUBITAK</b>	<b>0421</b>	<b>53.718</b>	<b>70.889</b>	<b>131,97</b>
Gubitak ranijih godina	0422	53.718	70.889	131,97
Gubitak tekuće godine		-	-	-
<b>DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE</b>	<b>0424</b>	<b>950.850</b>	<b>821.832</b>	<b>86,43</b>
<b>DUGOROČNA REZERVIRANJA</b>	<b>0425</b>	<b>19.250</b>	<b>41.101</b>	<b>213,51</b>
Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	19.250	41.101	213,51
<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>0432</b>	<b>931.600</b>	<b>780.731</b>	<b>83,81</b>
Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433	87.250	-	-
Obveze na temelju financijskog leasing	0439	14.350	13.641	95,06
Ostale dugoročne obveze	0440	830.000	767.090	92,42
<b>ODLOŽENE POREZNE OBVEZE</b>	<b>0441</b>	<b>15.000</b>	<b>26.281</b>	<b>175,21</b>
<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>0442</b>	<b>1.504.525</b>	<b>1.464.084</b>	<b>97,31</b>
Kratkoročne financijske obveze	0443	138.150	152.087	110,09
Kratkoročni krediti i zajmovi u tuzemstvu	0446	30.000	48.000	160,00
Ostale kratkoročne financijske obveze	0449	108.150	104.087	96,24
<b>PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE</b>	<b>0450</b>	<b>4.980</b>	<b>4.584</b>	<b>92,05</b>
<b>OBVEZE IZ POSLOVANJA</b>	<b>0451</b>	<b>93.400</b>	<b>44.758</b>	<b>47,92</b>
Dobavljači u tuzemstvu	0456	92.750	42.622	45,95
Dobavljači u inostranstvu	0457	-	1.024	-
Ostale obveze iz poslovanja	0458	650	1.112	171,08
<b>OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>0459</b>	<b>18.550</b>	<b>19.232</b>	<b>103,68</b>
<b>OBVEZE NA TEMELJU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST</b>	<b>0460</b>	<b>1.750</b>	<b>1.891</b>	<b>108,06</b>
<b>OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE</b>	<b>0461</b>	<b>250</b>	<b>881</b>	<b>352,40</b>
<b>PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>0462</b>	<b>1.247.445</b>	<b>1.240.651</b>	<b>99,46</b>
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>0464</b>	<b>4.576.520</b>	<b>4.519.833</b>	<b>98,76</b>
<b>IZVANBILANČNA PASIVA</b>	<b>0465</b>	<b>155.000</b>	<b>255.193</b>	<b>164,64</b>

Što se tiče pozicija u Bilanci stanja na dan 31. 12. 2017. godine i odnosa istih prema planiranim veličinama situacija je sljedeća, ukupna aktiva i pasiva su ostvarene za 1 % manje u odnosu na plan.

U strukturi aktive, stalna imovina ( AOP 0002) je ostvarena za 0,98 % manje u odnosu na plan, dok je obrtna imovina (AOP 0043) ostvarena za 6,56 % manje u odnosu na plan.

Što se tiče strukture pasive, kapital (AOP 0401) je ostvaren za 5,33 % više, dugoročna rezerviranja i obveze (AOP 0424) za 13,57 % manje, odložene porezne obveze (AOP 0441) su za 7,21 % veće i kratkoročne obveze (AOP 0459) za 2,69 % manje

Odstupanja su prisutna kod sljedećih pozicija:

1. AOP 0003 - Odstupanje za 2.159 tisuća veće ili za 38,55 % u odnosu na plan (određene nabave su u planu procijenjene kao oprema, a nabavljene su kao nematerijalna imovina – razni softveri, moduli a pravom korištenja nabavljeni uz određenu opremu);
2. AOP 0016 – manja realizirana vrijednost za 1.032.968 tisuća dinara ( 80 %) zbog izostanka realizacije investicija iz EBRD, KFW i drugih donacija koje su izostale – velike vrijednosti navedenih investicija;
3. AOP 0018 – Odstupanje za 132.131 tisuće dinara (avans dan izvođaču radova za izgradnju tvornice vode, nije planiran, jer je projekt pomaknut zbog usuglašavanja izbora ponuđača sa EBRD, privremena situacija će biti ispostavljena u 2018. godini);
4. AOP 0068 – Gotovina na računu je bila veća u odnosu na planiranu za 10.447 tisuća dinara. Radi se o presjeku gotovine na dan 31. 12. 2017. godine. Poduzeće ima značajne obveze i sredstva su već prvog radnog dana naredne godine usmjerena za obveze;
5. AOP 0416 – Nerealizirani gubitci – aktuarski gubitci veći za 3.063 tisuće dinara ili 382,88 % više od plana, radi se o obračunskoj kategoriji. Aktuarski dobitci i gubitci se kod pravnih osoba koja obračunavaju i iskazuju rezerviranja za otpremnine prilikom odlaska u mirovinu sukladno MRS 19, počevši od 2014. godine, ne mogu kao u ranijim godinama odlagati na buduće periode uporabom „koridora“, niti se mogu priznavati u bilanci uspjeha u razdoblje u kojem su nastali, već se odmah priznaju u ostalom cjelovitom rezultatu uporabom računa 331 u razdoblju u kojem su nastali;
6. AOP 0451 – Obveze iz poslovanja su manje za 48.642 tisuće dinara ( 52,08 %), jer je izostala realizacija planiranih investicija i obveza prema dobavljačima;
7. AOP 0072 i AOP 0465 - u okviru izvanbilančne aktive i pasive iskazane su vrijednosti primljenih garancija i mjenica za dobro izvršenje posla i otklanjanje nedostataka u garantnom roku od izabranih ponuđača u postupcima nabava koje Poduzeće ne može precizno planirati.

### **STRUKTURA PRIHODA I RASHODA**

#### **1. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA**

u tisućama RSD

<b>Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na tuzemnom tržištu</b>	
- prihodi od prodaje vode	268.627
- prihodi od odvodnje otpadnih voda	124.062
- prihodi od pročišćavanja otpadnih voda	165.357
- prihodi od usluga za spremnost sustava	48.953
- prihodi od priključaka vode	13.223

- prihodi od priključaka kanalizacije	6.370
- prihodi od održavanja vodovodne mreže	1.893
- prihodi od održavanja česmi	490
- prihodi od baždarnice	1.588
- prihodi od čišćenja kanalizacije	2.454
- prihodi od snimanja kanalizacijske mreže	662
- prihodi od laboratorija	69
- prihodi od održavanja slivnika	2.146
- ostali prihodi	676
<b>1. Realizacija u 2017. godini</b>	<b>636.570</b>
<b>2. Plan za 2017. godinu</b>	<b>628.964</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>101,21</b>

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostvareni su za 7.606 tisuća dinara ili za 1,21 % više u odnosu na plan.

## 2. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA

u tisućama RSD

Prihodi na temelju uporabe proizvoda i usluga za nekretnine	-
Prihodi od aktiviranja proizvoda i usluga za vlastite potrebe	4.410
<b>1. Realizacija u 2017. godini</b>	<b>4.410</b>
<b>2. Plan za 2017. godinu</b>	<b>1.000</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>441,00</b>

Prihodi od aktiviranja učinaka su ostvareni za 3.410 tisuća dinara ili 341 % više u odnosu na plan.

Poduzeće je navedene prihode planiralo na manjoj razini zbog čestih kvarova na uređaju za pročišćavanje otpadnih voda.

U okviru prihoda od aktiviranja učinaka, evidentirani su prihodi od proizvodnje električne energije u vlastitoj režiji na postrojenju za pročišćavanje otpadnih voda, gdje se višak mulja iz otpadnih voda ugušćuje i digestira u dva digestora. Tijekom procesa anaerobne digestije dolazi do proizvodnje energije u vidu metana (bioplina). Bioplin proizveden u digestorima se pretvara u energiju putem plinskih motora. U razdoblju od siječnja do prosinca 2017. godine na ovaj način je proizvedeno ukupno 661.081 kWh električne energije, odnosno prema obračunu troškova i učinaka 4.410 tisuća RSD.

## 3. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

u tisućama RSD

Prihodi na temelju uvjetovanih donacija	57.048
Prihodi od dotacija	257
Prihodi od najamnina	15
Prihodi od zajedničke naplate	4.741
Prihodi od naplata sudskih troškova	8
Ostali poslovni prihodi (prefakturirane usluge izvršitelja)	6.477
<b>1. Realizacija u 2017. godini</b>	<b>68.546</b>
<b>2. Plan za 2017. godinu</b>	<b>62.905</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>108,97</b>

Ostali poslovni prihodi su ostvareni za 5.641 tisuća dinara više u odnosu na plan ili za 8,97 % više od plana.

U okviru ostalih poslovnih prihoda najveće učešće bilježe prihodi od uvjetovanih donacija u ukupnom iznosu od 57.048 tisuć. RSD. Sukladno odredbama MRS 20 i ostalim relevantnim MRS, riječ je primljenim donacijama i državnim davanjima – ulaganjima u osnovna sredstva Poduzeća, koja se priznaju kao prihod razdoblja u razmjeri s amortizacijom objekata i opreme nabavljene iz tih sredstava.

