

На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16) , члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11, 15/13 и 4/19) 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 2019. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица за 2018. годину

I

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица за 2018. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица дана 25. јула 2019. 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 9) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11, 15/13 и 4/19), 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 2018. 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 2019. 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.



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



Број:
Датум:

ИЗВОД ИЗ ЗАПИСНИКА

са 21. седнице Надзорног одбора ЈКП «Водовод и канализација» Суботица, одржане дана 25.07.2019 године са почетком у 9,00 часова

Тачка 3. Дневног реда

Чланови Надзорног одбора једногласно доносе следећу:

ОДЛУКУ

1. Усваја се извештај о степену реализације Програма пословања ЈКП «Водовод и канализација» Суботица за 2018 годину.
2. Материјал се доставља Скупштини Града Суботице ради добијања сагласности.

Непотребно је изостављено

Записничар:

Bús Elvira

Председник Надзорног одбора

Биро Ливиа дипл.екон.



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



Sertifikovan
Sistem

HACCP
ISO 9001
ISO 14001
OHSAS 18001

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

ЈКП »ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА« СУБОТИЦА

ЗА 2018. ГОДИНУ

Суботица, јул 2019. године

САДРЖАЈ

	Страна
Основни подаци о предузећу	3
Увод	4
Биланс успеха	5
Биланс стања	9
Структура прихода и расхода	13
Структура залиха	21
Структура примљених донација	22
Остварени физички обим активности	23
Остварени проценат наплате потраживања	24
Извештај о зарадама и броју запослених	25
Извештај о трошковима запослених	26
Извештај о субвенцијама	27
Извештај о реализованим јавним набавкама	28
Извештај о инвестиционим улагањима	38

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ

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

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

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

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

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

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

Органи Предузећа су Директор и Надзорни одбор.

Просечан број запослених у току 2018. године у Предузећу је 197.

Појединачни финансијски извештаји потписани су од стране Директора Предузећа дана 12.06.2019. године.

Програм пословања ЈКП Водовод и канализација Суботица за 2018. годину је усвојен на 14. седници Скупштине града Суботица одржаној дана 22.02.2018. године (Одлука Надзорног одбора је донета 16.01.2018. године).

Прва измена Програма пословања ЈКП Водовод и канализација Суботица за 2018. годину је усвојена на 18. седници Скупштине града Суботица одржаној 26.09.2018. године (Одлука Надзорног одбора је донета 30.07.2018. године).

Друга измена програма пословања ЈКП Водовод и канализација Суботица за 2018. годину је усвојена на 19. седници одржаној дана 27.11.2018. године (Одлука Надзорног одбора је донета 15.11.2018. године).

УВОД

ЈКП Водовод и канализација Суботица је у периоду од 01.01.2018. до 31.12.2018. године обављало пословање у складу са планираним активностима.

Предузеће располаже са водоводном мрежом дужине 603 км и канализационом мрежом дужине 352 км као и осталом сталном имовином (фабрика воде, УПОВ и остала имовина) у вредности од 4.337.131.233 РСД.

У периоду од 01.01. до 31.12.2018. године захваћено је 8.969.444 м³, дистрибуирано у систем 8.559.295 м³ воде, док је фактурисана количина воде износила 6.166.078 м³. Разлика у овим количинама представља интерну потрошњу воде за пословање (укључујући и испирање мреже), као и губитке остварене у испоруци воде.

Предузеће има укупно 36.031 прикључених објеката на водоводну мрежу и 15.674 прикључених објеката на канализациону мрежу.

Број корисника којима Предузеће испоручује питку воду износи 51.212, док је број корисника којима Предузеће испоручује услуге одвођења и пречишћавања износи 34.087.

У складу са планираним активностима врши се реализација Пројекта унапређења водних система града Суботица.

Дана 04. маја 2012. године закључен је Уговор о зајму између Града Суботице и ЕБРД, у коме је дефинисана структура и извори финансирања пројекта. Из средстава зајма /11.000.000 ЕУР/ ће се финансирати изградња централног комплекса водозахвата II, колектор II, централни магистрални водовод, повез источног и западног магистралног водовода и магистрални водовод Лошињска. Из средстава донације "Европеан Вестерн Балканс Јоинт Фундс" ће се финансирати изградња колектора VII /1.300.000 ЕУР/, израда студије за управљање муљем /454.924 ЕУР/ и подршка за ПИУ групу /285.000 ЕУР/. Из средстава Града и Пројектног ентитета, ЈКП "Водовод и канализација" Суботица, планирана улагања ће износити 11.640.000 ЕУР и пре свега ће бити намењена за даљи развој бунарских капацитета, као и секундарних водоводних и канализационих мрежа. Наведени износ се односи на реализацију „Пројекта за унапређење водних система Суботице“ за целокупан временски период трајања пројекта.

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

Дана 31. јануара 2014. године закључен је Уговор о супсидијарном зајму и донацији између ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица и Града Суботица. Чланом 2.4. Уговора о супсидијарном зајму и донацији дефинисано је следеће:

„Град Суботица отплаћује анuitете сагласно одредбама Уговора о зајму, при чему су стране овог Уговора утврдиле да ће за комплетне анuitете (припадајући део главнице и камате) до закључно 27.01.2020. године Град Суботица сносити и трошкове њихових отплата. Средства кредита (9 анuitета) која представљају обавезу Града према ЕБРД, књижиће се као повећање основног капитала

ЈКП. Након доношења одлуке од стране Скупштине града о повећању капитала ЈКП, у Агенцији за привредне регистре ће се извршити регистрација истог. Град Суботица од 27.7.2020. године такође отплаћује анuitете све до закључно 27.07.2024. године, али у том периоду трошкове отплате главница као дела анuitета сносиће ЈКП.”

БИЛАНС УСПЕХА ЈКП “Водовод и канализација” Суботица
у периоду од 01. јануара до 31. децембра 2018. године

у хиљадама РСД

	АОП	План за 01.01- 31.12.2018.	Реализација а 01.01.- 31.12.2018.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001	725.712	709.324	97,74
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	1009	659.112	636.108	96,51
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА НА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ	1014	659.112	636.108	96,51
ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	56.000	59.006	105,37
ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	10.600	14.210	134,06
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	1018	739.825	703.334	95,07
НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	-	-	-
ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	5.000	6.400	128,00
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	75.683	46.209	61,06
ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	68.000	86.179	126,73
ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	236.367	221.536	93,73
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	84.612	64.848	76,64
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	208.000	212.450	102,14
ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	-	5.402	-
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	72.163	73.110	101,31
ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	1030	-	5.990	-
ПОСЛОВНИ ГУБИТАК	1031	14.113	-	-
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1032	16.000	12.423	77,64
ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	16.000	11.042	69,01
ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	-	1.381	-
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1040	4.200	3.584	85,33
РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	4.200	3.458	82,33
НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И	1047	-	126	-

НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)				
ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА	1048	11.800	8.839	74,91
ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА	1049	-	-	-
ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	13.000	18.791	144,55
РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	10.000	34.739	347,39
ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	2.000	2.279	113,95
ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	100	13.443	13.443,00
ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1054	2.587	-	-
ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1055	-	12.283	-
НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ, РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	-	-	-
НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ, РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	-	277	-
ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1058	2.587	-	-
ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1059	-	12.560	-
ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	-	-	-
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	-	-	-
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	-	16.579	-
НЕТО ДОБИТАК	1064	2.587	4.019	155,35
НЕТО ГУБИТАК	1065		-	-

Образложење

1. АОП 1001 – Пословни приходи су остварени за 16.388 хиљада динара или за 2,26 % мање у односу на планиране јер корисници све више врше рационализацију услуга из основне и споредне делатности.
2. АОП 1009 – Приходи од продаје услуга су остварени за 23.004 хиљаде динара или за 3,49 % мање, што је у складу са оствареним мањим физичким обимом пружених услуга. Поред рационализације од стране корисника и редовним месечним читавањима мерних инструмената спречава се неконтролисана потрошња воде, односно услуга из основне делатности. Такође и обим споредних услуга опада делом због рационализације, делом јер корисници за поједине услуге могу да ангажују и друга лица (снимање канализације, машинско чишћење, узимање узорака и слично).
3. АОП 1016 – Приходи од донација су остварени за 4.835 хиљада динара или 5,37 % више у односу на план. Ради се о обрачунској категорији која се израчунава у складу са одредбама МРС 20 и осталим релевантним МРС, реч је примљеним донацијама и државним давањима – улагањима у основна средства Предузећа, која се признају као приход периода у сразмери са амортизацијом објеката и опреме набављене из тих средстава. Предузеће их не може

- прецизно планирати, јер се ради о обрачунској категорији.
4. АОП 1017 – Други пословни приходи су реализовани за 3.610 хиљада динара или за 34,06 % више у односу на планиране. Ови приходи су већи због већег обима потраживања која су предата извршитељу ради наплате потраживања, односно префактурисаних трошкова извршитеља на корисника. Наведени трошкови се планирају на бази претходног периода али зависе од радњи извршитеља и трошкова радњи које извршитељ врши, као и периода фактурисања тих радњи.
 5. АОП 1018 – Пословни расходи су остварени за 36.491 хиљаде динара или 4,93 % мање у односу на планиране такође због рационализације истих. Користи се само најнеопходнији материјал и услуге како би се одржавао постојећи систем у функцији, а планира се резерва за ризичне ситуације (хаварије, поправке и слично) посебно у материјалу.
 6. АОП 1020 – Приходи од активирања учинака су остварени за 1.400 хиљада динара или 28 % више у односу на план. Ради се о приходима насталим производњом електричне енергије за сопствене потребе на УПОВ-у и интерној изградњи дела водоводне мреже (у сопственој режији). Утврђују се на крају године, интерним обрачуном и подацима добијеним од техничке службе а планирају на основу претходног периода.
 7. АОП 1023 – Трошкови материјала су остварени за 29.474 хиљада или 38,94 % мање, због мањег утrophка материјала, мањег броја хаварија и поправки, као и уштеда у поступцима набавки. Обзиром да ови трошкови спадају у групу расхода 51 – Трошкови материјала и енергије, мањи утrophак материјала и већи утrophак електричне енергије (следећа ставка) чини групу трошкова 51 на нивоу планираних. Завршетком инвестиционог одржавања УПОВ-а (изградња песколова) очекује се смањење ових трошкова.
 8. АОП 1024 - Трошкови електричне енергије су за 18.179 хиљада динара или 26,73 % већи, 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. Обзиром да ови трошкови спадају у групу расхода 51 – Трошкови материјала и енергије, мањи утrophак материјала и већи утrophак електричне енергије чини групу трошкова 51 на нивоу планираних.
 9. АОП 1025 – Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи су за 14.831 хиљада или 6,27 % мањи од планираних због мањег броја запослених као и запослених који су били на боловању и имали умањена примања.
 10. АОП 1026 – Трошкови производних услуга су за 19.764 хиљада динара или 23,36 % мањи, због рационализације и уштеда у поступцима јавних набавки.
 11. АОП 1027 – Трошкови амортизације су за 4.450 хиљаде динара или 2,14 % већи. У складу са МРС и рачуноводственим политикама сваке године се врши преиспитивање корисног века основних средстава, што утиче на обрачун и висину амортизације.
 12. АОП 1028 – Трошкови дугорочних резервисања нису планирани и њихова реализација је 5.402 хиљаде динара. Ови трошкови су већи јер смо први пут вршили усклађивање резервисања за јубиларне награде које су претходне године први пут обрачунате као дугорочна резервисања. Обрачун резервисања зависи од одређених параметара, стопе флукуације запослених, стопе раста јубиларних награда и просечне зараде, као и дисконтног фактора и врши се на крају године приликом састављања финансијских извештаја.
 13. АОП 1029 – Реализација нематеријалних трошкова је већа за 947 хиљада динара или 1,31 %. На ово повећање су утицали већи трошкови извршитеља ангажованих на наплати потраживања. Због већих трошкова извршитеља имамо и веће пословне приходе који настају префактурисавањем ових трошкова на корисника.
 14. АОП 1032 – Реализација финансијских прихода је мања за 3.577 хиљада динара или 22,36 %. Ови приходи се односе се на обрачунате камате на неплаћена потраживања. Планом су предвиђене веће камате и више ненаплаћених потраживања. Наведени приходи зависе од рока плаћања корисника, као и висине стопе затезне камате. Ова позиција чини збир АОП 1046 и АОП 1047.

