

ПРЕДЛАГАЧ: ГРАДСКО ВЕЋЕ

ПРЕДЛОГ

На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16 и 88/19), члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице „Службени лист Града Суботице“, 27/19-пречишћен текст, 13/21 и 16/21) и члана 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16),

Скупштина града Суботице, на седници одржаној дана 2021. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица за 2020. годину

I

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица за 2020. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица дана 8. јула 2021. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), према којем надлежни орган јединице локалне самоуправе даје сагласност и на друге одлуке у складу са законом којим се уређује обављање делатности од општег интереса и оснивачким актом, члан 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице („Службени лист Града Суботице“, 27/19-пречишћен текст, 13/21 и 16/21), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом и члан 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16) према којој Надзорни одбор усваја извештај о степену реализације годишњег програма уз сагласност Скупштине.

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

На програм пословања предузећа за 2020. годину, Скупштина града је дала сагласност, а Извештај о степену реализације програма пословања је усвојио Надзорни одбор. Извештај, поред основних података о предузећу, садржи степен реализације планираних прихода и расхода, биланса успеха и биланса стања, физичког обима извршених услуга, трошкова запослених, инвестиција, финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга и сл.

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

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

Извршилац: Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“ Суботица

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



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

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



Број: 10 и / 27 - 2020
Дана: 08.07.2021.године

ИЗВОД ИЗ ЗАПИСНИКА

са 37. седнице Надзорног одбора ЈКП "Водовод и канализација" Суботица одржане дана 08.07.2021. године са почетком у 09.00 часова.

Тачка 4. ДНЕВНОГ РЕДА

Чланови Надзорног одбора једногласно доносе следећу:

ОДЛУКУ

1.- Усваја се Извештај о степену реализације Програма пословања ЈКП „Водовод и канализација” Суботица за 2020.годину.

2.- Материјал се доставља Скупштини Града Суботице ради добијања сагласности.

- Непотребно је изостављено –

Записничар:

Љиљана Ивић дипл.прав. с.р.

Председник Надзорног одбора

Биро Ливиа дипл.екон., с.р.



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

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



ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

ЈКП »ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА« СУБОТИЦА

ЗА 2020. ГОДИНУ

Суботица, јул 2021. године

САДРЖАЈ

	Страна
Основни подаци о предузећу	3
Увод	4
Биланс успеха	6
Биланс стања	10
Структура прихода и расхода	14
Структура залиха	23
Структура примљених донација	23
Остварени физички обим активности	24
Остварени проценат наплате потраживања	25
Извештај о зарадама и броју запослених	26
Извештај о трошковима запослених	27
Извештај о субвенцијама	28
Извештај о реализованим јавним набавкама	29
Извештај о инвестиционим улагањима	34

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ

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

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

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

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

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

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

Органи Предузећа су Директор и Надзорни одбор.

Просечан број запослених у току 2020. године у Предузећу је 197.

Појединачни финансијски извештаји потписани су од стране Директора Предузећа дана 26.06.2020. године.

Програм пословања ЈКП Водовод и канализација Суботица за 2020. годину је усвојен на 27. седници Скупштине града Суботица одржаној дана 27.02.2020. године (Одлука Надзорног одбора је донета 08.01.2020. године).

Прва измена Програма пословања ЈКП Водовод и канализација Суботица за 2020. годину је усвојена на 28. седници Скупштине Града Суботица одржаној 28.05.2020. године (Одлука Надзорног одбора је донета 22.05.2020. године).

Друга измена програма пословања ЈКП Водовод и канализација Суботица за 2019. годину је усвојена на 3. седници одржаној дана 05.11.2020. године (Одлука Надзорног одбора је донета 23.10.2020. године).

УВОД

ЈКП Водовод и канализација Суботица је у периоду од 01.01.2020. до 31.12.2020. године обављало пословање у складу са планираним активностима.

Предузеће располаже са водоводном мрежом дужине 608,30 км и канализационом мрежом дужине 379,35 км као и осталом сталном имовином (фабрика воде, УПОВ и остала имовина) у вредности од 5.164.305.827 РСД.

У периоду од 01.01. до 31.12.2020. године произведено је 8.241.195 м³ воде док је фактурисана количина воде износила 6.347.633 м³ или 77,02 % у односу на произведену. Разлика у овим количинама представља интерну потрошњу воде за пословање (укључујући и испирање мреже), као и губитке остварене у испоруци воде.