Prihod od dotacija u iznosu od 257 tisuć. RSD jesu prihodi naplaćeni od Nacionalne službe za zapošljavanje na temelju financiranja javnih radova putem natječaja.

Prihodi od najamnina u iznosu od 15 tisuća RSD se odnose na prihode ostvarene izdavanjem vikendice koju poduzeće posjeduje i nalazi se na Paliću.

Prihod od zajedničke naplate u visini od 4.741 tisuć. RSD odnosi se na prefakturirane troškove sudionicima u objedinjenoj naplati komunalnih usluga ( JKP „Čistoća i zelenilo” i JKP „Dimnjačar”).

Ostali poslovni prihodi u iznosu od 6.477 tisuće dinara odnose se na prefakturirane usluge izvršitelja angažiranih na naplati potraživanja od kupaca koji ne podmiruju svoje obveze i ne može da im se izvrši obustava isporuke usluga.

#### 4. TROŠKOVI MATERIJALA

u tisućama RSD

- osnovni materijal	28.014
- mazivo	310
- kemikalije i staklarije	1.631
- rezervni dijelovi	11.468
- alat i sitan inventar, auto gume	8.571
- uredski materijal	1.298
- gorivo	6.162
- električna energija, toplinska energija, plin	70.686
- higijensko – sanitarni materijal	1.046
- ostali materijal	214
<b>1. Realizacija u 2017. godini</b>	<b>129.400</b>
<b>2. Plan za 2017. godinu</b>	<b>127.472</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>101,51</b>

Troškovi materijala su veći za 1.928 tisuća dinara ili za 1,51 % u odnosu na plan. Odstupanje je nastalo zbog većih troškova električne energije. Uslijed čestih kvarova na pjeskolovu (dijelu uređaja za pročišćavanje otpadnih voda), puhaljke su radile većim intenzitetom i trošile su veću količinu električne energije.

Za očekivano je da troškovi materijala budu manji, jer se u postupcima nabava dobivaju niže cijene u odnosu na plan, ali je učinak toga skriven zbog troškova električne energije.

#### 5. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI

u tisućama RSD

Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	155.964
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	28.228
Troškovi naknada po ugovoru o djelu	666
Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima	7.935
Troškovi naknada fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora	256
Troškovi naknade članovima nadzornog odbora	1.623
Naknada troškova zaposlenima na službenom putu	1.166

Naknade troškova zaposlenima za prijevoz na posao i a posla	8.422
Troškovi umanjenja osnovica zarada i drugih stalnih primanja	14.062
Jubilarne nagrade	4.501
Ostala davanja nezaposlenima	412
Solidarna pomoć zaposlenima	945
Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja	5.278
Otpremnine iznad rezerviranog iznosa	100
Otpremnine zaposlenima u postupku racionalizacije	6.277
Stipendija	152
<b>1. Realizacija u 2017. godini</b>	<b>235.987</b>
<b>2. Plan za 2017. godinu</b>	<b>245.128</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>96,27</b>

Troškovi zarada su ostvareni za 9.141 tisuća dinara manje u odnosu na plan, ili 3,73 % manje.

Manji troškovi zarada i pripadajućih poreza i doprinosa u 2017. godini jesu rezultat smanjenja broja zaposlenih tijekom godine, prisutnih bolovanja zaposlenih i slično.

Naknade troškova zaposlenima za prijevoz na posao i s posla, jubilarne nagrade, solidarne pomoći, otpremnine i ostala davanja isplaćene su sukladno Kolektivnom ugovoru za javno komunalno poduzeće „Vodovod i kanalizacija” Subotica.

Sukladno odredbama MRS 19, izvršena su rezerviranja za otpremnine zaposlenih obračunata uz primjenu odgovarajućih parametara i pretpostavki, te su razlike isplaćene iznad rezerviranih iznosa evidentirane u okviru grupe računa 529.

## 6. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVIRANJA

u tisućama RSD

- amortizacija građevinskih objekata	123.908
- amortizacija opreme	79.143
- amortizacija nematerijalnih ulaganja	1.392
<b>1. Realizacija u 2017. godini</b>	<b>204.443</b>
<b>2. Plan za 2017. godinu .</b>	<b>183.000</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>111,72</b>

Troškovi amortizacije su veći za 21.443 tisuće ili 11,72 % više u odnosu na plan.

Ovi troškovi su veći zbog aktiviranja osnovnih sredstava izgrađenih u projektu „Unaprjeđenje vodnih sustava grada Subotica”, kao i objekata koje Grad predaje poduzeću na uporabu, što je utjecalo i na veću amortizaciju.

u tisućama RSD

- troškovi rezerviranja za otpremnine prilikom odlaska u mirovinu	85
- troškovi rezerviranja za jubilarne nagrade	591
<b>1. Realizacija u 2017. godini</b>	<b>676</b>
<b>2. Plan za 2017. godinu .</b>	<b>500</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>135,20</b>

Troškovi rezerviranja su veći za 176 tisuća dinara, ili 35 % u odnosu na plan. Izmjenama računovodstvenih politika Poduzeće je uvelo ovu obvezu kako bi iskazani rashodi bili što realniji.

## 7. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

u tisućama RSD

Troškovi usluga na izradi učinka	7.605
Troškovi transportnih usluga, PTT, telefon, internet	14.730
Troškovi usluga održavanja	24.748
Troškovi održavanja vodomjera, alata i sitnog inv.	2.039
Troškovi komunalnih usluga	723
Troškovi usluga zaštite na radu	305
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	11.639
Troškovi deratizacije	320
Troškovi registracije vozila, parkinga i autoceste	402
<b>1. Realizacija u 2017. godini</b>	<b>62.511</b>
<b>2. Plan za 2017. godinu</b>	<b>72.362</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>86,39</b>

Realizirani troškovi proizvodnih usluga su manji za 9.851 tisuća dinara, ili za 13,61 % u odnosu plan. Poduzeće je u postupcima nabava pribavilo najekonomičnije ponude, a od nekih usluga je i odustalo, jer nije bilo potrebe za određenim servisima i popravcima.

## 8. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

u tisućama RSD

Troškovi revizije	300
Troškovi odvjetničkih usluga	976
Troškovi zdravstvenih usluga	711
Troškovi stručnog obrazovanja zaposlenih	1.171
Troškovi čišćenja prostorija	3.214
Troškovi osiguranja	1.907
Troškovi održavanja softvera	4.011
Troškovi intelektualnih usluga	5.380
Troškovi analize vode	9.342
Troškovi ostalih neproizvodnih usluga	3.790
Troškovi zajedničke naplate	10.894
Troškovi reprezentacije	221
Troškovi premija osiguranja	2.247
Troškovi platnog prometa	1.527
Troškovi članarina, i doprinosi komorama	1.551
Troškovi poreza (građ. zemlj., ekologija, fond voda)	13.521
Troškovi carine	12
Troškovi oglasa u tisku	389
Troškovi pristojba	500
Troškovi sudskog izvršitelja	6.077
Troškovi stručnih časopisa i novina	483
Ostali troškovi	141
Troškovi sudskog vještaka	1.083

<b>1. Realizacija u 2017. godini</b>	<b>69.448</b>
<b>2. Plan za 2017. godinu</b>	<b>68.798</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>100,94</b>

Nematerijalni troškovi su ostvareni sukladno planu.

## 9. FINANCIJSKI PRIHODI

u tisućama RSD

Prihodi od kamata:	
- po zateznim kamatama	11.119
- transakcijskih pologa	17
Pozitivne tečajne razlike	864
Prihodi na temelju učinaka valutne klauzule	34.949
<b>1. Realizacija u 2017. godini</b>	<b>46.949</b>
<b>2. Plan za 2017. godinu</b>	<b>10.300</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>455,82</b>

Financijski prihodi su veći za 36.649 tisuća ili za 355,82 % više u odnosu na plan.

Ovi prihodi su veći zbog obračunatih učinaka valutne klauzule koji su nastali uslijed nižeg tečaja eura, a Poduzeće ima značajne obveze ugovorene u eurima.

Prihodi od zateznih kamata u iznosu od 11.119 tisuć. RSD, odnose se na obračun zatezne kamate na potraživanja od kupaca koja nisu podmirena u roku. Zakonska kamata se obračunava na način propisan Zakonom o zateznoj kamati (Sl. Glasnik RS, br. 119/12). Poduzeće je započelo s obračunom zatezne kamate nakon isteka valuta za plaćanje računa za kolovoz 2015. godine. Na značajni rast ovih troškova utječu kamate obračunate Općoj bolnici Subotica s kojom poduzeće ima probleme u naplati potraživanja. Opća bolnica ne podmiruje svoje obveze u cijelosti jer im se iz Proračuna Pokrajine ne opredjeljuje dovoljno sredstava i konstantno je u kašnjenju i obračun kamate se značajno uvećava.

Prihodi od kamata na pologe po viđenju u iznosu od 17 tisuć. RSD, odnose se na prihode koji su ostvareni na temelju ugovora s poslovnim bankama.

Pozitivne tečajne razlike u iznosu od 864 tisuć. RSD, odnose se na promjenu deviznog tečaja prilikom vršenja platnog prometa s inozemstvom.

