

Na temelju članka 59. stavak 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst) i članka 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16),

Skupština grada Subotice, na .... sjednici održanoj dana ..... 2021. godine, donijela je

### **R J E Š E N J E**

**o davanju suglasnosti na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća «Vodovod i kanalizacija» Subotica za 2021. godinu**

#### **I.**

Daje se suglasnost na Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2021. godinu, usvojen od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica dana 5. siječnja 2021. godine.

#### **II.**

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

### **O b r a z l o ž e n j e**

**Pravni temelj:** Članak 59. stav 7. Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem se program poslovanja smatra donesenim kada na njega suglasnost da nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 27/19-prečišćeni tekst), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom, i članka 22. stavak 1. točka 9) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16), prema kojem radi osiguranja zaštite općeg interesa u Javnom komunalnom poduzeću Skupština grada daje suglasnost na godišnji program poslovanja.

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

Uredbom o utvrđivanju elemenata godišnjeg programa poslovanja za 2021. godinu, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja za razdoblje 2021.-2023. godine javnih poduzeća i drugih oblika organiziranja koja obavljaju djelatnost od općeg interesa („Službeni glasnik RS“ br. 124/20), bliže su utvrđeni elementi programa poslovanja. Elementi su dani u Smjernicama za izradu programa koje su sastavni dio Uredbe.

Utvrđeno je i da je nužno u programima poslovanja prikazati sljedeće elemente: Opći podatci; Analiza poslovanja u 2020. godini; Ciljevi i planirane aktivnosti za 2021. godinu, odnosno za razdoblje 2021.-2023. godine; Planirani izvori prihoda i pozicije rashoda po namjenama; Planirani način raspodjele dobiti, odnosno planirani način pokrivanja gubitka; Plan zarada i zapošljavanja; Kreditna zaduženost; Planirane nabave; Plan investicija i Kriteriji za korištenje sredstava za posebne namjene. Smjernicama je između ostalog definirano i sljedeće:

- prigodom izrade programa poslovanja polazi se od ciljeva i smjernica ekonomske i fiskalne politike Vlade,
- u programu poslovanja pridržavati se strateških, zakonskih, podzakonskih i internih akata koje poduzeće primjenjuje u svom poslovanju,
- prikazati organizacijsku shemu poduzeća, imena izvršnih direktora, a za direktora, predsjednika i članove nadzornog odbora/skupštine pored imena upisati broj rješenja i datum imenovanja,
- izvršiti analizu poslovanja u 2020. godini,
- prikazati ciljeve i planirane aktivnosti za 2021. godinu, odnosno za razdoblje 2021.-2023. godine,
- detaljno obrazložiti strukturu planiranih prihoda i rashoda; prihode planirati na temelju valjane odluke o cijenama,
- prikazati iznos i dinamiku prihoda iz proračuna,
- sredstva koja su planirana na pozicijama: službena putovanja, naknade po ugovoru o djelu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima i naknade fizičkim osobama temeljem ostalih ugovora, kao i sredstva predviđena za stručna usavršavanja i slične

namjene, planirati najviše do razine planiranih sredstava za 2020. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za njihovu racionalizaciju,

- raspodjelu procijenjene dobiti za 2020. godinu planirati sukladno aktu o proračunu Republike Srbije, odnosno jedinice lokalne samouprave (Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2021. godinu utvrđeno je da su Javna i javno komunalna poduzeća, čiji je osnivač grad Subotica, dužna najkasnije do 30. studenog tekuće proračunske godine uplatiti u proračun grada dio od 70% dobiti po završnom računu za 2020. godinu). Potrebno je prikazati i na koji način je utrošena dobit za 2014., 2015., 2016., 2017. 2018. i 2019. godinu,
- prikazati strukturu zaposlenih i dinamiku zapošljavanja,
- slobodna i upražnjena radna mjesta popunjavati isključivo sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje (Zakon o proračunskom sustavu i Uredba o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava),
- sredstva za zarade planirati sukladno važećem zakonu i podzakonskim aktima kojima se uređuje ovo područje (Zakon o utvrđivanju maksimalne zarade u javnom sektoru, Zakon o prestanku Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava, Odluka o visini minimalne cijene rada za 2021. godinu i sl.),
- naknade predsjedniku i članovima nadzornog odbora/skupštine planirati isključivo sukladno važećim zakonskim i podzakonskim aktima koja uređuju ovo područje,
- prikazati planirana financijska sredstva za nabavu dobara, radova i usluga za 2021. godinu, detaljno obrazložiti planirane nabave, racionalno planirati nabavu službenih vozila s obrazloženjem,
- prikazati plan i dinamiku kapitalnih i investicijskih ulaganja,
- sredstva za posebne namjene (sponzorstva, donacije, humanitarne aktivnosti, sportske aktivnosti, reprezentaciju, reklamu i propagandu i ostala sredstva) planirati najviše do nivoa planiranih sredstava za 2020. godinu, uz prethodno sagledavanje mogućnosti za dodatnu racionalizaciju, detaljno obrazložiti sredstva za posebne namjene,
- javna poduzeća koja koriste sredstva iz proračuna za financiranje tekućeg poslovanja (zarade, materijalni troškovi i sl.), kao i javna poduzeća koja su poslovala s gubitkom prema posljednjem objavljenom financijskom izvješću, ne mogu planirati sredstva za sponzorstvo i donacije.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća „Vodovod i kanalizacija“ Subotica na sjednici održanoj dana 5. siječnja 2021. godine usvojio je Program poslovanja poduzeća za 2021. godinu i isti uputio Skupštini grada radi pribavljanja suglasnosti.

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

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

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



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

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



Broj: 10 i / 1 - 2020  
Dana: 05.01.2021.godine  
Subotica

**IZVADAK IZ ZAPISNIKA**

s 33. sjednice Nadzornog odbora JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica održane  
dana 05.01.2021.godine s početkom u 9.00 sati

**TOČKA 1. DNEVNOG REDA**

Članovi Nadzornog Odbora većinom glasova ( 2 glasa „ZA“ i 1 „SUZDRŽAN“ glas)  
donose sljedeću:

**O D L U K U**

1.- Usvaja se Program poslovanja JKP „Vodovod  
i kanalizacija“ Subotica za 2021. godinu.

2.- Program poslovanja JKP „Vodovod i kanalizacija“  
Subotica za 2021.godinu dostavlja se Skupštini Grada  
Subotica na daljnje razmatranje i konačno usvajanje.

-----  
- Nepotrebno izostavljeno –

Zapisničar

Ivić Ljiljana dipl. prav. v.r.

Predsjednik Nadzornog odbora

Livia Biro dipl. ekon., v.r.



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

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



## PROGRAM POSLOVANJA JKP “VODOVOD I KANALIZACIJA” SUBOTICA ZA 2021. GODINU

### **OSNOVNI STATUSNI PODACI:**

*Poslovno ime: Javno komunalno poduzeće “Vodovod i kanalizacija”*

*Sjedište: Subotica, Trg Lazara Nešića 9/a*

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

*MATIČNI BROJ: 08065195*

*PIB: 100838486*

*JBBK: 81906*

*Ministarstvo privrede / Skupština Grada Subotice*

**Subotica, siječnja 2021. godine**

# SADRŽAJ

Strana

I. OPĆI PODACI.....	4
1.1. Status, pravna forma i djelatnost .....	4
1.2. Vizija i misija .....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
1.3. Strateška dokumenta, prostorni planovi, zakoni, podzakonska i interna akta .....	4
1.4. Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja .....	5
1.5. Organizacijska shema javnog poduzeća .....	6
II. ANALIZA POSLOVANJA U 2020. GODINI.....	9
2.1. Procijenjeni fizički obujam aktivnosti .....	9
2.2. Bilanca stanja na dan 31.12.2020. godine (plan i procjena).....	11
2.3. Bilanca uspjeha u periodu 01.01. – 31.12.2020. godine (plan i procjena) .....	18
2.4. Izvještaj o tijekovima gotovine u periodu 01.01. – 31.12.2020. godine (plan i procjena) .....	22
2.5. Obrazloženje strukture procijenjenih prihoda i rashoda za 2020. godinu .....	24
2.6. Analiza ostvarenih indikatora poslovanja .....	28
2.6.1. Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore .....	30
2.6.2. Provedene aktivnosti za unapređenje procesa poslovanja i provedene aktivnosti u oblasti korporacijskog upravljanja .....	30
III. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2021. GODINU .....	32
3.1. Ciljevi za 2021. godinu .....	32
3.2. Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva .....	32
3.3. Analiza tržišta.....	33
3.4. Rizici u poslovanju .....	33
3.5. Plan/Mapa upravljanja rizicima.....	35
3.6. Aktivnosti koje poduzeće planira provesti u cilju unapređenja korporacijskog upravljanja.....	36
IV. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA .....	38
4.1. Bilanca stanja na dan 31.12.2021. godine .....	38
4.2. Bilanca uspjeha za period 01.01. – 31.12.2021. godine .....	53
4.3. Izvještaj o tijekovima gotovine u periodu od 01.01. – 31.12.2021. godine.....	61
4.4. Obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda za 2021. godinu .....	66
4.5. Elementi za cjelovito sagledavanje cijena proizvoda i usluga .....	71
4.6. Iznos i dinamika prihoda iz proračuna Grada Subotice.....	72
4.7. Troškovi zaposlenika.....	74
V. PLANIRANI NAČIN RASPODJELE DOBITI, ODNOSNO PLANIRANI NAČIN POKRIĆA GUBITKA .....	79
VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA .....	80
6.1. Broj zaposlenika po sektorima / organizacijskim jedinicama na dan 31.12.2020. godine .....	80
6.2. Kvalifikacijska, starosna i spolna struktura zaposlenika i struktura zaposlenika prema vremenu provedenom u radnom odnosu i predsjednika i članova nadzornog odbora .....	82
6.3. Dinamika zapošljavanja .....	84
6.4. Sredstva za zarade .....	86
6.5. Raspon isplaćenih i planiranih zarada .....	90
6.6. Naknade predsjedniku i članovima Nadzornog odbora.....	91
VII. KREDITNA ZADUŽENOST .....	94
VIII. PLANIRANA FINANCIJSKA SREDSTVA ZA NABAVU DOBARA, RADOVA I USLUGA	

IX. PLAN INVESTICIJA.....	116
9.1. Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2021. godini, odnosno za period 2020.-2022. godine .....	116
X. KRITERIJ ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE.....	135

## **I. OPĆI PODACI**

### **1.1. Status, pravna forma i djelatnost**

Status – Aktivno gospodarsko društvo

Pravna forma – Javno komunalno poduzeće

Djelatnost – 3600 Skupljanje, pročišćavanje i distribucija vode

### **1.2. Vizija i misija**

MISIJA :

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

VIZIJA:

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

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

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

Zakon o javnim poduzećima („Sl. glasnik RS“ br. 15/16 i 88/2019)

Zakon o komunalnim djelatnostima („Sl. glasnik RS“ br. 88/11, 104/16 i 95/2018)

Zakon o vodama („Sl. glasnik RS“ br. 30/10, 93/12, 101/16 i 95/2018)

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

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

Zakon o upravljanju otpadom („Sl. glasnik RS“ br. 36/2009, 88/2010 i 14/16 i 95/2018 –dr. zakon)

Zakon o zaštiti potrošača („Sl. glasnik RS“ br. 62/2014, 6/2016 – dr. zakon i 44/2018-drugi zakon)

Zakon o radu („Sl. glasnik RS“ br. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17 – odluka US i 113/17 i 95/2018 - autentično tumačenje)

Zakon o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Sl. glasnik RS“ br. 116/14, 95/2018)

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

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

Zakon o načinu određivanja maksimalnog broja zaposlenika u javnom sektoru („Sl. glasnik RS“ br. 68/15, 81/2016- odluka US i 95/2018)

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

Zakon o proračunskom sistemu („Sl. glasnik RS“ br. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 – ispravka, 108/13, 142/14 i 68/15 i dr. zakon, 103/2015, 99/2016, 113/2017 i 95/18, 31/2019 i 72/2019)

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

Poseban kolektivni ugovor za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije („Sl.Glasnik RS“ br.27/2015, 36/2017 - Aneks I i 5/2018 – Aneks II)

Poseban kolektivni ugovor za javna i javnokomunalna poduzeća Grada Subotice („Sl. glasnik RS“ br. 83/2015 i 74/2018)

Kolektivni ugovor za JKP“Vodovod i kanalizacija“ Subotica broj: 225/1-2016. od 01.04.2016.godine, Aneks I broj I – 022 -163/2017 od dana 06.09.2017. godine i Aneks II broj II -022-75/2018 od dana 10.04.2018.godine

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

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

Odluka o opskrbi vodom („Sl. list Grada Subotica“ br. 24/2014; 14/2015 i 5/2018)

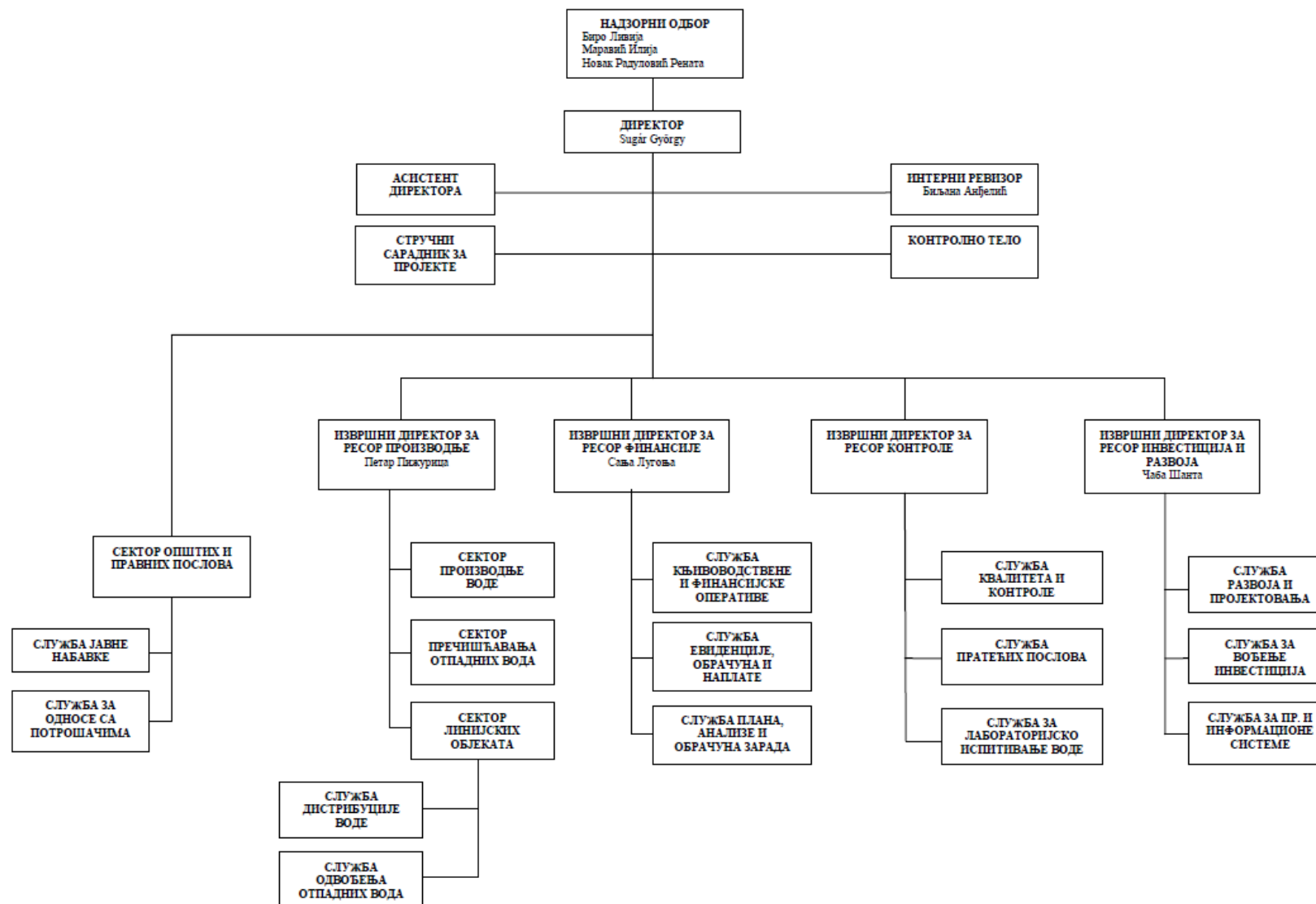
Odluka o javnoj kanalizaciji („Sl. list Grada Subotica“ br. 29/2015, 38/2015 – autentično tumačenje, 42/2015 i 5/2018 i 28/2019)

Odluka o odvođenju atmosferskih voda („Sl. list Grada Subotica“, br. 46/2015, 5/2018)  
Pravilnik o načinu rješavanja prigovora i žalbi potrošača ( broj: 188/2-2016 od 13.12.2016.)  
Pravilnik o računovodstvu JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica broj 263/2-2015 od 28.04.2015. godine  
Računovodstvene politike JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica broj 170/2-2015 od dana 24.02.2015. godine  
Pravilnik o načinu, uvjetima i rokovima popisa imovine i obveza i usklađivanja stanja po poslovnim knjigama sa stanjem po popisu JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica broj 408/1-2006 i druge propise.

#### **1.4. Dugoročni i srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja**

Dugoročni plan poslovne strategije i razvoja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za period 2017. – 2027. godine usvojen je na 6. sjednici Nadzornog odbora 03.03.2017. godine .  
Srednjoročni plan poslovne strategije i razvoja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za period 2017. – 2021. godine usvojen je na 6. sjednici Nadzornog odbora 03.03.2017. godine.

### 1.5. Organizacijska shema javnog poduzeća



**Napomena:** Članovi Nadzornog odbora su imenovani Rješenjem o imenovanju predsjednika i člana nadzornog odbora broj: I -00-022-35/2018 od dana 22.02.2018. godine. Članovi Nadzornog odbora su imenovani na mandanni period od četiri godine, počevši od 01.03.2018. godine. Direktor poduzeća je imenovan na 11. sjednici Skupštine

Grada Subotica 04.10.2017. godine, na mandanni period od 4 godine, počevši od 17.10.2017. godine. Izvršni direktori su imenovani stupanjem na snagu Izmjena i dopuna Pravilnika o organizaciji i sistematizaciji poslova u poduzeću broj : 227/1-2017 od dana 10.04.2017. godine. Predsjednica Nadzornog odbora je Livia Biro, član Nadzornog odbora je Ilija Maravić, dok je članica Nadzornog odbora izabrana kao predstavница zaposlenika Renata Novak Radulović.



## II. ANALIZA POSLOVANJA U 2020. GODINI

Program poslovanja za 2020. godinu je urađen temeljem procjene ostvarenja fizičkih i financijskih pokazatelja za 2019. godinu kao i instrukcija za izradu programa poslovanja dobivenih od osnivača, a sukladno zakonskoj regulativi.

Jedan od osnovnih ciljeva poslovne politike Poduzeća za 2020. godinu je bio završetak velikih projekata : Unapređenje vodnih sustava Grada Subotica, Proširenje kanalizacijskog sustava Palić i Program vodoopskrbe i pročišćavanja otpadnih voda u općinama srednje veličine u Srbiji III Objekti za dodatno uklanjanje fosfora iz pročišćene vode za potrebe jezera Palić. Navedeni projekti se financiraju sredstvima kredita i donacija EBRD i KFW.

### 2.1. Procijenjeni fizički obujam aktivnosti

Fizički obujam realizacije usluga iz osnovne djelatnosti poduzeća ( distribucije čiste vode, odvođenje i pročišćavanje otpadnih voda ) jesu m<sup>3</sup> fakturirane čiste vode i m<sup>3</sup> fakturirane odvedene i pročišćene otpadne vode.

Prikaz obujma usluga iz osnovne djelatnosti:

Redni broj	Usluga	Jedinica mjere	Ostvareno u 2019. god.	Planirano 2020. god.	Procjena u 2020. god.	Indeks	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Isporučka pitke vode	m <sup>3</sup>	6.253.572	6.353.651	6.485.966	102	104
2	Odvođenje otpadnih voda	m <sup>3</sup>	4.889.963	4.968.843	4.963.578	100	102
3	Pročišćavanje otpadnih voda	m <sup>3</sup>	4.889.963	4.968.843	4.963.578	100	102

Fizički obujam usluga isporuke vode u 2020. godini je procijenjen za 4 % više u odnosu na realizaciju u 2019. godinu i za 2 % više u odnosu na planirani obujam za 2020. godinu.

Zbog grešaka u očitavanju ispravljaju se stanja na mjernim instrumentima što se reflektira i na iskazane obujme. Mjerni instrumenti su nepristupačni, nalaze se pod zemljom i u uvjetima vlage što dodatno utječe na točno evidentiranje obujma pruženih usluga. Poduzeće planira putem udjela i natječaja za donacijska sredstva izvršiti digitalizaciju očitavanja, jer sredstvima za to Poduzeće u sadašnjim uvjetima ne raspolaže.

Obujam usluga odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda za 2020. godinu procijenjen je za 2 % više u odnosu na 2019. godinu i na razini planiranih veličina za 2020. godinu.

Prikaz obujma usluga iz sporedne djelatnosti:

Redni broj	Usluga	Jedinica mjere	Ostvareno u 2019. god.	Plan u 2020. god.	Procjena 2020. god.	Indeks	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Priključak na vodovodnu mrežu	kom.	196	200	189	96	95
2	Priključak na kanalizacijsku mrežu	kom.	150	300	251	167	84
3	Strojno čišćenje kanalizacije	sat	236	250	242	103	97
4	Uzorak iz laboratorija pitke vode	kom.	3	3	2	67	67
5	Uzorak iz laboratorija otpadne vode	kom.	1	0	0	-	-
6	Snimanje kanalizacijske mreže	m	2.245	2.500	3.350	149	134
7	Ostala realizacija	kom.	130	150	152	117	101

Izvođenje sporednih usluga sudjeluje s 4 % u ukupnim prihodima poduzeća, iste se procjenjuju se temeljem zahtjeva korisnika u prethodnoj godini ali se neke i zbog konkurencije ne mogu precizno

predvidjeti (snimanje kanalizacijske mreže, strojno čišćenje, vršenje laboratorijskih analiza, održavanje interne vodovodne i kanalizacijske mreže korisnika i drugo).

Najveće udjele u fizičkom obujmu, kao i prihodima od eksternih usluga imaju usluge izvođenja priključaka na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu. Izvođenje priključaka je vezano za izgradnju infrastrukture i zahtjeve samih korisnika.

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

## 2.2. Bilanca stanja na dan 31.12.2020. godine (plan i procjena)

Prilog 1 u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2020.	Realizacija (procjena) 31.12.2020.
	<b>AKTIVA</b>			
0	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0001		
	<b>B. STALNA IMOVINA</b> (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	5.230.882	5.168.148
1	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b> (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	8.595	8.595
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	0004	95	95
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	7.000	7.000
013 i dio 019	3. Gudvil	0006		
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007		
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008	1.500	1.500
016 i dio 019	6. Predumjovi za nematerijalnu imovinu	0009		
2	<b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA</b> (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	5.222.283	5.159.549
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011	8.372	8.372
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012	3.356.603	3.350.177
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	504.411	450.000
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014		
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015		
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	1.351.897	1.350.000
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017		
028 i dio 029	8. Predumjovi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018	1.000	1.000
3	<b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019	0	0
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020		
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021		

<b>Grupa računa, račun</b>	<b>P O Z I C I J A</b>	<b>AOP</b>	<b>Plan 31.12.2020.</b>	<b>Realizacija (procjena) 31.12.2020.</b>
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022		
038 i dio 039	4. Predumjovi za biološka sredstva	0023		
<b>04. osim 047</b>	<b>IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	4	4
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu ovisnih pravnih osoba	0025		
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	0026		
042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i druge vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027	4	4
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i ovisnim pravnim osobama	0028		
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029		
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030		
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031		
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospelja	0032		
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni finacijski plasmani	0033		
<b>5</b>	<b>C. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034	0	0
050 i dio 059	1. Potraživanja od matične i ovisnih pravnih osoba	0035		
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036		
052 i dio 059	3. Potraživanja po osnovi prodaje na robni kredit	0037		
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finacijskom lizingu	0038		
054 i dio 059	5. Potraživanja po osnovi jamstva	0039		
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040		
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041		
<b>288</b>	<b>D. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA</b>	0042		
	<b>E. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	234.973	239.494
<b>Klasa 1</b>	<b>F. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	45.300	48.545

<b>Grupa računa, račun</b>	<b>P O Z I C I J A</b>	<b>AOP</b>	<b>Plan 31.12.2020.</b>	<b>Realizacija (procjena) 31.12.2020.</b>
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045	45.000	48.310
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046		
12	3. Gotovi proizvodi	0047		
13	4. Roba	0048	300	235
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049		
15	6. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge	0050		
	<b>II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	160.000	160.000
200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matične i ovisne pravne osobe	0052		
201 i dio 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i ovisne pravne osobe	0053		
202 i dio 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0054		
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055		
204 i dio 209	5. Kupci u zemlji	0056	160.000	160.000
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057		
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0058		
<b>21</b>	<b>III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>	0059		
<b>22</b>	<b>IV. DRUGA POTRAŽIVANJA</b>	0060	25.000	25.000
<b>236</b>	<b>V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA</b>	0061		
<b>23 osim 236 i 237</b>	<b>VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	0	0
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i ovisne pravne osobe	0063		
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064		
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065		
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066		
234, 235, 238 i dio 239	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0067		
<b>24</b>	<b>VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA</b>	0068	1.173	2.449

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2020.	Realizacija (procjena) 31.12.2020.
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	2.000	2.000
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	1.500	1.500
	G. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	5.465.855	5.407.642
88	H. VANBILANČNA AKTIVA	0072	200.000	230.000
	PASIVA			
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2.514.695	2.530.216
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2.441.992	2.456.092
300	1. Dionički kapital	0403		
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404		
302	3. Ulozi	0405		
303	4. Državni kapital	0406	2.441.992	2.456.092
304	5. Društveni kapital	0407		
305	6. Zadružni udjeli	0408		
306	7. Emisijska premija	0409		
309	8. Ostali osnovni kapital	0410		
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411		
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412		
32	IV. REZERVE	0413		
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	0414	100.000	100.000
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415		
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAĆNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416	4.000	3.500

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2020.	Realizacija (procjena) 31.12.2020.
<b>34</b>	<b>VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)</b>	0417	10.000	10.000
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418		
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	10.000	10.000
	<b>IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE</b>	0420		
<b>35</b>	<b>X. GUBITAK (0422 + 0423)</b>	0421	33.297	32.376
350	1. Gubitak ranijih godina	0422	33.297	32.376
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		
	<b>B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)</b>	0424	853.641	967.180
<b>40</b>	<b>X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	36.000	35.500
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426		
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427		
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428		
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	0429	36.000	35.500
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430		
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431		
<b>41</b>	<b>II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	817.641	931.680
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433		
411	2. Obveze prema matičnim i ovisnim pravnim osobama	0434		
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435		
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u periodu dužem od godinu dana	0436		
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437		
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438	5.866	5.685
416	7. Obveze po osnovi financijskog lizinga	0439	7.140	1.480
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440	804.635	924.515

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Plan 31.12.2020.	Realizacija (procjena) 31.12.2020.
498	C. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0441	15.000	15.000
42 do 49 (osim 498)	D. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	2.082.519	1.895.246
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	218.862	183.357
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih pravnih osoba	0444		
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445		
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446	10.000	10.000
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447	902	1.000
427	5. Obveze po osnovi stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448		
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449	207.960	172.357
430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450		2.000
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	165.000	158.585
431	1. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u zemlji	0452		
432	2. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u inozemstvu	0453		
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0454		
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455		
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	145.000	150.585
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457	15.000	5.000
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458	5.000	3.000
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	23.000	15.800
47	V. OBVEZE PO OSNOVI POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	2.500	2.500
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOS I DRUGE DAŽBINE	0461		510
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	1.673.157	1.532.494
	E. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	F. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	5.465.855	5.407.642

<b>Grupa računa, račun</b>	<b>P O Z I C I J A</b>	<b>AOP</b>	<b>Plan 31.12.2020.</b>	<b>Realizacija (procjena) 31.12.2020.</b>
<b>89</b>	<b>G. VANBILANČNA PASIVA</b>	0465	200.000	230.000

Na kraju 2020. godine ukupna aktiva, kao vrijednosni prikaz sredstava po namjeni, na dan 31.12.2020. godine procijenjena je na 5.407.642 tisuća dinara, ili 1% manje u odnosu na plan.

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

Na strani pasive, udio kapitala je 47 %, dugoročnih rezerviranja i obveza 18 %, i kratkoročnih obveza 35 %.

Odstupanja u bilanci stanja su iskazana u okviru dugoročnih i kratkoročnih obveza. Procjena iznosa dugoročnih obveza je veća za 14 %, jer se u istim nalazi obveza prema Gradu Subotica ( drugostupanjski zajam - anuitet ) koja je dospjela a nije izmirena.

Pored toga što obveza nije izmirena, u planu je predviđena u manjem iznosu ( anuitet je ovisio o stupnju realizacije ili povlačenja odobrenog zajma).

Obveza nije izmirena jer Poduzeće nije imalo raspoloživa sredstva. Naime, Poduzeću je odobren manji iznos kratkoročnog revolving kredita u odnosu na potreban a moralo je izmiriti obveze po projektima započetim financiranjem sredstava iz Proračuna Grada Subotica.

Zbog manjeg iznosa odobrenog kredita i kratkoročne obveze su manje za 9 %.