Предузеће има укупно 35.941 прикључених објеката на водоводну мрежу и 15.897 прикључених објеката на канализациону мрежу.

Број корисника којима Предузеће испоручује питку воду износи 51.854, док је број корисника којима Предузеће испоручује услуге одвођења и пречишћавања износи 34.860.

У складу са планираним активностима се реализује Пројекта унапређења водних система града Суботица (највећим делом из средстава зајма ЕБРД) као и Пројекат изградња канализационе мрежу у насељу Палић из средстава донација КФВ.

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

До 31.12.2020. године Предузеће је повукло средства зајма ЕБРД банке у износу од 11.000.000,00 ЕУР.

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

Дана 31. јануара 2014. године закључен је Уговор о супсидијарном зајму и донацији између ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица и Града Суботица, а 31. марта 2021. године и Анекс. Чланом 2.4. Уговора о супсидијарном зајму и донацији дефинисано је следеће:

„Град Суботица отплаћује анuitете сагласно одредбама Уговора о зајму, при чему су стране

овог Уговора утврдиле да ће за комплетне ануитете (припадајући део главнице и камате) до закључно 27.07.2020. године Град Суботица сносити и трошкове њихових отплата. Средства кредита (9 ануитета) која представљају обавезу Града према ЕБРД, књижиће се као повећање основног капитала ЈКП. Након доношења одлуке од стране Скупштине града о повећању капитала ЈКП, у Агенцији за привредне регистре ће се извршити регистрација истог. Град Суботица од 27.01.2021. године такође отплаћује ануитете све до закључно 27.07.2024. године, али у том периоду трошкове отплате главница као дела ануитета сносиће ЈКП.”

Град Суботица је до 31.12.2020. године извршио поврат средстава Зајма у износу од 4.258.459,43 ЕУР.

Пројекат заштите бидиверзитета и вода језера Палић и језера Лудаш којим се донацијским средствима Владе Републике Немачке путем КФВ Банке финансира изградња 15 км гравитационе канализационе мреже на Палићу и 5 км транзитног потисног вода између Суботице и Палића је започет 2019. године и уговорен је на 3.610.485,17 еура. Од тога реализовано је 2.874.864,74 Еура, или 80%.

Дана 27. септембра 2019. године закључен је Трилатерални Уговор о коришћењу средстава намењених реализацији програма: “Водоснабдевање и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији III” између Републике Србије, ЈКП “Водовод и канализација” Суботица и Града Суботице.

Уговор о зајму је склопљен између Републике Србије и немачке КфВ банке. Овим је утврђено да ће Република Србија пренети право коришћења средстава Граду Суботици и ЈКП „Водовод и канализација” Суботица у укупном износу 1.300.000,00 ЕУР, од чега су 1.235.000,00 ЕУР бесповратна средства, док се 65.000,00 ЕУР преноси као зајам. ЈКП „Водовод и канализација” Суботица ће износ од 65.000,00 ЕУР враћати Републици Србији у 17 једнаких полугодишњих ануитета (15. децембра и 15. јуна сваке године) почев од јуна 2020. године по продајном курсу НБС на дан отплате. Каматна стопа ће се обрачунати по фиксној каматној стопи од 2% на повучене износе зајма.

До 31.12.2020. године из средстава укупног програма реализовано је 1.137.500,00 Еура, док Предузеће има обавезу да врати само 56.874,99 Еура.

У току 2020. године отплаћене су два ануитета у појединачном износу 4.062,50 Еура.