Prihod na temelju učinaka valutne klauzule u visini od 34.949 tisuć. RSD, odnose se na pozitivne učinke valutne klauzule koji su obračunati na obvezu na temelju drugostupanjskog zajma prema Gradu Subotici za rekonstrukciju postrojenja za pročišćavanje otpadnih voda, obvezu za realizaciju „Projekta za unaprjeđenje vodnih sustava Grada Subotice”, kao i obveze na temelju financijskog leasignaa.

Na odstupanje u odnosu na plan je došlo zbog nižeg tečaja eura i ostvarenih pozitivnih učinaka valutne klauzule jer Poduzeće nema utjecaj na iste i nije moglo znati kretanje tečaja eura prilikom planiranja.

## 10. FINANCIJSKI RASHODI

u tisućama RSD

- rashodi kamata za nepravodobno plaćanje javnih prihoda	21
- rashodi kamata po financijskom leasingu	1.960
- rashodi kamata po kreditima u tuzemstvu (overdraft)	159
- rashodi kamata po kratkoročnim kreditima u tuzemstvu	1.034
- rashodi kamata po kupoprodajnim odnosima	78

- negativne tečajne razlike	427
- rashodi na temelju učinaka valutne klauzule	121
- zatezna kamata sudski sporovi	200
<b>1. Realizacija u 2017. godini</b>	<b>4.000</b>
<b>2. Plan za 2017. godinu</b>	<b>3.900</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>102,56</b>

Financijski rashodi su ostvareni za 1.900 tisuća više, ili za 2,56% više u odnosu na plan.

Rashodi kamata po financijskom leasingu u visini od 1.960 tisuć. RSD, odnose se plaćene kamate za vozila koja su nabavljena putem financijskog leasinga.

Rashodi kamata po kreditima u tuzemstvu – overdraft u iznosu od 159 tisuć. RSD, odnose se na kamatu na dozvoljeni minus po tekućem računu, temeljem ugovora s poslovnim bankom.

Rashodi kamata po kratkoročnim kreditima u tuzemstvu u iznosu od 1.034 tisuć. RSD, odnose se na kamatu na kratkoročni revolving kredit, koji se koristi u lipnju i prosincu, kada dospijevaju za plaćanje anuiteti dugoročnog zajma za rekonstrukciju postrojenja za pročišćavanje otpadnih voda.

Rashodi kamata po kupoprodajnim odnosima u iznosu od 78 tisuć. RSD, odnose se na kamatu zbog kašnjenja u plaćanju mjesečnih obveza.

Negativne tečajne razlike u iznosu od 427 tisuć. RSD, odnose se na promjenu deviznog tečaja prilikom vršenja platnog prometa s inozemstvom.

Rashodi na temelju negativnih učinaka valutne klauzule u visini od 121 tisuć. RSD, odnose se na negativne učinke valutne klauzule koji su obračunati na obvezu na temelju financijskog leasinga.

U prethodnoj 2016. godini, tečaj eura je bio na kraju godine veći u odnosu na prethodnu godinu i poduzeće je uslijed velikih obveza iskazanih u eurima imalo negativne učinke valutne klauzule. Ova situacija je bila potpuno suprotna od situacije u 2017. godini kada poduzeće zbog manjeg tečaja eura ima pozitivne učinke valutne klauzule.

Zatezna kamata na temelju sudskog spora u iznosu od 200 tisuć. RSD, odnosi se na zateznu kamatu plaćenu na temelju presude (posl. br. GŽ1.2437/16) Apelacijskoga suda u Novom Sadu za jednog zaposlenog, koji je vraćen na posao i Poduzeće je bilo u obvezi da mu isplatu zaostale zarade, kamatu, poreze i doprinosa sa zakonskom zateznom kamatom.

#### 11. OSTALI PRIHODI I PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE

u tisućama RSD

Naplaćena otpisana potraživanja	11
Dobici od prodaje rezervnih dijelova	18
Prihodi od naplate penala, kazni, šteta	178
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja za otpremnine	1.197
Ostali nespomenuti prihodi	17
Ostali nespomenuti prihodi – izravnjanje salda	50
Ostali nespomenuti prihodi - tužbe	469
Prihod od naplate ispravljenih potraživanja iz ranijih razdoblja	11.429
<b>1. Realizacija u 2017. godini</b>	<b>13.369</b>
<b>2. Plan za 2017. godinu</b>	<b>15.000</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>89,13</b>

Ostali prihodi od usklađivanja vrijednosti imovine ostvareni su za 1.631 tisuća manje ili 10,87 % manje u odnosu na plan. Odstupanja su nastala jer je planiran veći iznos naplaćenih ispravljenih potraživanja.

Prihodi od prodaje rezervnih dijelova u iznosu od 18 tisuć. RSD, odnose se na prodaju otpadnih olovni

akumulatora.

Prihodi od naplate penala, kazni, šteta u iznosu od 178 tisuć. RSD odnose se na naknadu štete od osiguravajuće kuće.

Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja za otpremnine u iznosu od 1.197 tisuć. RSD, odnose se na ukidanje neiskorištenih dugoročnih rezerviranja za otpremnine zaposlenih, koji su napustili Poduzeće u postupku racionalizacije u 2017. godini.

Ostali nespomenuti prihodi u iznosu od 536 tisuć. RSD odnose se na spravljanje evidencije kupaca u pomoćnim knjigama s glavnom knjigom, korekciju bolovanja, evidentirane pretplate, kao i prihodi od naplaćenih tužba zaposlenih koji su tužili Poduzeće.

Prihodi od naplate ispravljenih potraživanja kupaca iz ranijih razdoblja, koji iznose 11.429 tisuć. RSD odnose se na ispravljena potraživanja od kupaca za koja je popisno povjerenstvo na dan 31. 12. 2016. godine utvrdilo da ispunjavaju uvjete za ispravak, a koja su naplaćena tijekom 2017. godine.

## 12. OSTALI RASHODI I RASHODI NA TEMELJU OBEZVREĐENJA IMOVINE KOJA SE VREDNUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA

u tisućama RSD

Gubitci na temelju rashod. nekretnine, postrojenja i opreme	4.831
Rashod na temelju otpisa ostalih postrojenja, opreme i investicija tijekom	2.523
Rashodi na temelju direktnog otpisa potraživanja	1.802
Kazne za prekršaje, troškovi sporova	79
Naknade štete trećim osobama	537
Rashodi na temelju rashoda materijala i robe (po Godišnjem popisu)	156
Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravst. i naučne namjene	45
Porez na rashod i manjak sitnog inventara (po Godišnjem popisu)	54
Rashodi prisilne naplate	40
Ostali rashodi	736
Ostali rashodi – porez na dodanu vrijednost	2
Ostali nespomenuti rashodi – izravnjanje salda	17
Obezvrjeđenje potraživanja	28.969
<b>1. Realizacija u 2017. godini</b>	<b>39.791</b>
<b>2. Plan za 2017 godinu</b>	<b>15.500</b>
<b>3. Index (1/2)</b>	<b>256,72</b>

Ostali rashodi i rashodi na temelju obezvrjeđenja imovine koja se vrednuje po fer vrijednost kroz bilancu uspjeha su ostvareni za 24.291 tisuća više ili za 156,72 % u odnosu na plan.

Dio ovih rashoda nije ni planiran, osim obezvrjeđenja potraživanja koja su planirana na nižoj razini.

Nastali su zbog rashoda nekretnina, postrojenja i opreme i zbog većeg iznosa obezvrjeđenja u odnosu na plan.

Gubitci na temelju rashoda nekretnina, postrojenja i opreme u visini od 4.831 tisuć. RSD, obuhvaćaju rashod opreme i isknjižbu rezervnih dijelova, kao i rashod opreme za koje je godišnjim popisom na dan 31. 12. 2017. godine utvrđeno da ne ispunjavaju uvjet za daljnje priznavanje u poslovnim knjigama Poduzeća, jer se

od ovih stavki ne očekuje pritjecanje ekonomske koristi u budućem razdoblju.

Gubitci na temelju otpisa investicija tijekom u visini od 2.523 tisuć. RSD, obuhvaćaju otpis projektne dokumentacije koja se odnosi na vodovodnu mrežu u naselju Hajdukovo i Šupljak (305 tisuć. RSD), vodovodnu mrežu u Banijskoj ulici (162 tisuć. RSD), izgradnju prometnice, parkinga i trotoara na Pročistaču (133 tisuć. RSD), kanalizacijsku mrežu u ulicama koje pripadaju slivu Kolektora II. (831 tisuć. RSD), i kanalizacijsku mrežu u ulicama koje pripadaju slivu Kolektora VII. (1.092 tisuć. RSD).

Rashodi na temelju direktnog otpisa potraživanja u visini od 1.802 tisuć. RSD, obuhvaćaju direktan otpis potraživanja od tuženih potrošača, za koje je od strane izvršitelja dostavljen zaključak da je potrošač preminuo ili da je predmet odbačen (1.210 tisuć. RSD), direktan otpis na temelju raznih reklamacija, uslijed stečaja, odnosno likvidacije Poduzeća, kao i uslijed brisanja iz Agencije za gospodarske registre agencije (592 tisuć. RSD).