### 2.3. Bilanca uspjeha u periodu 01.01. – 31.12.2020. godine (plan i procjena)

Prilog 1a u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2020.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2020.
	<b>PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>			
<b>60 do 65, osim 62 i 63</b>	<b>A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	794.626	772.831
<b>60</b>	<b>I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	0	0
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003		
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004		
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005		
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006		
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007		
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008		
<b>61</b>	<b>II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	715.426	696.567
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010		
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011		
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012		
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013		
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	715.426	696.567
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015		
64	<b>III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.</b>	<b>1016</b>	62.500	65.000
65	<b>IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI</b>	1017	16.700	11.264
	<b>RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>			
<b>50 do 55, 62 i 63</b>	<b>B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	799.756	763.693
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019		
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020	37.379	27.192

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2020.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2020.
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021		
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022		
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	61.203	53.361
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	91.700	88.361
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	270.574	240.360
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	124.400	122.791
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	210.000	211.000
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	5.600	3.000
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	73.658	72.012
	<b>C. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>		9.138
	<b>D. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>	5.130	
<b>66</b>	<b>E. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	15.500	10.519
<b>66, osim 662, 663 i 664</b>	<b>I. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>	0	0
660	1. Financijski prihodi od matičnih i ovisnih pravnih osoba	1034		
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035		
665	3. Prihodi od udjeli u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036		
669	4. Ostali financijski prihodi	1037		
<b>662</b>	<b>II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)</b>	<b>1038</b>	15.500	10.519
<b>663 i 664</b>	<b>III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	<b>1039</b>		
<b>56</b>	<b>F. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	4.700	2.288
<b>56, osim 562, 563 i 564</b>	<b>I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	0	
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i ovisnim pravnim osobama	1042		
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043		

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2020.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2020.
565	3. Rashodi od udjela u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044		
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045		
562	<b>II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	<b>1046</b>	4.700	2.288
<b>563 i 564</b>	<b>III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	<b>1047</b>		
	<b>G. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>	10.800	8.231
	<b>H. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>		
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050	20.000	16.000
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051	20.000	30.000
<b>67 i 68, osim 683 i 685</b>	<b>J. OSTALI PRIHODI</b>	<b>1052</b>	3.000	3.058
<b>57 i 58, osim 583 i 585</b>	<b>K. OSTALI RASHODI</b>	<b>1053</b>	8.050	3.668
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	620	2.759
	LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA POGREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056		
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA POGREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057		2.173
	<b>NJ. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	620	586
	<b>O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>		
	P. POREZ NA DOBITAK			
721	I. POREZNI RASHOD PERIODA	1060		
dio 722	II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI PERIODA	1061		
dio 722	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI PERIODA	1062		

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 01.01-31.12.2020.	Realizacija (procjena) 01.01-31.12.2020.
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063		
	<b>S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	620	586
	<b>Š. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>		
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066		
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067		
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068		
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069		
	V. ZARADA PO DIONICI			
	1. Osnovna zarada po dionici	1070		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071		

Bilanca uspjeha JKP „Vodovod i kanalizacija” Subotica predstavlja pregled prihoda, rashoda i rezultata poslovanja za period od 01.01. do 31.12.20120. godine. Za navedeni period Poduzeće procjenjuje da će ostvariti dobit u visini od 586 tisuća dinara.

Procijenjeni rezultat poslovanja je za 5 % manji u odnosu na planirani.

Poslovni prihodi se procjenjuju za 3 % manje u odnosu na planirane, dok se poslovni rashodi procjenjuju za 4,5 % manje u odnosu na planirane.

Poslovni prihodi sudjeluju s 93 % u ukupnim prihodima, dok poslovni rashodi sudjeluju s 92 % u ukupnim rashodima.

Ostvarenje financijskih prihoda je procijenjeno na 68 % od planiranih, dok je ostvarenje financijskih rashoda procijenjeno na 49 % u odnosu na planirane.

Financijski prihodi su manji, zbog prolongiranja roka za plaćanje računa, niže kamatne stope i većeg obujma naplaćenih potraživanja u odnosu na planirane.

Financijski rashodi su manji zbog niže kamate i manjeg obujma korištenja revolving kredita i dozvoljenog prekoračenja po tekućem računu. Poduzeću je odobren revolving kredit ali u manjem iznosu od zahtijevanog, što je utjecalo na manji obujam korištenja sredstava od banke i manji iznos troškova za kamate.

Odstupanje u pozicijama bilance uspjeha je prisutno kod prihoda i rashoda od usklađivanja vrijednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrijednosti kroz bilancu uspjeha.

Odstupanje na strani prihoda jer je ostvaren manji iznos naplaćenih ranije ispravljenih potraživanja (period naplate potraživanja putem izvršitelja utječe na duži rok za naplatu), dok je odstupanje na strani rashoda veći iznos ispravljenih potraživanja (onih od kojih je od roka za naplatu prošlo više od godinu dana a predana su izvršitelju na naplatu).

Detaljno obrazloženje svake stavke i strukture prihoda je dano kroz točku 2.5. Obrazloženje strukture procijenjenih prihoda i rashoda za 2020. godinu.

## 2.4. Izvještaj o tijekovima gotovine u periodu 01.01. – 31.12.2020. godine (plan i procjena)

Prilog 1b u 000 inara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 2020.	Realizacija (procjena) 2020.
		1	2
<b>A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
<b>I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)</b>	3001	<b>860.601</b>	<b>847.341</b>
1. Prodaja i primljeni predujmovi	3002	765.000	752.468
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	5.000	4.873
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	90.601	90.000
<b>II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)</b>	3005	<b>673.000</b>	<b>647.570</b>
1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi	3006	348.000	350.000
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	275.000	250.593
3. Plaćene kamate	3008	5.000	1.977
4. Porez na dobitak	3009		
5. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3010	45.000	45.000
<b>III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)</b>	3011	187.601	<b>199.771</b>
<b>IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)</b>	3012		
<b>B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	3013	<b>50</b>	<b>10</b>
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014		
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015		
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017	50	10
5. Primljene dividende	3018		
<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	3019	<b>135.601</b>	<b>155.000</b>
1. Kupnja dionica i udjela (neto odljevi)	3020		

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 2020.	Realizacija (procjena) 2020.
2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	135.601	155.000
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022		
<b>III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)</b>	3023		
<b>IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)</b>	3024	<b>135.551</b>	<b>154.990</b>
<b>C. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA</b>			
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)</b>	3025	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026		
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027		
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028	0	0
4. Ostale dugoročne obveze	3029		
5. Ostale kratkoročne obveze	3030		
<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)</b>	3031	<b>52.000</b>	<b>50.928</b>
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032		
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033	1.000	928
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034		
4. Ostale obveze (odljevi)	3035	40.000	40.000
5. Financijski lizing	3036	11.000	10.000
6. Isplaćene dividende	3037		
<b>III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)</b>	3038		
<b>IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)</b>	3039	52.000	<b>50.928</b>
<b>D. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	<b>860.651</b>	<b>847.351</b>
<b>E. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	<b>860.601</b>	<b>853.498</b>
<b>F. NETO PRILJEV GOTOVINE (3040 – 3041)</b>	3042	<b>50</b>	
<b>G. NETO ODLJEV GOTOVINE (3041 – 3040)</b>	3043		<b>6.147</b>
<b>H. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	3044	<b>1.123</b>	<b>8.596</b>

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Plan 2020.	Realizacija (procjena) 2020.
<b>I. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3045		
<b>J. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3046		
<b>K. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA</b> (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	<b>1.173</b>	<b>2.449</b>

Izveštaj o tijekovima gotovine JKP „Vodovod i kanalizacija” Subotica predstavlja pregled priljeva i odljeva gotovine po osnovi poslovne, investicijske i financijske aktivnosti. Poduzeće je tijekom 2020. godine raspolagalo s dovoljno likvidnih sredstava za izmirenje tekućih obveza.

Procjenjuje se da će ukupni priljevi gotovine iznositi 856.618 tisuća dinara, dok se ukupni odljevi procjenjuju na 867.564 tisuća dinara.

Strukturu priljeva čine 100 % priljevi iz poslovnih aktivnosti, dok strukturu odljeva čine 73 % odljevi iz poslovnih aktivnosti i 21 % odljevi iz aktivnosti investiranja i 6 % iz aktivnosti financiranja.

Priljevi iz poslovnih aktivnosti su procijenjeni na 99 % u odnosu na planirane, dok su odljevi iz poslovnih aktivnosti procijenjeni na 94 % od planiranih. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja su procijenjeni za 86 % manje u odnosu na planirane. Dok su odljevi iz aktivnosti investiranja procijenjeni na 32 % više u odnosu na planirane (veći iznos isplata dobavljačima za nabavku osnovnih sredstva), a odljevi iz aktivnosti financiranja su procijenjeni za 3 % više u odnosu na planirane.

## 2.5. Obrazloženje strukture procijenjenih prihoda i rashoda za 2020. godinu

### PRIHODI

JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica procjenjuje da će u 2020. godini ostvariti ukupno **831.426.930 dinara prihoda**. Procijenjena realizacija ukupnih prihoda je za 3,33 % veća u odnosu na realizaciju 2019. godine i za 4,60 % manja u odnosu na planirane veličine za 2020. godinu.

U narednoj tabeli dan je prikaz realiziranih prihoda u 2019. godini, planiranih i procijenjenih prihoda u 2020. godini, kao i odnosi istih:

Redni broj	Vrsta prihoda	Ostvareno u 2019. god.	Planirano 2020. god.	Procjena u 2020. god.	Indeks	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Prihodi-čista voda, odvođenje, pročišćavanje	605.667.167	620.825.363	618.015.681	102,04	99,55
2	Prihodi od pogonske spremnosti sustava:	49.645.786	50.000.000	50.050.627	100,82	100,10
3	Prihodi iz sporedne djelatnosti:	24.956.431	44.600.766	28.501.183	114,20	63,90
4	Prihodi od aktiviranja učinaka:	6.953.178	37.378.750	27.191.510	391,07	72,75
5	Ostali poslovni prihodi:	73.115.325	79.200.000	76.264.036	104,31	96,29
6	Financijski prihodi:	15.136.695	15.500.000	10.519.055	69,49	67,86
7	Ostali prihodi:	21.031.493	23.000.000	19.058.247	90,62	82,86
8	Prihodi iz ranijih perioda:	8.123.855	1.000.000	1.826.589	22,48	182,66
	<b>Ukupno:</b>	<b>804.629.932</b>	<b>871.504.879</b>	<b>831.426.930</b>	<b>103,33</b>	<b>95,40</b>

**Prihodi od vršenja osnovne djelatnosti** - Procijenjeni prihodi od usluga isporuke čiste vode, odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda su za 2,04 % veći u odnosu na realizirane iz prethodne godine, a za 0,45 % manji u odnosu na planirane veličine. Veća realizacija ovih prihoda u odnosu

na 2019. godinu je zbog novih korisnika koji su se priključili na izgrađenu vodovodnu i kanalizacijsku mrežu.

**Prihodi od pogonske spremnosti** – Procijenjeni prihodi od pogonske spremnosti su za 0,82 % veći u odnosu na realizaciju prethodne godine i za 0,10 % veći u odnosu na planirane veličine u 2020. godini. Naknada za pogonsku spremnost se obračunavala u fiksnom iznosu od 80 dinara (96 dinara s porezom na dodanu vrijednost ) mjesečno svakom korisniku i ovisi o broju aktivnih korisnika.

**Prihodi od vršenja sporedne djelatnosti** - Procjenjuje se da će realizacija prihoda od sporedne djelatnosti biti za 14,20 % veća u odnosu na realizaciju u 2019. godini i za 36,10 % manja u odnosu na planirane veličine. Prihode iz sporedne djelatnosti čine izvedeni priključci na mrežu, održavanje interne vodovodne i kanalizacijske mreže, strojno čišćenje kanalizacije, snimanje kanalizacijske mreže, izrada uvjeta za projektiranje vodovodnog i kanalizacijskog priključka na mrežu poduzeća, stambenih i poslovnih zgrada, kao i izrada uvjeta za paralelno vođenje i križanje nove infrastrukture s infrastrukturom poduzeća.

U ovim prihodima iskazani su i prihodi od održavanja javnih česmi i fontana, koji se fakturiraju i naplaćuju od Grada Subotica.

Manja realizacija ovih prihoda je prisutna jer se nisu realizirala sva planirana priključenja tijekom izgradnje kanalizacijske mreže na Paliću. Promijenjena je odredba u Odluci o javnoj kanalizaciji kojom se utvrđuje obveza priključenja na izgrađenu infrastrukturu i benefiti se očekuju u 2021. godini.

**Prihodi od aktiviranja učinaka** - Procjenjuje se da će realizacija prihoda od aktiviranja učinaka u odnosu na planirane veličine biti za 291,07 % veća od realizacije iz prethodne godine i za 27,25% manja u odnosu na planirane veličine.

Zbog havarije i sanacije na kanalizacijskoj mreži u središtu grada, Poduzeće je po inspekcijskom nalogu vršilo radove na rekonstrukciji postojeće kanalizacijske mreže i time povećalo vrijednost osnovnih sredstava i prihode od aktiviranja učinaka.

Također, od 2020. godine Poduzeće evidentira novoizgrađene priključke u vrijednost svoje imovine, zbog čega su ovi prihodi veći u odnosu na 2019. godinu. Također, procijenjeni prihodi su manji u odnosu na plan jer nije izvedeno priključenje na kanalizacijsku mrežu Palić prema planu. Sam proces izvođenja priključenja još traje i tijekom 2021. godine se očekuje nastavak priključenja korisnika.

**Ostali poslovni prihodi** - Procjenjuje se da će se ostali poslovni prihodi ostvariti za 4,31 % veće u odnosu na 2019. godinu i 3,71 % manje u odnosu na plan. Najveći dio ovih prihoda (85,23%) čine prihodi po osnovi uvjetovanih donacija i prihodi od prefakturiranih troškova izvršitelja, dok manji dio čine prihodi od vršenja usluga u objedinjenoj naplati. Prihodi od uvjetovanih donacija, ovise o vrijednosti donacija za osnovna sredstva, datuma aktiviranja i stupanja trošenja istih. Stoga ih nije moguće precizno planirati.

**Financijski prihodi** – Procijenjeni financijski prihodi bit će ostvareni za 30,51 % manje u odnosu na realizaciju u 2019. godini i za 32,14 % manje u odnosu na planirane veličine u 2020. godini. Najveći dio ovih prihoda čine iznosi obračunate kamate na nenaplaćena potraživanja, kao i potraživanja naplaćena van valute.

Zakonska kamata se obračunava na način propisan Zakonom o zateznoj kamati (Sl. Glasnik RS, br. 119/12), kojim je definirana visina, kao i način obračuna zatezne kamate. Poduzeće pojačava aktivnosti na naplati preko izvršitelja i akcijama isključenja. Ovi prihodi su ostvareni na nižoj razini zbog prolongiranja roka za plaćanje u periodu izvanrednog stanja i niže kamatne stope kao i stalnih akcija na naplati potraživanja.

**Ostali prihodi** - Procjenjuje se da će realizacija ostalih prihoda biti za 9,38 % manja u odnosu na 2019. godinu i za 17,14 % manja u odnosu na planirane veličine. U ovim prihodima najveće udjele imaju prihodi od naplate ispravljenih potraživanja u prethodnom periodu.

Vremenski rok od godinu dana je kratak da bi Poduzeće poduzelo sve akcije na naplati spornih potraživanja, a angažiranje izvršitelja zahtijeva troškove koje je u najboljem slučaju moguće tek u sljedećem periodu naplatiti od dužnika. Za angažiranje izvršitelja je potrebna točna evidencija o korisnicima, kao i njihovim podacima, što također usporava tijek završetka procesa naplate. Ispravljena potraživanja čine potraživanja predana izvršitelju na naplatu, kao i potraživanja od kojih je proteklo više od godinu dana od roka za njihovu naplatu a nisu predana izvršitelju.

**Prihodi iz ranijih perioda** – Čine ih prihodi obračunati temeljem ispravaka računa iz prethodnog perioda i zaduženja po osnovi ispravljenih računa za usluge Poduzeća, kao i prefakturirani troškovi izvršitelja preko kojih je Poduzeće pokrenulo naplatu od zaposlenika. Naime, neki od zaposlenika i nezaposlenih osoba koji su sudjelovali u sporu o zaradama za period 2000. godine do 2006. godine, ostali su dužni Poduzeću troškove u predmetnom sporu. Poduzeće je pokrenulo naplatu kod izvršitelja i zadužilo zaposlene i nezaposlene osobe za te troškove.

## RASHODI

JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica procjenjuje da će u 2020. godini ostvariti ukupne rashode u visini od **830.841.171 dinara**. Procijenjena realizacija ukupnih rashoda je za 3,88 % veća u odnosu na realizaciju istih u 2019. godini i za 4,60 % manja u odnosu na plan u 2020. godini.

U sljedećoj tabeli dan je prikaz ostvarenih rashoda u 2019. godini, planiranih i procijenjenih za 2020. godinu i njihovi odnosi:

Redni broj	Vrsta rashoda	Ostvareno u 2019. god.	Planirano 2020. god.	Procjena u 2020. god.	Indeks	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Troškovi materijala	145.505.343	152.902.895	141.722.036	97,40	92,69
2	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi	218.466.231	270.574.209	240.360.224	110,02	88,83
3	Troškovi amortizacije i rezerviranja	216.526.047	201.600.000	214.000.000	98,83	106,15
4	Troškovi proizvodnih usluga	84.163.458	124.400.000	122.791.306	145,90	98,71
5	Nematerijalni troškovi	81.479.114	87.658.000	72.012.222	88,38	82,15
6	Financijski rashodi	2.129.004	4.700.000	2.287.631	107,45	48,67
7	Ostali rashodi	49.091.235	28.050.000	33.667.750	68,58	120,03
8	Rashodi iz ranijeg perioda	2.481.871	1.000.000	4.000.000	161,17	400,00
	<b>Ukupno:</b>	<b>799.842.303</b>	<b>870.885.104</b>	<b>830.841.171</b>	<b>103,88</b>	<b>95,40</b>

**Troškovi materijala** - Procjenjuje se da će u 2020. godini realizacija troškova materijala biti za 2,60 % manja u odnosu na realizaciju u 2019. godini i za 7,31 % manja u odnosu na plan. Najveći udio u ovim troškovima jest trošak električne energije (67 %). Zbog sanacije Postrojenja za preradu upotrebljenih voda potrošnja električne energije na samom uređaju je smanjena.

**Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi** - Procjenjuje se da će u 2020. godini realizacija troškova zarada, naknada zarada i ostalih osobnih rashoda realizirani za 10,02 % više u odnosu na realizaciju u 2019. godini i za 11,17 % manje u odnosu na planirane veličine. Troškovi zarada zaposlenika se obračunavaju prema utvrđenim elementima iz kolektivnih ugovora i ugovora o radu zaključenim između zaposlenika i poslodavca. Svi zaposlenici su primili zaradu iznad minimalne zarade utvrđene „Odlukom o visini minimalne cijene rada“ za period siječanj – prosinac 2019. godine koja je iznosila 172,54 dinara neto po radnom satu. Zbog povećanja minimalne zarade, kao i elemenata zarade sukladno kolektivnim ugovorima (naknada za prehranu tijekom rada i regres za korištenje godišnjeg odmora), zarade zaposlenika su veće nego prethodne godine .

Međutim su, zbog nepopunjenog broja zaposlenika, učestalih bolovanja, rođiljskog dopusta i mirovanja radnog odnosa, procijenjeni ukupni troškovi zarada i drugih primanja manji u odnosu na planirane.

Navedeni troškovi pored zarade zaposlenika obuhvaćaju i troškove ugovora o djelu, privremeno – povremenih - pomoćnih poslova s angažiranim osobama izravno ugovorom, nagrade zaposlenicima za godine jubileja rada u poduzeću, otpremnine zaposlenicima, naknade za dolazak i odlazak zaposlenicima s posla, dnevnice za službena putovanja, kao i troškovi smještaja na službenom putu, solidarne pomoći zaposlenicima radi popravljivanja materijalnog položaja zaposlenika, troškova za liječenje zaposlenika i članova obitelji i dr. Sve naknade su isplaćivane sukladno planiranim veličinama.

Obujam angažiranih osoba na privremeno povremenim poslovima je bio manji i samim tim su troškovi za iste manji.

**Troškovi amortizacije i rezerviranja** - Procjenjuje se da će u 2020. godini realizacija troškova amortizacije i rezerviranja biti za 1,13 % manja u odnosu na 2019. godinu i 6,15 % veća u odnosu na planirane veličine. Radi se o obračunskoj kategoriji i ovisi procjeni vijeka korištenja svakog pojedinačnog osnovnog sredstva, koji utvrđuje povjerenstvo prilikom zaprimanja osnovnog sredstva. U strukturi troškova amortizacije, ispravaka vrijednosti građevinskih objekata sudjeluje s 60 %, opreme sa 39 % dok se preostalih 1 % odnosi na ispravak vrijednosti nematerijalnih ulaganja.

**Troškovi proizvodnih usluga** - Realizacija ovih usluga se procjenjuje za 45,90 % više u odnosu na 2019. godinu i za 1,29 % manje u odnosu na planirane veličine.

Najveće udjele u ovim troškovima imaju troškovi tekućeg održavanja osnovnih sredstava (28 %), koji i bilježe rast zbog čestih havarija na dotrajaloj vodovodnoj i kanalizacijskoj mreži, kao i održavanje dotrajale opreme koja se sve češće kvari i ima zastoje u radu.

Zbog ovih troškova, kao i troškova održavanja vodomjera ukupni troškovi proizvodnih usluga su na većem iznosu u odnosu na prethodnu godinu. Ovu grupu troškova Poduzeće planira svake godine u većem iznosu upravo iz razloga vremensnosti većine osnovnih sredstava.

**Nematerijalni troškovi** - Realizacija navedenih troškova se procjenjuje za 11,62 % manje u odnosu na 2019. godinu i za 17,85 % manje u odnosu na planirane veličine. Najveće udjele u ovim troškovima imaju troškovi analize čiste i otpadne vode, troškovi održavanja softvera, troškovi intelektualnih usluga, porez na imovinu, troškovi izvršitelja kao i troškovi objedinjene naplate kojim se sudionici međusobno terete za izradu, dostavu i naplatu računa, troškovi osiguranja i čišćenje objekata, kao i razne naknade za korištenje voda, odvodnjavanje, unapređenje životnog okoliša, ispuštene vode i sl.

**Financijski rashodi** - Procjenjuje se da će realizacija financijskih rashoda u 2020. godini biti za 7,45 % veća u odnosu na 2019. godinu i za 51,33 % manja u odnosu na plan. Strukturu ovih troškova čine najvećim dijelom kamate po financijskom lizingu, kamate na kredite, zatim negativne tečajne razlike kao i obračunate kamate na javne prihode i druge poslove odnose.

Manje kamate dobivene na revolving kredit i prekoračenje po tekućem računu kao i manji obujam korištenja ovih kreditnih linija su razlog visine ovih rashoda.

**Ostali rashodi** - Procjenjuje se da će realizacija ostalih rashoda u 2019. godini biti za 31,42 % manja u odnosu na 2019. godinu i 20,03% veća u odnosu na planirane vrijednosti. Najveće udjele u ovim rashodima imaju rashodi po osnovi obezvređenja potraživanja (71 %). Ovi rashodi će biti realizirani u većem iznosu u odnosu na planirane. Računovodstvenim politikama regulirano je da se vrši procjena naplativosti za svako pojedinačno potraživanje poslovnih korisnika. Kao i prethodne godine i ove godine na ispravku potraživanja će se nalaziti potraživanje od Opće bolnice. Potraživanja od Opće bolnice imaju tendenciju rasta što zbog većeg fizičkog obujma pruženih usluga, a još više zbog kamate koja se obračunava na tako velika potraživanja. Kod ostalih korisnika je smanjen iznos nenaplativih potraživanja.

**Rashodi iz ranijih perioda** - Rashodi iz ranijeg perioda odnose se na ispravak zaduženja kupaca iz prethodne godine. Naime, odobrenja po reklamacijama koje kupac uloži a odnosi se na zaduženje iz prethodne godine, su u prethodnom periodu knjižena kao storno prihoda i tako su i planirana. S obzirom da je tijekom godine ispravljen sustav evidentiranja, te se ti ispravci evidentiraju na kontu rashoda iz ranijeg perioda došlo je do odstupanja.

## 2.6. Analiza ostvarenih indikatora poslovanja

Prikaz planiranih i realiziranih indikatora poslovanja

Prilog 2 u 000 dinara

		2018. godina	2019. godina	2020. godina	2021. godina
<b>Ukupni kapital</b>	Plan	2.229.175	2.429.230	2.514.695	2.520.616
	Realizacija	2.309.812	2.434.695	2.530.216	
	% odstupanja realizacije od plana	+4%	+0%	+1%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+5%	+4%	-
<b>Ukupna imovina</b>	Plan	4.883.572	4.749.730	5.465.855	5.314.241
	Realizacija	4.527.600	4.889.135	5.407.642	
	% odstupanja realizacije od plana	-7%	+3%	-1%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+8%	+11%	-2%
<b>Poslovni prihodi</b>	Plan	725.712	786.306	794.626	984.520
	Realizacija	709.324	755.210	772.831	-
	% odstupanja realizacije od plana	-2%	-4%	-3%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+6%	+2%	+27%
<b>Poslovni rashodi</b>	Plan	739.825	778.926	799.756	963.453
	Realizacija	703.334	739.813	763.693	-
	% odstupanja realizacije od plana	-5%	-5%	-5%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+5%	+3%	+26%
<b>Poslovni rezultat</b>	Plan	-14.113	7.380	-5.130	21.067
	Realizacija	5.990	15.397	9.138	-
	% odstupanja realizacije od plana	-142%	+109%	-278%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+157%	-41%	+131%
<b>Neto rezultat</b>	Plan	2.587	730	620	1.546
	Realizacija	4.019	1.003	586	
	% odstupanja realizacije od plana	+55%	+37%	-5%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	-75%	-42%	+164%
<b>Broj zaposlenika na dan 31.12.</b>	Plan	200	200	200	200
	Realizacija	197	197	200	-
	% odstupanja realizacije od plana	-2%	-2%	0%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	0%	+1%	+1%
<b>Prosječna neto zarada</b>	Plan	45.662	47.732	58.390	61.118
	Realizacija	44.234	46.911	55.622	-

		2018. godina	2019. godina	2020. godina	2021. godina
% odstupanja realizacije od plana		-3%	-2%	-5%	-
% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine		-	+6%	+19%	+10%
<b>Investicije</b>	Plan	149.738	467.029	439.500	313.733
	Realizacija	152.974	617.075	545.034	
	% odstupanja realizacije od plana	+2%	+32%	+24%	-
	% odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine	-	+303%	-12%	-42%

Napomena: U posljednjoj koloni kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, uspoređuje se plan za 2021. godinu i realizacija iz 2020. godine.

Prosječna neto zarada = zbroj svih isplaćenih neto zarada u godini / 12 / broj zaposlenika

	2018. godina realizacija	2019. godina realizacija	2020. godina realizacija (procjena)	Plan 2021. godina
EBITDA	219.927	215.111	213.874	314.746
ROA	0,09	0,02	0,01	0,03
ROE	0,17	0,04	0,02	0,06
Operativni novčani tijek	241.046	264.830	199.771	231.270
Dug / kapital	96,02	100,81	113,72	110,83
Likvidnost	12,49	14,06	12,64	9,37
% zarada u poslovnim prihodima	31,23	29,91	31,10	28,41

u 000 dinara				
	Stanje na dan 31.12.2018.	Stanje na dan 31.12.2019.	Stanje na dan 31.12.2020.	Plan na dan 31.12.2021.
Kreditno zaduženje bez garancije države	59.644	65.928	62.466	102.607
Kreditno zaduženje s garancijom države	96.237	0	901.528	701.571
Ukupno kreditno zaduženje	155.881	65.928	963.994	804.178

u 000 dinara					
		2018. godina	2019. godina	2020. godina	Plan 2021. godina
Subvencije	Plan	90.787	83.941	43.930	1.733
	Preneseno	80.472	52.943	42.741	0
	Realizirano	80.472	52.943	40.251	0
stali prihodi iz proračuna	Plan				
	Preneseno				
	Realizirano				
Ukupno Prihodi iz proračuna	Plan	90.787	83.941	43.930	1.733
	Preneseno	80.472	52.943	42.741	0
	Realizirano	80.472	52.943	40.251	0

#### NAPOMENA:

U posljednjoj koloni kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, uspoređuje se plan za 2020. godinu i realizacija iz 2019. godine.

Prosječna neto zarada = zbir svih isplaćenih neto zarada u godini / 12 / broj zaposlenika

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

ROA (Return on Assets) - Stopa prinosa sredstava računa se tako što se (neto dobit / ukupna sredstva) \*100

ROE (Return on Equity) - Stopa prinosa kapitala računa se tako što se (neto dobit / kapital)\*100

Operativni novčani tijek - novčani tijek iz poslovnih aktivnosti

Dug / kapital predstavlja odnos ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odgođene porezne obveze i kratkoročne obveze), i kapitala (ukupna stavka iz pasive balance stanja) \*100

Likvidnost predstavlja odnos (obrtna sredstva / kratkoročne obveze)\*100

U posljednjoj koloni kod % odstupanja realizacije u odnosu na realizaciju prethodne godine, uspoređuje se plan za 2020. godinu i realizacija iz 2019. godine.

Prosječna neto zarada = zbir svih isplaćenih neto zarada u godini / 12 / broj zaposlenika

#### 2.6.1. Razlozi odstupanja u odnosu na planirane indikatore

Procjena kapitala u 2020. godini je veća za 1 % u odnosu na planiranu, zbog većeg iznosa otplate anuiteta zajma od strane Grada Subotica. Otplate anuiteta zajma se odnosi na kredit za koji se Grad Subotica zadužio radi financiranja projekta Unapređenje vodnih sustava Grada Subotica. Otplate anuiteta je ovisila o visini realiziranog zajma.

Procjena imovine u 2020. godini je za 1 % manja od planirane, i odnosi se na manji obujam realiziranih investicija i osnovnih sredstava.

Procjena poslovnih prihoda u 2020. godini je za 3 % manja u odnosu na planirane zbog manjeg obujma realiziranih usluga. Manji obujam realizacije usluga je posljedica situacije vezane za pandemiju izazvanu korona virusom.

Procjena poslovnih rashoda za 2020. godinu je manja za 5 % u odnosu na planirane, zbog ušteda u postupcima nabava.

Procjena poslovnog rezultata odstupa u odnosu na plan u razlici kojoj odstupaju poslovni prihodi i poslovni rashodi.

Procjena broja zaposlenika na kraju 2020. godine je za 1 % manja u odnosu na plan ( jedan zaposlen), jer nije popunjen maksimalano moguć broj.

Procjena prosječne neto zarade je za 8 % manja u odnosu na plan jer imamo veći broj zaposlenika na dužem bolovanju.

Zarada u danom periodu je isplaćivana sukladno ugovorenim elementima zarade, ukupna sredstva za zaradu su uvijek morala imati male rezerve zbog raznih naknada za rad van uobičajenog radnog vremena zbog mogućih havarija i kvarova.

Postotak realizacije investicija ima odstupanja upravo zbog prijenosa realizacije iz godine u godinu, završavaju se investicije započete u ranijem periodu.

Ostali indikatori koji predstavljaju uzajamne odnose između pojedinih pozicija iskazanim u bilancama imaju trend kao i pozicije.

#### 2.6.2. Sprovedene aktivnosti za unapređenje procesa poslovanja i sprovedene aktivnosti u oblasti korporacijskog upravljanja

Poduzeće je tijekom 2020. godine nastavilo s aktivnostima na:

1. Unapređenju informacijskog sustava (veći stupanj automatizacije poslova),
2. Otkrivanje nelegalnog priključenja na vodovodnu i kanalizacijsku mrežu,
3. Aktivnosti u naplati potraživanja (izrada mjesečnih planova i praćenje realizacije),
4. Jačanje funkcije interne revizije kroz uključivanje većeg broja sustava u reviziju;
5. Izradi plana aktivnosti za uvođenje i poboljšanje kontrolnih mehanizama u pojedinačnim sustavima u kojima je vršena interna revizija, prema preporukama internog revizora,
6. Izradi mape rizika za sustave nad kojima je vršena interna revizija,
7. Stručnoj suradnji s drugim vodovodima u zemlji i regiji,
8. Udjeli u projektima benčmarkinga i drugim kao i
9. Praksi kontrole očitanih vodomjera.