БИЛАНС УСПЕХА ЈКП “Водовод и канализација” Суботица

у периоду од 01. јануара до 31. децембра 2020. године

у хиљадама РСД

	АОП	План за 01.01- 31.12.2020.	Реализација 01.01.- 31.12.2020.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001	794.626	761.903	95,88
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	1009	715.426	685.940	95,88
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА НА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ	1014	715.426	685.940	95,88
ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	62.500	65.482	104,77
ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	16.700	10.481	62,76
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	1018	799.756	753.056	94,16
НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	-	-	-
ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	37.379	36.604	97,93
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	61.203	55.567	90,79
ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	91.700	81.284	88,64
ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	270.574	240.556	88,91
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	124.400	118.617	95,35
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	210.000	210.608	100,29
ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	5.600	10.257	183,16
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	73.658	72.771	98,80
ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	1030	-	8.847	-
ПОСЛОВНИ ГУБИТАК	1031	5.130	-	-
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1032	15.500	10.607	68,43
ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	15.500	10.562	68,14
ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	-	45	-
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1040	4.700	2.736	58,21
РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	4.700	2.147	45,68
НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	-	589	-
ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА	1048	10.800	7.871	72,88
ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА	1049	-	-	-
ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	20.000	11.598	57,99
РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	20.000	25.941	129,71
ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	3.000	3.364	112,13
ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	8.050	5.113	63,52
ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1054	620	626	-
ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1055	-	-	-

НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ, РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	-	248	-
НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ, РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	-	-	-
ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1058	620	874	140,97
ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1059	-	-	-
ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	-	3.542	-
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	-	-	-
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	-	2.698	-
НЕТО ДОБИТАК	1064	620	30	4,84
НЕТО ГУБИТАК	1065	-	-	-

Образложење

1. АОП 1001 – Пословни приходи су остварени за 32.723 хиљада динара или за 4,12 % мање у односу на планиране, јер корисници све више врше рационализацију услуга из основне и споредне делатности.
2. АОП 1009 или АОП 1014 Приходи од продаје услуга су остварени за 29.486 хиљаде динара или за 4,12 % мање, што је у складу са оствареним мањим физичким обимом пружених услуга. Поред рационализације од стране корисника и редовним месечним читавањима спречава се неконтролисана потрошња воде, односно услуга из основне делатности. Такође и обим споредних услуга опада делом због рационализације, делом јер корисници за поједине услуге могу да ангажују и друга лица (снимање канализације, машинско чишћење, узимање узорака и слично).
3. АОП 1016 – Приходи од донација су остварени за 2.982 хиљада динара или 4,77 % више у односу на план. Ради се о обрачунској категорији која се израчунава у складу са одредбама МРС 20 и осталим релевантним МРС, реч је примљеним донацијама и државним давањима – улагањима у основна средства Предузећа, која се признају као приход периода у сразмери са амортизацијом објеката и опреме набављене из тих средстава. Предузеће их не може прецизно планирати, јер се ради о обрачунској категорији.
4. АОП 1017 – Други пословни приходи су реализовани за 6.219 хиљада динара или за 37,24 % мање у односу на планиране. Ови приходи су мањи због мањег обима префактурисаних трошкова извршитеља ангажованих на наплати потраживања од купаца који не измирују своје обавезе. Ови трошкови се планирају на основу претходног периода, јер се не могу тачно утврдити.
5. АОП 1018 – Пословни расходи су остварени за 46.700 хиљаде динара или 5,84 % мање у односу на планиране такође због рационализације истих. Користи се само најнеопходнији материјал и услуге како би се одржавао постојећи систем у функцији.
6. АОП 1020 – Приходи од активирања учинака су остварени за 775 хиљада динара или 2,07 % мање у односу на план. Ради се о приходима насталим производњом електричне енергије за сопствене потребе на УПОВ-у и интерној изградњи дела водоводне и канализационе мреже (у сопственој режији). Утврђују се на крају године, интерним обрачуном и подацима добијеним од техничке службе, планирају се на основу података из претходног периода.
7. АОП 1023 – Трошкови материјала су остварени за 5.636 хиљада или 9,21 % мање, због мањег утрошка материјала, мањег броја хаварија и поправки, као и уштеда у поступцима набавки.
8. АОП 1024 - Трошкови горива и енергије су за 10.416 хиљада динара или 11,36% мањи, због мање потрошње електричне енергије. Потрошња електричне енергије на Постројењу за пречишћавање употребљених вода је смањена након реконструкције постројења (изградње песколова).