15. АОП 1039 – Ови приходи нису планирани а настали су променом курса евра. Предузеће има велике обавезе исказане у еврима и свако померање курса утиче на позитивне или негативне разлике (у овом случају позитивне, због малог пада курса евра).
16. АОП 1040 – Финансијски расходи су за 616 хиљада динара или за 14,67 % мањи због мањих камата за краткорочне и дугорочне кредите које је Предузеће закључило у поступцима набавки и мањег обима коришћења револвинг кредита или дозвољеног прекорачења по текућем рачуну.
17. АОП 1048 – Добитак из финансирања је за 2.961 хиљада динара или за 25,09 % мањи, настао је као резултат мањих прихода у АОП 1032 и расхода у АОП 1040.
18. АОП 1050 – Већа реализација ових прихода за 5.791 хиљада динара или 44,55 % је настала због наплаћених потраживања из претходног периода. Предузеће је рачунало на мању наплату исправљених потраживања (потраживања за која је протекао рок за наплату више од годину дана).
19. АОП 1051 – Већа реализација ових расхода за 24.739 хиљада динара или 247,39 % је настала јер је Предузеће проценило да су потраживања од Опште Болнице Суботица спорна и да њихова наплата није извесна, на шта се није рачунало приликом састављања плана. Процена наплативости се врши приликом састављања финансијских извештаја, на крају године након спроведених акција наплате.
20. АОП 1052 – Остали приходи су већи за 279 хиљада динара или 13,95 % . Настали су обрачуном потраживања од запослених за судске трошкове по спору који су поједини запослени водили са Предузећем а тиче се потраживања за зарада пре 2002. године. Према добијеној пресуди Предузеће има приходе (потраживања) од запослених по основу рефундирања судских трошкова али и расходе (обавезу) да исплати мање разлике зарада запосленима за период пре 2002. године.
21. АОП 1053 – Већа реализација ових расхода је за 13.343 хиљаде динара. Ови расходи су већи јер је приликом пописа констатовано да је потребно извршити отпис инвестиције у току, затим извршено је искњижење некретнине која је у поступку реституције одузета од Предузећа (објекат у Бајче Жилинског). Такође, већи су и због трошкова насталих по судским споровима које је Предузеће имало у 2018. години и који су се завршили у 2018. години.
22. АОП 1064 – Исказана добит је за 1.432 хиљада динара или за 55,35 % већа у односу на планирану (проистекло је из претходних образложења).

Предузеће је у периоду од 01.01.-31.12.2018. године остварило следеће:

	ПЛАНИРАНО	ОСТВАРЕНО	ИНДЕКС
1	2	3	4 (3/2)
1. УКУПНИ ПРИХОДИ	761.711.762	752.556.564	98,80
2. УКУПНИ РАСХОДИ	759.124.599	765.117.062	100,79
3. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	-	16.579.324	-
4. НЕТО ДОБИТ (1-2+3)	2.587.163	4.018.826	155,34

Предузеће је у периоду 01.01.-31.12.2018. године остварило укупне приходе за 1,20 % мање и укупне расходе за 0,79 % више у односу на планиране.

Одложене пореске обавезе Предузеће није планирало, а ради се обрачуној 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 за 55,35 % већа од планиране.

БИЛАНС СТАЊА ЈКП "Водовод и канализација" Суботица
на дан 31. децембра 2018. године

у хиљадама РСД

	АОП	План за 01.01-31.12.2018.	Реализација 01.01.-31.12.2018.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
А К Т И В А				
СТАЛНА ИМОВИНА	0002	4.667.967	4.337.131	92,91
НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	9.595	7.272	75,79
Улагања у развој	0004	95	95	100,00
Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	9.500	5.827	61,34
Нематеријална имовина у припреми	0008	-	1.350	-
НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0010	4.658.372	4.329.855	92,95
Земљиште	0011	8.372	8.372	100,00
Грађевински објекти	0012	3.500.000	3.448.977	98,54
Постројења и опрема	0013	550.000	401.004	72,91
Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	600.000	303.487	50,58
Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	-	168.015	-
ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	0024	-	4	-
Учешће у капиталу осталих правних лица	0027	-	4	-
ОБРТНА ИМОВИНА	0043	215.605	190.469	88,34
ЗАЛИХЕ	0044	40.340	47.507	117,77
Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	40.000	46.723	116,81
Роба	0048	340	236	69,41
Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	-	548	-
ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0051	160.000	123.340	77,09
Купци у земљи	0056	160.000	123.340	77,09
ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	10.000	13.210	132,10
ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	1.565	2.713	173,35
ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	2.500	2.525	101,00
АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	1.200	1.174	97,83
УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА	0071	4.883.572	4.527.600	92,71
ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	150.000	304.221	202,81

**БИЛАНС СТАЊА ЈКП "Водовод и канализација" Суботица
на дан 31.децембра 2018. године**

у хиљадама РСД

ПАСИВА	АОП	План за 01.01-31.12.2018.	Реализација 01.01.- 31.12.2018.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
КАПИТАЛ	0401	2.229.175	2.309.812	103,62
ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2.160.286	2.255.861	104,42
Државни капитал	0406	2.160.286	2.255.861	104,42
РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	110.500	99.123	89,70
НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0416	2.264	3.876	171,20
НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	0417	2.587	11.218	433,63
Нераспоређени добитак текуће године	0419	2.587	11.218	433,63
ГУБИТАК	0421	46.462	52.514	113,03
Губитак ранијих година	0422	46.462	52.514	113,03
ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	0424	1.026.020	682.713	66,54
ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0425	15.440	42.193	273,27
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	15.440	42.193	273,27
ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0432	1.010.580	640.520	63,38
Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	100.000	-	-
Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	10.580	6.997	66,13
Остале дугорочне обавезе	0440	900.000	633.523	70,39
ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	17.125	9.702	56,65
КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0442	1.611.252	1.525.373	94,67
Краткорочне финансијске обавезе	0443	156.000	148.884	95,44
Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	45.000	46.010	102,24
Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	111.000	102.874	92,68
ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	-	6.909	-
ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	0451	30.000	77.500	258,33
Добављачи у земљи	0456	30.000	73.695	245,65
Добављачи у иностранству	0457	-	2.515	-
Остале обавезе из пословања	0458	-	1.290	-
ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	19.500	18.348	94,09
ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	-	775	-
ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1.000	412	41,20
ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	1.404.752	1.272.545	90,59
УКУПНА ПАСИВА	0464	4.883.572	4.527.600	92,71
ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	150.000	304.221	202,81

Што се тиче позиција у Билансу стања на дан 31.12.2018. године и односа истих према планираним величинама ситуација је следећа, укупна актива и пасива су остварене за 7,29 % мање у односу на план.

У структури активе стална имовина (АОП 0002) је остварена за 7,09 % мање у односу на план, док је обртна имовина (АОП 0043) остварена за 11,66 % мање у односу на план.

Што се тиче структуре пасиве, капитал (АОП 0401) је остварен за 3,62 % више, дугорочна резервисања и обавезе (АОП 0424) за 33,46 % мање, одложене пореске обавезе (АОП 0441) су за 43,35 % мање и краткорочне обавезе (АОП 0459) за 5,91 % мање

Одступања су присутна код следећих позиција:

1. АОП 0003 - Одступање за 2.323 хиљада динара или за 24,21 % мање у односу на план код нематеријалне имовине је настало због уштеда у поступцима набавки, затим одређене набавке су у плану процењене као нематеријална имовина а приликом испоруке су ипак разврстани у опрему јер већи део укупне набавке чини опрему;
2. АОП 0005 – Одступање у износу од 3.673 хиљада динара или 38,66 % мање у односу на план је настало јер део нематеријалне имовине није активиран и налази се на позицију АОП – 0008, која није планирана ;
3. АОП 0012 – Одступање у износу од 51.023 хиљаде динара или 1,46 % мање односи се делом на искњижење објеката из пословних књига (Бајче Жилинског), а делом на промену стопа амортизованости које се процењује приликом пописа што директно утиче на трошкове амортизације и вредност некретнина;
4. АОП 0013 – Одступање у износу од 148.996 динара или 27,09 % на мање се односи на отпис опреме приликом пописа као и опреме која је у целости амортизована ;
5. АОП 0016 – Мања реализована вредност некретнина, постројења и опреме у припреми за 296.513 хиљада РСД или за 49,42 % је настала јер је планирано да ће се испоставити ситуација за дат аванс за изградњу фабрике воде и реконструкцију УПОВ-а у износу од 168.015 хиљада динара. Испостављање ситуације по датом авансу се очекује у току 2019. године, динамика извођења радова као и издавање привремених ситуација је мало померено ;
6. АОП 0018 – Одступање за 168.015 хиљаде РСД односи се на дат аванс извођачу радова за изградњу фабрике воде и реконструкција УПОВ-а. Рачунато је да ће бити испостављена ситуација у износу аванса и самим тим повећање претходне позиције. Завршетак фабрике воде се планира до половине 2020. године, док се завршетак инвестиционог одржавања УПОВ-а (изградња песколова) планира у 2019. години, када ће и целокупан аванс бити реализован. У пракси често долази до померања динамике радова за овако велике пројекте;
7. АОП 0043 – Одступање код обртне имовине у износу од 25.136 хиљада динара или 11,66 на мање у односу на план односи се већим делом на износ потраживања. Већи износ наплаћених исправљених потраживања и самим тим прихода је утицао да потраживања буду мања у односу на планирана. Ова позиција се односи на збир позиција (044,0051,0060,0068,0069 и 0070).
8. АОП 0044, 0045 - већа реализација залиха (за 17,77 %) је настала због поврата материјала који је по пројекту набављен за изградњу колектора али није утрошен већ се планира утрошити у наредном периоду и водоводног материјала који је преузет 31.12.2018. године и утрошиће се у току 2019. године. Ова позиција се односи на збир позиција (0045,0048,0050).