Rashodi na temelju naknade štete trećim osobama u iznosu od 537 tisuć. RSD, odnosi se na isplatu naknade za zaštitu prava ponuđača (229 tisuć. RSD) i naknade štete prema trećim osobama uslijed havarija na vodovodnoj mreži (308 tisuć. RSD).

Ostali rashodi u iznosu od 736 tisuć. RSD odnose se na zakonsku obvezu učešće u financiranju zarada osoba s invaliditetom.

Rashodi na temelju obezvrijeđenja potraživanja u visini od 28.969 tisuć. RSD, obuhvaćaju potraživanja od kupaca za koje je godišnjim popisom na dan 31. 12. 2017. godine utvrđeno da ispunjavaju uvjet za ispravak. Na odstupanja ukupnih ostalih rashoda u odnosu na plan su utjecali veći rashodi obezvrijeđenja potraživanja, koja je Poduzeće planiralo na nižoj razini. Izvršen je detaljni indirektan otpis potraživanja starijih od godinu dana za kućanstva u individualnom i kolektivnom stanovanju i nenaplativih potraživanja za svaku pravnu osobu pojedinačno.

### 13. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA

u tisućama RSD

Rashodi na temelju ispravaka pogrešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	2.198
Prihodi na temelju ispravaka pogrešaka iz ranijih godina koje nisu materijalno značajne	2.188
<b>Realizacija u 2017. godini</b>	<b>10</b>

Ovi rashodi nisu planirani, odnose se na prethodno razdoblje.

Prihodi na temelju ispravka pogrešaka iz ranijih godina u iznosu od 2.188 tisuć. RSD odnose se na:

- povrat osnovnog i laboratorijskog materijal u iznosu od 1.356 tisuća RSD,
- zaduženja na temelju ispravka računa kupaca na temelju očitanih stanja i evidentiranih akontacijskih zaduženja za prethodne godine u iznosu od 612 tisuća dinara;
- naknadu za korištenje voda u iznosu od 111 tisuć. RSD, gdje je konačnim rješenjem za 2016. godinu utvrđena niža naknada u odnosu na akontaciju;
- potraživanje na temelju presude u iznosu od 38 tisuć. RSD;
- ostale prihode na temelju izvoda otvorenih stavki u iznosu od 71 tisuć. RSD.

**14. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA I ODLOŽENI POREZNI RASHODI I PRIHODI RAZDOBLJA**

u tisućama RSD

Odloženi porezni rashod razdoblja	<b>12.842</b>
-----------------------------------	---------------

Nakon obračuna odloženih kumulativnih poreznih sredstava i obveza, na računu 722 je iskazan odloženi porezni rashod razdoblja u iznosu od 12.842 tisuć. RSD, koji nije planiran.

Navedeni prihodi se obračunavaju sukladno MRS 12 Porezi iz dobitka i proističu iz privremenih razlika između računovodstvene i oporezive (porezne dobiti). Putem računovodstva odloženih poreza neutraliziraju se privremene razlike između dobiti u knjigovodstvu i po poreznim mjerilima koje postoje samo u kratkom roku. Time se postiže da uspješnost poslovanja kompanije ovisi samo o poslovnim čimbenicima, a ne i o specifičnim porezno-računovodstvenim pitanjima.

**STRUKTURA ZALIHA**

u tisućama RSD

	<b>2017.</b>
Materijal	37.871
Rezervni dijelovi	1.628
Alat i inventar	41.651
Ispravak vrijednosti materijala, rezervnih dijelova, alata i inventara	(40.488)
<b>Stanje na dan 31. prosinca 2017. godine</b>	<b>40.662</b>
<b>Planirano stanje zaliha na dan 31. 12. 2017. godine</b>	<b>41.597</b>
<b>Realizacija u odnosu na plan</b>	<b>97,66 %</b>
	<b>2017.</b>
Roba	341
Ispravak vrijednosti robe	(105)
<b>Stanje na dan 31. prosinca 2017. godine</b>	<b>236</b>
<b>Planirana vrijednost robe na dan 31. 12. 2017. godine</b>	<b>240</b>
<b>Realizacija u odnosu na plan</b>	<b>98,33 %</b>

Strukturu zaliha čine: materijal 92 %, rezervni dijelovi 4 %, alat i inventar 3 % i roba 1 %.

**STRUKTURA PRIMLJENIH DONACIJA**

Promjene na odloženim prihodima i primljenim donacijama za osnovna sredstva tijekom 2017. godine bile su sljedeće:

u tisućama RSD

	<b>Iz proračuna</b>	<b>Strani donatori</b>	<b>Ostali donatori</b>	<b>Ukupno</b>
Stanje na početku godine	733.115	435.945	54.164	1.223.224
Povećanje u 2017. godini	38.833	35.312	139	74.284
Smanjenje u korist prihoda	13.806	42.106	1.136	57.048
<b>Stanje na kraju godine</b>	<b>758.142</b>	<b>429.151</b>	<b>53.167</b>	<b>1.240.460</b>

## Struktura donacija :

<b>Kapitalne subvencije iz proračuna Grada Subotice u 2017. godini – kojima se financira projektno tehnička dokumentacija za sljedeće investicije</b>	<b>2.808</b>
- kanalizacijska mreža uporabljenih voda u naselju Palić	2.159
- kanalizacijska mreža uporabljenih voda u turističkom dijelu, Palić	52
- vodovodna mreža u MZ Željezničko naselje	65
- kanalizacijska mreža u Ulici 51. divizije, od Nevesinjske do Ulice Jovana Mikića	375
- kanalizacijska mreža uporabljenih voda na Horgoškoj cesti	157
<b>Prijenos izgrađenih objekata po rješenjima dobivenim od Grada Subotice u 2017. godini:</b>	<b>36.025</b>
- vodovodna mreža u Ulici Uskočka, MZ Pješčara	3.400
- vodovodna mreža u Ulicama Edvarda Kardelja, Balzacova, Neila Armstronga	9.449
- vodovodna mreža u duljini od 3000 metara, MZ Makova sedmica	8.807
- rekonstrukcija uličnog vodovoda u Ulici Age Mamužića	1.002
- vodovodna mreža u naselju Nosa	13.367
<b>Primljene donacije tijekom 2017. godine od stranih donatora:</b>	<b>35.312</b>
- EWBJF – kondicioniranje vode na Vodocrpilištu II.	3.850
- EWBJF – kolektor II.	2.975
- EWBJF – sabirni cevovod na Vodocrpilištu I.	1.274
- EWBJF – magistralni vodovod u Lošinjskoj ulici	2.975
- EWBJF – kolektor VII.	14.621
- EWBJF – centralni magistralni vodovod	2.975
- EWBJF – povez istočnog i zapadnog magistralnog vodovoda	2.975
- EWBJF – rekonstrukcija potisnog vodovoda na Vodocrpilištu I.	359
- EWBJF – bunarsko vodocrpilište B-4/III na Vodocrpilištu II.	760
- EWBJF - bunarsko vodocrpilište B-6/I na Vodocrpilištu II.	1.274
- EWBJF – polaganje optičkih kabela na Vodocrpilištu I.	1.274

<b>Donacije tijekom 2017. godine od ostalih donatora:</b>	<b>139</b>
- Geoexpert doo - vodovodna mreža u Ulici Braće Jugovića	139

**OSTVARENI FIZIČKI OPSEG AKTIVNOSTI**

Redni broj	Proizvod i usluga po kategorijama potrošača	Jed. mjere	Planirano u 2017. godini	Ostvareno u 2017. godini	Index 5/4
1	2	3	4	5	6
<b>1</b>	<b>PITKA VODA</b>		<b>6.120.707</b>	<b>6.329.264</b>	<b>103,41</b>
1.1.	Poslovni potrošači RO	m <sup>3</sup>	778.680	765.973	98,37
1.2.	Potrošači u kolekt. stan. KS	m <sup>3</sup>	1.596.688	1.563.729	97,94
1.3.	Individualni potrošači ŠP	m <sup>3</sup>	3.236.830	3.478.237	107,46
1.4.	Poslovni potrošači MP	m <sup>3</sup>	156.956	171.030	108,97
1.5.	Beneficirani potrošači - ustanove i obrtnici (deficitarni)	m <sup>3</sup>	351.553	350.295	99,64
<b>2</b>	<b>ODVOĐENJE</b>		<b>4.851.013</b>	<b>4.834.127</b>	<b>99,65</b>
2.1.	Poslovni potrošači RO	m <sup>3</sup>	990.348	1.036.641	104,67
2.2.	Potrošači u kolekt. stan. KS	m <sup>3</sup>	1.549.336	1.530.238	98,77
2.3.	Individualni potrošači ŠP	m <sup>3</sup>	1.858.929	1.792.381	96,42
2.4.	Poslovni potrošači MP	m <sup>3</sup>	136.175	141.751	104,09
2.5.	Beneficirani potrošači - ustanove i obrtnici (deficitarni)	m <sup>3</sup>	316.225	333.116	105,34
<b>3</b>	<b>PROČIŠĆAVANJE</b>		<b>4.851.013</b>	<b>4.827.678</b>	<b>99,52</b>
3.1.	Poslovni potrošači RO	m <sup>3</sup>	990.348	1.033.865	104,39
3.2.	Potrošači u kolekt. stan. KS	m <sup>3</sup>	1.549.336	1.526.986	98,56
3.3.	Individualni potrošači ŠP	m <sup>3</sup>	1.858.929	1.791.960	96,40
3.4.	Poslovni potrošači MP	m <sup>3</sup>	136.175	141.751	104,09
3.5.	Beneficirani potrošači - ustanove i obrtnici	m <sup>3</sup>	316.225	333.116	105,34