9. АОП 1025 – Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи су за 30.018 хиљада или 11,09 % мањи од планираних због мањег броја запослених као и запослених који су у већем броју били на боловању и имали умањена примања.
10. АОП 1026 – Трошкови производних услуга су за 5.783 хиљада динара или 4,65 % мањи, због рационализације и уштеда у поступцима јавних набавки.
11. АОП 1027 – Трошкови амортизације су за 608 хиљаде динара или 0,29 % већи. У складу са МРС и рачуноводственим политикама сваке године се врши преиспитивање корисног века основних средстава, што утиче на обрачун и висину амортизације.
12. АОП 1028 – Трошкови дугорочних резервисања су за 4.657 хиљада динара или 83,16 % већи од планираних. Обрачун резервисања зависи од одређених параметара, броја година јубилеја, стопе флукуације запослених, стопе раста јубиларних награда и просечне зараде, као и дисконтног фактора и врши се на крају године приликом састављања финансијских извештаја и не може се тачно планирати.
13. АОП 1029 – Реализација нематеријалних трошкова је мања за 887 хиљада динара или 1,20 %. Ови трошкови су мањи због рационализације која се одвијала на свим нивоима, као и спровођењу поступака набавке којим се обезбеђују понуде са најнижом ценом.
14. АОП 1032 – Реализација финансијских прихода је мања за 4.893 хиљада динара или 31,57 %. Ови приходи се односе се на обрачунате камате на неплаћена потраживања. Наведени приходи зависе од рока плаћања корисника, као и висине стопе затезне камате.
15. АОП 1040 – Финансијски расходи су за 1.964 хиљада динара или за 41,79 % мањи због мањих камата за краткорочне и дугорочне кредите које је Предузеће закључило у поступцима набавки и мањег обима коришћења револвинг кредита или дозвољеног прекорачења по текућем рачуну.
16. АОП 1048 – Добитак из финансирања је за 2.929 хиљада динара или за 27,12 % мањи, настао је као резултат прихода у АОП 1032 и расхода у АОП 1040.
17. АОП 1050 – Мања реализација ових прихода за 8.402 хиљада динара или 42,01 % је резултат мање наплаћених потраживања из претходног периода. Предузеће је рачунало на већу наплату исправљених потраживања (потраживања за која је протекао рок за наплату више од годину дана).
18. АОП 1051 – Већа реализација ових расхода за 5.941 хиљада динара или 29,71% је настала јер је Предузеће проценило да су сва потраживања старија од годину дана спорна и да њихова наплата није извесна, на шта се није рачунало приликом састављања плана. Процена наплативости се врши приликом састављања финансијских извештаја, на крају године након спроведених акција наплате. Рачуноводствене политике омогућавају појединачну процену наплативости потраживања од правних лица, али је процењено да се сва потраживања старија од годину дана прокњиже на исправку потраживања и расход периода.
19. АОП 1052 – Остали приходи су већи за 364 хиљада динара или 12,13%. Већи су због укидања дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде јер је постојала знатна флукуација запослених. Извршено је укидање ових трошкова за све запослене који су напустили Предузеће.
20. АОП 1053 – Мања реализација ових расхода је за 2.937 хиљаде динара или за 36,48%. Планиран је већи износ за расход некретнина, постројења и опреме, директног потраживања.
21. АОП 1058 – Исказана добит је за 254 хиљада динара или за 40,97 % већа у односу на планирану, што значи да су били већи приходи из претходног периода у односу на расходе.

Предузеће је у периоду од 01.01.-31.12.2020. године остварило следеће:

	ПЛАНИРАНО	ОСТВАРЕНО	ИНДЕКС
1	2	3	4 (3/2)
1. УКУПНИ ПРИХОДИ	871.504.878	828.728.493	95,09
2. УКУПНИ РАСХОДИ	870.885.504	827.853.996	95,05
3. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	-	3.542.192	-
4. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	-	2.697.411	-
5. НЕТО ДОБИТ (1-2+3)	619.374	29.716	4,79

Предузеће је у периоду 01.01.-31.12.2020. године остварило укупне приходе за 4,91 % мање и укупне расходе за 4,95 % мање у односу на планиране.

Одложена пореска средства и порески расход Предузеће није планирало, а ради се обрачунској категорији.

Порески расход периода је утврђен приликом састављања пореског биланса. Предузеће је у 2009. години остварило порески губитак али је истекла могућност за његово коришћење у периоду када се оствари добит јер је прошло више од 10 година. Приликом израде плана, познат је био податак да Предузеће има остварен губитак којим се добит може умањити, али се није рачунало на ограничење од 10 година за коришћење истог.