### III. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2021. GODINU

#### 3.1. Ciljevi za 2021. godinu

Strateški ciljevi Poduzeća jesu:

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

Operativni ciljevi poduzeća tijekom 2021. godine:

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

#### 3.2. Ključne aktivnosti potrebne za dostizanje ciljeva

- Realizacija projekta – izgradnja tvornice vode na Vodozahvatu II, izgradnja kanalizacijske mreže na Paliću i poboljšanje rada PPOV-a
- Plansko preventivno održavanje distribucijske mreže
- Ulaganje i održavanje opreme u funkcionalnom stanju
- Razvoj informacijskog sustava u funkciji optimizacije i praćenja učinka – unapređenje postojećeg informacijskog sustava kao i proširenje istog u smislu obuhvaćanja procesa koji nisu u informacijskom sustavu i
- Jačanje kadrovskog kapaciteta – stručnim usavršavanjem, razmjenom iskustva i dobre prakse kroz suradnju s drugim vodovodima u zemlji i regiji.

### 3.3. Analiza tržišta

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

### 3.4. Rizici u poslovanju

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

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

*Procjena utjecaja*

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

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

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

#### *Procjena vjerojatnoće*

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

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

Rangiranje	Vjerojatnoća	Rizik
2	Srednja	Nedovoljni bunarski kapaciteti za proizvodnju čiste vode

2	Srednja	Neadekvatna kvaliteta vode za piće
2	Srednja	Rast fizičkih gubitaka proizvedene vode zbog dotrajalosti cjevovoda
2	Srednja	Havarije na vodovodnoj mreži zbog izostanka preventivnog održavanja
1	Mala	“Urbane poplave” zbog ekstremnih atmosferskih padalina
2	Srednja	Havarije na kanalizacijskoj mreži zbog izostanka preventivnog održavanja
1	Mala	Nemogućnost prihvatanja ekstremnih količina vode na PPOV-u zbog atmosferskih padalina
2	Srednja	Neadekvatna kvaliteta izlazne vode sa PPOV -a
2	Srednja	Neusuglašenost zahtjeva donatora s postojećom projektno tehničkom dokumentacijom izrađenom sukladno zakonskoj regulativi
2	Srednja	Nedovoljni resursi za realizaciju planiranih investicija
2	Srednja	Rizik likvidnosti
2	Srednja	Rizik od promjene deviznog tečaja
2	Srednja	Rizik naplate potraživanja

### 3.5. Plan/Mapa upravljanja rizicima

	<b>3</b> <b>Visok</b>	<b>**“Urbane poplave” zbog ekstremnih atmosferskih padalina</b>	*Nedovoljni bunarski kapaciteti za proizvodnju čiste vode *Neadekvatna kvaliteta vode za piće *Neadekvatna kvaliteta izlazne vode sa PPOV –a *Rizik likvidnosti	
--	--------------------------	---	--	--

<b>UTJECAJ</b>	<b>2</b> <b>Srednji</b>	*Nemogućnost prihvatanja ekstremnih količina vode na PPOV-u zbog atmosferskih padalina	*Rast fizičkih gubitaka prizvedene vode zbog dotrajalosti cjevovoda *Havarije na vodovodnoj mreži zbog izostanka preventivnog održavanja *Havarije na kanalizacijskoj mreži zbog izostanka preventivnog održavanja * Neusuglašenost zahtjeva donatora s postojećom projektom tehničkom dokumentacijom izrađenom sukladno zakonskoj regulativi *Nedovoljni resursi za realizaciju planiranih investicija *Rizik od promjene deviznog tečaja *Rizik naplate potraživanja	
	<b>1</b> <b>Mali</b>			
		<b>1</b> <b>Mala</b>	<b>2</b> <b>Srednja</b>	<b>3</b> <b>Velika</b>
		<b>VJEROJATNOĆA</b>		

### 3.6. Aktivnosti koje poduzeće planira provesti u cilju unapređenja korporacijskog upravljanja

U 2021. godini će se nastaviti s uvođenjem dobrih pravila korporacijskog upravljanja u Poduzeću, u cilju postizanja povoljnije ekonomske pozicije i ekonomskog razvoja kroz:

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

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

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

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

Poduzeće će i tijekom 2021. godine nastaviti s započetim aktivnostima na:

- Unapređenju informacijskog sustava ( automatizacija poslova),
- Realizaciji započetih projekata koji se financiraju iz sredstava EBRD i KFW,
- Udjeli u projektima benčmarkinga i stručna suradnja s drugim komunalnim poduzećima,
- Jačanje funkcije interne revizije kroz uključivanje većeg broja sustasva u reviziju,
- Izradi plana aktivnosti za uvođenje i poboljšanje kontrolnih mehanizama u pojedinačnim sustavima u kojima je vršena interna revizija, prema preporukama internog revizora i
- Izradi mape rizika za sustave nad kojima je vršena interna revizija.

#### IV. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJE RASHODA PO NAMJENAMA

##### 4.1. Bilanca stanja na dan 31.12.2021. godine

Prilog 3 u 000 dinara

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2021.	Plan 30.06.2021.	Plan 30.09.2021.	Plan 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTIVA</b>					
0	<b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0001				
	<b>B.STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0002	4.521.942	4.647.258	4.906.471	5.105.791
1	<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	6.095	7.095	7.095	7.595
010 i dio 019	1. Ulaganja u razvoj	0004	95	95	95	95
011, 012 i dio 019	2. Koncesije, patent, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0005	5.000	5.500	5.500	6.000
013 i dio 019	3. Gudvil	0006				
014 i dio 019	4. Ostala nematerijalna imovina	0007				
015 i dio 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	0008	1.000	1.500	1.500	1.500
016 i dio 019	6. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0009				

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2021.	Plan 30.06.2021.	Plan 30.09.2021.	Plan 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
<b>2</b>	<b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	4.515.843	4.640.159	4.899.372	5.098.192
020, 021 i dio 029	1. Zemljište	0011	8.372	8.372	8.372	8.372
022 i dio 029	2. Građevinski objekti	0012	3.156.471	3.180.787	3.400.000	3.581.758
023 i dio 029	3. Postrojenja i oprema	0013	350.000	400.000	420.000	435.650
024 i dio 029	4. Investicijske nekretnine	0014				
025 i dio 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0015				
026 i dio 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0016	1.000.000	1.050.000	1.070.000	1.071.412
027 i dio 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0017				
028 i dio 029	8. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu	0018	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>3</b>	<b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019	0	0	0	0
030, 031 i dio 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	0020				
032 i dio 039	2. Osnovno stado	0021				

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2021.	Plan 30.06.2021.	Plan 30.09.2021.	Plan 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
037 i dio 039	3. Biološka sredstva u pripremi	0022				
038 i dio 039	4. Predujmovi za biološka sredstva	0023				
<b>04. osim 047</b>	<b>IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	4	4	4	4
040 i dio 049	1. Udjeli u kapitalu ovisnih pravnih osoba	0025				
041 i dio 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	0026				
042 i dio 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	0027	4	4	4	4
dio 043, dio 044 i dio 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i ovisnim pravnim osobama	0028				
dio 043, dio 044 i dio 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	0029				
dio 045 i dio 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	0030				
dio 045 i dio 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	0031				

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2021.	Plan 30.06.2021.	Plan 30.09.2021.	Plan 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
046 i dio 049	8. Vrijednosni papiri koji se drže do dospelosti	0032				
048 i dio 049	9. Ostali dugoročni financijski plasmani	0033				
<b>5</b>	<b>C. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034	0	0	0	0
050 i dio 059	1. Potraživanja od matičnog i ovisnih pravnih osoba	0035				
051 i dio 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	0036				
052 i dio 059	3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0037				
053 i dio 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o financijskom lizingu	0038				
054 i dio 059	5. Potraživanja po osnovu jamstva	0039				
055 i dio 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	0040				
056 i dio 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	0041				
<b>288</b>	<b>D. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA</b>	0042				
	<b>E. OBRTNA IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	187.408	194.166	201.924	208.450

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2021.	Plan 30.06.2021.	Plan 30.09.2021.	Plan 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
<b>Klasa 1</b>	<b>I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	43.300	43.300	45.300	45.300
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitan inventar	0045	43.000	43.000	45.000	45.000
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	0046				
12	3. Gotovi proizvodi	0047				
13	4. Roba	0048	300	300	300	300
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	0049				
15	6. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge	0050				
	<b>II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	130.000	135.000	140.000	145.000
200 i dio 209	1. Kupci u zemlji – matične i ovisne pravne osobe	0052				
201 i dio 209	2. Kupci u Inozemstvu – matične i ovisne pravne osobe	0053				
202 i dio 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	0054				
203 i dio 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	0055				

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2021.	Plan 30.06.2021.	Plan 30.09.2021.	Plan 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
204 i dio 209	5. Kupci u zemlji	0056	130.000	135.000	140.000	145.000
205 i dio 209	6. Kupci u inozemstvu	0057				
206 i dio 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0058				
<b>21</b>	<b>III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>	0059				
<b>22</b>	<b>IV. DRUGA POTRAŽIVANJA</b>	0060	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>236</b>	<b>V. FINANCIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCA USPJEHA</b>	0061				
<b>23 osim 236 i 237</b>	<b>VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	0	0	0	0
230 i dio 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i ovisne pravne osobe	0063				
231 i dio 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	0064				
232 i dio 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0065				
233 i dio 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0066				
234, 235,	5. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0067				

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2021.	Plan 30.06.2021.	Plan 30.09.2021.	Plan 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
238 i dio 239						
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	0068	1.608	2.366	3.124	4.650
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	0069	1.000	2.000	2.000	2.000
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0070	1.500	1.500	1.500	1.500
	F. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	4.709.350	4.841.424	5.108.395	5.314.241
88	G. VANBILANČNA AKTIVA	0072	200.000	200.000	200.000	200.000
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2.515.616	2.515.616	2.515.616	2.520.616
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2.441.992	2.441.992	2.441.992	2.441.992
300	1. Dionički kapital	0403				
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404				
302	3. Ulozi	0405				

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2021.	Plan 30.06.2021.	Plan 30.09.2021.	Plan 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
303	4. Državni kapital	0406	2.441.992	2.441.992	2.441.992	2.441.992
304	5. Društveni kapital	0407				
305	6. Zadrugni udjeli	0408				
306	7. Emisiona premija	0409				
309	8. Ostali osnovni kapital	0410				
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411				
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412				
32	IV. REZERVE	0413				
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNOSTI, POSTROJENJA I OPREME	0414	100.000	100.000	100.000	100.000
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa grupe 33 osim 330)	0415				
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa grupe 33 osim 330)	0416	4.000	4.000	4.000	4.000

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2021.	Plan 30.06.2021.	Plan 30.09.2021.	Plan 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
<b>34</b>	<b>VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)</b>	0417	10.000	10.000	10.000	10.000
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418				
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	10.000	10.000	10.000	10.000
	<b>IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE</b>	0420				
<b>35</b>	<b>X. GUBITAK (0422 + 0423)</b>	0421	32.376	32.376	32.376	27.376
350	1. Gubitak ranijih godina	0422	32.376	32.376	32.376	27.376
351	2. Gubitak tekuće godine	0423				
	<b>B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)</b>	0424	748.692	748.104	647.708	554.708
<b>40</b>	<b>X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	35.000	35.000	35.000	42.000
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426				
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427				
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428				

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2021.	Plan 30.06.2021.	Plan 30.09.2021.	Plan 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenika	0429	35.000	35.000	35.000	42.000
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430				
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431				
<b>41</b>	<b>II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	713.692	713.104	612.708	512.708
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433				
411	2. Obveze prema matičnim i ovisnim pravnim osobama	0434				
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435				
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u periodu dužem od godinu dana	0436				
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437				
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438	5.588	5.000	4.604	4.604
416	7. Obveze po osnovu financijskog lizinga	0439				
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440	693.104	693.104	593.104	493.104

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2021.	Plan 30.06.2021.	Plan 30.09.2021.	Plan 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
498	C. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0441	15.000	15.000	15.000	15.000
42 do 49 (osim 498)	D. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	1.430.042	1.562.704	1.930.071	2.223.916
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	223.862	203.862	203.862	303.862
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i ovisnih pravnih osoba	0444				
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445				
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446	20.000	100.000	100.000	100.000
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447				
427	5. Obveze po osnovi stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448	902	902	902	902
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449	202.960	102.960	102.960	202.960
430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450				
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	57.000	107.000	107.000	107.000

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2021.	Plan 30.06.2021.	Plan 30.09.2021.	Plan 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
431	1. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u zemlji	0452				
432	2. Dobavljači – matične i ovisne pravne osobe u inozemstvu	0453				
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0454				
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455				
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	50.000	100.000	100.000	100.000
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457	5.000	5.000	5.000	5.000
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>44, 45 i 46</b>	<b>IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE</b>	0459	13.000	13.000	15.000	15.000
<b>47</b>	<b>V. OBVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST</b>	0460	1.500	2.000	2.000	2.500
<b>48</b>	<b>VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE</b>	0461				
<b>49 osim 498</b>	<b>VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0462	1.134.680	1.236.842	1.602.209	1.795.554
	<b>E. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463				

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP				
			Plan 31.03.2021.	Plan 30.06.2021.	Plan 30.09.2021.	Plan 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>F. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	4.709.350	4.841.424	5.108.395	5.314.241
<b>89</b>	<b>G. VANBILANČNA PASIVA</b>	0465	200.000	200.000	200.000	200.000

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

Osnovne pozicije bilance stanja su:

- imovina,
- obveze i
- kapital.

AKTIVA je vrijednosni prikaz sredstava po namjeni i za 2021. godinu planira se u iznosu od 5.313.241 tisuće dinara i čine je :

- Stalna imovina u iznosu od 5.105.791 tisuća dinara ili 96 % i
- Obrtna imovina u iznosu od 207.450 tisuća dinara ili 4 %.

Stalnu imovinu u iznosu od 5.105.791 tisuća dinara čine :

- Nematerijalna ulaganja koja predstavljaju ulaganja u razvoj, patenti, licencije i slično
- Dugoročni financijski plasmani u iznosu od 4 tisuće dinara (udjele u kapitalu poverioca zbog nenaplaćenih potraživanja)
- Nekretnine, postrojenja i oprema obuhvaćaju prirodna bogatstva, građevinske objekte, postrojenja i opremu, ista su planirana u iznosu od 5.098.192 tisuća dinara, i čine 99,85 % stalne imovine.

Najznačajnije promjene u pozicijama aktive su iskazane u okviru nekretnina, postrojenja i opreme. Kroz to su iskazani kapitalni projekti koji se nalaze u tabeli investicije, nabave osnovnih sredstava iz tabele nabave dobara, usluga i radova kao i povećanje vrijednosti kanalizacijske mreže za izgrađenu kanalizacijsku mrežu na Paliću iz donacijskih sredstava, kao i povećanje vrijednosti komunalne infrastrukture za vrijednost izvedenih priključaka.

Tijekom 2021. godine predviđen je nastavak i završetak projekta :

1. Projekt zaštita biodiverziteta i voda jezera Palić i jezera Ludaš kojim se donacijskim sredstvima Vlade Republike Njemačke putem KFW Banke financira izgradnja 15 km gravitacijske kanalizacijske mreže na Paliću i 5 km tranzitnog potisnog voda između Subotice i Palića – povećanje građevinskih objekata nakon aktiviranja;
2. Program vodoopskrbe i pročišćavanja otpadnih voda u općinama srednje veličine u Srbiji III - Objekt za dodatno uklanjanje fosfora iz pročišćene vode za potrebe jezera Palić – nastavak projekta 2. kojim se Poduzeću osigurava 1.300.000 eura. Sredstva se osiguravaju za obnavljanje i održavanje PPOV uz obvezu vraćanja samo 5 % od vrijednosti (65.000 eura) u periodu do 2028. godine;

PASIVA je vrijednosni prikaz izvora sredstava na dan 31.12.2021. godine, procijenjena je na iznos od 5.313.241 tisuće dinara i njenu strukturu čine:

- Kapital u vrijednosti od 2.514.695 tisuća dinara ili 47 % ;
- Dugoročna rezerviranja i obveze u iznosu 554.708 tisuća dinara ili 10 % (uključene obveze po ugovorenim kreditima) ;
- Odgođene porezne obveze u iznosu od 15.000 tisuća dinara i

- Kratkoročne obveze u iznosu od 2.228.837 tisuća dinara ili 42 % (povećanje je izvršeno kod pasivnih vremenskih razgraničenja – odnosno donacija iz kojih Poduzeće financira ulaganja u osnovna sredstva).  
Najveći dio kratkoročnih obveza čine pasivna vremenska razgraničenja ( 81 %).

#### 4.2. Bilanca uspjeha za period 01.01. – 31.12.2021. godine

Prilog 3a u 000 dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01- 31.03.2021.	Plan 01.01- 30.06.2021.	Plan 01.01- 30.09.2021.	Plan 01.01- 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>					
60 do 65, osim 62 i 63	<b>A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	246.130	492.260	738.390	984.520
60	<b>I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>				0
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003				
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004				
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005				
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006				
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007				
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008				
61	<b>II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	225.462	450.923	676.385	901.846
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010				

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01-31.03.2021.	Plan 01.01-30.06.2021.	Plan 01.01-30.09.2021.	Plan 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i ovisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011				
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012				
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1013				
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	225.462	450.923	676.385	901.846
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015				
64	<b>III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.</b>	<b>1016</b>	16.500	33.000	49.500	66.000
65	<b>IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI</b>	1017	4.169	8.337	12.506	16.674
	<b>RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA</b>					
<b>50 do 55, 62 i 63</b>	<b>B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	240.863	481.727	722.590	963.453
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1019				
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020	7.464	14.929	22.393	29.857
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1021				
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	1022				

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01-31.03.2021.	Plan 01.01-30.06.2021.	Plan 01.01-30.09.2021.	Plan 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	17.873	35.745	53.618	71.490
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	29.213	58.425	87.638	116.850
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	69.923	139.846	209.769	279.692
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	27.376	54.753	82.129	109.505
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	76.875	153.750	230.625	307.500
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	1.750	3.500	5.250	7.000
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	25.318	50.637	75.955	101.273
	<b>C. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	5.267	10.534	15.800	21.067
	<b>D. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>				
<b>66</b>	<b>E. FINANCIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	3.307	6.615	9.922	13.229
<b>66, osim 662, 663 i 664</b>	<b>F. FINANCIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>	0	0	0	0
660	1. Financijski prihodi od matičnih i ovisnih pravnih osoba	1034				

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01-31.03.2021.	Plan 01.01-30.06.2021.	Plan 01.01-30.09.2021.	Plan 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035				
665	3. Prihodi od udjela u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036				
669	4. Ostali financijski prihodi	1037				
<b>662</b>	<b>II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)</b>	<b>1038</b>	3.307	6.615	9.922	13.229
<b>663 i 664</b>	<b>III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	<b>1039</b>				
<b>56</b>	<b>G. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	1.425	2.850	4.275	5.700
<b>56, osim 562, 563 i 564</b>	<b>I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	0	0	0	0
560	1. Financijski rashodi iz odnosa s matičnim i ovisnim pravnim osobama	1042				
561	2. Financijski rashodi iz odnosa s ostalim povezanim pravnim osobama	1043				
565	3. Rashodi od udjeli u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044				
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045				
562	<b>II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)</b>	<b>1046</b>	1.425	2.850	4.275	5.700

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01-31.03.2021.	Plan 01.01-30.06.2021.	Plan 01.01-30.09.2021.	Plan 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047				
	H. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048	1.882	3.765	5.647	7.529
	I. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049				
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050				16.000
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051				38.000
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	250	500	750	1.000
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	1.263	2.525	3.788	5.050
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	6.137	12.273	18.410	2.546
	LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1056				

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01-31.03.2021.	Plan 01.01-30.06.2021.	Plan 01.01-30.09.2021.	Plan 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVAK POGREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1057	500	1.000	1.000	1.000
	<b>L. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	5.637	11.273	17.410	1.546
	<b>LJ. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>				
	M. POREZ NA DOBITAK					
721	I. POREZNI RASHOD PERIODA	1060				
dio 722	II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI PERIODA	1061				
dio 722	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI PERIODA	1062				
723	N. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063				
	<b>NJ. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	5.637	11.273	17.410	1.546
	<b>O. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>				
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066				
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067				
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068				

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	I Z N O S			
			Plan 01.01- 31.03.2021.	Plan 01.01- 30.06.2021.	Plan 01.01- 30.09.2021.	Plan 01.01- 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069				
	V. ZARADA PO DIONICI					
	1. Osnovna zarada po dionici	1070				
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071				

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

Pored navedenih vlastitih izvora prihoda, za financiranje ulaganja u investicijsku izgradnju, koja je od primarnog značaja za nesmetano funkcioniranje sustava, Poduzeće koristi izvore iz proračuna Grada Subotica, donatora (KFW) i kredita EBRD i KFW.

Proračunom Grada Subotice za 2021. godinu, u okviru odobrenih aproprijacija za program Komunalna djelatnost, funkcija 470 planirana su sljedeća sredstva za financiranje:

- tekuće održavanje česmi u iznosu od 1.200.000 dinara;
- tekuće održavanje fontana u iznosu od 4.207.000 dinara;
- održavanje fontana – odzumljavanje i zazumljavanje u iznosu od 2.345.000 dinara;
- ostalo održavanje – česme i fontane u iznosu od 500.000 dinara i
- tekuće subvencije za čišćenje i održavanje otvorenih kanala u iznosu od 600.000 dinara

Planirani iznos dobiti za period od 01.01.2021. do 31.12.2021. godine iznosi 1.545.971 dinara.

Na povećanje ukupnih prihoda utjecalo je povećanje prihoda od prodaje i pružanja usluga iz osnovne djelatnosti sukladno odobrenom povećanju cijena koje će biti u primeni od 01. veljače i većim obujmom pruženih usluga.

S druge strane na strani rashoda imamo povećanje amortizacije, održavanja osnovnih sredstava, troškova osnovnog materijala zbog aktiviranja značajnih investicijskih ulaganja kroz projekte EBRD i KFW.

Također, planiran je veći obujam i neproizvodnih usluga zbog raznih zakonskih obveza, kao i nemogućnosti da iz vlastitih ljudskih resursa najbolje održavamo i upravljamo sve razvijenijim, složenijim i modernijim sustavom proizvodnje i isporuke pitke vode i sustavom odvođenja i pročišćavanja upotrebljenih voda.

#### 4.3. Izvještaj o tijekovima gotovine u periodu od 01.01. – 31.12.2021. godine

Prilog 3b u 000 dinara

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2021.	Plan 01.01-30.06.2021.	Plan 01.01-30.09.2021.	Plan 01.01-31.12.2021.
<b>A. TIJEKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>					
<b>I. Priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)</b>	3001	251.500	514.000	707.000	954.270
1. Prodaja i primljeni predujmovi	3002	233.500	476.000	652.500	882.000
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3003	1.500	3.000	4.500	6.000
3. Ostali priljevi iz redovitog poslovanja	3004	16.500	35.000	50.000	66.270
<b>II. Odljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)</b>	3005	161.000	346.000	537.000	723.000
1. Isplate dobavljačima i dani predujmovi	3006	80.000	178.000	285.000	385.000
2. Zarade, naknade zarada i ostali osobni rashodi	3007	70.000	140.000	210.000	280.000
3. Plaćene kamate	3008	750	1.500	2.250	5.000
4. Porez na dobitak	3009				

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2021.	Plan 01.01-30.06.2021.	Plan 01.01-30.09.2021.	Plan 01.01-31.12.2021.
5. Odljevi po osnovi ostalih javnih prihoda	3010	10.250	26.500	39.750	53.000
<b>III. Neto priljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)</b>	3011	90.500	168.000	170.000	231.270
<b>IV. Neto odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)</b>	3012				
<b>B. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>					
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	3013	8	16	24	30
1. Prodaja dionica i udjela (neto priljevi)	3014				
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3015				
3. Ostali financijski plasmani (neto priljevi)	3016				
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3017	8	16	24	30
5. Primljene dividende	3018				
<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	3019	35.000	80.000	130.000	135.000

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2021.	Plan 01.01-30.06.2021.	Plan 01.01-30.09.2021.	Plan 01.01-31.12.2021.
1. Kupnja dionica i udjela (neto odljevi)	3020				
2. Kupnja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3021	35.000	80.000	130.000	135.000
3. Ostali financijski plasmani (neto odljevi)	3022				
<b>III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)</b>	3023				
<b>IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)</b>	3024	34.992	79.984	129.976	134.970
<b>C. TIJEKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANCIRANJA</b>					
<b>I. Priljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 5)</b>	3025	0	15.000	65.000	115.000
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3026				
2. Dugoročni krediti (neto priljevi)	3027	0	0	0	100.000
3. Kratkoročni krediti (neto priljevi)	3028	0	15.000	65.000	15.000
4. Ostale dugoročne obveze	3029				

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2021.	Plan 01.01-30.06.2021.	Plan 01.01-30.09.2021.	Plan 01.01-31.12.2021.
5. Ostale kratkoročne obveze	3030				
<b>II. Odljevi gotovine iz aktivnosti financiranja (1 do 6)</b>	3031	56.250	103.000	104.250	209.000
1. Otkup vlastitih dionica i udjela	3032				
2. Dugoročni krediti (odljevi)	3033	0	500	500	1.000
3. Kratkoročni krediti (odljevi)	3034	55.000	0	0	0
4. Ostale obveze (odljevi)	3035	0	100.000	100.000	200.000
5. Financijski lizing	3036	1.250	2.500	3.750	8.000
6. Isplaćene dividende	3037				
<b>III. Neto priljev gotovine iz aktivnosti financiranja (I-II)</b>	3038				
<b>IV. Neto odljev gotovine iz aktivnosti financiranja (II-I)</b>	3039	56.250	88.000	39.250	94.000
<b>D. SVEGA PRILJEV GOTOVINE (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	251.508	529.016	772.024	1.069.300
<b>E. SVEGA ODLJEV GOTOVINE (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	252.250	529.000	771.250	1.067.000

POZICIJA	AOP	Iznos			
		Plan 01.01-31.03.2021.	Plan 01.01-30.06.2021.	Plan 01.01-30.09.2021.	Plan 01.01-31.12.2021.
<b>F. NETO PRILJEV GOTOVINE</b> (3040 – 3041)	3042	0	16	774	2.300
<b>G. NETO ODLJEV GOTOVINE</b> (3041 – 3040)	3043	742	0	0	0
<b>H. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	3044	2.350	2.350	2.350	2.350
<b>I. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3045				
<b>J. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE PO OSNOVI PRERAČUNA GOTOVINE</b>	3046				
<b>K. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA</b> (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	1.608	2.366	3.124	4.650

Programom poslovanja za 2021. godinu, Poduzeće je planiralo priljev gotovine u ukupnom iznosu od 1.069.300 tisuća dinara. U ukupnim priljevima gotovine, priljevi gotovine iz poslovnih aktivnosti sudjeluju sa 89,24 %. Osnovne priljeve čine prodaja i primljeni predujmovi od kupaca, dok ostale priljeve iz redovitog poslovanja čine priljevi novčanih sredstava od naplate usluga drugih poduzeća - sudionika zajedničke naplate, koja se raspoređuju prema strukturi naplate istih kao i subvencije iz Proračuna Grada i druge vrste subvencija.

Planirani priljevi su za 26,19 % veći u odnosu na procijenjene u 2020. godini, zbog većih cijena usluga i većeg obujma usluga.

Planirani odljev novčanih sredstava iznosi 1.067.000 tisuća dinara. U ukupnom odljevu gotovine, odljev gotovine iz poslovnih aktivnosti sudjeluje sa 67,76 %, odljev gotovine iz aktivnosti investiranja sudjeluje sa 12,65 %, dok odljev gotovine iz aktivnosti financiranja sudjeluje sa 19,59 %. Planirani odljevi su za 25,01 % veći u odnosu na procijenjene u 2020. godini, zbog većih troškova, odnosno obveza.

Stanje gotovine na dan 31.12.2021. godine, planirano je u iznosu od 4.650 tisuća dinara.

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

#### 4.4. Obrazloženje strukture planiranih prihoda i rashoda za 2021. godinu

##### PRIHODI

JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica Programom poslovanja za 2021. godinu, planira ukupne prihode u visini od 1.045.606.447 dinara. Planirani prihodi u 2021. godini su za 29,95 % veći u odnosu na iste u 2019. godini i za 25,76 % veći u odnosu na procjenu ostvarenja u 2020. godini.

Odnos planiranih prihoda za 2021. godinu, procijenjenih prihoda za 2020. godinu i ostvarenih u 2019. godini je dat u tabeli :

Redni broj	Vrsta prihoda	Ostvareno 2019. god.	Procjena 2020. god.	Plan 2021. god.	Indeks	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Prihodi-čista voda, odvođenje, pročišćavanje	605.667.167	618.015.681	799.300.284	131,97	129,33
2	Prihodi od pogonske spremnosti sustava:	49.645.786	50.050.627	64.732.144	130,39	129,33
3	Prihodi iz sporedne djelatnosti:	24.956.431	28.501.183	37.814.000	151,52	132,68
4	Prihodi od aktiviranja učinaka:	6.953.178	27.191.510	29.857.000	429,40	109,80
5	Ostali poslovni prihodi:	73.115.325	76.264.036	82.674.161	113,07	108,41
6	Financijski prihodi:	15.136.695	10.519.055	13.228.858	87,40	125,76
7	Ostali prihodi:	21.031.493	19.058.247	17.000.000	80,83	89,20
8	Prihodi iz ranijih perioda:	8.123.855	1.826.589	1.000.000	12,31	54,75
	<b>Ukupno:</b>	<b>804.629.932</b>	<b>831.426.930</b>	<b>1.045.606.447</b>	<b>129,95</b>	<b>125,76</b>

Planirana struktura ukupnih prihoda je sljedeća:

1.	Prihodi od čiste vode, odvođenja, pročišćavanja otpadnih voda:	Prihodi od čiste vode, odvođenja, pročišćavanja
2.	Prihodi od pogonske spremnosti:	Prihodi od pogonske spremnosti:
3.	Prihodi od vršenja sporedne djelatnosti:	Prihodi od vršenja sporedne djelatnosti:
4.	Prihodi od aktiviranja učinaka:	Prihodi od aktiviranja učinaka:
5.	Ostali poslovni prihodi:	Ostali poslovni prihodi:
6.	Financijski prihodi:	Financijski prihodi:
7.	Ostali prihodi:	Ostali prihodi:
8.	Prihodi – raniji period	Prihodi – raniji period

Stavke 1. i 2. u tabeli čine prihode od osnovne djelatnosti i čine najznačajne i najveće prihode, sudjeluju s 82,63 % u ukupnim prihodima.