Redni broj	Proizvod i usluga po kategorijama potrošača	Jedinica mjere	Planirano u 2017. godini	Ostvareno u 2017. godini	Index 5/4
	2	3	4	5	6
1.	Priključak na vodovodnu mrežu	kom.	156	288	184,62
2.	Priključak na kanalizacijsku mrežu	kom.	150	228	152,00
3.	Strojno čišćenje kanalizacije	sat	300	2.338	779,33

4.	Uzorak iz laboratorija pitke vode	kom.	8	6	75,00
5.	Uzorak iz laboratorija otpadne vode	kom.	5	-	-
6.	Snimanje kanalizacijske mreže kamerom	m	10.000	8.303	83,03
7.	Ostala realizacija	kom.	110	147	133,64
8.	Održavanje i čišćenje slivnika	kom.	1.350	1.565	115,93

Ostvareni fizički opseg aktivnosti iz osnovne djelatnosti po vrsti usluge i kategoriji korisnika se kreće u rasponu od 96 % do 109% u odnosu na plan.

Kod ostvarenog fizičkog opseg aktivnosti sporednih usluga je prisutno značajnije odstupanje u postotcima, ali radi se o prihodima koji imaju udio od 4 % u ukupnim prihodima poduzeća.

Znatno veće ostvarenje fizičkog opsega u odnosu na plan kod priključaka je omogućeno izgradnjom Kolektora II. u okviru projekta „Unaprjeđenje vodnih sustava Grada Subotica” kao i omogućavanjem korisnicima da naknadu za priključenje plaćaju na 24 mjesečna obroka. Strojno čišćenje kanalizacije i ostala realizacija su veći jer smo imali veći broj zahtjeva od korisnika u odnosu na ranije razdoblje (veći broj zahtjeva za izdavanje suglasnosti na tehničke uvjete ).

#### **OSTVARENI POSTOTAK NAPLATE POTRAŽIVANJA**

Postotak naplaćenih potraživanja po kategorijama korisnika

R. br.	Kategorija potrošača	2017. godina	2016. godina
1.	Poslovni potrošači	86,28%	85,39%
2.	Ustanove	55,21%	59,67%
3.	Kućanstva	81,05%	81,17%
4.	Kućni savjeti	80,82%	76,95%
5.	Usluge iz sporedne djelatnosti	70,95%	69,16%
	<b>Ukupni prosječni postotak naplate</b>	<b>74,86%</b>	<b>78,61%</b>

Postotak naplate ukupnih potraživanja je manji za 3,75 % u odnosu na prethodnu godinu. Razlog ovog pada jest lošiji postotak naplate ostvaren kod ustanova, jer je u svim drugim kategorijama postotak naplate isti ili veći u odnosu na prethodno razdoblje.

Postotak naplaćene kamate po kategorijama korisnika

R. br.	Kategorija potrošača	2017. godina	2016. godina
1.	Poslovni potrošači	63,98%	68,87%
2.	Ustanove	11,29%	22,75%
3.	Kućanstva	60,94%	43,64%
4.	Kućni savjeti	70,13%	48,23%

5.	<b>Ukupno</b>	<b>51,58%</b>	<b>45,21%</b>
----	---------------	---------------	---------------

Postotak naplate kamate je veći za 6,37 %, uvođenje obračuna kamate predstavlja dobar mehanizam naplate osnovnih potraživanja.

### **IZVJEŠĆE O ZARADAMA I BROJU ZAPOSLENIH**

#### ***Isplaćene zarade***

Mjesec	Isplaćena masa zarade u 2017. godini	Prosječna zarada po mjesecima u 2017. godini	Planirana masa za zarade u 2017. godini	Planirana prosječna zarada po mjesecima u 2017. godini	Index 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>UKUPNO</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>

Isplaćena masa zarada se vršila sukladno planiranim veličinama.

#### ***Broj zaposlenih***

Mjesec	Broj zaposlenih u 2017. godini	Planirani broj zaposlenih u 2017. godini	Index 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>UKUPNO</b>	<b>2.514</b>	<b>2.530</b>	<b>99,37</b>

Broj zaposlenih u Poduzeću se kretao sukladno planiranom broju. U broju zaposlenih u prosincu se nalaze zaposleni kojima je izvršena isplata zarade, ali je poduzeće na dan 27. 12. 2017. godine izvršilo racionalizaciju i svelo broj zaposlenih na 200 sukladno Odluci o maksimalnom broju zaposlenih na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotica za 2017. godinu.

***Izvešće o troškovima zaposlenih***

<b>R br.</b>	<b>Troškovi zaposlenih</b>	<b>Plan za 01.01-31.12.2017.</b>	<b>Realizacija 01.01.-31.12.2017.</b>	<b>Indeks 4/3</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenog)	115.554.251	112.250.163	97,14
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenog)	160.025.275	155.964.036	97,46
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada s pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	188.768.319	184.192.005	97,58
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji – UKUPNO*	211	199	94,31
4.1.	- na neodređeno vrijeme	208	197	94,71
4.2.	- na određeno vrijeme	3	2	66,67
5.	Naknade po ugovoru o djelu	700.000	665.801	95,11
6.	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu	2	2	100,00
7.	Naknade po autorskim ugovorima			
8.	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima			
9.	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	9.435.000	7.934.926	84,10
10.	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	12	12	100,00
11.	Naknade fizičkim osobama na temelju ostalih ugovora			
12.	Broj primatelja naknade na temelju ostalih ugovora			
13.	Naknade članovima skupštine			
14.	Broj članova skupštine			
15.	Naknade članovima upravnog odbora			
16.	Broj članova upravnog odbora			
17.	Naknade članovima nadzornog odbora	1.623.420	1.623.418	100,00
18.	Broj članova nadzornog odbora	3	3	100,00
19.	Prijevoz zaposlenih na posao i s posla	9.500.000	8.421.506	88,65
20.	Dnevnice na službenom putu	750.000	709.144	94,55
21.	Naknade troškova na službenom	460.000	456.479	99,23

	putu			
22.	Otpremnine za odlazak u mirovinu	220.000	206.934	94,06
23.	Broj primatelja	1	1	100,00
24.	Otpremnina za zaposlene u postupku racionalizacije	7.000.000	6.276.594	89,67
25.	Broj primatelja	10	10	100,00
26.	Jubilarne nagrade	4.800.000	4.500.981	93,77
27.	Broj primatelja	26	26	100,00
28.	Stipendije	170.000	165.090	97,11
29.	Broj primatelja	1	1	100,00
30.	Smještaj i prehrana na terenu			
31.	Pomoć radnicima i obitelji radnika	950.000	944.976	99,47
32.	Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim osobama	400.000	318.911	79,73
33.	Solidarna pomoć zaposlenima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja sukladno aneksu kolektivnog ugovora	5.500.000	5.277.999	95,96

Troškovi zaposlenih su se kretali u okviru planiranih veličina.

Odstupanja se javljaju kod sljedećih pozicija:

9. – manji opseg privremeno povremenih poslova je realiziran u iznosu od 1.500.074 dinara (15,9 % manje) zbog toga što je poduzeće vršilo racionalizaciju ovih troškova;

19. – troškovi prijevoza zaposlenih s posla i na posao su manji za 1.078.494 dinara (za 11,35 % manje) zbog bolovanja, manjeg broja zaposlenih u odnosu na plan i slično;

24. – otpremnine su manje realizirane za 723.406 dinara ili za 10,33 % manje jer je prilikom obračuna korišten podatak o prosječnoj zaradi koje poduzeće nije moglo precizno planirati;

32. – ostali naknade zaposlenima – dječji paketići dani djeci zaposlenih za novogodišnje praznike su ostvareni za 81.089 tisuća dinara ili za 20,27 %.