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

БИЛАНС СТАЊА ЈКП “Водовод и канализација” Суботица
на дан 31. децембра 2020. године

у хиљадама РСД

	АОП	План за 01.01-31.12.2020.	Реализација 01.01.-31.12.2020.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
А К Т И В А				
СТАЛНА ИМОВИНА	0002	5.230.882	5.164.306	98,73
НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	8.595	10.044	116,86
Улагања у развој	0004	95	95	100,00
Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	7.000	8.599	122,84
Нематеријална имовина у припреми	0008	1.500	1.350	90,00
НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0010	5.222.283	5.154.258	98,70
Земљиште	0011	8.372	8.372	100,00
Грађевински објекти	0012	3.356.603	3.381.957	100,76
Постројења и опрема	0013	504.411	327.043	64,84
Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	1.351.897	1.398.813	103,47
Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	1.000	38.073	3.807,30
ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	0024	4	4	100,00
Учешће у капиталу осталих правних лица	0027	4	4	100,00
ОБРТНА ИМОВИНА	0043	234.973	202.475	86,17
ЗАЛИХЕ	0044	45.300	49.952	110,27
Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	45.000	48.974	108,83
Роба	0048	300	235	78,33
Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	-	743	-
ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0051	160.000	118.531	74,08
Купци у земљи	0056	160.000	118.531	74,08
ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	25.000	9.509	38,04
ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	1.173	19.994	1.704,52
ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	2.000	3.184	159,20
АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	1.500	1.305	87,00
УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА	0071	5.465.855	5.366.781	98,19
ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	200.000	246.270	123,14

**БИЛАНС СТАЊА ЈКП "Водовод и канализација" Суботица
на дан 31.децембра 2020. године**

у хиљадама РСД

П А С И В А	АОП	План за 01.01-31.12.2020.	Реализација 01.01.-31.12.2020.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
КАПИТАЛ	0401	2.514.695	2.548.395	101,34
ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2.441.992	2.456.092	100,58
Државни капитал	0406	2.441.992	2.456.092	100,58
РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	100.000	124.484	124,48
НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0416	4.000	3.434	85,85
НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	0417	10.000	3.629	36,29
Нераспоређени добитак текуће године	0419	10.000	3.629	36,29
ГУБИТАК	0421	33.297	32.376	97,23
Губитак ранијих година	0422	33.297	32.376	97,23
ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	0424	853.641	643.034	75,33
ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0425	36.000	41.140	114,28
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	36.000	41.140	114,28
ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0432	817.641	601.894	73,61
Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0437	5.866	4.791	81,67
Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	7.140	2.599	36,40
Остале дугорочне обавезе	0440	804.635	594.504	73,88
ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	15.000	6.442	42,95
КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0442	2.082.519	2.168.910	104,15
Краткорочне финансијске обавезе	0443	218.862	358.135	163,64
Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	10.000	54.800	548,00
Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447	902	-	-
Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	207.960	303.335	145,86
ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	-	8.764	-
ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	0451	165.000	139.640	84,63
Добављачи у земљи	0456	145.000	134.392	92,68
Добављачи у иностранству	0457	15.000	3.780	25,20
Остале обавезе из пословања	0458	5.000	1.468	29,36
ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	23.000	22.501	97,83
ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2.500	2.373	94,92
ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	-	4.984	-
ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	1.673.157	1.632.513	97,57
УКУПНА ПАСИВА	0464	5.465.855	5.366.781	98,19
ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	200.000	246.270	123,14

Што се тиче позиција у Билансу стања на дан 31.12.2020. године и односа истих према планираним величинама ситуација је следећа, укупна актива и пасива су остварене за 1,81 % мање у односу на план.

У структури активе стална имовина (АОП 0002) је остварена за 1,27 % мање у односу на план, док је обртна имовина (АОП 0043) остварена за 13,83 % мање у односу на план.

Што се тиче структуре пасиве, капитал (АОП 0401) је већи за 1,34 %, дугорочна резервисања и обавезе (АОП 0424) мање за 24,67%, одложене пореске обавезе (АОП 0441) мање за 57,05 % мање и краткорочне обавезе (АОП 0442) веће за 4,15 %.