9. АОП 0048 – мања реализација за 104 хиљаде динара или 30,59 % је настала јер смо прекинули са праксом да у поступку принудне наплате потраживања од купаца преузимамо робу у случају немогућности наплате новчаних средстава;
10. АОП 0050 – Дати аванси нису планирани јер Предузеће у изузетним случајевима набавке уговара уз авансно плаћање, овде се ради о авансним уплатама за претплате на стручну литературу, извршитељу и за ревизију финансијских извештаја.
11. АОП 0051 – Одступања код потраживања од продаје за 36.660 хиљада РСД или 22,91 % мање у односу на планирана су настала делом због већих прихода од наплаћених исправљених потраживања из претходног периода, као и наплаћених текућих потраживања;
12. АОП 0060 – Одступања код других потраживања у износу од 3.210 хиљада РСД или 32,10 % више у односу на планирана су настала због задржаних средстава у ЈКП ЧИЗ од наплаћених услуга за воду на дан 31.12.2018. године. Наведена средства су пренета већ првих дана у 2019. години након сачињавања записника о сравњењу, али су утицала да ова потраживања у пресеку на дан 31.12.2018. године буду већа.
13. АОП 0068 – Готовина на рачуну је била већа у односу на планирану за 1.4148 хиљада динара. Ради се о пресеку готовине на дан 31.12.2018. године. Предузеће има значајне обавезе и средства су већ првог радног дана наредне године усмерена за обавезе;
14. АОП 0416 – Нереализовани губици – актуарски губици већи за 1.612 хиљаде динара или 71,20 % више од плана јер се ради се обрачунској категорији. Актуарски добици и губици се код правних лица која обрачунавају и исказују резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију у складу са МРС 19, почев од 2014. године, не могу као у ранијим годинама одлагати на будуће периоде употребом "коридора", нити се могу признавати у билансу успеха у период у којем су настали, већ се одмах признају у осталом свеобухватном резултату употребом рачуна 331 у период у којем су настали;
15. АОП 0425 – Дугорочна резервисања су већа за 26.753 хиљаде динара или за 173,27 % јер је извршено резервисање за јубиларне награде. Ово је обрачунска категорија која зависи од висине просечне зараде, стопе флукуације, стопе дискотног фактора и стопе раста јубиларних награда. Уколико се ови фактори промене, настају значајна одступања;
16. АОП 0433 – Обавезе које се могу конвертовати у капитал су планиране, оне зависе од поступка регистрације и уписа истих у капитал. Предузеће је регистрацију успело да изврши са 30.12.2018. године иако је регистрација планирана за 2019. године. Регистрација је извршена на основу Одлуке о промени капитала на коју је Скупштина Града Суботица дала сагласност. Због конверзије обавезе у повећање капитала, капитал је био за 4,42 % већи од планираног;
17. АОП 0441 – Одступање у износу од 7.423 хиљаде РСД или 43,35 % мање у односу на план се може објаснити да су ове обавезе обрачунска категорија, да настају као разлика између одложених пореских прихода и расхода, да зависе од разлике садашње вредности основних средстава у рачуноводственој евиденцији и евиденцији за пореске сврхе, од параметара за обрачун резервисања, те осликавају већ исказане разлике на претходним позицијама;
18. АОП 0442 – Одступање у износу од 85.879 хиљада динара или 5,33 % у односу на план (збир позиција 0443, 0450, 0451, 0459, 0460, 0461 и 0462) – се тиче краткорочних обавеза које су делом исказане у еврима те зависе од курса евра, кредита који се враћа у зависности од расположивих средстава, обавеза према добављачима које зависе од рока или валуте доспелости као и пасивним временским разграничењима односно примљеним донацијама које се умањују сразмерно степену трошења тих средстава;

19. 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. Такође у овим позицијама налази се и стање водоводног и канализационог материјала добијеног на консигнацију.

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	265.758
- приходи од одвођења отпадних вода	126.044
- приходи од пречишћавања отпадних вода	164.888
- приходи од услуга за спремност система	49.293
- приходи од прикључака воде	10.920
- приходи од прикључака канализације	4.632
- приходи од одржавања водоводне мреже	1.373
- приходи од одржавања чесми	1.038
- приходи од одржавања фонтана	3.956
- приходи од баждарнице	350
- приходи од чишћења канализације	3.883
- приходи од снимања канализационе мреже	443
- приходи од лабораторије	32
- приходи од одржавања сливника	3.093
- остали приходи	405
1.Реализација у 2018. години	636.108
2. План за 2018. годину	659.112
3. Индекс (1/2)	96,51

Приходи од продаје производа и услуга оставени су за 23.004 хиљада динара или за 3,49 % мање у односу на план.

Приходи из основне делатности чине 95 % прихода од продаје производа и услуга (продаја воде, одвођење и пречишћавање отпадне воде и погон ска спремност), преосталих 5 % чине приходи из споредне делатности.

2. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА

у хиљадама РСД

Приходи од активирања производа и услуга за сопствене потребе	6.256
Приходи по основу употребе производа и услуга за основна средства за сопствене потребе	144
1.Реализација у 2018. години	6.400
2. План за 2018. годину	5.000
3. Индекс (1/2)	128,00

Приходи од активирања учинака су остварени за 1.400 хиљада динара или 128 % више у односу на план.

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 (биогаза). Биогаз произведен у дигесторима се претвара у енергију путем гасних мотора. У периоду од јануара до децембра месеца 2018. године на овај начин је произведено укупно 789.838 kWh електричне енергије, односно према обрачуну трошкова и учинака 6.256 хиљада РСД.

Приходи по основу употребе производа и услуга за основна средства за сопствене потребе у износу од 144 хиљада РСД односе се на изградњу водоводне мреже. Ови приходи се утврђују на крају године приликом састављања финансијских извештаја.

3. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Приходи по основу условљених донација	59.006
Приходи од закупнина	3
Приходи од заједничке наплате	5.338
Приходи од наплата судских трошкова	1
Остали пословни приходи (префактурисане услуге извршитеља)	8.868
1. Реализација у 2018. години	73.216
2. План за 2018. годину	66.600
3. Индекс (1/2)	109,93

Остали пословни приходи су остварени за 6.616 хиљада динара више у односу на план или за 9,93 % више од плана.

У оквиру осталих пословних прихода највеће учешће бележе приходи од условљених донација у износу од 59.006 хиљ. РСД, који су планирани на мањем нивоу. Ови приходи су обрачунска категорија. 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.

Приходи од закупнина у износу од 3 хиљада РСД се односе на приходе остварене издавањем викендице коју предузеће поседује и налази се на Палићу.

Приход од заједничке наплате у висини од 5.338 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 8.868 хиљаде РСД 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	26.991
- мазиво	113
- хемикалије и стакларије	1.226
- резервни делови	11.110
- алат и ситан инвентар, ауто гуме	3.951

- канцеларијски материјал	1.020
- гориво	6.573
- електрична енергија, топлотна енергија, гас	79.606
- хигијенско – санитарни материјал	1.735
- остали материјал	63
1.Реализација у 2018. години	132.388
2. План за 2018. годину	143.683
3. Индекс (1/2)	92,14

Трошкови материјала су мањи за 11.295 хиљада динара или за 7,86 % у односу на план. Највеће учешће у трошковима материјала је трошак електричне енергије. До повећања потрошње електричне енергије је дошло због хаварија које је предузеће имало на песколову који чини део Уређаја за пречишћавање отпадних вода (УПОВ). Хаварија је довела до веће количину муља у отпадној води, што је било узрок већег обима рада дувалки које врше пречишћавање отпадне воде и веће потрошње електричне енергије. У току је инвестиционо одржавање УПОВ-а (изградња новог песколова), те се до краја 2019. године очекује завршетак па самим тим и стабилизација потрошње електричне енергије.

5. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	149.739
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	27.107
Трошкови накнада по уговору о делу	323
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима	7.049
Трошкови накнаде члановима надзорног одбора	1.623
Накнада трошкова запосленима на службеном путу	1.208
Накнаде трошкова запосленима за превоз на посао и са посла	7.822
Трошкови умањења основица зарада и других сталних примања	13.935
Јубиларне награде	1.804
Остала давања незапосленима	408
Солидарна помоћ запосленима	420
Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја	9.301
Отпремнине изнад резервисаног износа	623
Стипендија	174
1.Реализација у 2018. години	221.536
2.План за 2018. годину	236.367
3. Индекс (1/2)	93,73

Трошкови зарада су остварени за 14.831 хиљада динара мање у односу на план, или 6,27 % мање. Мањи трошкови зарада и припадајућих пореза и доприноса у 2018. години јесу резултат мањег броја

запослених током године и присутних боловања запослених.

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 2018. години Предузеће је обрачунало и исплатило солидарну помоћ запосленима за поправљање материјалног положаја у складу са Анексом ИИ посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности РС. који је потписан 19.12.2017. године. Износ солидарне помоћи по запосленом износи 41.800 РСД у нето износу.

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

6. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

у хиљадама РСД

- амортизација грађевинских објеката	127.211
- амортизација опреме	83.477
- амортизација нематеријалних улагања	1.762
1.Реализација у 2018. години	212.450
2.План за 2018. годину .	208.000
3. Индекс (1/2)	102,14

Трошкови амортизације су већи за 4.450 хиљаде или 2,14 % више у односу на план.

Већи трошкови амортизације у 2018. години су настали због активирања основних средстава (колектора, секундарне водоводне и канализационе мреже) набављених из средстава кредита, донација и сопствених средстава. Ради се о обрачунској категорији а у складу са МРС и рачуноводственим политикама сваке године се врши преиспитивање корисног века основних средстава, што утиче на висину амортизације.

Већи степен коришћења појединих средстава утиче и на веће стопе амортизованости па самим тим и висину амортизације.

у хиљадама РСД

- трошкови резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	847
- трошкови резервисања за јубиларне награде	4.555
1.Реализација у 2018. години	5.402
2.План за 2018. годину .	-
3. Индекс (1/2)	-

Резервисања за јубиларне награде су у 2018. години такође већа због обрачуна већих јубилеја. Прво резервисање за јубиларне награде је извршено у 2017. години, и тада је већи део резервисања књижен на повећање губитка. Извршена резервисања у 2017. години се односе на први јубилеј за сваког запосленог, док се резервисања у 2018. години односе на други или следећи јубилеј. Нпр. запослени који су у 2017. години имали резервисан јубилеј на 10 година, у 2018. имају јубилеј на 20 година и тако се сваки јубилеј увећава за 10 година.

7. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

у хиљадама РСД

Трошкови услуга на изради учинка	8.083
Трошкови транспортних услуга, ПТТ, телефон, интернет	15.234
Трошкови услуга одржавања	23.492
Трошкови одржавања водомера, алата и ситног инв.	1.587
Трошкови комуналних услуга	647
Трошкови услуга заштите на раду	154
Трошкови осталих производних услуга	14.883
Трошкови дератизације	310
Трошкови регистрације возила, паркинга и ауто пута	458
1.Реализација у 2018. години	64.848
2.План за 2018. годину	84.612
3. Индекс (1/2)	76,64

Реализовани трошкови производних услуга су мањи за 19.764 хиљада динара, или за 23,36 % у односу план.

Мањи трошкови су резултат уштеда у поступцима набавки.

У осталим производним услугама највеће учешће бележе трошкови месечног читавања мерних инструмената. Ова обавеза произилази из члана 91. став1. и 2. Закона о заштити потрошача и наступила је Решењем број 334-00-00617/2016-03 Министарства трговине, туризма и телекомуникација Републике Србије дана 01.08.2016. године, након контроле од стране инспекција надлежног министарства. Услугу читавања водомера Предузеће остварује путем поступка јавне набавке јер не располаже довољним бројем запослених који би месечно могли да читавају тако велики број мерних инструмената.

8. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

у хиљадама РСД

Трошкови ревизије	300
Трошкови адвокатских услуга	1.344
Трошкови здравствених услуга	638
Трошкови стручног образовања запослених	679
Трошкови чишћења просторија	2.582
Трошкови обезбеђења	1.912
Трошкови одржавања софтвера	6.445
Трошкови интелектуалних услуга	4.018
Трошкови анализе воде	9.835
Трошкови осталих непроизводних услуга	3.308
Трошкови заједничке наплате	12.136
Трошкови репрезентације	297
Трошкови премија осигурања	2.624
Трошкови платног промета	1.642
Трошкови чланарина, и доприноси Коморама	1.580
Трошкови пореза (грађ. земљ., екологија, фонд вода)	12.586

Трошкови огласа у штампи	546
Трошкови такса	867
Трошкови судског извршитеља	8.256
Трошкови стручних часописа и новина	452
Остали трошкови	984
Трошкови судског вештака	79
1.Реализација у 2018. години	73.110
2.План за 2018. годину	72.162
3. Индекс (1/2)	101,31

Нематеријални трошкови су остварени за 948 хиљада више , или за 1,31% више у односу на план. Већи нематеријални трошкови су резултат већих трошкова у заједничкој наплат (већи број корисника плаћа рачуне у другим предузећима који учесницима обједињене наплате), већих трошкова извршитеља ангажованих на наплати потраживања ван валуте.

9. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Приходи од затезних камата	11.030
Приходи од трансакционих депозита	13
Позитивне курсне разлике	43
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	1.337
1.Реализација у 2018. години	12.423
2.План за 2018. годину	16.000
3. Индекс (1/2)	77,64

Финансијски приходи су мањи за 3.577 хиљада или за 22,36 % мањи у односу на план због мањих камата и мањег обима потраживања ван валуте.

Приходи од затезних камата у износу од 11.030 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. Највеће учешће у обрачунатим приходима од камата има камате обрачунате Општој болници Суботица са којом предузеће има проблеме у наплати потраживања.

Приходи од камата на депозите по виђењу у износу од 13 хиљ. РСД, односе се на приходе који су остварени по основу уговора са пословним банкама.

Позитивне курсне разлике у износу од 43 хиљ. РСД, односе се на промену девизног курса приликом вршења платног промета са иностранством.

Приход по основу ефеката валутне клаузуле у висини од 1.337 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.

10. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

- расходи камата за неблаговремено плаћање јавних прихода	1
- расходи камата по финансијском лизингу	1.383

- расходи камата по кредитима у земљи (овердрафт)	172
- расходи камата по краткорочним кредитима у земљи	1.229
- расходи камата по купопродајним односима	4
- негативне курсне разлике	126
- расходи по основу ефеката валутне клаузуле	-
- затезна камата судски спорови	669
1.Реализација у 2018. години	3.584
2.План за 2018. годину	4.200
3. Индекс (1/2)	85,33

Финансијски расходи су остварени за 616 хиљада мање, или за 14,67% мање у односу на план због мањих камата добијених у поступцима набавки за прекорачење по текућем рачуну и револвинг кредиту.

Расходи камата по финансијском лизингу у висини од 1.383 хиљ. РСД, односе се плаћене камате за возила која су набављена путем финансијског лизинга.

Расходи камата по кредитима у земљи – овердрафт у износу од 172 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 1.229 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 4 хиљ. РСД, односе се на камату због кашњења у плаћању месечних обавеза.

Негативне курсне разлике у износу од 126 хиљ. РСД, односе се на промену девизног курса приликом вршења платног промета са иностранством.

Затезна камата по основу судског спора у износу од 669 хиљ. РСД, односи се на затезну камату плаћену по основу пресуде која је делимично пресуђена у корист запослених, а односи се на заостале зарада за период пре 2002. године.

11. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ

у хиљадама РСД

Наплаћена отписана потраживања	77
Приходи од наплате пенала, казни, штета	398
Приходи од укидања дугорочних резервисања за отпремнине	1.209
Остали непоменути приходи	594
Остали непоменути приходи – изравнање салда	1
Приход од наплате исправљених потраживања из ранијих периода	18.791
1.Реализација у 2018. години	21.070
2.План за 2018. годину	15.000
3. Индекс (1/2)	140,47

Остали приходи од усклађивања вредности имовине остварени су за 6.070 хиљада више или 40,47 % више у односу на план.

Већи приходи су настали због већег износа наплаћених потраживања која су обезвређена у претходном периоду и од њиховог рока за наплату је прошло више од годину дана (за физичка лица, док је код правних лица вршена процена појединачних потраживања).

Приходи од наплате пенала, казни, штета у износу од 398 хиљ. РСД односе се на накнаду штете од осигуравајуће куће.

Приходи од укидања дугорочних резервисања за отпремнине у износу од 1.209 хиљ. РСД, односе се на укидање неискоришћених дугорочних резервисања за отпремнине запослених, који су напустили Предузеће у 2018. години.

Остали непоменути приходи у износу од 595 хиљ. РСД односе се на савјешње 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 18.791 хиљ. РСД односе се на исправљена потраживања од купаца за која је пописна комисија на дан 31.12.2017. године утврдила да испуњавају услове за исправку, а која су наплаћена у току 2018. 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	1.289
Расход по основу отписа осталих постројења, опреме и инвестиција у току	7.055
Расходи по основу директног отписа потраживања	1.758
Казне за прекршаје, трошкови спорова	279
Накнаде штете трећим лицима	166
Расходи по основу расхода материјала и робе (по Годишњем попису)	298
Расходи за хуманитарне, културне, здравств. и научне намене	77
Порез на расход и мањак ситног инвентара (по Годишњем попису)	82
Остали расходи	2.417
Остали расходи – порез на додатну вредност	5
Остали непоменути расходи – изравнање салда	17
Обезвређење потраживања	34.739
1.Реализација у 2018. години	48.182
2.План за 2018. годину	10.100
3. Индекс (1/2)	477,05

Остали расходи и расходи по основу обезвређења имовине која се вреднује по фер вредност кроз биланс успеха су остварени за 38.082 хиљада више у односу на план.

Одступање је настало због тога што је извршено обезвређење највећег и најзначајнијег појединачног потраживања од Опште болнице Суботица у износу од 15.571 хиљада РСД.

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

Губици по основу расхода некретнина, постројења и опреме у висини од 1.289 хиљ. РСД, обухватају расход опреме и искњижење резервних делова, као и расход опреме за које је годишњим пописом на дан 31.12.2018. 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 7.055 хиљ. РСД, обухватају отпис пројектне документације која се односи на водоводну мрежу у улицама Антона Ашкерца, Делиградска и Добојска (371 хиљ. РСД), испитивање генералног решења водоснабдевања Горњи и Доњи Таванкут (6.684 хиљ. РСД).

Расходи по основу директног отписа потраживања у висини од 1.758 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 (1.580 хиљ. РСД), директан отпис по основу разних рекламација, услед стечаја, односно ликвидације Предузећа, као и услед брисања из Агенције за привредне регистре агенције (178 хиљ. РСД).

Расходи по основу накнаде штете трећим лицима у износу од 166 хиљ. РСД односе се на накнаду штете трећим лицима услед дефеката на мрежи.

Остали расходи у износу од 2.417 хиљ. РСД односе се на искњижење основног средства пословног простора у Улици Ендреа Бајчи Жилинског (1.688 хиљ. РСД), обавезу учешће у финансирању зарада особа са инвалидитетом (483 хиљ. РСД), као и расходе отписа бунара, и едукативни пакети за школе (246 хиљ. РСД).

Расходи по основу обезвређења потраживања у висини од 34.739 хиљ. РСД, обухватају потраживања од купаца за које је годишњим пописом на дан 31.12.2018. године утврђено да испуњавају услов за исправку.

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	3.616
Приходи по основу исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне	3.339
Реализација у 2018. години	277

Ови расходи и приходи нису планирани, односе се на претходни период.

Приходи по основу исправке грешака из ранијих година у износу од 3.339 хиљ. РСД односе се на :

- потраживања по основу судске пресуде у износу од 2.005 хиљада РСД,
- задужења по основу исправке рачуна купаца по основу очитаних стања и евидентираних аконтативних задужења за претходне године у износу од 72 хиљада динара;
- накнаду за коришћење вода и накнаду за коришћење водног земљишта у износу од 1.198 хиљ. РСД, где је коначним решењем за 2017. годину утврђена нижа накнада у односу на аконтацију;
- приходе по основу корекција боловања у износу од 6 хиљ. РСД,
- приходе по основу заступања у износу од 7 хиљ. РСД,
- остале приходе у износу од 51 хиљ. РСД.

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

у хиљадама РСД

Одложени порески приход периода	16.579
---------------------------------	--------

Након обрачуна одложених кумулативних пореских средстава и обавеза, на рачуну 722 је исказан одложени порески расход периода у износу од 16.579 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

	2018.
- Материјал	42.879
- Резервни делови	3.029
- Алат и инвентар	40.512
- Исправка вредности материјала, резервних делова, алата и инвентара	(39.697)
Стање на дан 31. децембра 2018. године	46.723
Планирано стање залиха на дан 31.12.2018. године	40.000
Реализација у односу на план	116,81
	2018.
- Роба	341
- Роба у магацину	(105)
- Исправка вредности робе	
Стање на дан 31. децембра 2018. године	236
Планирана вредност робе на дан 31.12.2018. године	340
Реализација у односу на план	69,41

Структуру залиха чине: материјал 92 %, резервни делови 6 %, алат и инвентар 2 %.

Већа реализација залиха материјала за 6.723 хиљаде РСД или за 16 % у односу на план је настала због поврата одређене количине полиестер и дуктил цеви који су коришћени приликом израде колектора, што се планира утрошите у наредном периоду. Набавка материјала је вршена по пројекту док је на терену утрошено мање. Такође, по уговору о консигнацији одређени део неутрошеног водоводног материјала Предузеће је имало обавезу да крајем године преузме, али ће за толико бити мање набављано материјала у наредном периоду за текуће пословање.