##### Prihodi od vršenja osnovne djelatnosti

Planirani prihodi od čiste vode, odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda su za 31,97 % veći u odnosu na 2019. godinu i za 29,33 % veći u odnosu na procjenu realizacije za 2020. godinu. Navedeno povećanje je rezultat korekcije cijena za usluge iz osnovne djelatnosti, koje će biti u primeni od 01. veljače 2020. godine i planiranog većeg obujma usluga za 2 %. Povećanje obujma usluga se planira prije svega zbog izgradnje kanalizacijske mreže na Paliću, ali i drugim dijelovima Grada Subotica, otkrivanja nelegalnih priključenja na komunalnoj infrastrukturi kao i postavljanja vodomjera veće točnosti i zamjene neispravnih mjernih instrumenata. U prethodnom periodu izvršena je izmjena Odluke o javnoj kanalizaciji kojom je utvrđena obveza priključenja svih korisnika u određenom vremenskom roku na izgrađenu komunalnu infrastrukturu.

### **Prihodi od pogonske spremnosti**

Prihodi od pogonske spremnosti sustava planirani su za 30,39 % više u odnosu na 2019. godinu i 29,33 % više u odnosu na procijenjene prihode za 2020. godinu. Veći prihodi su rezultat korekcije cijena od 01. veljače 2021. godine. Naknada za pogonsku spremnost sustava se obračunava svakom korisniku, bez obzira ima li obračunatu uslugu isporuke pitke vode ili usluga odvođenja i pročišćavanja upotrebljenih voda.

### **Prihodi od vršenja sporedne djelatnosti**

Planirani prihodi od sporedne djelatnosti su veći za 51,52 % u odnosu na 2019. godinu i za 32,67 % veći u odnosu na procjenu za 2020. godinu.

Ovi prihodi su planirani na većoj razini zbog izvođenja priključenja na kanalizacijsku mrežu u naselju Palić. Veći obujam priključenja na kanalizacijsku mrežu omogućen je projektom KFW, kojim se donira izgradnja kanalizacijske mreže u naselju Palić. Također, planira se izvođenje priključaka zainteresiranim korisnicima na svim dijelovima izgrađene infrastrukture, a obveza priključenja korisnika na izgrađenu kanalizacijsku mrežu je utvrđena i izmjenama Odluke o javnoj kanalizaciji. Tijekom 2017. godine, određeni broj potencijalnih korisnika je potpisalo izjavu, kojom potvrđuju da su zainteresirani za izvođenje priključka po ceni od 22.517,82 bez poreza (ili 27.021,38 dinara sa porezom) na 12 mjesečnih rata, i taj projekt će se završiti u 2021. godini.

Strukturu istih čine:	Iznos
• Održavanje javnih česmi i fontana	8.252.000
• Priključenje na vodovodnu mrežu	8.857.000
• Priključenje na kanalizacijsku mrežu	16.000.000
• Strojno čišćenje kanalizacije	2.375.000
• Održavanje vodovodne mreže	100.000
• Snimanje kanalizacijske mreže	480.000
• Izdavanje uvjeta, suglasnosti i sl.	450.000
• Isključenja	500.000
• Čišćenje septičkih jama	500.000
• Ostalo	100.000
<b>Ukupno:</b>	<b>37.814.000</b>

Najveći dio prihoda od sporedne djelatnosti čine prihodi od priključenja na vodovodnu mrežu i kanalizacijsku mrežu.

### **Prihodi od aktiviranja učinaka**

Planirani prihodi od aktiviranja učinaka su za 329,40 % veći u odnosu na 2019. godinu i za 9,80 % veći u odnosu na procjenu ostvarenja za 2020. godinu.

Planirani prihodi od aktiviranja učinaka, odnose se na proizvodnju struje u vlastitoj režiji (5.000.000 dinara), uvođenje izgrađenih priključaka u poslovne knjige kroz povećanje vrijednosti mreže (24.857.000 dinara). Člankom 31. Zakona o komunalnim djelatnostima utvrđeno je da je glavni mjerni instrument za mjerenje potrošnje vode ugrađen na mjestu priključenja instalacija korisnika na komunalnu infrastrukturu dio komunalne infrastrukture. Poduzeće sukladno preporukama DRI prikazuje vrijednost priključenja kao povećanje vrijednosti stalnih sredstava, od 2020. godine.

### **Ostali poslovni prihodi**

Planirana razina ostalih poslovnih prihoda je za 13,07 % veći u odnosu na 2019. godinu i za 8,41 % u odnosu na procijenjene u 2020. godini.

Najveći dio ovih prihoda (79,83 %) čine prihodi od uvjetovanih donacija. Sukladno odredbama MRS 20 i ostalim relevantnim MRS, riječ je o primljenim donacijama i državnim davanjima – ulaganjima u osnovna sredstva Poduzeća, koja se priznaju kao prihod perioda u razmjeri s amortizacijom objekata i opreme nabavljene iz tih sredstava. Ovi prihodi su veći jer je sve veća vrijednost primljenih donacija.

### **Financijski prihodi**

Planirana razina financijskih prihoda je za 12,60 % manja u odnosu na 2019. godinu i za 25,76 % veća u odnosu na procjenu ostvarenja za 2020. godinu. Ovi prihodi su planirani u većem iznosu zbog većih cijena komunalnih usluga i predviđene veće stope za obračun zakonske kamate. Zakonska kamata se obračunava sukladno odredbama Zakona o zateznoj kamati (Sl. glasnik RS, br. 119/12). Zakonska zatezna kamata je prvi put obračunata na nenaplaćena potraživanja listopada 2016. godine. Kamata je u 2020. godini bila smanjena i zbog toga su ovi prihodi bili manji kao i zbog produženja valute plaćanja u 2020. godini.

### **Ostali prihodi**

Planirana razina ostalih prihoda je za 19,17 % manja u odnosu na 2019. godinu i za 10,80 % manja u odnosu na procjenu u 2020. godini.

Ovi prihodi su planirani u manjem iznosu jer se dio ostvarenih prihoda iz prethodnog perioda odnosio na prefakturirane troškove izvršitelja zaposlenicima koji su izgubili spor s Poduzećem.

Ostali prihodi se najvećim dijelom odnose na naplatu ispravljenih potraživanja.

Poduzeće nastoji povećati naplaćena potraživanja, a posebno ona kod kojih je prošlo više od godinu dana od valute plaćanja. U ovoj grupi se evidentiraju naplaćena ispravljena potraživanja, a s obzirom da su ispravljena potraživanja u prethodnom periodu teretila rashode, prilikom naplate knjižit će se na prihode.

### **Prihodi iz ranijeg perioda**

Navedeni prihodi su planirani u manjem iznosu u odnosu na prethodni period. U prethodnim godinama, ovi prihodi su se odnosili na prefakturirane troškove izvršitelja za troškove izgubljenog spora zaposlenika s Poduzećem. Naime, zaposlenici su u prethodnom periodu zaduživani za troškove koji su većim dijelom i uplatili Poduzeću.

### **RASHODI**

Poduzeće za 2021. godinu planira ukupnu razinu rashoda u visini od 1.044.060.476 dinara. Planirana razina rashoda u 2021. godini je za 30,53 % veća u odnosu na realizaciju u 2019. godini i za 25,66 % veća u odnosu na procijenjene rashode za 2020. godinu.

Odnos planiranih rashoda za 2021. godinu, procijenjenih za 2020. godinu i ostvarenih u 2019. godini prikazuje tabela:

Redni broj	Vrsta rashoda	Ostvareno u 2019. god.	Procjena 2020. god.	Planirano u 2021. god.	Indeks	
					6/4	6/5
1	2	4	5	6	7	8
1	Troškovi materijala	145.505.343	141.722.036	188.339.652	129,44	132,89

2	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi	218.466.231	240.360.224	279.692.387	128,03	116,36
3	Troškovi amortizacije i rezerviranja	216.526.047	214.000.000	314.500.000	145,25	146,96
4	Troškovi proizvodnih usluga	84.163.458	122.791.306	109.505.194	130,11	89,18
5	Nematerijalni troškovi	81.479.114	72.012.222	101.273.243	124,29	140,63
6	Financijski rashodi	2.129.004	2.287.631	5.700.000	267,73	249,17
7	Ostali rashodi	49.091.235	33.667.750	43.050.000	87,69	127,87
8	Rashodi iz ranijeg perioda	2.481.871	4.000.000	2.000.000	80,58	50,00
	<b>Ukupno:</b>	<b>799.842.303</b>	<b>830.841.171</b>	<b>1.044.060.476</b>	<b>130,53</b>	<b>125,66</b>

Planirana struktura ukupnih rashoda je sljedeća:

1.	Troškovi materijala	Troškovi materijala
2.	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi
3.	Troškovi amortizacije i rezerviranja	Troškovi amortizacije i rezerviranja
4.	Troškovi proizvodnih usluga	Troškovi proizvodnih usluga
5.	Nematerijalni troškovi	Nematerijalni troškovi
6.	Financijski rashodi	Financijski rashodi
7.	Ostali rashodi	Ostali rashodi
8.	Rashodi – raniji period	Rashodi – raniji period

### **Troškovi materijala**

Planirani iznos troškova materijala je za 29,44 % veći u odnosu na 2019. godinu i za 32,89 % veći u odnosu na procjenu istih u 2020. godini.

Razlog povećanja jest aktiviranje nove tvornice vode i veća potrošnja električne energije i kemikalija, kao i plansko preventivno održavanje vodovodne i kanalizacijske mreže. Planira se rekonstrukcija dijelova vodovodne i kanalizacijske mreže kako bi se smanjili gubici na mreži.

### **Troškovi zarada, naknada zarada i ostali osobni rashodi**

Navedeni troškovi su planirani za 28,03 % više u odnosu na 2019. godinu i za 16,36 % više u odnosu na procjenu njihove realizacije u 2020. godini.

Naime, stupanjem na snagu Zakona o ukidanju Zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plaća, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava od 1. siječnja 2020. godine, prestao je važiti članak 151. Kolektivnog ugovora za Javno komunalno poduzeće „Vodovod i kanalizacija“ Subotica.

Prestankom važenja ovog članka stvorili su se uvjeti za primjenu drugih članaka, te se obračunava iznos naknada za troškove prehrane u iznosu od 300 dinara po danu i regres za korištenje godišnjeg odmora u visini od najmanje 1/12 mjesečno od 75 % prosječno isplaćene zarade po zaposleniku u RS prema posljednjem objavljenom podatku republičkog tijela nadležnog za statistiku, za prethodnu godinu (članak 22.), također se uvećava zarada po osnovi vremena provedenog na radu za svaku punu godinu ostvarenu u radnom odnosu u iznosu od 0,5 % (član 16.).

Temeljem Aneksa III Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije (zaključen dana 11. prosinca 2019. godine između Sindikata zaposlenika u komunalno-stambenoj djelatnosti Srbije, Granskog sindikata javnih prometnih i komunalnih djelatnosti „Nezavisnost“ i Vlade RS), kojim se godišnji iznos regresa uvećava za fiksni iznos od 33.000 dinara, bez poreza i doprinosa, u planiran iznos troškova je kao i prethodne godine uključen navedeni iznos za svakog zaposlenika.

Na povećanje sredstava za zarade u 2021. godini, utječe povećanje zarada zaposlenicima kojima bi zarada po sadašnjim elementima (koeficijentu i vrijednosti radnog sata) bila ispod minimalne zarade,

zbog Odluke o minimalnoj cijeni rada koja se primjenjuje od 1. siječnja 2021. godine i koja je planirana za 92 zaposlena koji obavljaju poslove spremanja, pomoćnih radova u proizvodnji, poslove tehničara i referenata i drugi, do razine srednje stručne sprema.

Zaposlenicima koji imaju koeficijent ispod 1,60, za sada ih imamo 95, zarada će biti uvećana do vrijednosti minimalne zarade prema objavljenom podatku (minimalna vrijednost radnog sata iznosi 183,54 dinara u neto iznosu).

Podatak o minimalnoj cijeni rada po radnom satu je objavljen u Službenom glasniku broj 65 od 13.09.2019. godine.

Poduzeće za 2021. godinu predviđa broj zaposlenika sukladno Odluci o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice broj I-00-02-61/2017 od 16.11.2017. godine. Navedeni troškovi zarada su planirani temeljem planiranog broja osoba i već utvrđenih elemenata njihovih zarada.

U planirane troškove je ukalkulirano povećanje zarade za zaposlenike koji bi imali zaradu ispod minimalne, povećanje za minuli rad za godinu dana više provedenih na radu za svakog zaposlenika i usklađivanje naknade za regres s rastom prosječne zarade.

Veće povećanje plana za 2021. godinu u odnosu na procjenu realizacije za 2020. godinu je nastupilo jer tijekom 2020. godine veći broj zaposlenika bio na rođiljskom dopustu, dužim bolovanjima, a nekima je radni odnos i mirovao. U planiranim troškovima zarada za 2021. godinu ukalkulirana je zarada za svih 200 zaposlenika.

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

Ostali troškovi u grupi planirani su prema instrukcijama osnivača za izradu programa poslovanja i planirani su na razini plana za 2020. godinu.

Troškovi jubilarnih nagrada su planirani za 37 osoba koja stječu pravo na nagradu po ispunjenim jubilejima staža i vrijednostima tih jubileja po kolektivnom ugovoru.

Na troškovima je planirana samo razlika između obračunatih rezerviranih i planiranih isplaćenih nagrada, jer je u prethodnom periodu izvršeno rezerviranje za jubilarne nagrade. Isplaćuju se jubileji za 10, 15, 20, 25, 30, 35 i 40 godina staža u iznosu koji je povoljniji za zaposlene, a odnosi se na prosječnu bruto zaradu zaposlenika, u Poduzeću ili u gospodarstvu Republike Srbije.

Također, kao i prethodnih godina planirana je isplata solidarne pomoći zaposlenicima radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja u iznosu od 10.000.000 dinara, prema potpisanom Aneksu II Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti RS koji je potpisan 19.12.2017. godine i Aneksa II Kolektivnog ugovora za JKP Vodovod i kanalizacija Subotica.

### **Troškovi amortizacije i rezerviranja**

Planirani troškovi amortizacije su za 45,25 % više u odnosu na 2019. godinu i za 40,63 više u odnosu na procjenu istih za 2020. godinu.

Navedeni troškovi su veći zbog aktiviranja kompletnog projekta Unapređelja vodnih sustava Grada Subotica (tvornice vode), izgrađene kanalizacijske mreže na Paliću i drugih već izgrađenih objekata koji su dobili upotrebnne dozvole.

Vrijednost aktiviranih objekata iznosi preko 10 miliona eura.

Poduzeće će ispitati i korisni vijek postojećih osnovnih sredstava jer se smanjuje vek korištenja i povećava trošak amortizacije.

Poduzeće planira preispitati korisni vijek korištenja osnovnih sredstava i na taj način smanjiti troškove amortizacije.

### **Troškovi proizvodnih usluga**

Planirani troškovi proizvodnih usluga su za 30,11 % veći u odnosu na 2019. godinu i za 10,82 % manji u odnosu na procjenu za 2020. godinu.

Navedeni troškovi ovise o broju izvedenih priključaka i rekonstrukcija i sanacija na vodovodnoj i kanalizacijskoj mreži kao i održavanju drugih osnovnih sredstava Poduzeća.

U 2020. godini ovi troškovi su bili značajno veći zbog velike rekonstrukcije kanalizacijske mreže u ulici Matije Korvina u središtu grada, kao i drugim rekonstrukcijama i otklanjanju havarija po inspekcijskom nalogu.

Najveće udjele u istima imaju troškovi na izradi proizvoda (izvođenje priključaka), troškovi održavanja osnovnih sredstava, troškovi očitavanja vodomjera i troškovi dostave računa korisnicima usluga. Navedeni troškovi su veći zbog troškova na izradi povećanog broja priključaka prije svega u naselju Palić ali i drugim dijelovima Grada Subotice. Također, obujam ovih troškova je planiran zbog čestih kvarova i havarija na komunalnoj infrastrukturi, kao i zbog tekućeg održavanja opreme i objekata Poduzeća.

### **Nematerijalni troškovi**

Nematerijalni troškovi su planirani za 24,29 % više u odnosu na 2019. godinu i 40,63 % više u odnosu na procjenu za 2020. godinu. Najveće udjele u istim imaju troškovi analize pitke i otpadne vode, razne intelektualne usluge, troškovi održavanja softvera, poreza na imovinu, naknada za korištenje voda, odvodnjavanja, korištenja objekata za odvođenje otpadnih voda, unapređenje životnog okoliša, premije osiguranja i troškovi izvršitelja.

Planirani iznos nematerijalnih troškova je veći zbog većeg obujma intelektualnih usluga, koje su neophodne zbog raznih zakonskih obveza za koje Poduzeće nema raspoloživi kadar, usluga održavanja sve komplikovanijeg informacijskog sustava, izrada raznih analiza, studija i projekata za unapređenje i razvoj. Ove usluge su povezane i s pripremama za buduća ulaganja u osnovna sredstva jer se izrađuju razne analize i projekti neophodni za utvrđivanje smjernica za dalji razvoj.

### **Financijski rashodi**

Planirani razina financijskih rashoda je za 167,73 % veća u odnosu na 2019. godinu i za 149,173 % veća u odnosu na procjenu istih za 2020. godinu. Ovi se troškovi odnose na kamate po kreditima i financijskom lizingu. Planira se povećanje vrijednosti iznosa korištenja revolving kredita zbog većih obveza Poduzeća (otplata duplo većeg iznosa anuiteta za kredit u odnosu na prethodnu godinu), kao i korištenog iznosa prekoračenja po tekućem računu, zbog većih troškova.

### **Ostali rashodi**

Planirana razina ostalih rashoda je za 12,31 % manja u odnosu na 2019. godinu i za 27,87 % veća u odnosu na procjenu istih u 2020. godine.

U strukturi ovih rashoda najveće udjele bilježe rashodi po osnovi obezvređenja potraživanja.

## **4.5 Elementi za cjelovito sagledavanje cijena proizvoda i usluga**

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

Za korisnike u individualnom i kolektivnom stanovanju (kućanstva),

Za korisnike usluga u poslovnom prostoru i

Za beneficirane potrošače i potrošače iz kategorije zanatstva

Čista voda	61,10 din/m <sup>3</sup>
Odvođenje otpadnih voda	39,00 din/m <sup>3</sup>
Pročišćavanje otpadnih voda	45,50 din/m <sup>3</sup>
UKUPNO :	145,60 din/m <sup>3</sup>

Naknada za pogonsku spremnost sustava za sve kategorije korisnika iznosi 104,00 dinara

Gradsko vijeće Grada Subotice je na 10. sjednici održanoj dana 29. prosinca 2020. godine donijelo Rješenje o davanju suglasnosti na Odluku o cijenama čiste vode, odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica, čija će primjena započeti od 01. veljače 2021. godine. Odluku o cijenama čiste vode, odvođenja i pročišćavanja otpadnih voda je donio Nadzorni odbor dana 04. prosinca 2020. godine

#### 4.6 Iznos i dinamika prihoda iz proračuna Grada Subotice

U okviru odobrenih alopiracija za razdio 4 glava 07, Program 2 – Komunalna djelatnost, funkcija 470, ekonomska klasifikacija 4512 Kapitalne subvencije i 4511 Tekuće subvencije Poduzeću su u 2020. godini opredeljena sredstva Poduzeću.

#### Subvencije i ostali prihodi iz proračuna

Prilog 4 u dinarima

2020. godina					
Prihod	Planirano	Preneseno iz proračuna	Realizirano (procjena)	Neurošeno	Iznos neutrošenih sredstava iz ranijih godina (u odnosu na prethodnu)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Subvencije	43.930.000	42.741.398	40.251.084	2.490.314	0
Ostali prihodi iz proračuna*	0	0	0	0	0
UKUPNO	43.930.000	42.741.398	40.251.084	2.490.314	0

Struktura subvencija u 2020. godini:

- Izrada projekta i izgradnja crpne postaje u industrijskoj zoni Mali Bajmok – 3.118.920 dinara;
- Izgradnja sekundarne mreže gradske kanalizacije u dijelu Mačvanska ulica (dio od Durmitorske do Fočanske) u Subotici – 5.384.805 dinara;
- Izgradnja pomoćnih objekata postrojenja za dezinfekciju pijaće vode na lokaciji vodozahvata Stari žednik i vodozahvata Bamok – 22.760.000 dinara
- Kanalizacijska mreža u Harambašićevoj ulici – 3.990.306 dinara;
- Vodovodna mreža Novosadski put i Muški štrand – 6.887.367 dinara;
- Čišćenje otvorenih kanala – 600.000 dinara.

4 u dinarima

Plan za period 01.01-31.12.2021. godina				
	01.01. do 31.03.	01.01. do 30.06.	01.01. do 30.09.	01.01. do 31.12.
Subvencije	1.733.000	1.733.000	1.733.000	1.733.000
Ostali prihodi iz proračuna*	0	0	0	0
UKUPNO	1.733.000	1.733.000	1.733.000	1.733.000

Planirane su kapitalne i tekuće subvencije :

- Kanalizacijska mreža u Harambašićevoj ulici – 1.133.000 dinara i
- Čišćenje otvorenih kanala – 600.000 dinara

Projekt Kanalizacijska mreža u Harambašićevoj ulici je završen tijekom 2020. godine kada je i izdata okončana situacija. Sredstva u proračunu Grada Subotica su planirana kako bi se isplatio iznos po okončanoj situaciji jer je valuta za istu u 2021. godini.

#### 4.7 Troškovi zaposlenika

Prilog 5 u dinarima

R.br.	Troškovi zaposlenika	Plan 01.01- 31.12.2020.	Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2020.	Plan 01.01- 31.03.2021.	Plan 01.01- 30.06.2021.	Plan 01.01- 30.09.2021.	Plan 01.01- 31.12.2021.
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	143.589.486	132.339.933	36.752.405	73.504.811	110.257.216	147.009.621
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	199.909.842	184.247.857	52.312.276	104.624.552	156.936.827	209.249.103
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	233.194.831	216.767.603	61.142.270	122.284.539	183.426.809	244.569.079
4.	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	200	200	200	200	200	200
4.1.	- na neodređeno vrijeme	197	194	188	190	192	194
4.2.	- na određeno vrijeme	3	6	12	10	8	6
5	Naknade po ugovoru o djelu	350.000	350.000	125.000	250.000	375.000	500.000
6	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu*	1	1	3	3	3	3
7	Naknade po autorskim ugovorima						
8	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima*						
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	9.335.000	9.335.000	2.296.250	4.592.500	6.888.750	9.185.000
10	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima*	15	15	15	15	15	15

<b>R.br.</b>	<b>Troškovi zaposlenika</b>	<b>Plan 01.01- 31.12.2020.</b>	<b>Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2020.</b>	<b>Plan 01.01- 31.03.2021.</b>	<b>Plan 01.01- 30.06.2021.</b>	<b>Plan 01.01- 30.09.2021.</b>	<b>Plan 01.01- 31.12.2021.</b>
11	Naknade fizičkim osobama po osnovi ostalih ugovora						
12	Broj primatelja naknade po osnovi ostalih ugovora*						
13	Naknade članovima skupštine						
14	Broj članova skupštine*						
15	Naknade članovima nadzornog odbora	1.803.828	1.803.828	450.957	901.914	1.352.871	1.803.828
16	Broj članova nadzornog odbora*	3	3	3	3	3	3
17	Naknade članovima Povjerenstva za reviziju						
18	Broj članova Povjerenstva za reviziju*						
19	Prijevoz zaposlenika na posao i sa posla	10.000.000	9.500.000	2.625.000	5.250.000	7.875.000	10.500.000
20	Dnevnice na službenom putu	750.000	750.000	187.500	375.000	562.500	750.000
21	Naknade troškova na službenom putu	460.000	460.000	115.000	230.000	345.000	460.000
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	700.000	530.235	0	350.000	700.000	700.000
23	Broj primatelja otpremnine za odlazak u mirovinu	2	2	0	1	2	2

<b>R.br.</b>	<b>Troškovi zaposlenika</b>	<b>Plan 01.01- 31.12.2020.</b>	<b>Realizacija (procjena) 01.01- 31.12.2020.</b>	<b>Plan 01.01- 31.03.2021.</b>	<b>Plan 01.01- 30.06.2021.</b>	<b>Plan 01.01- 30.09.2021.</b>	<b>Plan 01.01- 31.12.2021.</b>
24	Jubilarnе nagrade	8.966.480	8.966.480	696.000	2.142.050	6.163.193	9.241.026
25	Broj primatelja jubilarne nagrade	37	37	4	15	26	36
26	Smještaj i prehrana na terenu						
27	Pomoć radnicima i obitelji radnika	950.000	950.000	237.500	475.000	712.500	950.000
28	Stipendije	350.000	350.000	125.000	250.000	375.000	500.000
29	Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama- Solidarna pomoć za popravljаnje materijalnog položaja zaposlenika u skladu s Aneksom kolektivnih ugovora	10.400.000	9.500.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000	10.400.000

Troškovi zaposlenika obuhvaćaju kompletna osobna primanja, odnosno zarade, angažiranje po ugovorima i ostala osobna primanja, kao i naknade zaposlenim i nezaposlenim osobama.

Sredstva za zarade su planirana temeljem planiranog broja zaposlenika koji je usklađen s Odlukom o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice, godišnjeg fonda sati rada, koeficijenta radnog mjesta zaposlenika koji su utvrđeni ugovorima o radu i vrijednosti radnog sata.

Pored osnovne zarade, u zaradu su uključene su i druge naknade kao što su naknada za prehranu tijekom rada, regres za godišnji odmor, uvećanje za godine provedene na radu - minuli rad, naknade za korištenje godišnjeg odmora, obračun naknade za dane državnog praznika, naknade za rad noću, u dane državnog praznika i nedeljom kao i prekovremeni sati koji su česta pojava zbog raznih defekata na vodovodnoj i kanalizacijskoj mreži kao i zastoja u radu postrojenja i opreme, obračuna beneficiranog staža i slično.

Za 92 zaposlenika koji imaju koeficijente od 1,36 do 1,60 zarada će biti povećana do razine minimalne zarade, kako bi se primijenila Odluka o visini minimalne cijene rada za period siječanj - prosinac 2020. godine. Minimalna cijena po radnom satu u 2021. godini je povećana i iznosi 183,93 dinara ( za 2020. godinu je iznosila 172,54 dinara).

U troškove zarada pored povećanja zarade zaposlenicima koji bi bili ispod minimalne zarade, izvršeno je povećanje za minuli rad i predviđeno je povećanje regresa za korištenje godišnjeg odmora sukladno rastu prosječne zarade.

Aneksom II Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije, predviđeno je da je Poslodavac dužan planirati i zaposleniku isplatiti solidarnu pomoć, radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja, pod uvjetom da za to ima osigurana financijska sredstva. Visina solidarne pomoći iz ovog članka po zaposleniku na godišnjoj razini iznosi 41.800 dinara, bez poreza i doprinosa.

Aneksom III Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije od 11. prosinca 2019. godine, utvrđeno je da zaposlenik ima pravo na regres za korištenje godišnjeg odmora, s pripadajućim porezima i doprinosima, godišnje u visini od najmanje 75% prosječno isplaćene zarade po zaposleniku u Republici Srbiji prema posljednjem objavljenom podatku republičkog tijela nadležnog za poslove statistike, za prethodnu godinu. Godišnji iznos regresa, utvrđen na prethodno spomenut način uvećava se još za fiksni iznos od 33.000 dinara, bez poreza i doprinosa.

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

Troškovi koji se odnose na naknade po ugovoru o djelu, po autorskim honorarima, po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima planiraju za 150.000 dinara više, ali za toliko su smanjeni troškovi privremeno povremenih poslova. Navedeno povećanje se odnosi na angažiranje zaposlenika na prijevodu programa poslovanja.

Troškovi ugovora o djelu odnose se na naknadu za rad člana povjerenstva za reklamacije iz udruge za zaštitu potrošača.

Troškovi privremenih i povremenih poslova su planirani u iznosu od 9.185.000 dinara, za 150.000 dinara manje, dok su troškovi ugovora o djelu planirani u iznosu od 500.000 dinara, ili za 150.000 dinara više nego prethodne godine. U zbroju su ovi troškovi kao i prethodnih godina.

U 2021. godini su planirana sredstva za isplatu otpremnina zaposlenika koji ostvaruju uvjete za odlazak u mirovinu. Uvjet za mirovinu ispunjava dvoje zaposlenika i planirana je isplata otpremnina u iznosu od tri prosječne zarade ( prema Zakonu o radu i kolektivnim ugovorima ).

Jubilarne nagrade za dugogodišnji rad zaposlenika su planirane u iznosu od 9.241.026 dinara za 36 zaposlenika, a sukladno Posebnom kolektivnom ugovoru za javna i javnokomunalna poduzeća Grada Subotice (Sl. glasnik RS broj 83/2015), člankom 69. Posebnog kolektivnog ugovora za javna poduzeća u komunalnoj djelatnosti na teritoriju Republike Srbije („Sl. Glasnik RS“ br.27/2015), kao i Aneksima ugovora o radu koji važe od dana 01.10.2015. godine, a koji su usuglašeni s odredbama zakona i kolektivnih ugovora.

Iznos jubileja koji se isplaćuje za 10 godina radnog staža u poduzeću iznosi jednu prosječnu bruto zaradu i dobit će je 7 zaposlenika.

Iznos jubileja koji se isplaćuje za 15 godina radnog staža u poduzeću iznosi jedna i po prosječne bruto zarade i dobit će je 3 zaposlenika.

Iznos jubileja koji se isplaćuje za 20 godina radnog staža u poduzeću iznosi dve prosječne bruto zarade i dobit će je 3 zaposlenika.

Iznos jubileja koji se isplaćuje za 25 godina radnog staža u poduzeću iznosi dve i po prosječne bruto zarade i dobit će je 10 zaposlenika.

Iznos jubileja koji se isplaćuje za 30 godina radnog staža u poduzeću iznosi tri prosječne bruto zarade i dobit će je 7 zaposlenika.

Iznos jubileja koji se isplaćuje za 35 godina radnog staža u poduzeću iznosi tri i po prosječne bruto zarade i dobit će je 5 zaposlenika.

Iznos jubileja koji se isplaćuje za 40 godina radnog staža u poduzeću iznosi četiri prosječne bruto zarade i dobit će je 1 zaposlenik.

Na troškovima je planirana samo razlika između obračunatih rezerviranih i planiranih isplaćenih nagrada, jer je u prethodnom periodu izvršeno rezerviranje za jubilarne nagrade. Isplaćuju se jubileji za 10, 15, 20, 25, 30, 35 i 40 godina staža u iznosu koji je povoljniji za zaposlenike, a odnosi se na prosječnu bruto zaradu zaposlenika, u Poduzeću ili u gospodarstvu Republike Srbije.