#### **IZVJEŠĆE O SUBVENCIJAMA IZ PRORAČUNA**

R. br.	Izvor sredstava/namjena	Plan za 01.01- 31.12.2017	Realizacija 01.01.- 31.12.2017.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Elaborati o zonama sanitarne zaštite Zona III. – Bajmak, Đurđin, Žednik i Novi Žednik	165.000	-	-
2.	Projektno – tehnička dokumentacija, elaborat, lokacijski uvjeti, pristojbe za vodovodnu mrežu u MZ Željezničko naselje	95.000	64.360	67,75
3.	Projektno – tehnička dokumentacija, elaborat, lokacijski uvjeti, pristojbe za kanalizacijsku mrežu u Ulici 51. divizije s priključnim vodovima od Nevesinjske ulice do Ulice Jovana Mikića u MZ Željezničko naselje	440.000	374.514	85,12
4.	Izrada projektne dokumentacije i lokacijskih uvjeta za kanalizacijsku mrežu uporabljenih voda na Horgoškoj cesti na Paliću	156.420	156.420	100,00

5.	Izrada projektne dokumentacije, plana preventivnih mjera, lokacijskih uvjeta i elaborata za kanalizacijsku mrežu uporabljenih voda u naselju Palić	1.183.980	1.183.980	100,00
6.	Izrada projektne dokumentacije, plana preventivnih mjera, studije, lokacijskih uvjeta i elaborata za kanalizacijsku mrežu uporabljenih voda u turističkom delu MZ Palić	1.030.600	1.027.714	99,72
7.	Preuzete obveze za izradu projektne dokumentacije za završetak kanalizacije naselja Palić iz 2016. godine koje terete programsku aproprijaciju Proračuna 2017. godine	3.077.000	3.077.069	100,00
8.	Čišćenje i održavanje otvorenih kanala	470.000	-	-
<b>UKUPNO:</b>		<b>6.618.000</b>	<b>5.884.057</b>	<b>88,91</b>

Poduzeće je sredstva iz Proračuna grada Subotica povlačilo sukladno planiranim i porovodilo je postupke nabave u kojima je biralo najpovoljnije i najniže ponude.

Sredstva za elaborate o zonama sanitarne zaštite Poduzeće nije koristilo, jer je za elaborate Povjerenstva Pokrajinskog tajništva za zdravstvo, socijalnu politiku i demografiju zahtijevala dopunu analiza vode, i rješenja za elaborate su izdana u 2018. godini, te je Poduzeće izvršilo financiranje istih iz vlastitih sredstava.

#### **IZVJEŠĆE O REALIZIRANIM JAVNIM NABAVAMA**

Redni broj	Pozicija	Plan	Razdoblje važenja ugovora (mjesec i godina)	Vrijednost ugovora	Realizirana financijska sredstva u 2017. - po ugovoru iz kolone 4 -
	1	2	3	4	5
<b>Dobra</b>					
1.	Električna energija	56.000.000	02.2018.-02.2019.	56.000.000	-
2.	Kemikalije za preradu vode	5.700.000	05.2017.-05.2019.	4.134.500	1.837.000
3.	Kemikalije za tretman otpadnih voda	9.757.500	09.2017.-05.2018.	9.421.947	157.920
4.	Vodovodni i kanalizacijski materijal	12.375.462	07.2017.-07.2018.	12.375.462	2.185.224
5.	Vodomjeri i rezervni dijelovi	7.923.050	05.2017.-05.2018.	7.923.050	5.501.360
6.	Alati	1.550.046	01.2018.-01.2019.	950.867	-
7.	Kompresori	2.280.000	06.2017.	1.833.888	1.833.888
8.	Uredski materijal i toneri	2.423.170	06.2017.-06.2018.	2.239.742	752.750
9.	Higijensko sanitarni materijal	1.497.000	08.2017.-08.2018.	1.497.000	677.716
10.	Bravarski i strugarski materijal	1.493.449	12.2017.-12.2018.	1.457.361	-
11.	GNSS prijemnik – Trimble R8s i Tablet Rugged PC GNSS	1.453.192	08.2017	1.453.192	1.453.192
12.	Elektro materijal	2.000.000	01.2018.-	2.000.000	-

			01.2019.		
13.	Rezervni dijelovi crpki za transport mulja	1.600.000	12.2017.-12.2018.	1.553.780	-
14.	Online oprema	2.030.365	08.2017.	1.997.252	1.997.252
15.	Kosačice i trimeri	683.000	02.2018.-02.2019.	679.256	-
16.	Rezervni dijelovi CHP sistema	2.216.500	01.2018.-01.2019.	1.801.700	-
17.	Goriva, ulja i maziva	8.446.318	09.2017.-09.2018.	6.490.216	2.008.067
18.	Puhaljka	2.015.000	06.2017.	1.872.944	1.872.944
19.	Frekventni regulator	4.510.000	06.2017.	4.301.122	3.532.866
20.	Centrifuga	680.000	07.2017.	624.040	624.000
21.	Materijal za potrebe laboratorija	2.700.000	09.2017.-09.2018.	2.164.712	608.193
22.	Hidraulični motor	750.000	10.2017.	710.000	710.000
23.	Rezervni dijelovi i potrošni materijal za interno održavanje vozila i radnih strojeva	1.800.000	12.2017.-12.2018.	1.800.000	-
24.	Računalna oprema i rezervni dijelovi	1.700.000	07.2017.-07.2018.	1.439.480	1.264.050
25.	Office i CAD software	510.000	07.2017.	484.988	484.988
26.	Osobna zaštitna sredstva	3.800.000	07.2017.-07.2018.	3.669.730	3.588.690
27.	Materijal za održavanje kornih sustava	1.800.000	12.2017.-12.2018.	1.800.000	1.800.000
28.	Software za PLC filter stanice	800.000	Odustali		
29.	Mjerno regulacijska oprema	500.000	12.2017.-12.2018.	500.000	-
30.	Induktivni protokomjeri	3.492.000	01.2018.	3.478.173	-
31.	Kontejneri za klor	2.500.000	04.2017.	2.200.000	2.200.000
32.	Data logger i senzori za tlak	770.000	12.2017.	768.500	-
33.	Računar+softver za inspekt kameru	1.350.000	08.2017.	1.187.000	1.187.000
34.	Portabl kamera za kanalizaciju	1.200.000	07.2017.	1.187.500	1.187.500
35.	Crpka na elektro pogon	1.000.000	01.2018.	998.000	-
36.	Auto gume	400.000	01.2018.-01.2019.	400.000	-
37.	Dogradnja poslovno – informacijskoga sustava poduzeća na bazi Oracle-a	410.000	01.2017.	280.000	280.000
38.	Rezervni dijelovi finih rešetki	2.538.900	08.2017.	2.447.000	2.447.000
39.	Agregati	600.000	05.2017.	500.928	500.928
40.	Računalna oprema	550.000	11.2017.	532.000	532.400

41.	Crijeva za kombinirano vozilo	420.000			414.000
42.	Namještaj	140.000			135.000
43.	Trake za obilježavanje gradilišta	100.000			100.000
44.	Prometni znaci	220.000			350.000
45.	Industrijska sol	270.000			185.000
46.	Tehnički plinovi	189.000			250.000
47.	Aparati fiksne telefonije	50.000			26.315
48.	Univerzalni katanci i ključevi	84.000			80.000
49.	Hrana za pse	60.000			17.280
50.	Pokloni poslovnim partnerima	200.000			197.000
51.	Dječji paketići	490.000			333.000
52.	Sitan potrošni materijal laboratorija	100.000			90.000
53.	Zemni plin	100.000			70.000
54.	Streč folija	50.000			28.760
55.	Sadnice	200.000			150.000
56.	Touch panel jedinice za pripremu polielektrolita	350.000	Odustali		
57.	Toplinska energija	2.500.000			2.500.000
58.	Reprezentacija	150.000			145.900
59.	IBC kontejneri	100.000			74.375
60.	Usisavač	50.000			25.000
61.	Bijela tehnika-oprema za vikendicu	130.000			129.328
62.	Perač visokog tlaka	50.000			50.000
63.	Horizontalni spremnik za transport	20.000			20.000
64.	Trake za presu	226.000			215.892
65.	Sustav za video nadzor na objektima Uprava	150.000			150.000
	<b>UKUPNO DOBRA</b>	<b>163.492.000</b>		<b>147.154.331</b>	<b>46.961.778</b>
<b>Usluge</b>					
1.	Usluga masovnog tiska i izrade kuverata	2.000.000	09.2017.-09.2018.	2.000.000	388.426
2.	Elektronički prijenos podataka o naplaćenim računima	2.000.000	01.2018.-01.2019.	2.000.000	-
3.	Očitavanje mjernih instrumenata korisnika	18.000.000	05.2017.-05.2018.	11.325.699	7.096.097
4.	Servis crpki	3.000.000	12.2017.-12.2018.	3.000.000	-

5.	Servisiranje CHP sustava	5.000.000	01.2018.- 01.2019.	4.998.900	-
6.	Revitalizacija bunara	600.000	12.2017.	600.000	-
7.	Usluga servisiranja i redovitog održavanja laboratorijske opreme	1.500.000	04.2017.- 04.2018.	1.492.700	1.492.770
8.	Poslovi spremanja poslovnih prostora	3.720.000	06.2017.- 06.2018.	2.909.748	1.537.952
9.	Fizičko osiguranje objekata	2.000.000	09.2017.- 09.2018.	1.918.440	614.952
10.	Uslužno održavanje i popravak vozila i velikih radnih strojeva	3.800.000	11.2017.- 11.2018.	2.900.000	334.063
11.	Usluge mobilne telefonije	3.600.000	02.2018.- 02.2019.	3.600.000	-
12.	Premije osiguranja	3.000.000	01.2018.- 01.2019.	2.059.633	-
13.	Održavanje Oracle poslovno-informacijskoga sustava	4.920.000	07.2017.- 07.2018.	4.620.000	2.310.000
14.	Servis industrijskih vodomjera	1.880.000	01.2018.- 01.2019.	1.454.600	-
15.	Izrada projekata	1.610.000	04.2017.- 04.2018.	950.000	400.000
16.	Tehnički pregled	650.000	04.2017.	645.000	645.000
17.	Elaborat o zonama sanitarne zaštite i Projekt hidrogeoloških istraživanja s tehničkom kontrolom projekta	1.600.000	05.2017.	841.000	192.200
18.	Prevoditeljske usluge	650.000	03.2017.- 03.2018.	650.000	450.000
19.	Legalizacija objekata	695.000	06.2017.	673.500	673.500
20.	Konsultacije oko sanacije PTS-projekta	500.000			2018.
21.	Izrada projekata za izgradnju vodovodne i kanalizacijske mreže u Harambašićevoj i Petra Drapšina	1.100.000	12.2017.	810.000	-
22.	Izrada elaborata o zalihama podzemnih voda UPOV Subotica	200.000	Odustali		
23.	Fiksna telefonija	1.200.000			1.003.283
24.	Servis nadogradnje kombiniranog vozila	450.000			2018.
25.	Servisiranje i etaloniranje opreme	100.000			2018.
26.	Plan preventivnih mjera zamjene cijevi	400.000			2018.