Што се тиче мање реализације робе у магацину у износу од 104 хиљаде РСД, са праксом преузимања робе за ненаплаћена потраживања се престало и отуда је реализација мања од планиране. Ради се роби која је у поступку извршења наплате потраживања преузимана услед немогућности наплате у новчаним средствима.

СТРУКТУРА ПРИМЉЕНИХ ДОНАЦИЈА

Промене на одложеним приходима и примљеним донацијама за основна средства у току 2018. године биле су следеће:

у хиљадама РСД

	Из буџета	Страни донатори	Остали донатори	Донације по основу решења Града	Укупно
Стање на почетку године	758.142	429.151	53.167	-	1.240.460
Повећање у 2018. години	80.472	3.386	2.231	5.002	91.091
Смањење у корист прихода	(15.386)	(42.197)	(1.423)	-	(59.006)
Стање на крају године	823.228	390.340	53.975	5.002	1.272.545

Структура донација :

у хиљадама РСД

Капиталне субвенције из буџета Града Суботице у 2018. години – којима се финансира пројектно техничка документација за следеће инвестиције	80.472
- водоводна мрежа у дужини од 3000 м - МЗ Макова седмица	8.683
- водоводна мрежа у насељу Носа	10.615
- изградња новог песколова	25.000
- бушење и опремање бунара Б-3 на Водозахвату Мала Босна	13.488
- бушење и опремање бунара Б-23/III на Водозахвату I	13.341
- канализациона мрежа у Хиподромској улици	3.986
- изградња објекта за дохлорисање воде	2.954
- израда пројекта обнове и унапређења система водоводне инфраструктуре	1.755
- реконструкција изграђене канализационе мреже у Улици Толстојева	650
Примљене донације у току 2018. године од страних донатора:	3.386
- ЕВБЈФ – кондиционирање воде на Водозахвату II	3.386
Донације у току 2018. године од осталих донатора:	2.231
- Фондација Ласло Секереш – водоводна мрежа у делу Улице Владимира Назора и Максима Горког	2.231
Донације пренета решењем Града Суботице у току 2018. године:	5.002
- траса водоводне мреже за потребе Регионалне депоније	5.002

ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Редни број	Производ и услуга по категоријама потрошача	Јединица мере	Планирано у 2018. години	Остварено у 2018. години	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1	ПИТКА ВОДА		6.181.915	6.166.078	99,74
1.1.	Пословни потрошачи РО	м ³	786.467	739.344	99,74
1.2.	Потрошачи у колект. стан. КС	м ³	1.612.655	1.521.605	94,35
1.3.	Индивидуални потрошачи ШП	м ³	3.269.198	3.361.564	102,83
1.4.	Пословни потрошачи МП	м ³	158.526	167.136	105,43
1.5.	Бенефицирани потрошачи - установе и занатлије	м ³	355.069	376.429	106,02
2	ОДВОЂЕЊЕ		4.899.522	4.780.475	97,57
2.1.	Пословни потрошачи РО	м ³	1.000.251	1.054.554	105,43
2.2.	Потрошачи у колект. стан. КС	м ³	1.564.829	1.490.227	95,23
2.3.	Индивидуални потрошачи ШП	м ³	1.877.518	1.750.214	93,22
2.4.	Пословни потрошачи МП	м ³	137.537	142.537	103,64
2.5.	Бенефицирани потрошачи - установе и занатлије	м ³	319.387	339.759	106,38
3	ПРЕЧИШЋАВАЊЕ		4.899.522	4.780.475	97,57
3.1.	Пословни потрошачи РО	м ³	1.000.251	1.054.554	105,43
3.2.	Потрошачи у колект. стан. КС	м ³	1.564.829	1.490.227	95,23
3.3.	Индивидуални потрошачи ШП	м ³	1.877.518	1.750.214	93,22
3.4.	Пословни потрошачи МП	м ³	137.537	142.537	103,64
3.5.	Бенефицирани потрошачи - установе и занатлије	м ³	319.387	339.759	106,38

Редни број	Производ и услуга по категоријама потрошача	Јединица мере	Планирано у 2018. години	Остварено у 2018. години	Индекс 5/4
	2	3	4	5	6
1.	Прикључак на водоводну мрежу	ком.	250	205	82,00
2.	Прикључак на канализациону мрежу	ком.	200	166	83,00
3.	Машинско чишћење канализације	час	450	458	101,78
4.	Узорак из лабораторије питке воде	ком.	6	5	83,33
5.	Узорак из лабораторије отпадне воде	ком.	-	-	-
6.	Снимање канализационе мреже камером	м	5.000	2.248	44,96
7.	Остала реализација	ком.	150	122	81,33
8.	Одржавање и чишћење сливника	ком.	1.350	1.543	114,30

Остварени физички обим активности из основне делатности по врсти услуге и категорији корисника се креће у распону од 93 % до 106% у односу на план.

Код оствареног физичког обим активности споредних услуга је остварена мања реализација у односу на план, али се ради о приходима који учествују са 5 % у укупним приходима од продаје.

Омогућено је корисницима да накнаду за прикључење плаћају на 24 месечне рате, међутим због недостатка средстава изостаје изградња нове водоводне и канализационе мреже.

ОСТВАРЕНИ ПРОЦЕНАТ НАПЛАТЕ ПОТРАЖИВАЊА

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

Рбр	Категорија потрошача	2018. година	2017. година
1.	Пословни потрошачи	85,25%	86,28%
2.	Установе	48,30%	55,21%
3.	Домаћинства	80,83%	81,05%
4.	Кућни савети	81,23%	80,82%
5.	Услуге из споредне делатности	77,71%	70,95%
	Укупан просечан проценат наплате	78,90%	74,86%

Проценат наплате укупних потраживања је већи за 4,04 % у односу на претходну годину. Разлог овог раста јесте већи проценат наплаћених исправљених потраживања. Предузеће је предузимало акције опомињања и привременог искључења због неисплаћених дугова као и активности извршитеља на наплати.

Уколико се стави у однос номинални износ наплаћене реализације према номиналном износу фактурисане реализације само у периоду од 01.01.2018. до 31.12. 2018. године, проценат наплате износи 99% .

Рбр	Категорија потрошача	2018. година
1.	Пословни потрошачи	99 %
2.	Установе	80%
3.	Домаћинства	99%
4.	Кућни савети	101%
5.	Услуге из споредне делатности	130%
	Укупан просечан проценат наплате	99%

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

Рбр	Категорија потрошача	2018. година	2017. година
1.	Пословни потрошачи	42,20%	63,98%
2.	Установе	2,34%	11,29%
3.	Домаћинства	54,75%	60,94%
4.	Кућни савети	50,98%	70,13%
5.	Укупно	28,67%	51,58%

Проценат наплате камате је мањи за 22,91 %, јер остаје увек заостало ненаплаћено потраживање. Увођење обрачуна камате представља добар механизам наплате основних потраживања, али се оно кумулира јер се не врши искњижење потраживања без обзира што је од рока за њихову наплату прошао дужи период и много их је теже наплатити.

Уколико се посматра номиналан износ фактурисане и номинални износ наплаћене реализација камата само у периоду од 01.01.2018. до 31.12. 2018. године, проценат наплате износи 56 % .

ИЗВЕШТАЈ О ЗАРАДАМА И БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ

Исплаћене зараде у бруто 1

Месец	Исплаћена маса зараде у 2018. години	Просечна зарада по месецима у 2018. години	Планирана маса за зараде у 2018. години	Планирана просечна зарада по месецима у 2018. години	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
I	13.445.153,16	67.904,81	13.553.966,00	67.770,00	99,20
II	11.690.713,07	59.044,01	11.855.515,00	59.278,00	98,61
III	12.600.387,92	63.318,53	13.163.061,00	65.815,00	95,73
IV	12.469.368,25	62.346,84	12.556.113,00	62.781,00	99,31
V	13.304.920,63	66.858,90	13.707.173,00	68.536,00	97,07
VI	12.154.730,05	61.387,53	12.826.026,00	64.130,00	94,77
VII	12.514.117,73	63.202,62	13.186.247,00	65.931,00	94,90
VIII	13.037.022,86	66.177,78	13.911.912,00	69.560,00	93,71
IX	11.442.882,68	58.085,70	12.168.394,00	60.842,00	94,04
X	12.787.081,10	64.909,04	13.714.283,00	68.571,00	93,24
XI	12.402.110,23	63.600,56	13.000.078,00	65.000,00	95,40
XII	11.890.013,40	64.411,38	12.689.042,00	63.445,00	93,70
УКУПНО	149.738.501,08	761.247,70	156.331.810,00	781.659,00	95,78

Исплаћена маса зарада се вршила у складу са планираним величинама.

Број запослених

Месец	Број запослених у 2018. години	Планирани број запослених у 2018. години	Индекс 2/3
1	2	3	4
I	198	200	99,00
II	198	200	99,00
III	199	200	99,50
IV	200	200	100,00
V	199	200	99,50
VI	197	200	98,50
VII	198	200	99,00
VIII	197	200	98,50
IX	197	200	98,50
X	198	200	99,00
XI	195	200	97,50
XII	197	200	97,50
УКУПНО	2.373	2.400	98,88

Број запослених у Предузећу се кретао у складу са планираним бројем.

ИЗВЕШТАЈ О ТРОШКОВИМА ЗАПОСЛЕНИХ

Р бр.	Трошкови запослених	План за 01.01- 31.12.2018.	Реализација 01.01.- 31.12.2018.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	112.887.200	108.477.390	96,09
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	156.331.810	149.738.501	95,78
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	184.730.764	176.845.768	95,73
4.	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*	200	197	98,50
4.1.	- на неодређено време	197	193	97,97
4.2.	- на одређено време	3	4	133,33
5.	Накнаде по уговору о делу	350.000	322.795	92,23
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	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	7.079.383	75,03
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	16	9	56,25
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	9.140.000	7.824.178	85,60
20.	Дневнице на службеном путу	750.000	745.353	99,38
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	460.000	460.000	100,00
22.	Отпремнине за одлазак у пензију	1.400.000	1.204.681	86,05
23.	Број прималаца	5	5	100,00
24.	Јубиларне награде	5.200.000	4.335.135	83,37
25.	Број прималаца	27	26	96,30
26.	Помоћ радницима и породици радника	950.000	420.445	44,26
27.	Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са анексом колективног уговора	97000.000	9.301.275	93,01

28.	Стипендије	200.000	173.970	86,99
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	400.000	378.000	94,50

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 2.355.617 динара (24,97 % мање) због тога што је предузеће вршило рационализацију ових трошкова;

19. – трошкови превоза запослених са посла и на посао су мањи за 1.315.822 динара (за 14,40 % мање) због боловања, мањег броја запослених у односу на план и слично;

22. – отпремнине су мање реализоване за 195.319 динара или за 13,95 % мање јер је приликом обрачуна коришћен податак о просечној заради које предузеће није могло прецизно планирати;

24. – јубиларне награде су мање реализоване за 864.865 динара или за 16,63 % мање јер је приликом обрачуна коришћен податак о просечној заради које предузеће није могло прецизно планирати;

26. – помоћ радницима и њиховим породицама је мањи за 529.555 динара или за 55,74 %. Исплаћени су само трошкови погребних услуга јер је то обавеза по колективном уговору. Друге врсте помоћи за лечење нису исплаћиване због недостатка јасних критеријума приликом одобравања тих средстава.