Troškovi prijevoza zaposlenika na posao i s posla su planirani u iznosu od 10.500.000 dinara, oni su uvećani za 500.000 dinara u odnosu na planirane u 2020. godini zbog obračuna poreza jer se troškovi za dolazak i odlazak s posla ne dokumentiraju.

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

Isplate pomoći radnicima i obitelji radnika planirani su u iznosu od 950.000 dinara, odnosno na istoj razini kao i prethodne godine (isplate za troškove pogrebnih usluga, naknade za rođenje djeteta, pomoć za liječenje i slično).

Naknade troškova ostalim fizičkim osobama planirane u iznosu od 400.000 dinara, kao i prethodne godine. Ovi troškovi se odnose na poklone za božićne i novogodišnje praznike djeci zaposlenika i angažiranih osoba na privremenim poslovima.

Planirana je stipendija za dijete preminulog radnika u iznosu od 500.000 dinara, ovi troškovi su veći jer se isti usklađuju s prosječnom zaradom u RS.

Sredstva planirana za isplatu naknada predsjedniku i članovima Nadzornog odbora za 2021. godinu iznose 1.803.828 dinara kao i prethodne godine.

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

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

Dobit koju poduzeće ostvari u 2020. godini i u 2021. godini, Poduzeće će iskoristiti za pokriće dijela gubitka, s obzirom da ima iskazan gubitak iz prethodnog perioda.

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

Ostvareni gubitak u 2014. godini je iznosio 85.014.314,84 dinara (nastao je prijenosom vremenskih razgraničenja nastalih po kursiranju obveza na rashod perioda) i isti se pokrивao svake godine iz ostvarene dobiti i stvorene neraspoređene dobiti.

Poduzeće je u 2017. Godini sukladno Međunarodnim računovodstvenim standardima, izvršilo prvi put rezerviranja za jubilarne nagrade i time povećalo gubitak za 20.891.685,33 dinara. S druge strane iskazivanjem rezerviranja smanjeni su troškovi zarada, naknada i drugih osobnih rashoda na godišnjoj razini u idućim godinama, te je Poduzeće iskazalo veću dobit u 2018. i 2019. godini.

U periodu od 2015. do 2018. godine, Poduzeće je svake godine ostvarilo dobit (razliku između prihoda i rashoda perioda) i stvorilo neraspoređenu dobit (smanjenjem revalorizacionih rezervi), što je koristilo za pokriće gubitka.

### **Rekapitulacija pokrivanja gubitka :**

<b>Gubitak stvoren u 2014. godini</b>	<b>85.014.314,84 dinara</b>
Pokriće gubitka neraspoređenom dobiti iz 2014. godine	8.164.840,40 dinara
Pokriće gubitka ostvarenom dobiti iz 2015. godine	15.262.095,23 dinara
Pokriće gubitka neraspoređenom dobiti iz 2015. godine	2.777.742,86 dinara
Pokriće gubitka ostvarenom dobiti iz 2016. godine	4.522.407,94 dinara
Pokriće gubitka neraspoređenom dobiti iz 2016. godine	4.289.393,72 dinara
Pokriće gubitka ostvarenom dobiti iz 2017. godine	10.735.977,77 dinara
Pokriće gubitka neraspoređenom dobiti iz 2017. godine	7.639.062,52 dinara
<b>Povećanje gubitka u 2017. godini</b>	<b>20.891.685,33 dinara</b>
Pokriće gubitka ostvarenom dobiti iz 2018. godine	4.018.825,85 dinara
Pokriće gubitka neraspoređenom dobiti iz 2018. godine	7.198.865,28 dinara
Pokriće gubitka ostvarenom dobiti iz 2019. godine	5.349.397,24 dinara
Pokriće gubitka neraspoređenom dobiti iz 2019. godine	3.571.514,61 dinara
<b>Preostali iznos gubitak na dan 31.12.2020. godine</b>	<b>32.375.876,75 dinara</b>

## VI. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

### 6.1. Broj zaposlenika po sektorima / organizacijskim jedinicama na dan 31.12.2020. godine

Prilog 6

Red. broj	Sektor / Organizacijska jedinica	Broj sistematiziranih radnih mjesta	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenika na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenika na određeno vrijeme
1	Izvršni direktori	4	3	3	0
2	Sektor proizvodnje vode	15	28	28	0
3	Sektor pročišć.otpad.voda	12	21	19	2
4	Rukov.sek.linijskih objekata	1	0	0	0
5	Služba distribucije	5	5	5	0
6	RJ održavanje mreže	4	23	23	0
7	RJ prigradski vodovodi	3	9	9	0
8	Služba odvođenja otp.voda	8	15	14	1
9	Skladišni poslovi	3	3	3	0
10	Služba knjigov.fin.operative	6	8	8	0
11	Služba EON-a	6	10	9	1
12	Služba plana,analize i obračuna zarada	4	5	5	0
13	Sektor općih i pravnih poslova – Rukovodilac	1	1	1	0
14	Administrativni poslovi	2	2	2	0
15	Služba javnih nabava	3	3	3	0
16	Služba za odnose s potrošačima	3	6	6	0
17	Služba kvalitete i kontrole	4	2	2	0
18	Služba pratećih poslova	9	15	15	0
19	Služba za labor.ispitiv.vode	5	12	12	0
20	Služba razvoja i projektiranja	5	4	4	0

Red. broj	Sektor / Organizacijska jedinica	Broj sistematiziranih radnih mjesta	Broj zaposlenika po kadrovskoj evidenciji	Broj zaposlenika na neodređeno vrijeme	Broj zaposlenika na određeno vrijeme
21	Služba za vođenje investicija	9	9	9	0
22	Služba za PR i inf.sustave	10	7	7	0
23	Asistent direktora	1	1	1	0
24	Sam.str.suradnik za projekte	1	1	1	0
25	Interni revizor	1	1	1	0
26	Kontrolno tijelo	5	4	3	1
27	Str.suradnik za proc.menaddž.	1	1	1	0
...					
UKUPNO:		131	199	194	5

- Radno mjesto direktor nije sistematizirano, ali je u broju prikazano
- Broj izvršitelja na sistematiziranim radnim mjestima je usklađen s mogućim maksimalnim brojem zaposlenika

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

**Kvalifikacijska struktura**

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2021.
1	<b>VSS</b>	45	45	3	3
2	<b>VS</b>	9	9		
3	<b>VKV</b>	8	8		
4	<b>SSS</b>	66	66		
5	<b>KV</b>	38	38		
6	<b>PK</b>	9	9		
7	<b>NK</b>	25	25		
<b>UKUPNO</b>		200	200	3	3

**Starosna struktura**

Prilog 7

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2020.	Broj zaposlenika 31.12.2021.
1	<b>Do 30 godina</b>	11	11
2	<b>30 do 40</b>	31	31
3	<b>40 do 50</b>	56	56
4	<b>50 do 60</b>	87	87
5	<b>Preko 60</b>	15	15
<b>UKUPNO</b>		200	200
<b>Prosječna starost</b>		44	44

3

**Struktura po polu**

Redni broj	Opis	Zaposleni		Nadzorni odbor/Skupština	
		Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2021.	Broj na dan 31.12.2020.	Broj na dan 31.12.2021.
1	<b>Muški</b>	138	138	1	1
2	<b>Ženski</b>	62	62	2	2
<b>UKUPNO</b>		200	200	3	3

\*Prethodna godina

**Struktura po vremenu u radnom odnosu**

Redni broj	Opis	Broj zaposlenika 31.12.2020.	Broj zaposlenika 31.12.2021.
1	<b>Do 5 godina</b>	17	17
2	<b>5 do 10</b>	13	13
3	<b>10 do 15</b>	14	14
4	<b>15 do 20</b>	13	13
5	<b>20 do 25</b>	31	31
6	<b>25 do 30</b>	24	24
7	<b>30 do 35</b>	56	56
8	<b>Preko 35</b>	32	32
<b>UKUPNO</b>		200	200

## Struktura zaposlenika

Prosječna starost zaposlenika je 44 godina, a kod zaposlenika u osnovnoj djelatnosti (proizvodnji) i više. Od ukupnog broja zaposlenika 49 % ima preko 50 godina, a 55 % ima staž duži od 25 godina, dok trećinu od broja zaposlenika čine žene.

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

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

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

Kako bi ostvarili navedene ciljeve, tijekom 2021. godine su planirane aktivnosti na usavršavanju zaposlenika uz troškove stručnog osposobljavanja, koji su planirani u ukupnom iznosu od 1.200.000 dinara. Navedeni troškovi, koji se odnose na usavršavanje zaposlenika kako bi mogli izvršavati svoje radne zadatke, obuhvaćaju sljedeće: stručnu obuku zaposlenika sukladno zahtjevu standarda ISO 9001, 14001, 18001 i HACCP, stručno osposobljavanje za primjenu tehničkih standarda i uputa u djelatnosti poduzeća, osposobljavanje zaposlenika za pružanje prve pomoći, usavršavanje iz oblasti implementacije projekta iz međunarodnih fondova i troškove stručnih seminara na koje će zaposlenici biti upućivani tijekom godine.

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

### 6.3. Dinamika zapošljavanja

Prilog 8

R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.12.2020. godine	200			Stanje na dan 30.06.2021. godine	200
	Odljev kadrova u periodu 01.01.-31.03.2021.	0			Odljev kadrova u periodu 01.07.-30.09.2021.	0
1	navesti osnovu	0		1	starosna mirovina	0
2				2		
3				3		
4				4		
	Prijem kadrova u periodu 01.01.-31.03.2021.	0			Prijem kadrova u periodu 01.07.-30.09.2021.	0
1	navesti osnovu	0		1	navesti osnovu	0
2				2		
	Stanje na dan 31.03.2021. godine	200			Stanje na dan 30.09.2021. godine	200
R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika		R. br.	Osnova odljeva/prijema kadrova	Broj zaposlenika
	Stanje na dan 31.03.2021. godine	200			Stanje na dan 30.09.2021. godine	200
	Odljev kadrova u periodu 01.04.-30.06.2021.	1			Odljev kadrova u periodu 01.10.-31.12.2021.	1
1	starosna mirovina	1		1	starosna mirovina	1
2				2		
3				3		
4				4		
	Prijem kadrova u periodu 01.04.-30.06.2021.	1			Prijem kadrova u periodu 01.10.-31.12.2021.	1
1	navesti osnovu	1		1	popunjavanje upražnjenih mjesta	1
2				2		
	Stanje na dan 30.06.2021. godine	200			Stanje na dan 31.12.2021. godine	200

## **Dinamika zapošljavanja**

Programom poslovanja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2021. godinu planirani broj zaposlenika iznosi 199 i direktor poduzeća, kao imenovana osoba na mandatni period. Broj zaposlenika je planiran sukladno Odluci o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu, broj I-00-02-61/2017 od 16.11.2017. godine.

Nakon odlaska u mirovinu zaposlenika, planira se prijem osoba u radni odnos na određeno vrijeme. Slobodna i upražnjena radna mjesta, kao i dodatno zapošljavanje će se popunjavati isključivo sukladno Zakonu o budžetskom sistemu, Uredbi o postupku za pribavljanje suglasnosti za novo zapošljavanje i dodatno radno angažiranje kod korisnika javnih sredstava i Odluci o maksimalnom broju zaposlenika na neodređeno vrijeme u sustavu lokalne samouprave Grada Subotice za 2017. godinu.

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

Sukladno naprijed navedenom, Programom poslovanja JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica za 2021. godinu planira se angažiranje tri osobe po ugovoru o djelu ( član Povjerenstva za rješavanje reklamacija korisnika, osoba zadužena za prevod programa poslovanja i drugih potrebnih materijala) i 15 osoba na privremenim i povremenim poslovima, koji će nadomijestiti nedostatak radne snage na poslovima u proizvodnji i administraciji.

#### 6.4. Sredstva za zarade

Planirana masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2020.godinu – Bruto 1

u dinarima

Plan po mjesecima 2020.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
<b>I.</b>	200	17.279.929	86.400	199	17.109.929	85.980				1	170.000	170.000
<b>II.</b>	200	15.102.722	75.514	199	14.932.722	75.039				1	170.000	170.000
<b>III.</b>	200	16.418.789	82.094	199	16.248.789	81.652				1	170.000	170.000
<b>IV.</b>	200	16.839.816	84.199	199	16.635.816	83.597				1	204.000	204.000
<b>V.</b>	200	16.234.137	81.171	199	16.033.137	80.569				1	201.000	201.000
<b>VI.</b>	200	17.186.839	85.934	199	16.982.839	85.341				1	204.000	204.000
<b>VII.</b>	200	17.391.078	86.955	199	17.183.078	86.347				1	208.000	208.000
<b>VIII.</b>	200	16.556.565	82.783	199	16.355.565	82.189				1	201.000	201.000
<b>IX.</b>	200	17.029.884	85.149	199	16.828.884	84.567				1	201.000	201.000
<b>X.</b>	200	16.650.177	83.251	199	16.451.177	82.669				1	199.000	199.000
<b>XI.</b>	200	15.861.027	79.305	199	15.665.027	78.719				1	196.000	196.000
<b>XII.</b>	200	17.358.879	86.794	199	17.159.879	86.231				1	199.000	199.000
<b>UKUPNO</b>	2.400	199.909.842	999.549	2.388	197.586.842	992.899	0	0	0	12	2.323.000	2.323.000
<b>PROSJEK</b>	200	16.659.154	83.296	199	16.465.570	82.742	0	0	0	1	193.583	193.583

## Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2020. godinu – Bruto 1\*\*

u dinarima

Isplata po mjesecima 2020.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI**			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
<b>I.</b>	196	16.252.811	82.923	195	16.082.828	82.476				1	169.983	169.983
<b>II.</b>	195	14.032.556	71.962	194	13.863.751	71.463				1	168.805	168.805
<b>III.</b>	195	15.078.923	77.328	194	14.909.046	76.851				1	169.877	169.877
<b>IV.</b>	194	15.277.511	78.750	193	15.074.085	78.104				1	203.426	203.426
<b>V.</b>	196	14.556.707	74.269	195	14.355.802	73.619				1	200.905	200.905
<b>VI.</b>	194	15.170.767	78.200	193	14.983.410	77.634				1	187.357	187.357
<b>VII.</b>	194	15.741.855	81.144	193	15.534.541	80.490				1	207.314	207.314
<b>VIII.</b>	191	14.575.207	76.310	190	14.384.333	75.707				1	190.874	190.874
<b>IX.</b>	190	15.113.549	79.545	189	14.913.998	78.910				1	199.551	199.551
<b>X.</b>	189	15.228.065	80.572	188	15.029.114	79.942				1	198.951	198.951
<b>XI.</b>	188	15.861.027	84.367	187	15.665.027	83.770				1	196.000	196.000
<b>XII.</b>	200	17.358.879	86.794	199	17.159.879	86.231				1	199.000	199.000
<b>UKUPNO</b>	2.322	184.247.857	952.163	2.310	181.955.814	945.197	0	0	0	12	2.292.043	2.292.043
<b>PROSJEK</b>	194	15.353.988	79.347	193	15.162.984	78.766	0	0	0	1	191.004	191.004

\* isplata a procjenom do kraja godine

\*\* starozaposleni u 2020. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u prosincu prethodne godine

**Planirana masa za zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2021. godinu - bruto 1**

u dinarima

Plan po mjesecima 2021.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
<b>I.</b>	200	17.169.119	85.846	199	16.960.119	85.227				1	209.000	209.000
<b>II.</b>	200	16.493.664	82.468	199	16.293.664	81.878				1	200.000	200.000
<b>III.</b>	200	18.138.773	90.694	199	17.916.773	90.034				1	222.000	222.000
<b>IV.</b>	200	18.035.201	90.176	199	17.814.201	89.519				1	221.000	221.000
<b>V.</b>	200	16.978.491	84.892	199	16.772.491	84.284				1	206.000	206.000
<b>VI.</b>	200	17.463.318	87.317	199	17.250.318	86.685				1	213.000	213.000
<b>VII.</b>	200	17.463.318	87.317	199	17.250.318	86.685				1	213.000	213.000
<b>VIII.</b>	200	17.463.318	87.317	199	17.250.318	86.685				1	213.000	213.000
<b>IX.</b>	200	17.463.318	87.317	199	17.250.318	86.685				1	213.000	213.000
<b>X.</b>	200	16.787.863	83.939	199	16.583.863	83.336				1	204.000	204.000
<b>XI.</b>	200	17.653.946	88.270	199	17.438.946	87.633				1	215.000	215.000
<b>XII.</b>	200	18.138.774	90.694	199	17.917.774	90.039				1	221.000	221.000
<b>UKUPNO</b>	2.400	209.249.103	1.046.246	2.388	206.699.103	1.038.689	0	0	0	12	2.550.000	2.550.000
<b>PROSJEK</b>	200	17.437.425	87.187	199	17.224.925	86.557	0	0	0	1	212.500	212.500

\*starozaposleni u 2021. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

**Masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenika i prosječna zarada po mjesecima za 2021. godinu - Bruto 2**

u dinarima

Plan po mjesecima 2021.	UKUPNO			STAROZAPOSLENI*			NOVOZAPOSLENI			POSLOVODSTVO		
	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna na zarada	Broj zaposlenika	Masa zarada	Prosječna zarada
<b>I.</b>	200	20.067.777	100.339	199	19.823.979	99.618				1	243.799	243.799
<b>II.</b>	200	19.279.859	96.399	199	19.046.559	95.711				1	233.300	233.300
<b>III.</b>	200	21.198.879	105.994	199	20.939.916	105.226				1	258.963	258.963
<b>IV.</b>	200	21.078.062	105.390	199	20.820.265	104.624				1	257.797	257.797
<b>V.</b>	200	19.845.410	99.227	199	19.605.111	98.518				1	240.299	240.299
<b>VI.</b>	200	20.410.960	102.055	199	20.162.496	101.319				1	248.465	248.465
<b>VII.</b>	200	20.410.960	102.055	199	20.162.496	101.319				1	248.465	248.465
<b>VIII.</b>	200	20.410.960	102.055	199	20.162.496	101.319				1	248.465	248.465
<b>IX.</b>	200	20.410.960	102.055	199	20.162.496	101.319				1	248.465	248.465
<b>X.</b>	200	19.623.042	98.115	199	19.385.076	97.412				1	237.966	237.966
<b>XI.</b>	200	20.633.328	103.167	199	20.382.531	102.425				1	250.798	250.798
<b>XII.</b>	200	21.198.880	105.994	199	20.941.083	105.232				1	257.797	257.797
<b>UKUPNO</b>	2.400	244.569.079	1.222.845	2.388	241.594.504	1.214.043	0	0	0	12	2.974.575	2.974.575
<b>PROSJEK</b>	200	20.380.757	101.904	199	20.132.875	101.170	0	0	0	1	247.881	247.881

\*starozaposleni u 2021. godini su oni zaposlenici koji su bili u radnom odnosu u poduzeću u prosincu prethodne godine

### 6.5. Raspon isplaćenih i planiranih zarada

Prilog 9b u dinarima

		Isplaćena u 2020. godini		Planirana u 2021. godini	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposlenici bez posloводства	Najniža zarada	65.699	47.685	70.117	50.782
	Najviša zarada	155.018	110.298	158.017	112.400
Posloводство	Najniža zarada	209.141	148.238	213.257	151.123
	Najviša zarada	209.141	148.238	213.257	151.123

Razlika između isplaćene zarade u 2020. godini i planirane zarade u 2021. godini je nastala zbog povećanja naknade za regres i minuli rad, kao i svođenja najmanje osnovne zarade na razinu minimalne zarade.

Prilikom prikazivanja podataka uzeta je prosječna zarada bez uvećanja za naknade.

## 6.6. Naknade predsjedniku i članovima Nadzornog odbora

Prilog 10

### Naknade Nadzornog odbora

u dinarima

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija prethodna godina-2020.godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan tekuća godina-2021.godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I.	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
II.	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
III.	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
IV.	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
V.	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VI.	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VII.	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
VIII.	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
IX.	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
X.	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
XI.	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
XII.	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2
UKUPNO	1.140.000	420.000	360.000	24	1.140.000	420.000	360.000	24
PROSJEK	95.000	35.000	30.000	2	95.000	35.000	30.000	2

# **Naknade Nadzornog odbora**

u dinarima

Mjesec	Nadzorni odbor / Skupština - realizacija 2020.godina				Nadzorni odbor / Skupština - plan 2021. godina			
	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova	Ukupan iznos	Naknada predsjednika	Naknada člana	Broj članova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I.	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
II.	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
III.	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
IV.	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
V.	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
VI.	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
VII.	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
VIII.	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
IX.	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
X.	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
XI.	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
XII.	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2
UKUPNO	1.792.452	660.372	566.040	24	1.792.452	660.372	566.040	24
PROSJEK	149.371	55.031	47.170	2	149.371	55.031	47.170	2

### **Planirane naknade članovima Nadzornog odbora**

Naknade predsjednika i članova Nadzornog odbora utvrđene su Rješenjem Skupštine Grada Subotice, broj: I-00-022-81/2014 od 20.02.2014. godine.

Planirana je isplata naknada za tri člana Nadzornog odbora. Mjesečni iznos naknade predsjednika Nadzornog odbora 35.000 dinara, dok naknada članova iznosi 30.000 dinara.

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

## VII. KREDITNA ZADUŽENOST

Prilog 11

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Originalna valuta	Garancija države	Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2020 prethodne godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2020 prethodne godine	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počeka	Period početka (Grace period)	Datum prve otplate	Kamatna stopa	Broj otplata tijekom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za tekuću godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2021 tekuće godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2021 tekuće godine
			Da/Ne									Ukupno glavnica	Ukupno kamata		
<b>Domaći kreditor</b>															
Intesa lizing	Kupnja vozila	RSD	ne	2.884.764	2.884.764	2016.	5 god.	/	21.11.2016	7,99 godišnje	12	2.519.215	134.701	230.848	230.848
Intesa lizing	Kupnja vozila	RSD	ne	1.294.528	1.294.528	2016.	5 god.	/	05.08.2016	7,99 godišnje	12	1.246.650	47.878	0	0
Raifeisen lizing	Kupnja vozila	EUR	ne	14.333	1.691.285	2019.	5 god.	/	30.04.2019	3,24 godišnje	12	431.508	36.790	10.364	1.222.952
Raifeisen lizing	Kupnja vozila	EUR	ne	6.573	775.609	2019.	5 god.	/	30.04.2019	3,23 godišnje	12	197.881	16.874	4.753	560.854
Raifeisen lizing	Kupnja vozila	EUR	ne	6.947	819.751	2019.	5 god.	/	30.04.2019	3,35 godišnje	12	209.143	17.835	5.023	592.714
Komercijalna banka	Revolving kredit	RSD	ne	55.000.000	55.000.000	2020.	1 god.	/	18.07.2019	3,20 godišnje	sukladno sa raspoloživim sredstvima	100.000.000	3.500.000	100.000.000	100.000.000
KFW	Trilateralni ugovor - vodoopskrba i pročišćavanje otpadnih voda	EUR	da	55.832	6.588.202	2020	8 god.	/	15.06.2020		2	958.750	123.048	46.664	5.506.352
Grad Subotica / EBRD	Ugovor o supsidijarnom zajmu - Projekt unapređenja vodnih sustava Grada Subotica	EUR	da	7.584.234	894.939.644	2016	8 god.		27.07.2020		2	198.875.447	0	5.898.849	696.064.197
<b>Strani kreditor</b>															
.....															
.....															
<b>Ukupno kreditno zaduženje</b>				963.993.783											804.177.917

Kreditor	Naziv kredita / Projekta	Originalna valuta	Garancija države	Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2020 prethodne godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2020 prethodne godine	Godina povlačenja kredita	Rok otplate bez perioda počeka	Period početka (Grace period)	Datum prve otplate	Kamatna stopa	Broj otplata tijekom jedne godine	Plan plaćanja po kreditu za tekuću godinu u dinarima		Stanje kreditne zaduženosti u originalnoj valuti na dan 31.12.2021 tekuće godine	Stanje kreditne zaduženosti u dinarima na dan 31.12.2021 tekuće godine
			Da/Ne									Ukupno glavnica	Ukupno kamata		
od čega za likvidnost				55.000.000									100.000.000		
od čega za kapitalne projekte				908.993.783									704.177.917		

- U tabeli u posljednjoj poziciji u obvezama prema Gradu Subotica prikazana je i dospjela a neizmirena obveza, čije je dospijeće bilo 27. srpnja 2020. godine.

## PLANIRANO KREDITNO ZADUŽIVANJE U 2021. GODINI\*

Analizom zaduženosti Poduzeća, uočava se kako u strukturi pasive bilance stanja vlastiti izvori sudjeluju s 47,33 %, dok tuđi izvori (dugoročni i kratkoročni) sudjeluju s 52,67 %. Vlastite izvore čini vlastiti kapital Poduzeća, koji predstavlja ujedno i garantnu supstanciju, jer štiti vjerovnike od gubitka pozajmljenog kapitala i osigurava sigurnost u naplati potraživanja.

Struktura poslovne pasive s planiranim stanjem na dan 31.12.2021. godine prikazana je sljedećom tabelom:

u tisućama dinara

R.br	Naziv pozicije	Iznos /plan 2021. godine/	%
1.	Vlastiti kapital	2.514.696	47,33
2.	Dugoročne obveze i rezerviranja, odgođene porezne obveze	554.708	10,45
3.	Kratkoročne obveze	2.228.837	41,94
4.	Odgođene porezne obveze	15.000	0,28
5.	Poslovna pasiva	5.313.241	100,00

Ono što je značajno napomenuti, jest činjenica da u strukturi kratkoročnih izvora primljene donacije sudjeluju s 83 %. Riječ je o namjenskim sredstvima, koja su korištena za ulaganja u kapitalne i sekundarne investicije.

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

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

**Pokazatelj samostalnosti = vlastiti kapital/ukupni izvori financiranja – 0,47**

**Pokazatelj zaduženosti = tuđi izvori/ ukupni izvori financiranja – 0,53**

**Pokazatelj sigurnosti = vlastiti kapital/tuđi izvori – 0,91**

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

### **Kreditna zaduženost – pregled sadašnjih kreditnih obveza**

Na dan 31.12.2020. godine, saldo kratkoročnog revolving kredita za likvidnost je procijenjen u iznosu od 55.000.000 dinara, ostale obveze su izračunate po planu otplate ugovorenih kredita.

U svim tromjesečjima 2021. godine planirana je otplata rata po već zaključenim ugovorima o lizingu (nabava putničkih automobila i dostavnih i lakih teretnih vozila putem financijskog lizinga), prema već ugovorenom planu otplate.

U lipnju 2021. godine, dospijeva za plaćanje obveza po Trilateralnom ugovoru o korištenju sredstava namjenjenih realizaciji programa – vodoopskrba i pročišćavanje otpadnih voda u općinama srednje veličine u Srbiji III.

Glavnica koju Poduzeće treba otplatiti iznosi 65.000 eura, a ugovorom je predviđeno da će ista otplatiti u 16 polugodišnjih rata, s datumima otplate - 15. juna i 15. prosinca, i ratom u iznosu od 4.100,72 Eura ( 4.062,50 glavnica + 37,72 kamata).

U siječanju i srpnju 2021. godine, dospijeva za plaćanje anuitet glavnice zajma za Projekt - unapređenja vodnih sustava grada Subotica, i iznos anuiteta iznosi 842.692,57 Eura. Ove anuitete Poduzeće planira isti isplatiti Gradu Subotica, dijelom iz vlastitih prihoda a dijelom nakon odobrenja kratkoročnog kredita od strane banke.

Dana 04. svibnja 2012. godine zaključen je Ugovor o zajmu između Grada Subotice i EBRD u iznosu od 11.000.000 eura. Iz sredstava kredita financirana je izgradnja centralnog kompleksa vodozahvata 2, kolektor 2, centralni magistralni vodovod, povež istočnog i zapadnog magistralnog vodovoda i magistralni vodovod Lošinjska. Zajam se otplaćuje u 18 jednakih ili približno jednakih polugodišnjih anuiteta, sa prvim datumom otplate zajma 27.-og siječanja 2016. godine i posljednjim datumom otplate 27. jula 2024. godine.

Dana 31. siječnja 2014. godine zaključen je Ugovor o supsidijarnom zajmu i donaciji između JKP „Vodovod i kanalizacija“ Subotica i Grada Subotica, kojim Poduzeće preuzima obvezu otplate anuiteta zajma od 27. srpnja 2020. godine.

Zbog obveze po navedenim anuitetima, Poduzeće planira u drugom tromjesečju sklopiti ugovor s poslovnom bankom o kratkoročnom revolving kreditu za likvidnost u ukupnom iznosu od 100.000.000 dinara. Zaduživanje će se vršiti temeljem rješenja o davanju suglasnosti na zaduživanje, koje treba donijeti Gradsko vijeće, sukladno osnivačkom aktu Poduzeća. Ovim kreditom Poduzeće planira izvršiti otplatu anuiteta Zajma za unapređenje vodnih sustava grada Subotica, jer od srpnja otplata anuiteta prelazi na JKP Vodovod i kanalizacija Subotica. Poduzeće planira otplatiti navedeni kredit i tijekom godine se ponovno zadužiti.

U četvrtom tromjesečju se planira zaključenje ugovora s poslovnom bankom o dozvoljenoj prekoračenju po tekućem računu (ovedraft), u ukupnom iznosu od 30.000.000 dinara, kako bi Poduzeće imalo raspoloživa sredstva za tekuće obveze.