27.	Prekoračenje po tekućem računu (overdraft)	800.000			200.000
28.	Kratkoročni bankarski revolving kredit	3.100.000			1.100.000
29.	Periodični-izvanredni liječnički pregledi zaposlenih	840.000			711.390
30.	Angažiranje konsultanta za sustav kvalitete	180.000			180.000
31.	Stručna obuka zaposlenih	1.300.000			900.972
32.	Atestiranje zavarivača PVC	180.000			118.350
33.	Stolarske usluge	150.000			150.000
34.	Usluga slanja pismonosnih pošiljki	8.000.000			7.925.350
35.	Vulkanizerske usluge	200.000	01.2017.- 01.2018.	200.000	145.575
36.	Popravak i održavanje ručnih alata	200.000			84.770
37.	Održavanje uređaja za evidenciju prisutnosti na poslu	50.000			50.000
38.	Sitni popravci u laboratoriju	150.000			115.000
39.	Održavanje telefonske centrale	120.000			17.000
40.	Servis mobilnih telefona	50.000			28.800
41.	Transport novca	300.000			221.820
42.	Održavanje internetske stranice poduzeća	180.000			180.000
43.	Izrada i popravak pečata	28.000			13.000
44.	Pranje vozila	100.000			23.400
45.	GPS monitoring	320.000			156.960
46.	Interna provjera IMS-a	130.000			91.250
47.	Korištenje Agros mreže RGZ	103.000			103.720
48.	Periodični pregled i kontrola PPA i izolacijskih aparata	502.000			188.760
49.	Dopuna piktograma	50.000			50.000
50.	Deratizacija	240.000			320.000
51.	Servis klima uređaja	150.000			160.912
52.	Vibrodiagnostičko ispitivanje crpnih agregata	120.000			118.000
53.	Održavanje vanjske rasvjete	350.000			148.099
54.	Revizija i remont trafo stanica	480.000			387.400

55.	Kalibracija plinskih detektora	44.000			40.000
56.	Komunalne usluge (iznošenje smeća)	800.000			722.726
57.	Revizija financijskih izvješća	300.000			300.000
58.	Kemijske i mikrobiološke analize ZZJZ	9.495.000			9.341.657
59.	Održavanje opreme za obavljanje uredskih poslova	380.000			375.270
60.	Servisiranje uređaja za sučeono zavarivanje „Rothenberger“	60.000			2018
61.	Servisiranje sonde za data logger-e „Sensus“	215.000			2018
62.	Pregled ventila sigurnosti	40.000			40.000
63.	Servis „Highlander“ kamere	125.000	Odustali		
64.	Izrada video i foto dokumentacije izgradnje kapitalnih objekata	420.000			194.000
65.	Servis UDI filtara	400.000	Odustali		
66.	Troškovi akreditacije	200.000			200.000
67.	Održavanje ISO sustava	80.000			80.000
68.	Odvjetničke usluge	500.000			976.475
69.	Restoranske usluge	150.000			149.785
70.	Angažiranje vanjskog člana Povjerenstva za rješavanje reklamacija	350.000			349.345
71.	Angažiranje vanjskog člana povjerenstva za tehnički prijem	350.000			316.456
72.	Servis trimble uređaja	320.000	Odustali		
73.	Servis vn prekidača	300.000			300.000
74.	Pregled vida za zaposlene	80.000			80.000
75.	Dokvalifikacija po zakonskim obvezama za poslove sigurnost i zdravlje na radu	120.000			60.000
76.	Usluge konzultiranja nadzora i koordinacije iz područja sigurnosti i zdravlje na radu i srodnih područja	480.000			480.000
77.	Izrada dokumenata-plana zaštite i spašavanja u izvanrednim situacijama (III. faza)	470.000			2018
78.	Konsultacije IPA projekti	480.000			480.000

79.	Izrada dokumenata-procjena ugroženosti od elementarnih nepogoda (II. faza)	470.000			470.000
80.	Izrada prve revizije plana gospodarenja otpadom	150.000			ne zna
81.	Nadzor na izradi detekcije i signalizacije požara u Upravi	60.000	Odustali		
82.	Izrada i harmonizacija plana zaštita od požara	480.000			480.000
83.	Monitoring, unaprjeđenje projekta „Rekultiviranje zemljišta i podizanje vjetrozaštitnog pojasa oko UPOV“	400.000	Odustali		
84.	Geodetsko snimanje položaja novoizgrađenih priključaka vodovoda i kanalizacije za pravne osobe i kućne savjete	300.000	Odustali		
85.	Korištenje softvera za transformaciju koordinata ETRF2000-GK i računanje undulacije geoida iz geoidnog modela (SQM2011)	16.000			16.000
86.	Izvedba kontrolnih HD testova na bunarima	450.000			450.000
87.	Izrada knjige evidencije o zalihama podzemnih voda	430.000			430.000
88.	Geomehaničko ispitivanje tla	180.000			109.500
89.	Tehnička priprema za zamjenu cijevi na VC I	490.000			490.000
90.	Savjetodavne usluge - EBRD	450.000			450.000
91.	Pretplata na stručnu literaturu	454.000			453.091
	<b>UKUPNO USLUGE</b>	<b>106.084.000</b>		<b>49.649.220</b>	<b>48.869.130</b>
<b>Radovi</b>					
1.	Asfalterski radovi	2.700.000	06.2017.-06.2018.	1.190.400	512.486
2.	Raščišćavanje terena na Postrojenju za pročišćavanje otpadnih voda	1.664.500	12.2017	1.652.500	
3.	Ličilačko-soboslikarski radovi	770.000	08.2017.-08.2018.	737.750	737.750
4.	Građevinski radovi u hidrogradnji i niskogradnji	13.023.230	12.2017.-12.2018.	13.023.230	12.506.113

5.	Popravak toplovodne instalacije unutar dvorišta Uprave Vodovoda	2.057.720	05.2017.	1.717.175	1.707.175
6.	Radovi na prostoriji za arhivu	886.706	04.2017.	886.706	848.200
7.	Vodovodna mreža u ulici Franje Kluza	4.360.065	04.2017.	2.155.079	2.140.302
8.	Građevinski radovi u krugu uprave	285.000	02.2018.	86.260	-
9.	Limarski radovi	200.000			185.000
10.	Likvidacija dva napuštena bunara	450.000			450.000
11.	Instrumentacija bunara	488.000			488.000
	<b>UKUPNO RADOVI</b>	<b>26.885.221</b>		<b>21.449.100</b>	<b>19.575.026</b>

- Na nabave pod pozicijama dobra (41.-65.), usluge (22.-91.) , radovi ( 9.,10. i 11.) se ne primjenjuje Zakon o javnim nabavama, za ove nabave primjenjuje se interna procedura nabave - pribavljanjem tri ili više ponuda i nema obveze zaključenja ugovora o nabavi.

Ugovorena vrijednost dobara u odnosu na plan nabava je 90,00 %, dok je realizacija na temelju ugovora zaključenih u postupcima nabava tijekom 2017. godine 31,80 %.

Stavke dobara od kojih se odustalo i iz tog razloga nemaju realizaciju:

- 28. Software za PLC filter stanice u iznosu od 800.000 dinara – odustalo se zbog toga što je softveru omogućen privremeni pristup preko podizvođača radova na automatizaciji proizvodnje i
- 56. Touch panel jedinice za pripremu polielektrolita u iznosu od 350.000 dinara, odustalo se jer u Srbiji nema ponuđača, a uvoz panela je veće vrijednosti od planirane.

Ugovorena vrijednost usluga je 46,80 % u odnosu na planirana, dok je realizacija ugovorenih vrijednosti ostvarena na razini od 96,31 %.

Stavke usluga :

- 22., 63.,65.,72., 81.,83.,i 84. u iznosu od 1.805.000 dinara jesu nabave za koje je procijenjeno da nisu neophodne i od njih se odustalo;

Ugovorena vrijednost radova je 79,78 % u odnosu na planiranu, dok je realizirana vrijednost u odnosu na ugovorenu 91,26 %.