28. – трошкови стипендије за дете преминулог запосленог су такође мањи за 26.030 динара или за 13,01 %, коришћен је податак о већој просечној заради.

ИЗВЕШТАЈ О СУБВЕНЦИЈАМА ИЗ БУЏЕТА

Рбр	Извор средстава/намена	План за 01.01- 31.12.2018.	Реализација 01.01.- 31.12.2018.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Бунар Б-Мала Босна на Водозахвату Мала Босна	13.500.000	13.487.734	99,91
2.	Бунар Б-23/III у оквиру Водозахвата И у Суботици	13.500.000	13.341.387	98,83
3.	Изградња објекта за дохлорисање воде у Улици 51. Дивизије	8.048.000	2.954.494	36,71
4.	Пројекат обнове и унапређења водоводне инфраструктуре	1.800.000	1.755.000	97,50
5.	Изградња водоводне мреже у МЗ “Макова Седмица” – 2. етапа	12.665.000	8.682.416	68,55
6.	Изградња водоводне мреже у делу насеља Носа	11.394.000	10.615.336	93,17
7.	Изградња канализационе мреже у Хиподромској улици	4.230.000	3.985.743	94,23
8.	Пројектовање и изградња објекта песколова и перача песка	25.000.000	25.000.000	100,00
9.	Суфинансирање изградње продужетка колектора – канализационе мреже у Толстојевој	650.000	650.000	100,00
	УКУПНО:	90.787.000	80.472.110	88,64

Предузеће је средства из Буџета Града Суботица повлачило у складу са планираним величинама и спороводило је поступке набавке у којима је бирало најповољније понуде. Бирањем најповољнијих понуда остварена је и мања реализација за 11,36 % у односу на планиране величине.

ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗОВАНИМ ЈАВНИМ НАБАВКАМА

Р. бр.	Позиција	План за 2018. годину	Реализација поступка набавке	Реализована вредност набавки покренутих у 2018. години	Индекс 4/2
	1	2	3	4	5
ДОБРА					
1.	Црева за комбиновано возило	650.000	Закључен и реализован уговор	488.000	75,08
2.	Камера за снимање унутрашњости канализационих водова	9.150.000	Закључен и реализован уговор	9.000.000	98,36
3.	Рачунарска опрема и резервни делови	2.185.000	Закључен и реализован уговор	2.128.455	97,41
4.	Оффице и ЦАД софтвере	588.000	Закључен и реализован уговор	569.782	96,90
5.	Погонско гориво, уље И мазиво	7.690.000	Уговор закључен септембра 2018. године (7.055.082 РСД)	2.398.241	31,19
6.	Електрична енергија	65.000.000	Набавка покренута 2018. године, уговор закључен фебруара 2019. године(65.000.000 РСД)	0,00	0,00
7.	Хемикалије за прераду воде*****	4.700.000	Уговор закључен август 2018. године (4.367.947 РСД)	3.949.210	84,03
8.	Електроматеријал	3.000.000	Реализација је вршена по уговору из 2017. године, тако да набавка за 2018. годину није покренута	1.012.065	33,74
9.	Резервни делови за одржавање хлорних система	2.000.000	Реализација је вршена по уговору из 2017. године, тако да набавка за 2018. годину није покренута	1.900.000	95,00
10.	Мерно регулациона опрема	2.000.000	Реализација је вршена по уговору из 2017. године, тако да набавка за 2018. годину није покренута	496.201	24,81
11.	Индуктивни протокомери	1.200.000	Закључен и реализован уговор	635.037	52,92
12.	Контејнер за хлор	500.000	Одустало се од набавке	0,00	0,00
13.	Колоне за бунаре	2.000.000	Уговор закључен новембар 2018. године (1.995.300 РСД)	0,00	0,00
14.	Међуприрубничке лептирице	500.000	Закључен и реализован уговор	246.300	49,26
15.	Фреквентни регулатор	1.800.000	Закључен и реализован уговор	1.793.003	99,61
16.	Систем видео надзора на ВЗ I	2.500.000	Закључен и реализован уговор	2.293.406	91,74
17.	Водоводни и канализациони материјал	15.600.000	Обустављен поступак	10.500.321	67,31
18.	Водомери и резервни делови	8.240.000	Закључен и реализован уговор	8.043.450	97,61
19.	Опрема за побољшање ефикасности централног постројења за пречишћавање отпадних вода са циљем	11.800.000	Закључен и реализован уговор	10.031.850	85,02

	прилагођавања специфичностима реципијента				
20.	Опрема за праћење процеса	3.584.440	Реализован и закључен уговор	3.568.388	99,55
21.	Хемикалије за УПОВ*****	9.889.850	Закључен и реализован уговор у делу за 2018. годину. Набавка спроведена у 2018. години, уговор закључен на три године	9.534.105	96,40
22.	Траке за пресу	1.113.710	Закључен и реализован уговор	959.000	86,11
23.	Контејнери за муљ	560.000	Закључен и реализован уговор	480.000	85,71
24.	Дизалица и држач пропулзора на АБ	975.000	Закључен и реализован уговор	957.489	98,20
25.	Браварски материјал	1.500.000	Уговор закључен децембар 2018. године, сукцесивна набавка до висине планираних средстава	0,00	0,00
26.	Грађевински материјал	750.000	Уговор закључену мају 2018. године на износ 690.756,86 РСД	224.094	29,88
27.	Хигијенско санитарни материјал	1.700.000	Уговор закључен септембра 2018. године, сукцесивна набавка до висине планираних средстава	727.190	42,78
28.	Алати	1.790.000	Набавка покренута 2018. године, уговор закључен фебруара 2019. (1.790.000 РСД)	0,00	0,00
29.	Канцеларијски материјал и тонери	3.497.000	Уговор закључен у јулу 2018. године (3.155.245 СД), сукцесивна испорука	1.194.663	34,16
30.	Намештај	630.000	Сукцесивна набавка	194.687	30,90
31.	Набавка и уградња опреме за умањење концентрације укупног П у излазној води	46.200.000	Набавка није покренута, због преговора са КФВ и могућности да се пројекат финансира из донације	0,00	0,00
32.	Материјал за потребе лабораторије	2.990.000	Уговори закључени у октобру 2018. године на износ 2.390.414 РСД	1.228.986	41,10
33.	Лична заштитна средства	4.100.000	Закључен и реализован уговор	3.814.950	93,05
34.	Опрема за даљински мониторинг серверских просторија	220.000	-	194.124	88,24
35.	Изолациони апарати за заштиту органа за дисање за улазак у шахтове и ревизије	240.000	-	200.000	83,33
36.	Танквана	65.000	-	0,00	0,00
37.	Резервни делови и потрошни материјал за интерно одржавање возила и радних машина	200.000	-	164.753	82,38
38.	Универзални дијагностички уређај за возила	170.000	-	0,00	0,00
39.	Дечији пакетићи	333.000	-	333.000	100,00

40.	Метална палета за одлагање отпада	110.000	-	0,00	0,00
41.	Топлотна енергија	3.000.000	Сукцесивна испорука сваке године по анексу уговора (основни уговор новембар 2016. године)	3.000.000	100,00
42.	ИБЦ контејнери	100.000	-	15.600	15,60
43.	Резервни делови за постојећи систем преноса података	450.000	-	420.000	93,33
44.	Хоризонтални резервоар за транспорт 500л	20.000	-	0,00	0,00
45.	Прикључна косилица за трактор	220.000	-	0,00	0,00
46.	Техничка пластика	75.000	-	0,00	0,00
47.	Преградни зид на ВЗ I	100.000	-	0,00	0,00
48.	Регулатор притиска	300.000	-	0,00	0,00
49.	Земни гас	100.000	-	0,00	0,00
50.	Трака за обележавање градилишта	95.000	-	75.000	78,95
51.	Технички гасови	295.000	-	67.469	22,87
52.	Индустријска со	295.000	-	295.000	100,00
53.	Ситан водоводарски материјал	100.000	-	0,00	0,00
54.	Геодетски кочићи	6.000	-	0,00	0,00
55.	Саобраћајни знаци	400.000	-	57.462	14,37
56.	Материјал за одржавање косилица и тримера	200.000	-	0,00	0,00
57.	Тракасте завесе	40.000	-	40.000	100,00
58.	Репрезентација	150.000	-	89.813	59,88
59.	Ситан потрошни материјал лабораторија	100.000	-	27.210	27,21
60.	Апарати фиксне телефоније	400.000	-	142.150	35,54
61.	Молерско фарбарски материјал	300.000	-	0,00	0,00
62.	Реконструкција рачунарске мреже у Управи	480.000	Закључен и реализован уговор	475.294	99,02
63.	Брицс Цад Б18 Про лиценца	158.000		158.000	100,00
64.	Спектрофометар и термостат са два грејна тела	890.000	Закључен и реализован уговор	849.650	95,47
65.	Израда конструкције за спречавање вртложења унутар резервоара на ВЗ I	485.000	Закључен и реализован уговор	455.000	93,81
66.	Фотокопир апарат	190.000	Закључен и реализован уговор	187.900	98,89

Укупно добра:		230.670.000		85.616.298	37,12
УСЛУГЕ					
1.	Превођилачке услуге	800.000	Сукцесивна испорука услуга по закљученом уговору на висину планиране вредности	249.264	31,16
2.	Реинжињеринг Оракле пословно-информационог система	1.800.000	Уговор закључен у јулу 2018. године (1.776.000 РСД годишња вредност)	888.000	49,33
3.	Одржавање Оракле пословно-информационог система*****	4.920.000	Уговор закључен у мају 2018. године , сукцесивна набавка	3.280.000	66,67
4.	Услуга сервисирања и редовног одржавања лабораторијске опреме	1.700.000	Уговор закључен и реализован	1.613.170	94,89
5.	Премије осигурања	2.500.000	Набавка покренута 2018. године, уговор закључен фебруара 2019. године(2.189.410 РСД)	0,00	0,00
6.	Физичко обезбеђење објеката	2.200.000	Уговор закључен у септембру 2018. године (1.909.680 РСД)	477.420	21,70
7.	Послови спремања пословних просторија	2.420.000	Набавка покренута 2018. године, уговор закључен фебруара 2019. године(2.296.585 РСД)	0,00	0,00
8.	Услужно одржавање и поправка возила и великих радних машина****	2.000.000	Сукцесивна набавка по закљученом уговору	1.875.921	93,80
9.	Услуге масовне штампе и израде коверата	1.900.000	Уговор закључену јулу 2018. године (1.900.000 РСД)	718,553	37,82
10.	Електронски пренос података о наплаћеним рачунима	1.800.000	Набавка покренута 2018. године, уговор закључен фебруара 2019. године(1.800.000 РСД)	0,00	0,00
11.	Очитавање мерних инструмената корисника	15.000.000	Уговор закључен у мају 2018. године (10.540.452 РСД)	8.958.140	59,72
12.	Сервис пумпи	3.000.000	Реализација по активном уговору из 2017. године, није покренута набавка у 2018. години	2.188.208	72,94
13.	Одржавање хлороген уређаја	700.000	Уговор закључен август 2018. године (697.949 РСД), сукцесивна набавка	280.108,60	40,02
14.	Сервис индустријских водомера	1.700.000	Реализација по активном уговору из 2017. године, није покренута набавка у 2018. години	481.540	28,33
15.	Оверавање водомера	500.000	Уговор закључен и реализован	447.750	89,55
16.	Одржавање фонтана	4.400.000	Уговор закључен и реализован	4.039.910	91,82
17.	Израда пројекта	1.250.000	Уговор закључен и реализован	795.000	63,60
18.	Хидрогеолошка документација	1.640.000	Уговор закључен и реализован	756.000	46,10
19.	План превентивних мера и ангажовање координатора за праћење изградње са	1.635.000	Уговор закључен и реализован	605.000	37,00