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

Prilog 13

Red. br.	POZICIJA	Plan 2020. godina	Realiz. (procjena) u 2020 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2021. god.	Plan za 01.01.-31.03.2021.	Plan za 01.01.-30.06.2021.	Plan za 01.01.-30.09.2021.	Plan za 01.01.-31.12.2021.
<b>Dobra – na koja se Zakon o javim nabavama primjenjuje</b>										
1.	Dijelovi za IQ senzor net sustav *	600.000	576.176	576.176	avgust 2020.	0	0	1.300.000	1.300.000	1.300.000
2.	Pogonsko gorivo i motorna ulja	8.992.870		8.496.152	prosinac 2020.	8.496.152	0	0	0	9.000.000
3.	Lamelaste fine rešetke *	0	0	0		0	0	0	16.300.000	16.300.000
4.	Viljuškar *	0	0	0		0	2.900.000	2.900.000	2.900.000	2.900.000
5.	Rezervni dijelovi crpki	4.987.860	4.987.860	4.987.860	maj 2020.	0	0	3.863.000	3.863.000	3.863.000
6.	Pogonski zupčanci pjeskolova PPOV *	0	0	0		0	0	0	1.082.900	1.082.900
7.	Blok puhaljka *	1.760.100	0	1.695.000		1.695.000	0	0	0	2.350.000
8.	Laboratorijska oprema	1.530.000	1.344.812	1.344.812	avgust 2020.	0	0	1.235.000	1.235.000	1.235.000
9.	Potrošni materijal	3.790.000	0	3.529.384	prosinac 2020.	3.529.384	0	0	4.118.000	4.118.000
10.	Crpni agregati na elektro pogon *	0	0	0		0	0	0	0	2.500.000
11.	Kolone za bunare *	2.200.000	0	2.200.000	prosinac 2020.	2.200.000	0	0	0	2.200.000
12.	Rezervni dijelovi za mjerno regulacijsku opremu **** i *	2.000.000	382.884	1.624.680	avgust 2020.-2021.	1.241.796	0	0	3.000.000	3.000.000
13.	Induktivni protekomjeri *	0	0	0		0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
14.	Rentiranje spremnika za kisik i kupnja tečnog kisika *	1.440.000	184.128	1.397.800	februar 2020.-2021.	300.000	0	1.450.000	1.450.000	1.450.000
15.	Računalna oprema *	3.070.000	2.916.540	3.005.680	jul 2020.-2021.	89.140	0	3.400.000	3.400.000	3.400.000
16.	Zaštitna sredstva	0	0	0		0	6.041.970	6.041.970	6.041.970	6.041.970

Red. br.	POZICIJA	Plan 2020. godina	Realiz. (procjena) u 2020 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2021. god.	Plan za 01.01.-31.03.2021.	Plan za 01.01.-30.06.2021.	Plan za 01.01.-30.09.2021.	Plan za 01.01.-31.12.2021.
17.	Higijensko sanitarni materijal	2.000.000	1.805.353	2.000.000	april 2020.-2021.	193.446	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
18.	Bravarski materijal	1.500.000	0	1.500.000	prosinac 2020.	1.500.000	0	0	0	1.600.000
19.	Uredski materijal i toneri	3.200.000	913.818	3.038.280	avgust 2020.-2021.	2.124.462	0	3.025.000	3.025.000	3.025.000
20.	Industrijska sol za tretiranje vode	350.000	350.000	350.000	mart 2020.	0	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
21.	Strojevi i alati	2.604.965	589.520	1.804.965	avgust 2020.-2021.	1.215.445	0	0	10.156.980	10.156.980
22.	Vodovodni i kanalizacijski materijal	12.000.000	10.000.000	12.000.000	mart 2020. - 2021.	2.000.000	12.321.651	12.321.651	12.321.651	12.321.651
23.	Vodomjeri i rezervni dijelovi	6.662.550	1.349.410	6.662.550	novembar 2020.-2021.	5.313.140	0	0	0	7.871.015
24.	Električna energija	85.000.000	0	85.000.000	prosinac 2020.	85.000.000	0	0	0	100.000.000
25.	Kemikalija za PPOV – Polielektrolit ***	0	0	0		0	0	0	0	38.000.000
26.	Zamjena vodomjera - staro za novo *	0	0	0		0	23.080.000	23.080.000	23.080.000	23.080.000
<b>Dobra – na koja se Zakon o javim nabavama ne primjenjuje</b>										
27.	Nabava hidrauličnog cilindra za kamion *	0	0	0		0	0	0	240.000	240.000
28.	Rezervni dijelovi kompresora HYDROVANE HR04	0	0	0		0	100.000	100.000	100.000	100.000
29.	Nabava industrijskih ventilatora *	0	0	0		0	0	0	0	315.000
30.	HMI oprema na PPOV *	0	0	0		0	0	650.000	650.000	650.000
31.	Cestovna signalizacija	0	0	0		0	0	240.000	240.000	240.000
32.	IBC kontejneri	100.000	0	0		0	100.000	100.000	100.000	100.000
33.	Softver * *	1.400.000	1.361.660	1.361.660	avgust 2020.	0	0	0	920.000	920.000
34.	Dopuna ormarića za prvu pomoć	50.000	49.943	0		0	0	37.000	37.000	37.000
35.	Građevinski materijal	500.000	140.000	500.000	jul 2020.-2021.	360.000	0	550.000	550.000	550.000
36.	Tehnički plinovi	100.000	49.156	0		0	150.000	150.000	150.000	150.000

Red. br.	POZICIJA	Plan 2020. godina	Realiz. (procjena) u 2020 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2021. god.	Plan za 01.01.- 31.03.2021.	Plan za 01.01.- 30.06.2021.	Plan za 01.01.- 30.09.2021.	Plan za 01.01.- 31.12.2021.
37.	Prometni znaci	0	0	0		0	0	0	0	150.000
38.	Auto gume	900.000	0	0		0	0	0	500.000	500.000
39.	Reprezentacija	300.000	188.189	0		0	300.000	300.000	300.000	300.000
40.	Sitan materijal	100.000	98.500	0		0	120.000	120.000	120.000	120.000
41.	Novogodišnji pokloni	200.000	200.000	0		0	200.000	200.000	200.000	200.000
42.	Generator dima *	0	0	0		0	0	500.000	500.000	500.000
<b>Dobra – koja se nalaze u planu za 2020. godinu</b>										
43.	Ostala dobra koja se nalaze u planu za 2020.	57.558.920	41.442.422	51.803.028		10.360.606				
	<b>Ukupno dobra:</b>	<b>204.897.265</b>	<b>68.930.371</b>	<b>194.878.027</b>		<b>125.618.571</b>	<b>48.613.621</b>	<b>67.363.621</b>	<b>103.681.501</b>	<b>267.667.516</b>
<b>Usluge - na koje se Zakon o javnim nabavama primjenjuje</b>										
1.	Servis HMO taložnika na PPOV	0	0	0		0	0	0	2.400.000	2.400.000
2.	Servis nadogradnje kombiniranih vozila	1.500.000	0	1.420.000	prosinac 2020.-2021.	1.420.000	0	0	2.500.000	2.500.000
3.	Usluga servisiranja i redovitog održavanja laboratorijske opreme	1.700.000	1.682.000	1.682.000	april 2020.	0	1.850.000	1.850.000	1.850.000	1.850.000
4.	Servis VN opreme	450.000	0	0	nije pokrenuto	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
5.	Održavanje vanjske rasvjete ***	1.500.000	0	0	nije pokrenuto	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
6.	Servis crpki ***	0	0	0		0	9.000.000	9.000.000	9.000.000	9.000.000
7.	Servis i rezervni dijelovi za postojeće frekventne regulatore ***	0	0	0		0	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
8.	Servis i rezervni dijelovi za održavanje klornih sustava ***	0	0	0		0	0	0	0	6.000.000
9.	Servis i rezervni dijelovi za postojeći sustav prijenosa podataka ***	0	0	0		0	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
10.	Projekt automatizacije VZ1	0	0	0		0	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000

Red. br.	POZICIJA	Plan 2020. godina	Realiz. (procjena) u 2020 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2021. god.	Plan za 01.01.-31.03.2021.	Plan za 01.01.-30.06.2021.	Plan za 01.01.-30.09.2021.	Plan za 01.01.-31.12.2021.
11.	Održavanje Oracle poslovno-informacijskog sustava ***	0	0	0		0	0	16.826.400	16.826.400	16.826.400
12.	Tehnički prijem ***	1.410.000	300.000	1.337.000	jul 2020.-2021.	1.037.000	0	3.600.000	3.600.000	3.600.000
13.	Prometni projekt s tehničkom kontrolom ***	0	0	0		0	0	2.005.000	2.005.000	2.005.000
14.	Plan preventivnih mjera i angažiranje koordinatora s aspekta sigurnosti na radu ***	410.000	20.000	335.000	septembar 2020.-2021.	315.000	0	8.790.000	8.790.000	8.790.000
15.	Nadzor nad bušenjem bunara ***	0	0	0		0	0	3.150.000	3.150.000	3.150.000
16.	Izrada hidrogeološke dokumentacije ***	0	0	0		0	3.301.000	3.301.000	3.301.000	3.301.000
17.	Projektiranje bunara	5.150.000	345.000	1.505.000	avgust 2020.-2021.	1.160.000	4.560.000	4.560.000	4.560.000	4.560.000
18.	Poslovi spremanja	3.000.000	1.045.938	2.598.385	jun 2020.-2021.	1.552.447	0	4.962.000	4.962.000	4.962.000
19.	Servisiranje industrijskih vodomjera	950.800	288.200	942.000	jul 2020.-2021.	653.800	2.526.900	2.526.900	2.526.900	2.526.900
20.	Premija osiguranja	3.000.000	0	0		0	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
21.	Usluge masovnog tiska i izrade koverata	1.900.000	516.657	1.186.657	avgust 2020.-2021.	670.000	0	1.900.000	1.900.000	1.900.000
22.	Elektronički prijenos podataka o naplaćenim računima	1.800.000	0	1.800.000	prosinac 2020.	1.800.000	0	0	1.800.000	1.800.000
23.	Očitavanje mjernih instrumenata korisnika	15.000.000	5.879.863	14.981.080	jul 2020.-2021.	9.101.217	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000
<b>Usluge - na koje se Zakon o javnim nabavama ne primjenjuje</b>										
24.	Konzultantske usluge za nadzor Projekta reinženjeringa i migracije na novu veziju ORACLE poslovno-informacijskog sustava	450.000	150.000	450.000	septembar 2020.-2021.	300.000	0	0	225.000	225.000
25.	Usluge provjere, kontrole i nadzora nad provođenjem Plana djelovanja u slučaju IT katastrofa	147.500	145.000	145.000	oktobar 2020.	0	0	0	145.000	145.000

Red. br.	POZICIJA	Plan 2020. godina	Realiz. (procjena) u 2020 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2021. god.	Plan za 01.01.- 31.03.2021.	Plan za 01.01.- 30.06.2021.	Plan za 01.01.- 30.09.2021.	Plan za 01.01.- 31.12.2021.
26.	Usluge uređenja obveza poduzeća u oblasti IKT sustava od posebnog značaja s godišnjom provjerom	130.000	120.000	120.000	jun 2020.	0	0	250.000	250.000	250.000
27.	Usluga izrade 3D virtuelne šetnje kroz djelatnosti poduzeća	0	0	0		0	210.000	210.000	210.000	210.000
28.	AGROS mreža – aktivna geodetska referentna osnova – Flat Rate (paušal) – 12 mjeseci	107.000	107.000	0		0	110.270	110.270	110.270	110.270
29.	Servis Trimble uređaja i nabava rezervnih dijelova	550.000	0	0	nije pokrenuto	0	0	550.000	550.000	550.000
30.	Etaloniranje Trimble GNSS R8s i Trimble S6 totalne stanice	0	0	0		0	0	0	30.000	30.000
31.	Usluga izrade Konceptije upravljanja bazom dokumenata i podataka za projektiranje i razvoj u osnovnoj djelatnosti (II faza)	200.000	198.000	198.000	novembar 2020.	0	480.000	480.000	480.000	480.000
32.	Pristup setovima prostornih podataka putem WMS servisa NIGP za DKP i AR	0	0	0		0	500.000	500.000	500.000	500.000
33.	Obuka zaposlenika	355.000	349.600	349.600	septembar 2020.	0	0	710.000	710.000	710.000
34.	Servis plinskog gorionika	80.000	0	80.000	prosinac 2020.	80.000	0	0	80.000	80.000
35.	Projektiranje i izvođenje elektroinstalaterskih radova u Magacinu HMO	0	0	0		0	420.000	420.000	420.000	420.000
36.	Kemijske i mikrobiološke analize ZZJZ – voda za piće	9.390.000	9.390.000	9.390.000	februar 2020.	0	9.900.000	9.900.000	9.900.000	9.900.000
37.	Sitni popravci u laboratoriji	150.000	148.980	0		0	150.000	150.000	150.000	150.000
38.	Vibrodijagnostičko ispitivanje Crpnih agregata	150.000	70.200	140.400	jun 2020.- 2021.	70.200	0	150.000	150.000	150.000
39.	Revizija i remont trafoa	480.000	230.980	344.355	jun 2020.- 2021.	113.375	480.000	480.000	480.000	480.000
40.	Izrada projekta likvidacije bunara	200.000	0	200.000	prosinac 2020.	200.000	0	250.000	250.000	250.000
41.	Usluge održavanja GIS softvera i Geoportala	630.000	0	630.000	avgust 2020.-2021.	630.000	0	0	630.000	630.000
42.	Održavanje infrastrukture i centrale za IP telefoniju u Upravi poduzeća	250.000	120.000	240.000	jun 2020.- 2021.	120.000	0	0	240.000	240.000

Red. br.	POZICIJA	Plan 2020. godina	Realiz. (procjena) u 2020 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2021. god.	Plan za 01.01.- 31.03.2021.	Plan za 01.01.- 30.06.2021.	Plan za 01.01.- 30.09.2021.	Plan za 01.01.- 31.12.2021.
43.	Virtual Managed Hosting sa Mail servisima i prijenosom podataka	250.000	200.000	0		0	0	0	0	250.000
44.	Održavanje internetske stranice poduzeća s obnovom administracionog panela	240.000	0	216.000	prosinac 2020.	216.000	0	0	0	993.000
45.	Servis i održavanje birotehničke opreme	460.000	75.815	449.130	avgust 2020.-2021.	373.315	0	0	550.000	550.000
46.	Konzultanske usluge za virtuelizaciju na bazi VMWare-vSphere platforme	0	0	0		0	270.000	270.000	270.000	270.000
47.	Rješenje za mrežnu sigurnost u hardverskoj i softverskoj varijanti	0	0	0		0	0	0	0	810.000
48.	Periodični pregled i kontrola hidranata, punjenje PPA i popravka, nabava i dopuna	300.000	180.125	180.125	maj 2020.	0	0	300.000	300.000	300.000
49.	Periodični pregled, popravka i punjenje izolacionih aparata IVA SPIRATOM i zaštitnih skafandera TRELLCHEM SUPER	90.000	44.960	57.440	novembar 2020.-2021.	12.480	0	0	90.000	90.000
50.	Prethodni-periodični- izvanredni liječnički pregledi zaposlenika sa laboratorijskim uslugama	300.000	157.778	300.000	jun 2020.- 2021.	142.222	450.000	450.000	450.000	450.000
51.	Sanitarni pregledi (2x godišnje)	380.000	380.000	0		0	380.000	380.000	380.000	380.000
52.	Deratizacija, dezinfekcija i dezinfekcija objekata i bunara (2x godišnje) i vođenje dokumentacije po HACCP standardu	360.000	151.662	174.000	april 2020.- 2021.	22.338	0	260.000	260.000	260.000
53.	Dopuna piktograma	0	0	0		0	0	30.000	30.000	30.000
54.	Pregled opreme u Ex izvedbi	0	0	0		0	40.000	40.000	40.000	40.000
55.	Usluge konzultiranja nadzora i koordinacije iz oblasti sigurnost i zdravlje na radu	240.000	0	240.000	novembar 2020.-2021.	240.000	216.000	216.000	216.000	216.000
56.	Osposobljavanje osoba za pružanje prve pomoći	104.000	59.416	103.500	jun 2020.- 2021.	44.084	104.000	104.000	104.000	104.000
57.	Stručno osposobljavanje za rukovanje kranom	0	0	0		0	0	0	0	120.000
58.	Protupožarna zaštita kod servera	0	0	0		0	22.800	22.800	22.800	22.800
59.	Kalibracija CH4 detektora	19.000	18.999	18.999	novembar 2020.	0	0	0	0	36.000

Red. br.	POZICIJA	Plan 2020. godina	Realiz. (procjena) u 2020 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2021. god.	Plan za 01.01.- 31.03.2021.	Plan za 01.01.- 30.06.2021.	Plan za 01.01.- 30.09.2021.	Plan za 01.01.- 31.12.2021.
60.	Usluge konzultiranja nadzora i koordinacije iz oblasti zaštite od požara	330.000	0	330.000	jun 2020.- 2021.	330.000	180.000	180.000	180.000	180.000
61.	Paragraf Lex	0	0	0		0	20.450	20.450	20.450	20.450
62.	Vježbe simulacije	480.000	0	0		0	0	0	0	480.000
63.	Stručno usavršavanje - javne nabave	0	0	0		0	0	200.000	200.000	200.000
64.	Gradilišne ploče ***	180.000	180.000	0		0	0	600.000	600.000	600.000
65.	Statička analiza stanja i nosivosti AB spremnika na VZ I.	0	0	0		0	600.000	600.000	600.000	600.000
66.	Projekt rušenja vodotornja Palić (sa studijom utjecaja na životni okoliš)	0	0	0		0	0	650.000	650.000	650.000
67.	Kalibracija uređaja za mjerenje zbijenosti	120.000	120.000	0		0	200.000	200.000	200.000	200.000
68.	Optimalizacija rada VZ II - (angažiranje Strojnog inženjera)	0	0	0		0	970.000	970.000	970.000	970.000
69.	Analiza stanja i izrada projektnog zadatka za dogradnje linije mulja na VZ I	0	0	0		0	0	980.000	980.000	980.000
70.	Geodetske usluge	0	0	0		0	0	950.000	950.000	950.000
71.	Plan upravljanja otpadom	450.000	0	0	nije pokrenuto	0	450.000	450.000	450.000	450.000
72.	Ispitivanje kvalitete zraka UPOV	55.000	0	0		0	55.000	55.000	55.000	55.000
73.	Laboratorijsko ispitivanje digestovanog mulja-PPOV i kategorizacija otpada-digestovanog mulja	0	0	0		0	50.000	50.000	50.000	50.000
74.	Servis klima uređaja	200.000	0	0		0	0	0	250.000	250.000
75.	Transport novca	450.000	70.400	450.000	rujan 2020.- 2021.	379.600	450.000	450.000	450.000	450.000
76.	Tehnički pregled vozila	300.000	107.917	0		0	0	0	0	450.000
77.	Vulkanizerske usluge	0	0	0		0	0	450.000	450.000	450.000
78.	Stolarske usluge	300.000	0	0		0	0	0	0	300.000
79.	Fizičko osiguranje objekata VZ I	0	0	0		0	0	0	0	2.750.000

Red. br.	POZICIJA	Plan 2020. godina	Realiz. (procjena) u 2020 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2021. god.	Plan za 01.01.-31.03.2021.	Plan za 01.01.-30.06.2021.	Plan za 01.01.-30.09.2021.	Plan za 01.01.-31.12.2021.
80.	Fizičko osiguranje objekata PPOV	5.000.000	0	4.145.040	prosinac 2020.-2021.	4.145.040	0	0	0	2.750.000
81.	Prekoračenje po tekućem računu (Overdraft) na osnovicu od 30.000.000,00 dinara	1.650.000	112.479	1.650.000	prosinac 2020.-2021.	1.537.521	0	0	0	1.650.000
82.	Kratkoročni revolving kredit na osnovicu od 100.000.000,00 dinara	5.320.000	1.447.858	5.320.000	avgust 2020.-2021.	3.872.142	5.500.000	5.500.000	5.500.000	5.500.000
83.	Revizija finansijskih izvještaja	300.000	250.000	250.000	septembar 2020.	0	0	0	300.000	300.000
84.	Pretplate na stručnu literaturu	400.000	400.000	0		0	500.000	500.000	500.000	500.000
85.	Stručno usavršavanje vezano za proizvodno tehnološki proces	400.000	0	0		0	0	500.000	500.000	500.000
86.	Stručno usavršavanje vezano za pravne, administrativne i ekonomske poslove	0	0	0		0	0	500.000	500.000	500.000
87.	Angažiranje vanjskog člana Povjerenstva za rješavanje reklamacija	350.000	350.000	0		0	100.000	100.000	100.000	100.000
88.	Angažiranje osoba na prijevodu programa poslovanja	0	0	0		0	250.000	250.000	250.000	250.000
89.	Dostava pošiljki putem pošte	12.000.000	10.547.334	12.000.000		1.452.666	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000
90.	Usluge za isporuku toplinske energije	4.000.000	2.326.650	4.000.000		1.673.350	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
91.	Usluge za isporuku plina	200.000	100.000	0		0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
92.	Usluge iznošenja otpada	850.000	712.400	850.000		137.600	850.000	850.000	850.000	850.000
93.	Usluge iznošenja mulja	6.120.000	6.120.000	6.120.000	siječanj 2020.-2021.	0	6.120.000	6.120.000	6.120.000	6.120.000
94.	Ugovori s medijima	200.000	105.000	0		0	200.000	200.000	200.000	200.000
95.	Odvjetničke usluge	1.000.000	166.500	0		0	500.000	500.000	500.000	500.000
96.	Servis i rezervni dijelovi za video nadzor	0	0	0		0	0	0	450.000	450.000
<b>Usluge – koje se nalaze u planu za 2020. godinu</b>										
97.	Ostale usluge koje se nalaze u planu za 2020.	28.707.600	23.253.246	25.836.840		2.583.594				
	<b>Ukupno usluge:</b>	<b>123.145.900</b>	<b>68.745.957</b>	<b>102.765.551</b>		<b>36.384.991</b>	<b>99.466.420</b>	<b>150.229.820</b>	<b>159.919.820</b>	<b>176.508.820</b>

Red. br.	POZICIJA	Plan 2020. godina	Realiz. (procjena) u 2020 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2021. god.	Plan za 01.01.- 31.03.2021.	Plan za 01.01.- 30.06.2021.	Plan za 01.01.- 30.09.2021.	Plan za 01.01.- 31.12.2021.
<b>Radovi - na koje se Zakon o javnim nabavama primjenjuje</b>										
1.	Radovi na pjeskolovu PPOV *	0	0	0		0	0	6.100.000	6.100.000	6.100.000
2.	Izvođenje radova na sanaciji monoraila na PPOV *	2.000.000	0	0	nije pokrenuto	0	0	0	4.850.000	4.850.000
3.	Asfaltni radovi ***	0	0	0		0	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000
4.	Izgradnja priključaka u Subotici ***	0	0	0		0	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000
5.	Održavanje objekata	3.825.324	0	1.050.000	jul 2020.- 2021.	1.050.000	0	5.440.024	5.440.024	5.440.024
6.	Revitalizacija bunara	1.400.000	0	1.380.000	oktobar 2020.-2021.	1.380.000	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000
7.	Zamjena filterske ispune na fabrici vode u Kraljevom Brigu	0	0	0		0	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000
8.	Radovi na izgradnji i opremanju bunara *						29.880.000	29.880.000	29.880.000	29.880.000
9.	Održavanje fontana	4.400.000	3.135.840	4.207.790	jun 2020.- 2021.	1.071.950	0	6.400.000	6.400.000	6.400.000
10.	Zakonska zamjena mjernih instrumenata korisnika	0	0	0		0	0	7.500.000	7.500.000	7.500.000
11.	Cjevovodi crpne postaje, spremnika i zatvaračnice spremnika na VZ I *	0	0	0		0	0	35.000.000	35.000.000	35.000.000
<b>Radovi - na koje se Zakon o javnim nabavama ne primjenjuje</b>										
12.	Održavanje pjeskolova na VZ1	0	0	0		0	0	250.000	250.000	250.000
13.	Izgradnja sustava za ispiranje bunara na VZ2	0	0	0		0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
14.	Izrada detekcije i signalizacije požara na VZ1	0	0	0		0	0	2.350.000	2.350.000	2.350.000
15.	Rekonstrukcija računalne mreže na Vodozahvatu II	0	0	0		0	300.000	300.000	300.000	300.000
16.	Održavanje terena na objektima proizvodnje i pročišćavanja otpadnih voda	790.000	0	0		0	0	2.436.000	2.436.000	2.436.000
17.	Radovi na obnovi crpne postaje UPOV Palić *	0	0	0		0	0	2.240.000	2.240.000	2.240.000

Red. br.	POZICIJA	Plan 2020. godina	Realiz. (procjena) u 2020 godini *	Ugovorena vrijednost	Period važenja ugovora	Prenesene obveze u 2021. god.	Plan za 01.01.-31.03.2021.	Plan za 01.01.-30.06.2021.	Plan za 01.01.-30.09.2021.	Plan za 01.01.-31.12.2021.
18.	Betonski prilazi na biološkim bazenima i taložnicima *	0	0	0		0	0	2.910.050	2.910.050	2.910.050
19.	Ugradnja finih rešetki na PPOV Subotica *	0	0	0		0	0	2.796.600	2.796.600	2.796.600
<b>Radovi – koji se nalaze u planu za 2020. godinu</b>										
20.	Ostali radovi koji se nalaze u planu za 2020.	260.532.085	222.754.932	247.505.480		24.750.548				
	<b>Ukupno radovi:</b>	<b>272.947.409</b>	<b>225.890.772</b>	<b>254.143.270</b>		<b>28.252.498</b>	<b>46.180.000</b>	<b>128.102.674</b>	<b>132.952.674</b>	<b>132.952.674</b>
	<b>UKUPNO = DOBRA + USLUGE + RADOVI</b>	<b>600.990.574</b>	<b>363.567.100</b>	<b>551.786.848</b>		<b>190.256.060</b>	<b>194.260.041</b>	<b>345.696.115</b>	<b>396.553.995</b>	<b>577.129.010</b>

- Data tabela predstavlja plan nabava za 2021. godinu,
- Raspored nabava po tromjesečjima je vršen prema procijenjenom periodu zaključenja ugovora
- Za pozicije označene \*\*\* ( dobra 12 i 25, usluge 5, 6, 7,8,9, 11, 12,13, 14, 15 , 16 i 64, i radovi 3) je predviđeno zaključenje trogodišnjih ugovora, dok je za poziciju radovi 4 predviđeno zaključenje dvogodišnjeg ugovora
- Pozicije označene s \* (dobra 1, 3, 4, 6, 7, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 26, 27, 29, 30, 33 i 42 ), radovi ( 1,2,8,11,17,18 i 19 ) evidentirat će se kao povećanje osnovnih sredstava
- Pozicije dobra ( 5,8,21 ), usluge ( 7,8,9,12,13,14,15,17,65,66,67,68,69 i 70) i radovi ( 13,14, i 15) će se djelomično evidentirati kao povećanje osnovnih sredstava, a delimično kao rashod perioda
- Za pozicije ( dobra 2, 9,24 i 25 , usluge 6, 11 i 20 i radovi 3) nije prikazana realizirana vrijednost u 2020. godini, jer su one planirane i ugovorene na bazi plana nabava za 2019. godinu odnosno na bazi plana nabava za 2018. godinu
- Pozicije dobra 43, usluge 97 i radovi 20 čine zbirnu vrijednost pojedinačnih nabava koje se ne nalaze u planu za 2021. godinu, ali su se nalazile u planu za 2020. godinu. Zbog kompleksnog sustava kojim Poduzeće upravlja, pojedinačne nabave nisu svake godine identične i vodi se računa da se održavanjem obuhvaći svaki segment kako bi sustav bio u funkcionalnom stanju. Pored prethodnog i samo razvrstavanje pojedinih pozicija nabava je u 2021. godini vršeno samo po novom Zakonu o javnim nabavama, dok je u prethodnoj godini bilo kombinirano razvrstavanje ( dijelom po starom, dijelom po novom zakonu u drugoj polovici godine ) što je još pojačalo navedenu razliku.

Obrazloženje :

Dobra:

1. Dijelovi za IQ senzor net sustav – sonde i elektrode čiji je rok trajanja 6 ili 12 mjeseci, pa ih je potrebno mijenjati kada se kalibracijom ustanove da ne pokazuju stvarno stanje sustava. Služe za analitička mjerenja u tretmanu otpadnih voda.
2. Pogonsko gorivo i motorna ulja - neophodno radi nesmetanog funkcioniranja i rada radnih strojeva i vozila.
3. Lamelaste fine rešetke – pozicija obuhvaća troškove nabavu tri rešetke, kao zamjena za postojeće. Rešetke su ugrađene prilikom rekonstrukcije PPOV-a Subotica i u funkciji su od 2009. godine. Više puta su servisirane, ali je sada zbog zamora materijala neophodno izvršiti nabavu novih.
4. Viljuškar - nabavlja se za potrebe manipulacije (pražnjenja) kontejnera pijeska na novoizgrađenim objektima PPOV – novi pjeskolov i Vodozahvat 2 ( VZ 2). Viljuškar je također potreban pri punjenju kontejera prešanim muljem na VZ 2. Predmetni viljuškar će se koristiti i na ostalim objektima našeg poduzeća (VZ1, uprava).
5. Rezervni dijelovi crpki – nabava crpnih agregata umjesto postojećih koje više nije moguće servisirati. Radi se o zamjeni bunarskih crpki i crpki na PPOV. Rok trajanja hidroStrojne opreme je 8 godina, pumpe koje planiramo zamijeniti su više puta servisirane i nisu u mogućnosti osigurati potreban kapacitet. Sukladno raspoloživim financijskim sredstvima, prethodne godine zamijenjen je manji broj crpki.
6. Pogonski zupčanici pjeskolova – zupčanike pjeskolova nije moguće kupiti u slobodnoj prodaji, već ih je neophodno izraditi u alatnicama koje su osposobljene za ovakve poslove. Rok izrade aksijalnog zupčanika je 90 dana. U slučaju kvara ovog zupčanika u periodu većeg hidrauličkog opterećenja na PPOV, neće biti mogućnosti da se odvoji pijesak iz prispjele vode što za sobom povlači oštećenje srpnih agregata, što se već dogodilo u prošlosti. Pjeskolov nije radio duži period, došlo je do oštećenja crpki za transport primarnog mulja, zagušenja cjevovoda i kvaliteta izlazne vode nije zadovoljavala potrebe recipijenta.
7. Blok puhaljka – servis puhaljki zraka neophodnih za biološki tretman nutrijenata i održavanje suspenzije u sustavu pročišćavanja otpadnih voda se vrši svake godine. U 2017. i 2020. godini smo izvršili zamjenu po jedne puhaljke od postojeće tri snage 160 kW. U redovnom (24. satovnom) radu su dve puhaljke a treća se uključuje kada neka od dvije vodeće zbog nekog razloga nije u operativnom modu, za održavanje suspenzije u sustavu pročišćavanja otpadnih voda. Potrebno je izvršiti nabavu i zamjenu treće puhaljke kako bi se omogućilo neprekidno funkcioniranje tretmana.
8. Laboratorijska oprema – zamjena dotrajalih aparata ili nabava novih aparata za unapređenje procesa analize vode za piće i otpadnih voda.
9. Potrošni materijal – potrošni materijal u laboratoriju za potrebe analiza (kemikalije, staklo, bakteriološke podloge, reagensi za brze testove i slično).
10. Crpni agregati na elektro pogon – u sustavu vodoopskrbe ima 33 aktivna bunara. U ovisnosti o vremenu izgradnje i kapaciteta u njima su postavljene jedna ili dve crpke za potiskivanje vode iz bunara. Crpke se nabavljaju za potrebe zamjene starih, čije servisiranje nije isplativo, jer nakon svakog servisa crpka gubi na svojoj efikasnosti.
11. Kolone za bunare – za potrebe zamjene starih bunarskih kolona u sklopu planskog-preventivnog održavanja.
12. Rezervni dijelovi za mjerno regulacijsku opremu – zamjena postojeće dotrajale opreme u procesu proizvodnje vode (hidrostatička mjerila, panelni instrumenti i PID regulatori, transmiteri tlaka).
13. Induktivni protekomjeri – mjerači protoka zahvaćene vode iz bunara. Podatak o količini zahvaćenih voda je neophodan za dostavljanje izvještaja nadležnim ustanovama, koje temeljem ovih podataka naplaćuju taksu za eksploataciju sirove vode.
14. Rentiranje spremnika za kisik i Kupnja tečnog kisika – kisik se koristi kao energent za proizvodnju ozona kojim se vrši dezinfekcija vode za piće i isti je potrebno skladištiti i koristiti se na Vodozahvatu 2 ( novoj fabrici vode).