#### **IZVJEŠĆE O INVESTICIJSKIM ULAGANJIMA**

R. br.	Naziv investicije (pristojbe, suglasnosti, projekti, izgradnja, tehnički prijem)	Planirano u 2017. godini	Iznos (bez PDV-a)	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
1.	Centralni kompleks Vodocrpilište II. (06/09)	196.912.000,00	4.187.534,65	2,13
2.	Bunar B-4/III na VC II.	15.655.000,00	2.782.850,73	17,78
3.	Bunar B-6/I na VC II.	19.619.000,00	16.318.024,41	83,17
4.	Rekonstrukcija potisnog vodovoda na VC I.	3.859.000,00	4.280.494,05	110,95
5.	Objekt za naknadnu dezinfekciju vode za naselje Makova sedmica	5.600.000,00	343.153,72	6,13
6.	Zamjena cijevi na VC I.	1.070.000,00	455.000,00	42,52

7.	Sabirni cjevovod VC I.	64.502.000,00	74.954.662,89	116,21
8.	Dokumentacija za vodocrpilišta:-projekt primijenjenih hidrogeoloških istraživanja i tehnička kontrola projekta, - elaborat o zonama sanitarne zaštite	1.750.000,00		-
9.	Bunar B-27 u okviru Vodocrpilišta I.	800.000,00	90.644,86	11,33
10.	Bunar B-12 u okviru Vodocrpilišta I.	800.000,00	293.586,86	36,70
11.	Rezervoar i crpna stanica na području PTP Crveno selo	93.775.000,00	-	-
12.	Dopuna elaborata o zonama sanitarne zaštite Žednik i Novi Žednik	150.000,00	-	-
13.	Polaganje optičkih kabela na Vodocrpilištu I.	12.902.000,00	15.086.961,55	116,94
14.	Spremnik za natrij-hipoklorit s nadstrešnicom	490.000,00	-	-
15.	Vodovodna mreža u Kalničkoj ulici	110.000,00	160.130,00	145,57
16.	Izgradnja magistralnog vodovoda Lošinjska, MZ Novi grad	150.000,00	9.355,99	6,24
17.	Izgradnja magistralnog vodovoda - Povez istočnog i zapadnog kraka	200.000,00	9.355,99	4,68
18.	Vodovodna mreža u MZ Makova sedmica duljine cca 13,5 km	2.871.000,00	-	-
19.	Kanalizacijska mreža u Hipodromskoj ulici	5.845.000,00	52.250,00	0,89
20.	Kanalizacijska mreža uporabljenih voda na Horgoškoj cesti	17.075.000,00	308.420,00	1,81
21.	Kanalizacijska mreža uporabljenih voda u naselju Palić –	73.514.000,00	1.363.193,80	1,85
22.	Kanalizacijska mreža uporabljenih voda u turističkom dijelu Palić	38.222.000,00	1.001.033,80	2,62
23.	Potisna kanalizacija između postojećeg gravitacijskog voda i Upov-a Palić	20.560.000,00	240.000,00	1,17
24.	Fekalna kanalizacija III. etapa Horgoška cesta i ulica Józsefa Hegedúsa	12.865.000,00		
25.	Kanalizacija Pravoslavno groblje	6.327.000,00	489.304,15	7,73
26.	Priključci na kanalizacijsku mrežu u MZ Palić	60.000,00	-	-
27.	Tehnički pregled UPOV-a	3.150.000,00	928.602,55	29,48
28.	II. faza potisne kanalizacije-CS s pratećim objektima na lokaciji Upov Palić	33.321.000,00	80.500,00	0,24
29.	Radovi na prostoriji za arhiv	750.000,00	-	-
30.	Popravak unutarnje instalacije vrelovoda-dvorište	2.058.000,00		
31.	Kalibracija uređaja za mjerenje zbijenosti tla	120.000,00	120.000,000	100,00
32.	Troškovi izrada kopija projektno-tehničke dokumentacije	400.000,00	400.000,00	100,00

33.	Usavršavanje iz područja implementacije projekta iz međunarodnih fondova	100.000,00	100.000,00	100,00
34.	Legalizacija II. etape magistralnog vodovoda povež istok-zapad	115.000,00	115.000,00	100,00
35.	Legalizacija objekta na Vodocrpilištu I.	730.000,00	730.000,00	100,00
36.	Troškovi konsultanta za investicije iz sredstava KFW banke	6.100.000,00		
37.	Izrada projekata za vodovodnu i kanalizacijsku mrežu u Harambašićevoj i Petra Drapšina	1.100.000,00		
<b>UKUPNO</b>		<b>643.627.000,00</b>	<b>124.900.060</b>	<b>19,41</b>

Realizacija planiranih investicija je svega 19,41 % . Mala realizacija planiranih investicija je nastala zbog toga što je veći dio investicija planiran iz donacijskih sredstava koje nisu realizirane. Prilikom planiranja nisu bili jasno poznati izvori donacija, već se računalo na natječaje tuzemnih državnih institucija, prekograničnu suradnju, pristupne fondove za donacije i slično.

Natječaja za donacije, za projekte koje je poduzeće pripremilo za financiranje iz ovih izvora nije bilo i poduzeće nije uspjelo osigurati donatore.

Pozicija 1. – Realizacija je manja za 196.907.812.466 dinara ili za 97,87 % niže u odnosu na plan. Investicija Centralni kompleks Vodocrpilište II. se financira iz kredita, zbog ostalih sudionika sama realizacija ove investicije je pomaknuta za narednu godinu. Za navedenu investiciju je tijekom 2017. godine izvršen izbor ponuđača i u prosincu je izvršena avansna uplata od 132.298 tisuća dinara.

Avansna uplata se evidentira na danim avansima, dok će privremena situacija za radove biti ispostavljena tijekom 2018. godine, tada će se povećati vrijednost navedene investicije;

Pozicija 2. – Realizacija je manja za 12.872.149 dinara ili za 82,22 % niže u odnosu na plan. Zbog duljeg trajanja dovođenja biološke kvalitete vode do razine maksimalne dopuštene granice od uobičajeno potrebnog vremena navedena investicija je realizirana u 2018. godini;

Pozicija 3. – Realizacija je manja za 3.300.975 dinara ili za 16,83 % niže u odnosu na plan. Realizacija ove investicije se nastavlja u 2018. godini, jer su nabave pokrenute u posljednjem kvartalu, ugovori su zaključeni u prosincu 2017. godine ili 2018. godine;

Pozicija 4. - Realizacija ove investicije je za 421.494 dinara veća ( 10,95 %) u odnosu na plan. Ova investicija je u 2017. godini realizirana više jer sadrži realizaciju prema planu iz 2016. godine (nabave započete u 2016. godini a računi i privremene situacije ispostavljene u 2017. godini);

Pozicija 5 – Realizacija ove investicije je za 5.256.846 dinara manja ili za 93,87 %. Navedena investicija je planirana iz donacijskih sredstava.

Pozicija 6 – Realizacija je za 615.000 dinara ili za 57,48 % manja u odnosu na plan jer je u postupku nabave ugovorena niža cijena.

Pozicija 7 - Realizacija navedene investicije je za 10.452.663 dinara veća ili za 16,21 % veća od plana. U realizaciji navedene investicije je prva faza koja je planirana planom 2016. godine. Privremene situacije su ispostavljene u 2017. godini, a nabave započete u 2016. godini (po planu iz 2016. godine);

Pozicija 8., 11., 14., 18. i 24. – Nema realizacije jer su investicije planirane iz donacijskih sredstava, izvori nisu pronađeni, nije bilo natječaja za navedene projekte;

Pozicije 12., 23., 27., 29. i 37. - Za navedene investicije su pokrenuti postupci nabava tijekom 2017. godine i njihova realizacija će biti u 2018. godini. Ugovori za navedene investicije su zaključeni u siječnju 2018. godini.

Pozicija 9. i 10. – Realizacija će se nastaviti u 2018. godini, pokrenuti postupci u 2017. godini, ugovor zaključen u 2018. godini;

Pozicija 13 – Polaganje optičkih kabela je veće za 2.184.961 dinar ili za 16,94 % više (nabava prve faza investicije je pokrenuta u 2016. godini, dok je realizacija – ispostavljanje računa bilo u 2017. godini po planu iz 2016. godine);

Pozicija 15. – Ostvareno za 50.130 dinara više ili za 45,57 % više u odnosu na plan, odnosi se na plaćene pristojbe i dozvole, radi se o malom nominalnom iznosu;

Pozicije 16. i 17. – odstupanje u nominalnom iznosu je 331.288,02 manje, projekti su završeni i isplaćene su manje pristojbe i dozvole nego što je planirano. Planiran je veći iznos zbog pristojba i za druge projekte.;

Pozicije 20., 21. 22. i 36. – nisu realizirane zbog projekta KFW banke – donacija. Naime, izbor konsultanta je u nadležnosti Ministarstva građevine i čeka se nastavak projekta. Poduzeće je realiziralo manji dio investicije koji je planiran iz vlastitih izvora i

Pozicija 30. – Od ove investicije je Poduzeće odustalo, procijenjeno je da nije neophodna.

Izvršna direktorica za resor financija

Sanja Lugonja, dipl. ekon.

Direktor

György Sugár, dipl. inž. tehn.