	аспекта безбедности на раду*****				
20.	Легализација	538.000	Уговор закључен и реализован	535.000	99,44
21.	Поправка надградње комбинованог возила	200.000	-	0,00	0,00
22.	Геодетско снимање касета за муљ	42.000	-	0,00	0,00
23.	Консултантске услуге за реинжињеринг Орацле пословно-информационог система	450.000	-	300.000	66,67
24.	Виртуал Манагед Хостинг са Маил сервисима и преносом података	350.000	-	144.000	41,14
25.	Одржавање интернет странице предузећа са надоградњом за мобилне уређаје	330.000	-	182.500	55,30
26.	Сервис и одржавање опреме биро техничке опреме	400.000	-	350.000	87,50
27.	АГРОС мрежа – активна геодетска референтна основа – Флат Рате (паушал) – 12 месеци	110.000	-	110.000	100,00
28.	Сервис Тримбле уређаја и набавка резервних делова	320.000	-	0,00	0,00
29.	Коришћење софтвера за трансформацију координата ЕТРФ2000-ГК и рачунање ундулације геоида из геоидног модела (CQM2011)	15.500	-	0,00	0,00
30.	Приступ подацима путем WMS Сервиса – кућни бројеви	120.000	-	120.000	100,00
31.	Израда видео и фото документације изградње капиталних објеката	210.000	-	210.000	100,00
32.	Хемијске и микробиолошке анализе ЗЗЈЗ- вода за пиће	10.900.000	-	9.835.307	90,23
33.	Транспорт новца	350.000	-	185.250	52,93
34.	Вулканизерске услуге	200.000	-	99.055	49,53
35.	Претходни - периодични - ванредни лекарски прегледи запослених	490.000	-	328.930	67,13
36.	Санитарни лекарски преглед	350.000	-	308.604	88,17
37.	Дератизација, дезинсекција и дезинфекција објеката и бунара	360.000	-	320.000	88,89
38.	Атестирање за електро - лучно заваривање бравара	20.000	-	0,00	0,00

39.	Атестирање заваривача ПВЦ	160.000	-	0,00	0,00
40.	Надзор на изради детекције и сигнализације пожара у Управи	60.000	-	60.000	100,00
41.	Израда Акта о процени ризика	470.000	-	460.800	98,04
42.	Преглед вентила сигурности	40.000	-	40.000	100,00
43.	Испитивање радне околице -летњи период	150.000	-	0,00	0,00
44.	Класификација опасног отпада	90.000	-	0,00	0,00
45.	Израда плана управљања отпадом- УПОВ	480.000	-	410.000	85,42
46.	Сервис клима уређаја	150.000	-	150.000	100,00
47.	Доквалификација по законским обавезама за послове безбедност и здравље на раду	120.000	-	0,00	0,00
48.	Ситне поправке у лабораторији	150.000	-	0,00	0,00
49.	Допуна пиктограма	50.000	-	0,00	0,00
50.	ГПС мониторинг (месечно праћење)	170.000	-	156.240	91,91
51.	Одржавање телефонске централе	100.000	-	0,00	0,00
52.	Столарске услуге	300.000	-	145.000	48,33
53.	Поправка ручних електричних апарата	100.000	-	0,00	0,00
54.	Одржавање уређаја за евиденцију присутности на раду	50.000	-	0,00	0,00
55.	Сервис мобилних телефона	100.000	-	9.300	9,30
56.	Прање возила	50.000	-	16.500	33,00
57.	Провера ИСО стандарда од стране овлашћеног тела за сертификацију	110.000	-	110.000	100,00
58.	Технички преглед возила	100.000	-	54.333	54,33
59.	Интерна провера ИМС и ИКТ система	130.000	-	120.000	92,31
60.	Ангажовање консултанта за унапређење система квалитета	180.000	-	180.000	100,00
61.	Краткорочни револвинг кредит на основу од 55.000.000,00 динара	3.100.000	Уговор закључен и реализован	1.500.000	48,39
62.	Ревизија финансијских извештаја	350.000	Уговор закључен и реализован	300.000	85,71
63.	Ангажовање спољног члана Комисије за решавање рекламација	350.000	Уговор закључен и реализован	350.000	100,00

64.	Услуга слања писмоносних поштиљки	12.280.000	Уговор закључен и реализован	10.500.000	85,50
65.	Прекорачење по текућем рачуну (Овердрафт) на основицу од 20.000.000,00 динара	1.100.000	Уговор закључен и реализован	400.000	36,36
66.	Сервис ВН прекидача	300.000	-	242.000	80,67
67.	Вибродиагностичко испитивање пумпних агрегата	120.000	-	60.000	50,00
68.	Одржавање вањске расвете	480.000	-	124.676	25,97
69.	Ревизија и ремонт трафоа	480.000	-	356.900	74,35
70.	Геодетско снимање положаја новоизграђених прикључака водовода и канализације за правна лица	300.000	-	0,00	0,00
71.	Процена радних места за потребе стажа са увећаним трајањем	140.000	-	130.000	92,86
72.	Калибрација уређаја за анализу биогаса	270.000	-	240.640	89,13
73.	Сервис компресора Баррати	480.000	-	33.502	6,98
74.	Поправка апарата са виским притиском	80.000	-	0,00	0,00
75.	Израда и поправка печата	30.000	-	5.000	16,67
76.	Стручно усавршавање-финансије	450.000	-	123.095	27,35
77.	Стручно усавршавање-јавне набавке	200.000	-	23.800	11,90
78.	Стручно усавршавање-правни послови	150.000	-	29.715	19,81
79.	Стручно усавршавање-контрола	200.000	-	200.000	100,00
80.	Фиксна телефонија	1.000.000	-	715.050	71,51
81.	Уговори са медијима	200.000	-	196.940	98,47
82.	Комуналне услуге - Изношење смећа	850.000	-	647.444	76,17
83.	Периодични преглед и испитивање громобрана	44.000	-	40.000	90,91
84.	Адвокатске услуге	500.000	-	1.343.970	268,79
85.	Одржавање ГИС-а	462.000	-	298.650	64,64
86.	Испитивање услова радне околине	90.000	-	90.000	100,00
87.	Истраживање нових пословних концепција, уг односа и припреме пројеката у функцији развоја	490.000	Уговор закључен и реализован	450.000	91,84

88.	Израда књиге евиденције за 2017. годину за сваки бунар и за свако извориште посебно	291.000	Уговор закључен и реализован	290.000	99,66
89.	Технички пријем	180.000	-	140.000	77,78
90.	Пројекат саобраћајне сигнализације у току изградње са техничком контролом	80.000	-	36.624	45,78
91.	Калибрација уређаја за мерење збијености тла	120.000	-	109.500	91,25
92.	Прикупљање и обрада података постојећег стања водоснабдевања, канализација и пречишћавања	480.000	Уговор закључен и реализован	475.000	98,96
93.	Техничка припрема текућег одржавања замене филтерске линије	150.000	-	0,00	0,00
94.	Анализа ефикасности рада песколова и предлог мера евентуалног побољшања	498.000	-	0,00	0,00
95.	Анализа енергетске ефикасности објекта старог пресераја	150.000	-	0,00	0,00
96.	Услуге консултовања надзора и координације из области безбедности и здравље на раду и сродних области	480.000	Уговор закључен и реализован	480.000	100,00
97.	Услуге консултовања надзора и координације из области противпожарне заштите и сродних области	490.000	Уговор закључен и реализован	215.840	44,05
98.	Ресторанске услуге	150.000	-	150.000	100,00
99.	Координатор за праћење изградње *****	300.000	Уговор закључен и реализован	300.000	100,00
100	План превентивних мера и ангажованост координатора****	1.244.000	Набавка покренута у 2018. години, уговор закључен у 2019. години	0,00	0,00
101	Технички пријем	190.000	-	190.000	100,00
102	Пројекат саобр.сигнализације	105.000	-	105.000	100,00
103	Обнова хидрауличног модела јавне водоводне мреже и провера хидрауличног режима након формраног ОЗБ модела унутар јавне водоводне мреже	342.000	Уговор закључен и реализован	335.000	97,95
104	Формирање и опис карактеристика формираног ОЗБ модела унутар јавне канализације	490.000	Уговор закључен и реализован	480.000	97,96

105	Израда техничких решења за омогућење мерних места формираних ОЗБ зона	498.000	Уговор закључен и реализован	485.000	97,39
106	Оцена оправданости предвиђених инв. улагања за изградњу инфраструктурних објеката	470.000	Уговор закључен и реализован	455.000	96,81
107	Ангажовање хидрогеолога	498.000	Уговор закључен и реализован	498.000	100,00
108	Израда пројекта за изградњу канализације Палић	1.340.500	Набавка започета у 2018. години, уговор закључен у фебруару 2019. године	0,00	0,00
109	Израда пројекта за Водозахват Биково	2.700.000	Уговор закључен и реализован	2.479.850	91,85
110	Израда елабората о зонама санитарне заштите за Мишићево	275.000	Набавка започета у 2018. години, уговор закључен у фебруару 2019. године	0,00	0,00
111	Прикључење на електродистрибутивну мрежу – Водозахват Биково	82.395	-	82.395	100,00
Укупно услуге:		106.688.395	-	67.585.560	63,15
РАДОВИ					
1.	Асфалтерски радови*****	1.300.000	Уговор закључен у јуну 2018. године (1.296.000 РСД на годишњем нивоу)	619.067	47,39
2.	Чишћење отворених канала	2.000.000	Уговор закључен и реализован	1.987.000	99,35
3.	Ликвидација два стара и напуштена бунара на извориштима у оквиру система ЈКП ВиК Суботица	700.000	Уговор закључен и реализован	430.000	61,43
4.	Испитивање бунара	4.000.000	Набавка започета у 2018. години, уговор закључен у фебруару 2019. године (3.433.600 РСД)	0,00	0,00
5.	Грађевински радови у хидро и нискоградњи****	15.000.000	Набавка започета у 2018. години, уговор закључен у фебруару 2019. године (14.178.829 РСД)	0,00	0,00
6.	Рашчишћавање терена на ППОВ - у	1.724.000	Уговор закључен и реализован	1.652.500	95,85
7.	Лимарски радови	500.000	-	150.000	30,00
8.	Адаптација управне зграде	1.000.000	Уговор закључен и реализован	988.427	98,84
9.	Изградња новог песколова	62.960.000	Уговор закључен у септембру 2018. године (62.738.585 РСД)	35.700.585	56,90
10.	Одржавање објеката	500.000	Уговор закључен и реализован	498.000	99,60
11.	Бушење и опремање бунара	27.000.000	Уговор закључен и реализован	26.840.908	99,41
12.	Изградња водоводне мреже (МЗ Макова Седмица и насеље Носа и канализационе мреже у Хиподромској улици)	27.639.583	Уговор закључен и реализован	23.236.597	84,10

13.	Изградња објекта за дохлорисање воде у улици 51. дивизије	8.048.000	Уговор закључен и реализован	7.180.248	89,22
Укупно радови:		152.425.583	-	99.283.332	65,14
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		490.125.978	-	252.485.190	51,51

Укупна реализација набавки добара, услуга и радова је за 51,51 % мања од планиране.