15. Računalna oprema - nabava se provodi zbog zastarjelosti IT opreme i promjene u poslovnim procesima, radi redovitog i izvanrednog servisiranja, zamjene i nadogradnje računalne opreme.
16. Zaštitna sredstva – nabava se sastoji iz dva dijela.
  - nabava osobnih zaštitnih sredstava (odela, obuća...).
  - nabava opreme za disanje u slučaju ulaska u ograničeni ili prostor u kom je moguć akcident s klorom.
17. Higijensko sanitarni materijal – higijensko održavanje objekata.
18. Bravarski materijal – materijal za održavanje postrojenja i opreme, izvođenja usluga.
19. Uredski materijal i toneri - osiguravanje potrošnog uredskog materijala, kao i materijala za laserske i ink-jet pisače.
20. Industrijska sol za tretiranje vode – u 2020. godini u Bajmoku i Starom Žedniku ugrađeni su klorogeneratori temeljem natječaja koji je raspisala Pokrajina, također je u sklopu izgradnje druge tvornice za kondicioniranje vode izgrađen hlorogenerator. Sirovina od koje se proizvodi klor za dezinfekciju vode je industrijska sol.
21. Strojevi i alati – planira se nabava dizel agregata od 715 kVA (VZ1) i 110 kVA (Vodozahvat Čantavir) i ostale opreme i alata za potrebe izvršavanja svakodnevnih radnih obveza prilikom održavanja sustava (kompresor, vibro nabijač, pneumatski čekić, magnetometar, magnetski ključ za podizanje šahtnih poklopaca i drugi alat). Vrijednost ove nabave je veća u odnosu na prethodnu godinu zbog različite strukture same nabave.
22. Vodovodni materijal – nabava vodovodnog i kanalizacijskog materijala za svakodnevno obavljanje djelatnosti.
23. Vodomjeri i rezervni dijelovi – nabava za potrebe priključenja novih korisnika i u slučaju zamjene oštećenih, koje nije moguće servisirati.
24. Električna energija - neophodno za nesmetano funkcioniranje i rad zaposlenika i opreme. Izgrađena je druga tvornice za kondicioniranje vode, što iziskuje dodatne troškove energije.
25. Kemikalija za PPOV polielektrolit – trogodišnji ugovor za nabavu polielektrolita. Polielektrolit se dozira u procesu tretmana otpadnih voda kako bi se stvorili uvjeti za odvajanje mulja i vode.
26. Zamjena vodomjera staro za novo – Zakon o metrologiji propisuje zakonsku zamjenu vodomjera na svakih 5 godina. Do sredine 2020. godine u našem distribucijskom sustavu su ugrađivani vodomjeri klase tačnosti B. Nakon potpisivanja ugovora o javnoj nabavi u 2020.-oj godini smo počeli s ugradnjom vodomjera veće tačnosti (klasa C). Zamjenom vodomjera staro za novo izvršit ćemo zamjenu postojećih vodomjera na vodomjere veće tačnosti, čime će se smanjiti gubici u distributivnom sustavu. U svakom slučaju prilikom zakonske zamjene vodomjera nastaju troškovi servisiranja i ovjeravanja istih prije njihove ponovne ugradnje, koje smo ranije imali.
27. Nabava hidrauličnog cilindra za kamion – na podizaču kontejera od 5 m<sup>3</sup> neophodno je promijeniti oštećen cilindar kako bi kamion mogao obavljati poslove pražnjenja ovih kontejnera.
28. Rezervni dijelovi kompresora HYDROVANE HR04 – nabava rezervnih dijelova kompresora kako bismo mogli odraditi servis u vlastitoj režiji.
29. Nabava industrijskih ventilatora – nabava oštećenih ventilatora lava filtera koji služe za tretman zraka na Gradskom PPOV.
30. HMI oprema na PPOV – nabava novih upravljačkih panela u razvodnim ormarima na PPOV Subotica. Ugradnju rade naši zaposlenici.
31. Cestovna signalizacija – signalizacija potrebna za usmjeravanje prometa u slučaju radova na kolovozu.
32. IBC kontejneri – kontejneri potrebni za skaldištenje žavelove vode kojom se vrši dezinfekcija vode, na objektima gdje nisu inatilirani hlorogeneratori.
33. Softveri - novi office paketi, produživanje i proširivanje licencija za antivirus, nadogradnja s novim funkcijama, produženje osnovog Office 365 cloud rješenja, virtualizacija servera.

34. Dopuna ormarića za prvu pomoć – Zakonska obveza je postavljanje ormarića za prvu pomoć na objektima u kojima se zadržavaju zaposlenici. Vijek trajanja opreme u njima je ograničen, zato je neophodno izvršiti zamjenu opreme s isteklim rokom.
35. Građevinski materijal - materijal za održavanje postrojenja i opreme, izvođenja usluga.
36. Tehnički plinovi – neophodni za rad i održavanje strojeva i uređaja.
37. Prometni znaci – znaci koji označavaju moguće opasnosti na kolovozu dok traju radovi na otklanjanju defekata na vodovodnoj ili kanalizacijskoj mreži.
38. Auto gume – zamjena guma na radnim strojevima i vozilima.
39. Reprezentacija – nabava kave, sokova i restoranske usluge.
40. Sitan materijal – neophodan za rad u laboratoriju.
41. Novogodišnji pokloni – za reklamu i promidžbu poslovnim partnerima i suradnicima povodom novogodišnjih praznika.
42. Generator dima – na teritoriju naselja Palić je iz sredstava KFW banke izgrađeno 22 km kanalizacijske mreže za odvođenje otpadnih voda. Pošto ovakav sustav ne posjeduje dovoljan kapacitet za odvođenje atmosferskih voda, neophodno je onemogućiti ulijevanje podzemnih ili atmosferskih voda u sustav odvođenja otpadnih voda, zato što to može dovesti do izlivanja otpadnih voda na ulice i oštećenja imovine. Generator dima omogućava kontroli unutrašnje instalacije korisnika i pronalaženje objekata koji svoje atmosferske vode upuštaju u kanalizaciju.

#### Usluge:

1. Servis HMO taložnika na PPOV – defektaža, radionička izrada i ugradnja pogonskog kotača, središnjeg ležaja, kutija s kliznim prstenovima i prelivnih segmenata, popravka staze sekundarnog taložnika. 2019. godine smo sanirali pogonsku opremu sekundarnog taložnika broj 3 i primarnog taložnika broj 3. Potpisan je ugovor za sanciju sekundarnog taložnika broj 2, tako da je preostala još sanacija sekundarnog taložnika broj 1 koja je predmet ove nabave.
2. Servis nadogradnje kombiniranih vozila – nabava se odnosi najvećim dijelom za servis MORO kanal Jeta. Preostala sredstva će se usmjeriti na servis drugog kanal Jeta i vozila s hidrauličkom rukom.
3. Usluga servisiranja i redovitog održavanja laboratorijske opreme – godišnje etaloniranje 2 autoklava (zakonska regulativa), pregled funkcionalnosti digestora, spektrofotometara, servis uređaja za određivanje ukupnog dušika i uređaja za destilaciju vode.
4. Servis VN opreme – godišnji remont trafo stanica predstavlja zakonsku obvezu. Uočeni nedostaci se otklanjaju kroz sredstva koja su opredijeljena u ovoj nabavi. Ono što se već sada zna je da će na UPOV-u Palić biti potreban servis visokonaponskog dijela stupne trafo stanice, za potrebe povećanja angažirane snage kroz izgradnju crpne postaje za potis otpadne vode naselja Palić do PPOV Subotica.
5. Održavanje vanjske rasvjete - zamjena starih, novijom generacijom žarulja, kako bi se povećala efikasnost i umanjila potrošnja električne energije, planirano je zaključenje trogodišnjeg ugovora i zbog toga je vrijednost veća nego prethodne godine.
6. Servis crpki – servis bunarskih, crpki za povišenje tlaka, crpki za transport mulja na PPOV i crpnim stanicama osim pužnih crpki na PPOV, za koje se nabavljaju rezervni dijelovi ali se servisiraju u vlastitoj režiji. Planiran trogodišnji ugovor, realizacija je vršena po prethodnom zaključenom višegodišnjem ugovoru iz 2019. godine.
7. Servis i rezervni dijelovi za postojeće frekventne regulatore – prethodnih godina smo ugradnjom frekventne regulacije smanjili potrošnju energije i gubitake vode u sustavu kondicioniranja vode i pročišćavanja otpadnih voda. Ugrađene regulatore je potrebno periodično servisirati kako bi se produžio njihovo radno vrijeme. Planirano je potpisivanje trogodišnjeg ugovora.
8. Servis i rezervni dijelovi za održavanje klornih sustava – nabava rezervnih dijelova i servisiranje opreme na objektima gdje ne postoji proizvodnja dezinficijensa vode za piće. Planiran trogodišnji ugovor, realizacija je vršena po prethodnom zaključenom višegodišnjem ugovoru iz 2019. godine.

9. Servis i rezervni dijelovi za postojeći sustav prijenosa podataka - za potrebe daljinskog nadzora i upravljanja sustavom proizvodnje i distribucije vode razvili smo sustav prijenosa podataka. Sredstva su nam potrebna za nabavu rezervne opreme i servisiranje u slučaju kvara. Planirano je potpisivanje trogodišnjeg ugovora.
10. Projekt automatizacije VZ1 - Izrada projekta automatizacije VZ1, odnosno usklađivanja s novoizgrađenom tvornicom za tretman vode za piće (VZ2).
11. Održavanje Oracle PIS - planiran trogodišnji ugovor, realizacija je vršena po prethodnom zaključenom višegodišnjem ugovoru iz 2018. godine, radi se o redovitom održavanju informacijskog sustava.
12. Tehnički prijem - prema Zakonu o planiranju i izgradnji podobnost izgrađenih objekata se utvrđuje tehničkim pregledom objekta, koji se vrši po završetku izgradnje, za projekte planirane u investicijama, planirano zaključenje trogodišnjeg ugovora.
13. Prometni projekat s tehničkom kontrolom – zakonska obveza koja prati realizaciju svake investicije, planirano zaključenje trogodišnjeg ugovora, realizacija vršena po prethodno zaključenom ugovoru iz ranijih godina.
14. Plan preventivnih mjera i angažiranje koordinatora s aspekta sigurnosti na radu – zakonska obveza i ovisi o broju i fazi projekata iz investicija koji se realiziraju, planirano zaključenje trogodišnjeg ugovora.
15. Nadzor nad bušenjem bunara - zakonska obveza koja prati izgradnju bunara, planirano zaključenje trogodišnjeg ugovora.
16. Izrada hidrogeološke dokumentacije - zakonska obveza, planirano zaključenje trogodišnjeg ugovora.
17. Projektiranje bunara - planira se izrada projekata za bušenje i opremanje šest bunara (jedan na VZ 1 i pet u prigradskim naseljima).
18. Poslovi spremanja - održavanje higijene objekata.
19. Servisiranje industrijskih vodomjera - obvezan servis vodomjera kod ovlaštenih servisera. Zbog smanjenja broja zaposlenika i raspoređivanja zaposlenika koji su obavljali ove poslove na poslove neophodne za funkcioniranje osnovne djelatnosti neophodno je bilo povećati obujam usluga ovlaštenih servisera.
20. Premija osiguranja - zaštita imovine i zaposlenih osoba.
21. Usluge masovnog tiska i izrade kuverata - neophodno zbog dostave računa korisnicima na velikim i brzim pisačima koji ujedno i kuvertiraju pošiljke.
22. Elektronički prijenos podataka o naplaćenim računima - Elektronički prijenos podataka o naplaćenim računima u pošti. Ovdje se radi o usluzi elektroničkog preuzimanja podataka o uplatama korisnika koje su izvršene na šalterima pošti.
23. Očitavanje mjernih instrumenata korisnika – obveza mjesečnog očitavanja mjernih instrumenata nije moguća iz vlastitog kadrovskog potencijala. Broj vodomjera koji se očitava mjesečno u svim kategorijama je 36.500, i potrebno je angažirati veći broj osoba kako bi se osiguralo kontinuirano mjesečno očitavanje.
24. 25. 26. 27. 28. 29. 30. 31. 32. su nabave manjih vrijednosti i dio je zakonska obveza kao i usluge za projekte koji pospješuju bolju organizaciju poslovanja.
33. Obuka zaposlenika – za zvanja:
  - Rukovatelj kompresorskim stanicama ili kompresorima s pogonskom snagom preko 275 kW.
  - Rukovatelj kotlovskim postrojenjima s automatskom komandom
  - Rukovatelj crpnih stanica.
  - Rukovatelj postrojenja – stanica SUS motora
  - Osposobljavanje radnika za siguran rad u zonama opasnosti od eksplozije
 Obuka se vrši radi osposobljavanja zaposlenika na što smo i zakonom obvezni.
34. Servis plinskog gorionika – redovit godišnji servis gaorionika na bio i zemni plin na PPOV Subotica.
35. Projektiranje i izvođenje elektroinstalaterskih radova u skladištu HMO - U 2020. godini smo izgradili skladište hidrostrojne opreme na PPOV Subotica. Pošto nismo imali dovoljno sredstava nismo izveli elektro instalaciju. Predmet ove nabave je izrada projekta i izvođenje instalacije po projektu.

36. Kemijske i mikrobiološke analize ZZZJZ – voda za piće – redovite analize iz vodovodnog distribucijskog sustava. Propisan je broj analiza koje je potrebno izvršiti na tjednoj razini u ovisnosti o veličini naselja. Analize nam daju uvid u stanje kompletnog distribucijskog sustav.
37. Sitni popravci u laboratoriju – popravci oštećenja na opremi koje ne spadaju u redovan godišnji servis.
38. Vibrodijagnostičko ispitivanje crpnih agregata – redovito godišnje ispitivanje crpki za potis vode prema gradu na VZ1. Ispitivanje se vrši preventivno kako bi se mogla na vrijeme uočiti odstupanja i izvršiti priprema za servis.
39. Revizija i remont trafoa – redovito godišnje ispitivanje trafo stanica u vlasništvu JKP „Vodovod i kanalizacija“. Revizija je zakonska obveza.
40. Izrada projekta likvidacije bunara – u bunarskim poljima na svim vodozahvatima imamo tridesetak neaktivnih bunara koje je potrebno likvidirati. Za likvidaciju je prethodno potrebno izvršiti izradu projekta po kome će se izvršiti likvidacija. Predviđen iznos je dovoljan za izradu projekta likvidacije 4 bunara.
41. 42. 43. 44. – Informatičke usluge neophodne za održavanje mrežne infrastrukture.
45. Servis i održavanje birotehničke opreme – redovni i izvanredni servis fotokopir aparata, pisača i kalkulatora.
46. i 47. Konzultantske usluge za virtualizaciju i Rješenje za mrežnu sigurnost – informatička podrška u zaštiti podataka i funkcioniranju mrežne infrastrukture.
48. Periodični pregled i kontrola hidranata, punjenje PPA i popravak, nabava i dopuna - nabava se provodi radi obavljanja redovnih aktivnosti propisanih Zakonom o zaštiti požara, Pravilnika o zaštiti od požara i Plana o zaštiti od požara. Vršiti se i nabava PP aparata kojima je istekao rok i nije ih moguće puniti.
49. Periodični pregled, popravak i punjenje izolacionih aparata IVA SPIRATOROM i zaštitnih skafandera TRELCHEM SUPER – temeljem ukazane potrebe i Zakona o sigurnosti i zdravlja na radu.
50. Predhodni periodični i izvanredni liječnički pregledi zaposlenika s laboratorijskim uslugama – nabava se provodi radi obavljanja redovitih aktivnosti propisanih Zakonom o sigurnosti i zdravlju na radu, predviđenih sistematizacijom radnih mjesta i aktom o procjeni rizika na radnom mjestu i radnoj okolini.
51. Sanitarni pregledi – Temeljem članka 45. Zakona o zaštiti stanovništva od zaraznih bolesti („Sl. glasnik RS“ br. 15/2016 i 68/2020) i Pravilnika o obveznim zdravstvenim pregledima određenih kategorija zaposlenika u objektima pod sanitarnim nadzorom, obveznim i preporučenim zdravstvenim pregledima kojima podliježu određene kategorije stanovništva („Sl. glasnik RS“ br.3/2017).
52. Deratizacija, dezinsekcija i dezinfekcija objekata, bunara (2 x godišnje) i vođenje dokumentacije po HACCP standardu – zakonska obveza prema sanitarnoj inspekciji i usklađivanje sa zahtjevima HACCP standarda.
53. Dopuna piktograma – temeljem potrebe usklađivanja sa Zakonom o sigurnosti i zdravlju na radu.
54. Pregled opreme u EX izvedbi – zakonska obveza.
55. Usluge konzultiranja nadzora i koordinacije iz oblasti sigurnost i zdravlje na radu – temeljem ukazane potrebe, sukladno zakonskoj regulativi u oblasti sigurnosti i zdravlja na radu.
56. Osposobljavanje osoba za pružanje prve pomoći - procjenom ugroženosti sagledavaju se moguće posljedice, potrebe i mogućnosti provođenja mjera i zadataka zaštite i spasavanja od elementarnih nepogoda i drugih nesreća.
57. Stručno osposobljavanje za rukovanje kranom – usklađivanje sa zakonskom regulativom.
58. Protupožarna zaštita kod servera – zaštita podataka.
59. Kalibracija CH 4 detektora – temeljem zakonskih propisa vrši se periodično ispitivanje i kontrola.
60. Usluge konzultiranja iz oblasti sigurnosti i zaštite na radu – potrebno radi sigurnosti u zaštiti imovine i zaposlenika.
61. 62. i 63. – usluge stručnog usavršavanja.

64. Gradilišne ploče – potrebne za obilježavanje gradilišta, planirano je zaključenje trogodišnjeg ugovora.
65. 66. 67. 68. 69. 70. 71. 72. 73. – su nabave manjih vrijednosti i predstavljaju usluge koje su obvezne zakonom i kojima se podiže razina zaštite imovine i zaposlenika.
74. Servis klima uređaja – osigurava funkciju klima uređaja.
75. Transport novca – zakonska obveza zaštite imovine ( odnosi se na svakodnevnu predaju uplaćenih pazara na tekući račun).
76. 77. – održavanje vozila u funkciji.
78. Stolarske usluge – tekuće održavanje stolarije.
79. i 80. Fizičko osiguranje objekata – obveza zaštite imovine i zaposlenika zbog nedostatka vlastitih resursa za ove poslove.
81. i 82. neophodno za održavanje tekuće likvidnosti i boniteta Poduzeća, zbog obveza po kreditima i tekućim obvezama.
83. Revizija finansijskih izvještaja – zakonska obveza za srednja poduzeća i korisnike javnih sredstava.
84. 85. 86. – usluge stručnog osposobljavanja.
87. i 88. Angažiranje po ugovoru o djelu za člana povjerenstva za Zaštitu potrošača ( član Udruženja za zaštitu potrošača) i ugovori za prijevod programa poslovanja na hrvatski i mađarski jezik kao i finansijskih izvještaja za EBRD.
89. Dostava pošiljki putem pošte – zakonska obveza da putem JP Pošta Srbije dostavljamo račune korisnicima usluga.
90. 91. 92. – komunalne usluge iznošenja grijanja i smeća.
93. Iznošenje mulja – zakonska obveza odlaganja opasnog otpada.
94. Ugovori s medijima – minimalno oglašavanje u iznosu koji je usklađen sa smjernicama za izradu programa poslovanja.
95. Odvjetničke usluge – za zastupanje na sudovima u posebnim situacijama.
96. Servis i rezervni dijelovi za vidio nadzor – održavanje vidio nadzora u funkciji.

#### Radovi:

1. Radovi na pjeskolovu PPOV – obuhvaćaju: Radove na sanaciji spirale pužnog transportera pjeskolova. Potrebno je izraditi i zamijeniti postojeći puž transportera novim kako bi se povećala efikasnost izvlačenja pijeska. Radove na izradi i zamjeni postojećeg reduktora pjeskolova novim pogonskim sklopom zupčastih reduktora s elektromotorom. Radovi se izvode kako bi se omogućilo zaustavljanje reduktora u slučaju pojave preopterećenja, što dovodi do zaštite konstrukcije skrepera pjeskolova.
2. Izvođenje radova na sanaciji monoraila na PPOV - prilikom rekonstrukcije PPOV u prethodnom periodu, izvođač radova nije obratio dovoljno pažnje na potrebu budućeg održavanja instalirane opreme. U dijelu mehaničkog tretmana ugrađena je monorail dizalica kapaciteta 500 kg, što nije dovoljno za servis finih rešetki. Stoga je neophodno izvršiti rekonstrukciju (sanaciju) postojećeg monoraila u smislu povećanja nosivosti do 2000 kg.
3. Asfaltni radovi – radovi se izvode za potrebe vraćanja kolovoza u prvobitno stanje nakon završetka radova na rekonstrukciji linijskih objekata komunalne mreže ili izrade priključaka ka krajnjim korisnicima. Planiran je dvogodišnji ugovor, realizacija je vršena po prethodnom zaključenom višegodišnjem ugovoru iz 2018. godine.
4. Izgradnja priključaka u Subotici – temeljem važeće odluke o javnoj kanalizaciji, vlasnici legaliziranih objekata imaju obvezu priključenja istih na javnu kanalizacijsku mrežu ukoliko je ispred njihove parcele izgrađena javna kanalizacijska mreža. Planirano je zaključenje trogodišnjeg ugovora.
5. Održavanje objekata – građevinski i zanatski radovi na održavanju objekata u upravnoj zgradi, zgradi distribucije i objektima u prigradskim naseljima.
6. Revitalizacija bunara - izvodi se na bunarima čijim je ispitivanjem dokazano da je moguće izvršiti obnavljanje i održavanje izdašnosti.

7. Zamjena filtarske ispune na tvornici vode u Bačkm Brigu – Tvornica vode u Bačkom Brigu je dijelom izgrađena temeljem donacije UNESCO-a. Projektirani kapacitet tvornice je 20 m<sup>3</sup>/h. Zbog zasićenja ispune tvornica nije u mogućnosti osigurati dovoljnu količinu vode za potrebe naselja (ograničena proizvodnja na 6 m<sup>3</sup>/h što nije dovoljno u ljetnom periodu), pa je potrebna izmjena ispune kako bi se osigurale dovoljne količine vode. Predviđena je nabava i ugradnja ispune.
8. Radovi na izgradnji i opremanju bunara – osiguranje dovoljnih kapaciteta za potrebe svih korisnika izgradnjom dva bunara.
9. Održavanje fontana – s obzirom da nemamo tehničkih mogućnosti vršiti održavanje fontana u vlastitoj režiji, koje su nam predane na održavanje odlukom Grada, neophodno je raspisati nabavu za izbor kvalitetnog izvođača radova.
10. Zakonska zamjena mjernih instrumenata – poslove zakonske zamjene vodomjera na teritoriju općine Subotica do stupanja na snagu Zakona o ograničavanju zaposlenika u javnom sektoru uspješno smo obavljali isključivo s našim zaposlenicima. Stupanje na snagu ovog Zakona, koji je uvjetovao smanjenje broja zaposlenika i u ovom dijelu našeg poduzeća, prouzrokovalo je nemogućnost zamjene dovoljnog broja vodomjera na godišnjoj razini, pa smo primorani da vodomjere koje ne uspijemo zamijeniti sami, povjerimo na zamjenu drugim osobama.  
2020. godina i pojava virusa kovid je dodatno smanjila mogućnost za radove na zakonskoj zamjeni vodomjera (ograničavanje kretanja, održavanje socijalne distance) zbog čega smo došli do situacije da u 2021. i 2022. moramo izvršiti zakonsku zamenu vodomjera u gotovo duplo većem obujmu od naših mogućnosti, pa je neminovno da preostale izdamo podizvođaču. Prema važećem Zakonu o metrologiji "Sl. glasnik RS", br. 15/2016. i Odluci o opskrbi vodom ("Sl. list grada Subotice", br. 24/2014, 14/2015 i 5/2018) potrošnja vode se mjeri vodomjerom.
11. Cjevovodi, crpne postaje spremnika i zatvaračnice spremnika na VZ 1 – otklanjanje korozione štete na glavnim cjevovodima na VZ 1.
12. Održavanje pjeskolova na VZ1 – Redovan servis 2 pjeskolova na VZ1.
13. Izgradnja sustava za ispiranje bunara na VZ2 – Izgradnjom tvornice vode VZ2 i dodanih bunarskih kapaciteta ukazala se potreba za izgradnjom sustava za ispiranje bunara kako ne bi uzrokovali štetu poljoprivrednicima u okolini ispuštanjem velikih količina vode na okolna polja. Izgradnja VZ2 i njegovo povezivanje na javni kanalizacijski sustav omogućava izgradnju poveznog cjevovoda za ispiranje bunara.
14. Izrada detekcije i signalizacije požara na VZ1 – zakonska obveza tehničkog osiguranja zaštite od požara.
15. Rekonstrukcija računalne mreže na VZ 2 – s obzirom da je novoizgrađeni objekt potrebno ga je umrežiti i povezati u postojeći sustav.
16. Održavanje terena na objektima proizvodnje i pročišćavanja otpadnih voda – ravnanje terena i održavanje zelenila na objektima proizvodnje vode i pročišćavanja otpadnih voda. Smanjenjem radne snage nismo u mogućnosti zadovoljiti sanitarne zahtjeve.
17. Radovi na obnovi crpne postaje UPOV Palić - radovi na obnovi građevinskog dijela postojeće pužne crpne postaje.
18. Betonski prilazi na biološkim bazenima i taložnicima – za potrebe održavanja opreme neophodno je izraditi pristupni put kako bi vozilo moglo prići za potrebe podizanja, spuštanja i transporta opreme i alata.
19. Ugradnja finih rešetki na PPOV Subotica – rad na ugradnji rešetki koje se kupuju ove godine kao zamjena za postojeće koje ne vrijedi popravljati.

Planirana financijska sredstva za nabavu dobara, usluga i radova u 2021. godini iznose **577.129.010** dinara, sa sljedećom strukturom:

- Dobra: **267.667.516** dinara
- Usluge: **176.508.820** dinara
- Radovi: **132.952.674** dinara

Uporedni pregled nabava u 2020. i 2021. godini :

Vrsta nabave	Plan za 2020. godinu	Plan za 2021. godinu	(2021./2020. godina)
Dobra	204.897.265	267.667.516	131 %
Usluge	123.145.900	176.508.820	143 %
Radovi	272.947.409	132.952.674	49 %
<b>Ukupno</b>	<b>600.990.574</b>	<b>577.129.010</b>	<b>96 %</b>

Dio navedenih nabava će se evidentirati kao rashod u bilanci uspjeha, dok će se dio navedenih nabava evidentirati kao povećanje osnovnih sredstava, odnosno imovine Poduzeća i bit će iskazani u bilanci stanja.

Navedeno razvrstavanje za potrebe planiranja je vršeno na bazi raspoloživih podataka iz opisa nabava, a prilikom realizacije svaka nabava će se evidentirati na odgovarajući konto.

Prijedloge nabava su sačinile stručne službe u organizacijskim jedinicama Poduzeća, dok je prioritete utvrdio menadžment. Navedene nabave su procijenjene kao neophodne za realizaciju u tekućoj godini, kako bi se sustav održao, nesmetano i zakonito funkcionirao.

Planirana ukupna vrijednost svih nabava u 2021. godini je manja za 4 % u odnosu na planiranu ukupnu vrijednost nabava za 2020. godinu, razlikuju se po strukturi zbog različite vrste nabava. Zbog kompleksnosti procesa proizvodnje, izgradnje novih postrojenja i proširenja kapaciteta ali i održavanja postojeće infrastrukture svake godine je potrebno izvršiti određena reinvestiranja kako bi se sustav obnovio.

Nabave dobara, usluga i radova će biti realizirane sukladno raspoloživim novčanim sredstvima, vodeći računa o tekućoj likvidnosti, solventnosti i bonitetu Poduzeća.

Poduzeće je planiralo veće prihode, zbog povećanja cijena svojih usluga, ali će se efekti očekivanog povećanja usmjeriti na neizmirene obveze po kreditima i zajmovima, kao i tekuće obveze prema dobavljačima.