Мања реализација је настала највећим делом због суцесивних набавки које се закључују на период од годину дана, а реализују се у складу са потребама.

Најзначајнија одступања тичу се :

Набавка добара број 6. – електрична енергија је покренута у току 2018. године али је уговор закључен у 2019. години, те је изостала реализација значајног износа. Такав је случај и са другим већим набавкама као што су добра 28. – алати, услуге 5. – премије осигурања, услуга 7. – спремање пословних простора, услуга 10. – електронски пренос података, радови број 4. – испитивање бунара и радови број 5. – грађевински радови.

Појединачно највећа позиција - Набавка и уградња опреме за умањење концентрације укупног П у излазној води (добра 31) није реализована јер се пројекат планира реализовати у наредном периоду из средстава КФВ.

Тиче се Пројекта заштите биодиверзитета језера Палић и Лудаш. Од стране изабраних консултаната направљен елаборат о потребним радовима на ППОВ-у, у ком је дат предлог и динамика радова и набавке потребне опреме на ППОВ-у.

За набавке испод 500.000 динара које немају реализовану вредност није вршен поступак набавке јер је процењено да исте нису неопходне а ради се о мањим износима.

Што се тиче закључених уговора они су у просеку за 5 % мањи у односу на планирана средства.

Набавка добара је за 62,88 % мања у односу на план. Поред уштеда остварених избором најповољнијих понуда у поступцима набавки, реализација је мања из следећих разлога:

- набавке које немају реализацију, ради се о набавкама које су покренуте у 2018. години док су уговори закључени крајем 2018. године или у 2019. години, ове набавке су реализоване у 2019. години (позиција 6, 13, 25 и 28);
- набавке код којих је реализација мала у односу на план јер се ради о суцесивним набавкама за које су закључени уговори за период од годину дана и добра се повлаче у зависности од потреба (позиција 5, 26, 27, 29, 30 и 32);
- набавке од којих се одустало (позиција 31. – одустало се од исте због преговора са КФВ и везе исте са пројектом који се финансира из КФВ, позиције 12, 36, 38, 40, 44 – 49, 53, 54, 56 и 61 - ради се о мањим набавкама и њиховим вредностима, процењено је да ипак нису неопходне, неке су планиране као резерва за случај ако затреба у одржавању основних средстава) и
- набавке које се суцесивно реализују и реализоване су у мањем обиму по уговору из 2017. године, те није било потребе да се покрећу поново у 2018. години (позиције 8 и 10).

Набавка услуга је за 36,85 % мања у односу на план. Поред уштеда остварених избором најповољнијих понуда у поступцима набавки, реализација је мања из следећих разлога:

- набавке које немају реализацију, ради се о набавкама које су покренуте у 2018. години док су уговори закључени у 2019. години, ове набавке су реализоване у 2019. години

- (позиција 5, 7, 10 и 100, 108 и 110);
- набавке код којих је реализација мала у односу на план јер се ради о sukcesивним набавкама за које су закључени уговори за период од годину дана и добра се повлаче у зависности од потреба (позиција 1, 2, 3, 6, 8, 9, 11 и 13);
 - набавке од којих се одустало (позиције 21, 22, 28, 29, 38, 39, 43, 44, 47, 48, 49, 53, 54, 70, 74, 93, 94 и 95 - ради се о мањим набавкама и њиховим вредностима, процењено је да ипак нису неопходне, неке су планиране за резерву) и
 - набавке које се sukcesивно реализују и реализоване су у мањем обиму по уговору из 2017. године, те није било потребе да се покрећу поново у 2018. години (позиције 12 и 14).

Набавка радова је за 36,85 % мања у односу на планирана средства. Поред уштеда остварених избором најповољнијих понуда у поступцима набавки, реализација је мања јер:

- набавке које немају реализацију, ради се о набавкама које су покренуте у 2018. години док су уговори закључени у 2019. години, ове набавке су реализоване у 2019. години (позиција 4 и 5);
- набавке код којих је реализација мала у односу на план јер се ради о sukcesивним набавкама за које су закључени уговори за период од годину дана и радови се врше у зависности од потреба (позиција 1 и 7) и
- набавке које су покренуте и спроведене у 2018. години и код којих реализација пројекта веће бвредности и траје годину дана (позија 6).

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИОНИМ УЛАГАЊИМА

Рбр	Назив инвестиције (таксе, сагласности, пројекти, изградња, технички пријем)	Планирано у 2018. години	Реализација у 2018. години (Износ без ПДВ-а)	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Централни комплекс Водозахват II (06/09)	38.616.000	52.542.286	136,06
2.	Бунар Б-Мала Босна на Водозахвату Мала Босна	13.760.000	13.538.184	98,39
3.	Бунар Б-23 у оквиру Водозахвата I у Суботици	13.760.000	13.376.387	97,21
4.	Бунар Б-10/III у оквиру Водозахвата I у Суботици	530.000	301.201	56,83
5.	Бунар Б Мишићево	1.330.000	526.022	39,55
6.	Бунар Б Вишњевац	1.330.000	508.585	38,24
7.	Постројење за производњу натријум хипохлорита и замена филтарске испуне на ВЗ I	400.000	294.280	73,57
8.	Ангажовање хидрогеолога	498.000	498.000	100,00
9.	Комплекс водозахвата Биково	2.700.000	2.479.850	91,85
10.	Елаборат о зонама санитарне заштите Мишићево	275.000	-	-
11.	Објекат за дохлорисање у Улици 51. Дивизије	8.048.000	7.495.703	93,14
12.	Израда пројекта за изградњу водоводне и канализационе мреже у улици Харамбашићева и Петра Драпшина	400.000	400.000	100,00

13.	Обнова хидрауличног модела јавне водоводне мреже и провера хидрауличног режима након формирања ДМА модела	342.000	335.000	97,95
14.	Формирање и опис карактеристика формираног ДМА модела унутар јавне водоводне мреже	490.000	480.000	97,96
15.	Израда техничких решења за омогућење мерних места формираних ДМА зона	798.000	574.404	71,98
16.	Оцена оправданости предвиђених инвестиционих улагања и за изградњу инфраструктурних објеката	470.000	455.000	96,81
17.	Водоводна мрежа Макова Седмица- 2.етапа	12.665.000	8.729.066	68,92
18.	Водоводна мрежа у делу насеља Носа	11.394.000	10.627.674	93,27
19.	Канализациона мрежа употребљених вода у насељу Палић	19.000	18.958	99,78
20.	Канализациона мрежа употребљених вода у Туристичком делу МЗ "Палић"	19.000	18.958	99,78
21.	Канализациона мрежа у Хиподромској улици	4.230.000	3.986.243	94,24
22.	Канализација употребљених вода у Викенд насељу на територији МЗ Палић	841.000	584.370	69,50
23.	Канализација употребљених вода у делу Ријечке улице и Сушачкој	220.000	2.000	0,91
24.	Канализација употребљених вода у улицама Кањишки пут, Солунска, Ловранска и Ритска на територији МЗ Палић	280.000	5.000	1,79
25.	Хидрогеолошка документација	520.000	178.000	34,23
26.	Анализа ефикасности рада песколова и предлог мера евентуалних побољшања	498.000	488.900	98,17
27.	Пројектовање и изградња објекта песколова и перача песка	31.960.000	31.848.000	99,65
28.	Анализа енергетске ефикасности објекта старог пресераја	150.000	149.000	99,33
29.	Израда елабората о резервама подземних вода УПОВ	200.000	-	-
30.	Израда полице за потребе архиве	500.000	425.000	85,00
31.	Калибрација уређаја за мерење збијености тла	120.000	109.500	91,25
32.	Легализација - колектор VII - кружни ток	77.000	51.000	66,23
33.	Легализација-објекти (хидрофорске и бунарске кућице)	376.000	293.125	77,96
34.	Геодетско снимање касета за муљ поред УПОВ-а	42.000	42.000	100,00
35.	Легализација-управна зграда	400.000	149.000	37,25
36.	Прикупљање и обрада података постојећег стања водоснабдевања, канализација и пречишћавања	480.000	475.000	98,96

37.	Адаптација управне зграде	1.000.000	988.427	98,84
УКУПНО		149.738.000	152.974.123	102,16

Реализација планираних инвестиција је већа за 2,16 % у односу на планирана, због веће реализације инвестиције под бројем 1. која се односи на изградњу фабрике воде. Ради се о појединачно највећем износу планиране као и реализоване инвестиције.

Изградња фабрике воде је уговорена са САДЕ Србија, реализује се у оквиру пројекта „Унапређење водних система града Суботица“ из средстава кредита. Изградња је уговорена 2017. године а завршетак се очекује у 2020. години. Реализација ове инвестиције је већа јер је део реализације извршен по плану из 2017. године.

Реализација инвестиција под редним бројем 4., 5. и 6. (бунари) 23., 24. и 25. (пројекти) и 32. и 35. (легализација објеката) је мања јер се наставак реализације очекује у 2019. години до висине планираних средстава. Ради се о мањим износима за таксе, сагласности и дозволе.

Реализација инвестиције под редним бројем 17. изградња водоводне мреже је мања због тога што је у планирану вредност урачунат и део пдв-а на нереализовани део набавке. Решењем о додели средстава из Буџета Града био је обухваћен и пдв. Изменама и допунама Одлуке о буџету Града Суботица умањен је пдв али само на реализован део набавке. Накнадно је утврђено да је могао да се изврши већи износ умањења те је због тога реализација мања.

Реализација инвестиције под редним бројем 10. трошкови елабората о зонама санитарне заштите ће бити реализована у току 2019. године у висини планираних средстава.

Извршни директор за ресор финансија

Сања Лугоња дипл.екон.

Директор

Sugár György, дипл.инж.техн.