## IX. PLAN INVESTICIJA

### 9.1. Plan i dinamika investicijskih ulaganja u 2021. godini, odnosno za period 2020.-2022. godine

Prilog 14 u 000 dinara

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2020. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2021. godina				Plan 2022. godina	Plan 2023. godina
								Plan 2021. 01.01-31.03.2021.	Plan 2021. 01.01-30.06.2021.	Plan 2021. 01.01-30.09.2021.	Plan 2021. 01.01-31.12.2021.		
1	Centralni kompleks VZ II	2009	2021	765.774	721.520	Vlastita sredstva	3.780	3.780	3.780	3.780	3.780		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	22.022	0	22.022	22.022	22.022		
						Ukupno:	25.802	3.780	25.802	25.802	25.802		
2	Bunar B Mišićevo	2018	2021	16.389	881	Vlastita sredstva	15.508	220	220	220	15.508		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	15.508	220	220	220	15.508		
3	Bunar B Višnjevac	2018	2021	15.096	714	Vlastita sredstva	14.382	210	210	210	14.382		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiran ja projekta	Godina završetka financiranj a projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realiziran o zaključno sa 31.12.2020. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financir anja	Plan 2021. godina				Plan 2022. godina	Plan 2023. godina
								Plan 2021. 01.01- 31.03.2021.	Plan 2021. 01.01- 30.06.2021.	Plan 2021. 01.01- 30.09.2021.	Plan 2021. 01.01- 31.12.2021.		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	14.382	210	210	210	14.382		
4	Izgradnja i opremanje bunar B-27/III u okviru Vodozahvata I u Subotici	2017	2021	12.040	11.870	Vlastita sredstva	170	170	170	170	170		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	170	170	170	170	170		
5	Izgardnja i opremanje bunar B-12/IV u okviru Vodozahvata I u Subotici	2017	2021	12.520	12.350	Vlastita sredstva	170	170	170	170	170		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	170	170	170	170	170		

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiran ja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realiziran o zaključno sa 31.12.2020. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financir anja	Plan 2021. godina				Plan 2022. godina	Plan 2023. godina
								Plan 2021. 01.01- 31.03.2021.	Plan 2021. 01.01- 30.06.2021.	Plan 2021. 01.01- 30.09.2021.	Plan 2021. 01.01- 31.12.2021.		
6	Izgradnja i opremanje bunar B-25/III u okviru Vodozahvata I u Subotici	2020	2021	491	191	Vlastita sredstva	300	300	300	300	300		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	300	300	300	300	300		
7	Hidrogeološka dokumentacija 3 godine 2021-2023	2021	2023	3.301	0	Vlastita sredstva	3.301	0	1.085	1.085	1.085	380	1.836
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	3.301	0	1.085	1.085	1.085	380	1.836
8	Projektiranje bunara	2021	2021	4.560	0	Vlastita sredstva	4.560	0	456	1.800	4.560		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiran ja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realiziran o zaključno sa 31.12.2020. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financir anja	Plan 2021. godina				Plan 2022. godina	Plan 2023. godina
								Plan 2021. 01.01- 31.03.2021.	Plan 2021. 01.01- 30.06.2021.	Plan 2021. 01.01- 30.09.2021.	Plan 2021. 01.01- 31.12.2021.		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	4.560	0	456	1.800	4.560		
9	Elaborat o geodetskom snimanju i statička analiza stanja i nosivosti AB spremnika na VZ I	2021	2021	600	0	Vlastita sredstva	600	0	0	600	600		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	600	0	0	600	600		
10	Projekt rušenja vodotornja Palić (sa Studijom utjecaja na životni okoliš)	2021	2021	710	0	Vlastita sredstva	710	0	0	0	710		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	710	0	0	0	710		

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiran ja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realiziran o zaključno sa 31.12.2020. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financir anja	Plan 2021. godina				Plan 2022. godina	Plan 2023. godina
								Plan 2021. 01.01- 31.03.2021.	Plan 2021. 01.01- 30.06.2021.	Plan 2021. 01.01- 30.09.2021.	Plan 2021. 01.01- 31.12.2021.		
11	Optimalizacija rada VZ II - (angažiranje strojnog inženjera)	2021	2021	970	0	Vlastita sredstva	970	0	330	660	970		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	970	0	330	660	970		
12	Analiza stanja i izrada projektnog zadatka za dogradnje linije mulja na VZ I.	2021	2021	980	0	Vlastita sredstva	980	0	330	660	980		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	980	0	330	660	980		
13	Cjevovodi crpne postaje, spremnika i zatvaračnice spremnika na VZ I	2018	2021	35.000	0	Vlastita sredstva	35.000	0	0	18.000	35.000		

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2020. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2021. godina				Plan 2022. godina	Plan 2023. godina
								Plan 2021. 01.01-31.03.2021.	Plan 2021. 01.01-30.06.2021.	Plan 2021. 01.01-30.09.2021.	Plan 2021. 01.01-31.12.2021.		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	35.000	0	0	18.000	35.000		
14	Vodovodna mreža tranzitni vod Kelebija (obnova projekta u IDP)	2020	2021	1.438	1.248	Vlastita sredstva	190	190	190	190	190		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	190	190	190	190	190		
15	Vodovodna mreža do lokacije PPOV Bajmok	2020	2021	1.243	1.023	Vlastita sredstva	220	220	220	220	220		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	220	220	220	220	220		

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2020. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2021. godina				Plan 2022. godina	Plan 2023. godina
								Plan 2021. 01.01-31.03.2021.	Plan 2021. 01.01-30.06.2021.	Plan 2021. 01.01-30.09.2021.	Plan 2021. 01.01-31.12.2021.		
16	Vodovodna mreža za Granični prelaz Kelebija	2020	2021	280	20	Vlastita sredstva	260	260	260	260	260		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	260	260	260	260	260		
17	Vodovodna mreža u MZ Peščara u Ul. Mariborska	2015	2021	2.352	137	Vlastita sredstva	2.215	2.215	2.215	2.215	2.215		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	2.215	2.215	2.215	2.215	2.215		
18	Analiza dokumentacije u oblasti kanaliziranja i pročišćavanja Grada Subotice	2020	2021	385	0	Vlastita sredstva	385	0	385	385	385		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiran ja projekta	Godina završetka financiranj a projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realiziran o zaključno sa 31.12.2020. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financir anja	Plan 2021. godina				Plan 2022. godina	Plan 2023. godina
								Plan 2021. 01.01- 31.03.2021.	Plan 2021. 01.01- 30.06.2021.	Plan 2021. 01.01- 30.09.2021.	Plan 2021. 01.01- 31.12.2021.		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	385	0	385	385	385		
19	Prikaz dostignutog stupnja razvoja u oblasti kanaliziranja	2020	2021	390	0	Vlastita sredstva	390	0	0	390	390		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	390	0	0	390	390		
20	Smjernice realizacije razvoja sustava kanaliziranja	2020	2021	470	0	Vlastita sredstva	470	0	0	470	470		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	470	0	0	470	470		
21	Razvoj sustava kanaliziranja i	2020	2021	435	0	Vlastita sredstva	435	0	0	435	435		

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiran ja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realiziran o zaključno sa 31.12.2020. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financir anja	Plan 2021. godina				Plan 2022. godina	Plan 2023. godina
								Plan 2021. 01.01- 31.03.2021.	Plan 2021. 01.01- 30.06.2021.	Plan 2021. 01.01- 30.09.2021.	Plan 2021. 01.01- 31.12.2021.		
	pročišćavanja otpadnih voda												
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	435	0	0	435	435		
22	Investicijsko održavanje postojećih objekata na lokaciji UPOV Subotica i Uprava Vodovod	2020	2021	6.755	6.455	Vlastita sredstva	300	300	300	300	300		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	300	300	300	300	300		
23	Pjeskolov	2020	2021	65.315	64.015	Vlastita sredstva	1.300	0	500	1.300	1.300		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2020. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2021. godina				Plan 2022. godina	Plan 2023. godina
								Plan 2021. 01.01-31.03.2021.	Plan 2021. 01.01-30.06.2021.	Plan 2021. 01.01-30.09.2021.	Plan 2021. 01.01-31.12.2021.		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	1.300	0	500	1.300	1.300		
24	Program vodoopskrbe i pročišćavanja otpadnih voda u općinama srednje veličine u Srbiji III - <i>Objekt za dodatno uklanjanje fosfora iz pročišćene vode za potrebe jezera Palić</i>	2019	2021	121.474	14.709	Vlastita sredstva	930	465	930	930	930		
						Pozajmljena sredstva	98.165	0	0	0	98.165		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	7.670	0	0	0	7.670		
						Ukupno:	106.765	465	930	930	106.765		
25	II faza potisne kanalizacije-CS s pratećim objektima na lokaciji UPOV Palić	2013	2021	50.959	10.576	Vlastita sredstva	383	192	383	383	383		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiran ja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realiziran o zaključno sa 31.12.2020. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financir anja	Plan 2021. godina				Plan 2022. godina	Plan 2023. godina
								Plan 2021. 01.01- 31.03.2021.	Plan 2021. 01.01- 30.06.2021.	Plan 2021. 01.01- 30.09.2021.	Plan 2021. 01.01- 31.12.2021.		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	40.000	0	0	0	40.000		
						Ukupno:	40.383	192	383	383	40.383		
26	Radovi na obnovi crpne postaje UPOV Palić	2021	2021	2.240	0	Vlastita sredstva	2.240	0	0	1.120	2.240		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	2.240	0	0	1.120	2.240		
27	UPOV BAJMOK - Obnova projekata (crpna stanica, potisni cjevovod i PPOV)	2020	2021	9.114	6.414	Vlastita sredstva	2.700	100	400	2.700	2.700		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	2.700	100	400	2.700	2.700		

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2020. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2021. godina				Plan 2022. godina	Plan 2023. godina
								Plan 2021. 01.01-31.03.2021.	Plan 2021. 01.01-30.06.2021.	Plan 2021. 01.01-30.09.2021.	Plan 2021. 01.01-31.12.2021.		
28	Kalibracija uređaja za mjerenje zbijenosti tla	2021	2021	200	0	Vlastita sredstva	200	0	200	200	200		
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0		
						Ostalo	0	0	0	0	0		
						Ukupno:	200	0	200	200	200		
29	Plan preventivnih mjera i koordinator za praćenje sigurnosti	2021	2023	8.790	0	Vlastita sredstva	8.790	0	0	1.465	2.930	2.930	2.930
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	8.790	0	0	1.465	2.930	2.930	2.930
30	Izrada Gradilišne ploče	2021	2023	600	0	Vlastita sredstva	600	0	50	150	200	200	200
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2020. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2021. godina				Plan 2022. godina	Plan 2023. godina
								Plan 2021. 01.01-31.03.2021.	Plan 2021. 01.01-30.06.2021.	Plan 2021. 01.01-30.09.2021.	Plan 2021. 01.01-31.12.2021.		
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	600	0	50	150	200	200	200
31	Izrada projekta privremene prometne signalizacije i opreme za regulaciju prometa za vreme izvođenja radova tijekom izgradnje	2021	2023	2.005	0	Vlastita sredstva	2.005	0	0	330	670	670	665
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	2.005	0	0	330	670	670	665
32	Tehnički prijem	2021	2023	3.600	0	Vlastita sredstva	3.600	0	0	600	1.200	1.200	1.200
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0

Red br	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Realizirano zaključno sa 31.12.2020. godine	Struktura financiranja	Iznos prema izvoru financiranja	Plan 2021. godina				Plan 2022. godina	Plan 2023. godina
								Plan 2021. 01.01-31.03.2021.	Plan 2021. 01.01-30.06.2021.	Plan 2021. 01.01-30.09.2021.	Plan 2021. 01.01-31.12.2021.		
						Ukupno:	3.600	0	0	600	1.200	1.200	1.200
33	Nadzor nad bušenjem bunara	2021	2023	3.150	0	Vlastita sredstva	3.150	0	0	600	1.200	975	975
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	3.150	0	0	600	1.200	975	975
34	Geodetski radovi	2021	2023	950	0	Vlastita sredstva	950	0	120	240	360	295	295
						Pozajmljena sredstva	0	0	0	0	0	0	0
						Sredstva proračuna (po kontima)	0	0	0	0	0	0	0
						Ostalo	0	0	0	0	0	0	0
						Ukupno:	950	0	120	240	360	295	295
Ukupno investicije				1.132.124	852.123		280.001	8.792	35.226	64.560	265.250	6.650	8.101

Ukupno planirana sredstva za kapitalna ulaganja u 2021. godini iznose 280.001 tisuća dinara, sa sljedećom strukturom izvora financiranja:

Vlastita sredstva	97.393 tisuća dinara
Ostale donacije (EBRD)	22.022 tisuća dinara
Donacije Njemačke vlade	145.835 tisuća dinara
<b>UKUPNO za 2020. godinu</b>	<b>265.250 tisuća dinara</b>
Za 2022. godinu	6.650 tisuća dinara
Za 2023. godinu	8.101 tisuća dinara

#### 1. Centralni kompleks VZ II

Izgradnja centralnog kompleksa VZ II je dio od niza projekata koji se financira od EBRD kredita i donacije. Radovi od strane investitora su preuzeti u prosincu 2020. godine shodno elementima FIDIC ugovora. U tijeku je probni rad, otklanjanje nedostataka koji su evidentirani od strane nadzornog tijela i konzultanta pri prijemu radova, dokazivanje parametara vode i mulja kroz propisani broj uzoraka, ishodovanje sanitarne suglasnosti, završna faza izvještaja za tehnički pregled i pribavljanje upotrebne dozvole.

U planiranom iznosu nalaze se troškovi konzultanata i nadzora iz donacijskih sredstava, kao i rentiranje i kupnja tečnog kisika potrebnog u tehnološkom procesu pročišćavanja pijaće vode, troškovi tehničkog pregleda objekata i troškovi upotrebne dozvole iz vlastitih sredstava.

#### 2. Bunar B Mišićevo i

#### 3. Bunar B Višnjevac

Preduvjet za zamjenu atrofiranih bunara u sustavu javne vodoopskrbe je osiguravanje izgradnji i opremanja novih bunara, prema hidrogeološkom testiranju postojećih kapaciteta bunara. Tako je prijedlog hidrogeologa da se pristupi izgradnji i opremanju ovih bunara.

Realizacija radova na bušenju bunara, kao zamjena za izgubljenim kapacitetom ima za cilj osigurati kontinualnu javnu vodoopskrbu predmetnih naselja.

#### 4. Izgradnja i opremanje bunara B27/III u okviru VZ I u Subotici

#### 5. Izgradnja i opremanje bunara B12/IV u okviru VZ I u Subotici

Predmetni bunari su u sklopu održavanja kapaciteta izgrađeni tijekom 2020. godine. Preostale aktivnosti, odnose se na tehnički pregled i pribavljanje upotrebne dozvole.

#### 6. Izgradnja i opremanje bunara B25/III u okviru VZ I u Subotici

Održavanje kapaciteta bunarskih vodozahvata iziskuje potrebu zamjene atrofiranih bunara. Stupanj atrofiranja bunara utvrđuje se testovima u određenim vremenskim intervalima i to u cilju maksimalnog iskorištenja izgrađenih kapaciteta, odnosno stavljanja van funkcije atrofiranih bunara. Izgradnjom novog bunara u užoj lokaciji nadopunjuju se izgubljeni kapaciteti. Ova pozicija obuhvaća izradu projektne dokumentacije kako bi se pristupilo izgradnji i opremanju za naredne godine.

#### 7. Hidrogeološka dokumentacija

Eksploatacija bunara, odnosno mogućnost izgradnje bunara, prema hidrogeološkoj regulativi zahtijeva izradu više vrsta dokumentacija kao što su : projekt hidrogeoloških istraživanja, elaborat o rezervama podzemnih voda i elaborat o zonama sanitarne zaštite. U sljedećem periodu od tri godine, temeljem izvršenih testova kapaciteta bunara neophodno je izraditi dio navedene dokumentacije za vodozahvate Bikovo, Čantavir, Kelebija, Bajmok, Đurđin, Stari i Novi Žednik.

#### 8. Projektiranje bunara

Kako bi se ostvario plan izgradnje i opremanja bunara neophodno je pristupiti izradi projekata. Planirana je izrada projektna dokumentacije i pribavljanje građevinske dozvole za izgradnju i opremanje bunara B21/III na VZ I, bunara B1/II na Vodozahvatu Bikovo, bunara B2 i B3 na VZ u Čantaviru, bunara B1 i B2 na VZ Bajmok.

#### 9. Analiza stanja i nosivosti AB spremnika na VZ I

Na Vodozahvatu I, prilikom redovitog održavanja spremnika konstatirano je da je zaštitni sloj gornje nosive betonske ploče oštećen. Oštećenje je u toj mjeri da se zbog korozije odvajaju dijelovi konstrukcije. Ovo stanje predstavlja rizik na kontinualnu vodoopskrbu, odnosno zagađenje vode. U cilju odlučivanja o načinu sanacije ili potrebe ponovne izrade gornje ploče, treba izvršiti statičku analizu stanja i potrebno je ishodovati odobrenje za provođenje radova.

#### 10. Projekt rušenja vodotorinja Palić (sa Studijom utjecaja na životni okoliš)

Za vodoopskrbu turističkog mjesta naselja Palić izrađen je hidroglobus od 200 m<sup>3</sup> koji je u pogonu još od 1974. godine. Razvojem tehnologije upravljanja rada bunarskih crpki putem frekventnih regulatora, kao i postupanjim ukidanjem točkastih vodozahvata i realizacijom kondicioniranja na VZ II, funkcionalnost ovog objekta je potpuno izgubljena. U eksploatacionom periodu vodotoranj je pretrpio korozionu štetu u mjeri koja ugrožava stabilnost ovog objekta. Stoga je prijedlog da se objekt sruši, ali je potrebno pripremiti projektno-tehničku dokumentaciju (Studiju utjecaja na životni okoliš).

#### 11. Optimalizacija rada VZ II

U sljedećem periodu potrebno je izvršiti optimizaciju rada na tehnološkom procesu uz fino podešavanje strojnih i upravljačkih elemenata kompleksa sa elementima postojećeg sustava (VZ I i distribucijske mreže) i uspostaviti sustav održavanja nove hidrostrojne i softverske opreme. U tom cilju, a u nedostatku odgovarajućih stručnjaka u predstojećem periodu neophodno je angažirati visoku stručnu radnu snagu iz oblasti strojne i softverske struke koja raspolaže iskustvom na sličnim projektima.

#### 12. Analiza stanja i izrada projektnog zadatka za dogradnje linije mulja na VZ I

Na kompleksu VZ I linija mulja nije izgrađena. Analizom karakteristike višokova mulja, utvrđeno je da se koncentracija arsena tolika da mulj svrstava u kategoriji opasnog otpada. Navedeno predstavlja rizik za odlaganje mulja na deponij, i u tom cilju predviđa se naredni razvojni korak. Analizom stanja će se obuhvatiti pregled dosadašnjih rezultata na pilot postrojenjima za liniju mulja na vodozahvatu I kao i analizu rezultata obrade mulja na vodozahvatu II. Potrebno je izraditi projektni zadatak i definirati zahteve za realizaciju ovog projekta.

#### 13. Cjevovodi crpne postaje, spremnika i zatvaračnice spremnika na VZ I.

Tijekom održavanja sustava objekata Vodozahvata I, utvrđena koroziona šteta na poveznim cjevovodima između crpne postaje i spremnika. Zbog velikih oštećenja tijekom eksploatacije, 2015. godine došlo je do havarije na jednom od ovih cjevovoda. Havarija je otklonjena i konstatirano je

da se hitno moraju zamijeniti spomenute cijevi i fazonski komadi. I tada su korisnici zbog otklanjanja havarije ostali bez vodoopskrbe 8 sati. Zamjena cjevovoda na Vodozahvatu I je neophodna kako bi se spriječila ponovna havarija zbog pucanja dotrajalih cjevovoda i fazonskih komada, što bi ugrozilo vodoopskrbu.

Predmetni sanacijski radovi su grupirani prema sljedećem:

- cjevovod od spremnika do crpne postaje,
- cjevovod od crpne postaje do spremnika,
- cjevovodi u spremniku,
- drenažni cjevovod
- ostali radovi (geodetsko snimanje i kartiranje i kontrole kvaliteta izvedenih radova)

#### 14. Vodovodna mreža tranzitni vod Kelebija (obnova projekta)

Zbog nedostatka sredstava ova projektno-tehnička dokumentacija je postala nevažeća, zbog važnosti projekta i mogućnosti udjela na natječajima za donacijska sredstva potrebno je istu obnoviti.

#### 15. Vodovodna mreža do lokacije PPOV Bajmok

Izgradnja javne vodovone mreže između postojeće distribucijske mreže u naselju Bajmok i lokacije planiranog PPOV –a u naselju Bajmok je vezana za sam projekt PPOV naselja Bajmok. Zbog nedostatka sredstava za realizaciju PPOV Bajmok radovi nisu realizirani, a prethodno izrađena projektno-tehnička dokumentacija je istekla. U cilju omogućavanja udjela na natječajima za donacijska sredstva neophodno je izraditi projektno tehničku dokumentaciju.

#### 16. Vodovodna mreža za Granični prelaz Kelebija

Iz finansijskih sredstava Ministarstva financija - Uprava Carine se u 2020. godini započela izgradnja vodovodne mreže od ulice Kizur Ištvana do Graničnog prijelaza Kelebija. U ovoj poziciji planirana su sredstva za usluge koje prate izgradnju: koordinator za praćenje izgradnje s aspekta sigurnosti na radu i tehnički prijem.

#### 17. Vodovodna mreža u MZ "Pješčara" Mariborska ulica

Ova pozicija sadrži troškove izgradnje vodovodne mreže, tehničkog prijema, koordinatora za praćenje sigurnosti i zdravlja na radu i dobivanja upotrebne dozvole.

#### 18. Analiza dokumentacije u oblasti kanaliziranja i pročišćavanja Grada Subotica

Dokumentacija treba sadržati analizu: prostorno planske dokumentacije (regulacijski plan, plan detaljne regulacije, prostorni plan i dr.) prezentaciju oblasti kanaliziranja i pročišćavanja otpadnih voda u prostorno planskim dokumentacijama, dokumentaciju o konceptijskim tehničkim rješenjima (izbor sustava kanaliziranja, formiranje aglomeracije, spisak raspoloživih tehničkih dokumentacija i sl.) i demografske tendencije. Izrada ove analize je nastala zbog zahtjeva Ureda za upravljanje javnim ulaganjima. Započeta je u 2020. godini i završetak se planira u 2021. godini.

#### 19. Prikaz dostignutog stupanja razvoja u oblasti kanaliziranja

Neophodno je prikazati dostignuti stupanj razvoja u oblasti kanaliziranja atmosferskih voda i u oblasti kanaliziranja otpadnih voda i eksploatacione karakteristike izgrađenih sustava. Također je zahtev Ureda za upravljanje javnim ulaganjima, započeta je u 2020. godini i završetak se planira u 2021. godini.

## 20. Smjernice realizacije razvoja sustava kanaliziranja

Smjernice realizacije razvoja sustava kanaliziranja treba obuhvatiti: prioritete i kriterije prioriteta u realizaciji razvoja sustava kanaliziranja, katalog aktivnosti na realizaciji projektiranja, procjenu vrijednosti novih objekata sustava kanaliziranja i procjene vrijednosti mjera zaštite vodoprijemnika (pročišćavanje otpadnih voda). Izrada navedenih dokumenta je u tijeku, a završetak se planira u 2021. godini, i ona se dostavljaju Uredu za upravljanje javnim ulaganjima.

## 21. Razvoj sustava kanaliziranja i pročišćavanja otpadnih voda

Ova pozicija obuhvaća: tehničke karakteristike formiranja sustava aglomeracije kod realizacije razvoja, analizu utjecaja demografskih kretanja na realizaciju razvoja, organizacijske aspekte u realizaciji vizije razvoja i ekonomske aspekte osiguranja održivosti vizije razvoja. Izrada navedenih dokumenta je u tijeku, a završetak se planira u 2021. godini, i ista se dostavljaju Uredu za upravljanje javnim ulaganjima.

## 22. Investicijsko održavanje postojećih objekata na lokaciji UPOV Subotica i Uprava Vodovoda

Radovi održavanja objekta su završeni na lokaciji UPOV Subotica, preostalo je da se u 2021. godini završe građevinsko - zanatski radovi na objektu skladišta za skladištenje opasnih materijala.

## 23. Pjeskolov

Tijekom 2018. i 2019. godine je izvršena izgradnja novog pjeskolova. U 2020. godini je započeta izrada projektne dokumentacije za dobivanje građevinske dozvole shodno zakonskoj regulativi. Izrada dokumentacije se završava u 2021. godini.

## 24. Program vodoopskrbe i pročišćavanja otpadnih voda u općinama srednje veličine u Srbiji III - objekt za dodatno uklanjanje fosfora iz pročišćene vode za potrebe jezera Palić.

Poseban ugovor o investiranju, koji je zaključen između KFW-a, Republike Srbije, Grada Subotica i JKP "Vodovod i kanalizacija" Subotica se odnosi na program vodoopskrbe i pročišćavanja otpadnih voda u općinama srednje veličine u Srbiji III, a predviđeno je financiranje preliminarnih prioriternih investicijskih mjera i konzultantskih usluga, odnosno:

- sanacije postrojenja za pročišćavanje otpadnih voda kako bi se osiguralo trajno i održivo pročišćavanje otpadnih voda sukladno EU standardima, omogućio nesmetan rad postrojenja i time smanjio rizik opterećenja zagađujućim materijama koje se ispuštaju u jezero Palić,

- proširenje kanalizacijske mreže na Paliću u cilju spečavanja zagađenja podzemnih i površinskih voda i transporta prikupljene otpadne vode do postrojenja i

- konzultantskih usluga u svezi s pripremom i realizacijom investicija.

Programom biodiverziteta Palić - Ludaš zaključeno je da se iz raspoloživih sredstava ne može zadovoljiti u potpunosti planirana zaštita jezera Palić. U cilju daljeg poboljšanja kvalitete izlazne vode s objekta za pročišćavanje otpadnih voda Subotica od strane Ministarstva građevinarstva, prometa i infrastrukture osigurana su dodatna sredstva.

Izgradnja objekta je započeta u 2020. i u 2021. godini se planira završetak realizacije po ovom programu.

U 2021. godini se planiraju preostali troškovi izgradnje iz donacijskih sredstava i troškovi koordinatora za praćenje izgradnje s aspekta sigurnosti na radu, tehničkog prijema objekata i upotrebne dozvole iz vlastitih sredstava.

#### 25. II faza potisne kanalizacije CS s pratećim objektima na lokaciji UPOV Palić

U 2020. godini je započeta izgradnja kanalizacijske crpne postaje na lokaciji UPOV Palić iz sredstava KFW banke, a završetak izgradnje se planira u 2021. godini. Planirani troškovi su preostali troškovi izgradnje objekta i usluge za praćenje izgradnje objekta sa aspekta koordinatora za praćenje sigurnosti i zdravlja na radu, tehničkog prijema i upotrebne dozvole.

#### 26. Radovi na obnovi crpne postaje UPOV Palić

U 2019. i 2020. godini je izgrađena gravitacijska kanalizacijska mreža upotrebljenih voda u dužini od 17 km, potisni kanalizacijski vod između lokacije PPOV Palić i kolektora VII u Subotici u dužini od 5 km, kanalizacijska crpna stanica za podizanje otpadnih voda na lokaciji PPOV Palić što sve zajedno s postojećom kanalizacijskom mrežom čini tehnološku cjelinu. U cilju osiguranja rezervne crpne postaje kao dodanne sigurnosti u funkcioniranju sustava za vrijeme eventualnih havarija i rada u vrijeme kišnih perioda ovom pozicijom se predviđaju radovi na obnovi građevinskog dijela postojeće pužne crpne postaje. Pored navedenog, tijekom provođenja KFW donacijskog programa je odlučeno da se dio hidrotehničke i elektro opreme smjesti u postojeći objekt.

#### 27. Obnova projekata (crpna stanica, potisni cjevovod i PPOV BAJMOK)

Zbog nedostatka sredstava za realizaciju objekata Crpne postaje, Potisnog cjevovoda između crpne postaje i PPOV Bajmok, projektno-tehnička dokumentacija je postala nevažeća. U ovoj poziciji planirana su sredstva za obnovu dokumentacije usklađenom s novim zahtjevima predviđenim Zakonom o planiranju i izgradnji. Predmetna dokumentacija će osigurati udjele na javnim natječajima namijenjene za razvoj kanaliziranja naselja Bajmok. Započeta je još u 2020. godini te će se do kraja realizirati u 2021. godini.

#### 28. Kalibracija uređaja za mjerenje zbijenosti

Planira se redovna godišnja kalibracija uređaja za mjerenje zbijenosti tla.

#### 29. Plan preventivnih mjera i koordinator za praćenje sigurnosti

Prema Uredbi o sigurnosti i zdravlju na pokretnim i privremenim gradilištima investitor je dužan osigurati plan preventivnih mjera i angažirati koordinatora za sigurnost i zdravlje na radu u fazi izrade projekta i u fazi izgradnje. Ova pozicija je planirana za naredne tri godine, kako bismo mogli ispratiti i izgradnju novih objekata.

#### 30. Izrada gradilišne ploče

Investitor je prema Zakonu o planiranju i izgradnji dužan pripremiti gradilišnu ploču na kojoj su naznačene sve generalije vezane za gradilište: ime izvođača, broj i datum građevinske dozvole, ime nadzornih tijela i odgovornog voditelja gradilišta, rok izvođenja radova, ime investitora, ime financijera. Ova pozicija se planirana za naredne tri godine, kako bismo mogli ispratiti i izgradnju novih objekata.

### 31. Izrada prometnih projekata s tehničkom kontrolom

Prema Zakonu o saobraćaju, radi sigurnosti odvijanja prometa tijekom izgradnje objekata na javnoj površini potrebno je izraditi Prometni projekt i tehničku kontrolu za postavljanje privremene prometne signalizacije i preusmjeravanja prometa. Iznos je planiran za naredne tri godine, kako bismo mogli ispratiti ovom uslugom izgradnju novih objekata.

### 32. Tehnički prijem

Prema Zakonu o planiranju i izgradnji, podobnost izgrađenih objekata se utvrđuje tehničkim pregledom objekta, koji se vrši po završetku izgradnje. Povjerenstvo za tehnički pregled imenuje i financira investitor. Navedeni iznos je planiran za tri godine.

### 33. Nadzor nad bušenjem bunara

Prema Zakonu o geološkim istraživanjima, izradu bušotine treba kontrolirati inženjer hidrogeologije, koji posjeduje stručnu licenciju. S obzirom da poduzeće nema osobu s odgovarajućom licencijom, potrebno je kroz uslugu angažirati stručnu osobu. Planiran iznos je za period od tri godine.

### 34. Geodetski radovi

Predviđeno je angažiranje geodetske tvrtke s odgovarajućim licencijama za vršenje usluga izrade katastarsko-topografskih karata, smanja položenih instalacija sukladno zakonskim propisima.

Kapitalna ulaganja iz vlastitih sredstava u 2021. godini će se vršiti sukladno raspoloživim novčanim sredstvima, ne dovodeći Poduzeće u rizik likvidnosti.

## X. KRITERIJ ZA KORIŠTENJE SREDSTAVA ZA POSEBNE NAMJENE

Prilog 15  
u dinarima

R.br.	Pozicija	Plan u 2020. (prethodna godina)	Realizacija-procjena u 2020. (prethodna godina)	Plan za 01.01.-31.03.2021.	Plan za 01.01.-30.06.2021.	Plan za 01.01.-30.09.2021.	Plan za 01.01.-31.12.2021.
1.	Sponzorstvo						
2.	Donacije						
3.	Humanitarne aktivnosti	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
4.	Sportske aktivnosti	50.000	50.000	12.500	25.000	37.500	50.000
5.	Reprezentacija	300.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
6.	Reklama i promidžba	400.000	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
7.	Ostalo						

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

Korištenje sredstava za reklamu i promidžbu se vrši sukladno ugovorima sklopljenim s medijskim kućama za objavljivanje informacija od opće društvenog značaja, a u okviru planiranih sredstava za ove namjene po tromjesečjima. Planirana sredstva za reklamu i promidžbu ne uključuju komercijalno reklamiranje. U okviru navedenog iznosa nalazi se nabava rokovnika i kalendara.

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

Pravo koristiti restoranske usluge ima Direktor Poduzeća i zaposlenici koje u pisanoj formi ovlasti Direktor Poduzeća. Sredstva za ove namjene se koriste za sastanke s poslovnim partnerima, vodeći računa o planiranim sredstvima po tromjesečjima u 2021. godini. Uz račun za reprezentaciju se prilaže dokaz da je ista nastala u poslovne svrhe (povod, naziv tvrtke /imena poslovnih partnera i imena prisutnih zaposlenika ).

Direktor

Sugár György, dipl. inž. tehn.