Одступања су присутна код следећих позиција:

1. АОП 0003 - Одступање за 1.449 хиљада динара или за 16,86 % више у односу на план код нематеријалне имовине је настало јер су одређене набавке у плану процењене као нематеријална имовина а приликом испоруке су ипак разврстани у опрему јер већи део укупне набавке чини опрему;
2. АОП 0005 – Одступање у износу од 1.599 хиљада динара или 22,84 % више у односу на план је настало јер део нематеријалне имовине није активиран, а део је био процењен као опрема;
3. АОП 0012 – Одступање у износу од 25.354 хиљаде динара или 0,76% више односи се на промену стопа амортизованости које се процењује приликом пописа што директно утиче на трошкове амортизације и вредност некретнина;
4. АОП 0013 – Одступање у износу од 177.368 динара или 35,16 % на мање се односи на мању вредност опреме набављене у поступку набавке као и процене стопе амортизованости приликом пописа.
5. АОП 0016 – Већа реализована вредност некретнина, постројења и опреме у припреми за 46.916 хиљада РСД или за 3,47 % више је због периода активирања самих основних средстава.
Ранији период активирања би смањио ову позицију а повећао претходну.
6. АОП 0018 – Одступање за 37.073 хиљаде РСД односи се на дат аванс извођачу радова за надоградњу Постројења за пречишћавање отпадних вода, које се финансира из донације КФВ.
7. АОП 0043 – Одступање код обртне имовине у износу од 32.498 хиљада динара или 13,83 на мање у односу на план односи се већим делом на износ потраживања. Већи износ наплаћених исправљених потраживања и самим тим прихода је утицао да потраживања буду мања у односу на планирана. Ова позиција се односи на збир позиција (0044, 0051, 0060, 0068, 0069 и 0070);
8. АОП 0044, 0045, 0050 - већа реализација залиха је настала због набавке веће количине материјала која је утрошена у 2021. години;
9. АОП 0051 – Одступања код потраживања од продаје за 41.469 хиљада РСД или 25,92 % мање у односу на планирана су настала делом због већих прихода од наплаћених исправљених потраживања из претходног периода, као и веће исправке потраживања од купаца.
10. АОП 0060 – Одступања код других потраживања у износу од 15.491 хиљада РСД или 61,96 % мање у односу на планирана су настала због мањих потраживање за затезну камату, као и мањих потраживања за задржана средстава у ЈКП ЧИЗ од наплаћених услуга за воду на дан 31.12.2020. године;
11. АОП 0068 – Готовина на рачуну је била већа у односу на планирану за 18.821 хиљада динара. Ради се о пресеку готовине на дан 31.12.2020. године. Предузеће има значајне обавезе и средства су већ првог радног дана наредне године усмерена за обавезе;
12. АОП 0069 – Одступање код порезе на додату вредност износи 1.184 хиљаде више или за 59,20% више у односу на план. Иста се односе на порез на додату вредност у примљеним фактурама и није их могуће прецизно планирати;

13. АОП 0070 - Одступање код активних временских разграничења је за 195 хиљада мање или за 13% мање. Иста се односе унапред плаћене трошкове стручних часописа, осигурања и слично и није их могуће прецизно планирати;
14. АОП 0414 - Ревалоризационе резерве веће су за 24.484 хиљаде динара или за 24,48% у односу на план. Оне су формиране су на основу процене вредности управних зграда и викенд куће у 2013. години, као и процене нематеријалне имовине, некретнина и опреме у 2016. години и процене која је вршена 31.12.2020. године.
15. АОП 0416 – Нереализовани губици – актуарски губици мањи за 566 хиљаде динара или 14,15 % мање од плана јер се ради се обрачунској категорији. Актуарски добици и губици се код правних лица која обрачунавају и исказују резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију у складу са МРС 19, почев од 2014. године, не могу као у ранијим годинама одлагати на будуће периоде употребом "коридора", нити се могу признавати у билансу успеха у период у којем су настали, већ се одмах признају у осталом свеобухватном резултату употребом рачуна 331 у период у којем су настали;
16. АОП 0425 – Дугорочна резервисања су мања за 5.140 хиљаде динара или за 14,28 %. Ово је обрачунска категорија која зависи од висине просечне зараде, стопе флукуације, стопе дискотног фактора и стопе раста јубиларних награда;
17. АОП 0441 – Одступање у износу од 8.558 хиљаде РСД или 57,05 % мање у односу на план се може објаснити да су ове обавезе обрачунска категорија, да настају као разлика између одложених пореских прихода и расхода, да зависе од разлике садашње вредности основних средстава у рачуноводственој евиденцији и евиденцији за пореске сврхе, од параметара за обрачун резервисања, те осликавају већ исказане разлике на претходним позицијама;
18. АОП 0442 – Одступање у износу од 86.391 хиљада динара или 4,15% више у односу на план (збир позиција 0443, 0446, 0447, 0449, 0450, 0451, 0459, 0460, 0461 и 0462) – се тиче краткорочних обавеза које су делом исказане у еврима те зависе од курса евра , кредита који се враћа у зависности од расположивих средстава, обавеза према добављачима које зависе од рока или валуте доспелости као и пасивним временским разграничењима односно примљеним донацијама које се умањују сразмерно степену трошења тих средстава.
19. АОП 0072 и АОП 0465 - у оквиру ванбилансне активе и пасиве исказане су вредности примљених гаранција и меница за добро извршење посла и отклањање недостатака у гарантном року од изабраних понуђача у поступцима набавки које Предузеће не може прецизно планирати. Такође у овим позицијама налази се и стање водоводног и канализационог материјала добијеног на консигнацију.

СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА

1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

у хиљадама РСД

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	
- приходи од продаје воде	295.179
- приходи од одвођења отпадних вода	143.918
- приходи од пречишћавања отпадних вода	167.547
- приходи од услуга за спремност система	50.093
- приходи од прикључака воде	12.994
- приходи од прикључака канализације	6.161
- приходи од одржавања водоводне мреже	69
- приходи од одржавања канализационе мреже	10
- приходи од одржавања чесми	1.013
- приходи од одржавања фонтана	4.527
- приходи од машинског чишћења канализације	2.093
- приходи од баждарнице	203
- приходи од чишћења септичких јама	301
- приходи од снимања канализационе мреже	732
- приходи од лабораторије	12
- остали приходи	1.088
1.Реализација у 2020. години	685.940
2. План за 2020. годину	715.426
3. Индекс (1/2)	95,88

Приходи од продаје производа и услуга оставени су за 29.486 хиљада динара или за 4,12 % мање у односу на план.

Приходи из основне делатности чине 96 % прихода од продаје производа и услуга (продаја воде, одвођење и пречишћавање отпадне воде и погонска спремност), преосталих 4 % чине приходи из споредне делатности.

2. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА

у хиљадама РСД

- Приходи од активирања производа и услуга за сопствене потребе – струја	3.728
- Приходи по основу употребе производа и услуга за непокретности	32.876
1.Реализација у 2020. години	36.604
2. План за 2020. годину	37.379
3. Индекс (1/2)	97,93

Предузеће је у 2020. години, према препорукама Државне ревизорске институције, као и Закона о комуналним делатностима којим је утврђено да главни мерни инструмент за мерење потрошње воде уграђен на месту прикључења инсталација корисника комуналних услуга представља саставни део комуналне инфраструктуре, извршило вредносно евидентирање прикључења на водоводну и канализациону мрежу као повећање основних средстава са једне и прихода са друге стране.

Рачуноводственим политикама регулисано је да прикључак има неограничен век трајања и из тог разлога се за исти не врши обрачун амортизације.

У оквиру прихода од активирања учинака, евидентирани су приходи од производње електричне енергије у сопственој режији на постројењу за пречишћавање отпадних вода, где се вишак муља из отпадних вода угушћује и дигестује у два дигестора. Током процеса анаеробне дигестије долази до производње енергије у виду метана (биогаза). Биогаз произведен у дигесторима се претвара у енергију путем гасних мотора. У периоду од јануара до децембра месеца 2020. године на овај начин је произведено укупно 1.281.310 kWh електричне енергије, односно према обрачуна трошкова и учинака 3.728 хиљада РСД.

У оквиру прихода по основу употребе производа и услуга за сопствене потребе у износу од укупно 32.876 хиљада РСД реализовани су следећи радови у сопственој режији:

- радови на изградњи водоводне и канализационе мреже у сопственој режији дуж Улице Матије Корвин, Улице Бошка Вујића и Улице Марка Орешковића у износу од 13.721 хиљада РСД,
- изведени прикључци на водоводну мрежу у износу од 12.994 хиљада РСД,
- изведени прикључци на канализациону мрежу у износу од 6.161 хиљада РСД.

3. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Приходи по основу условљених донација	65.482
Приходи од заједничке наплате	5.281
Приходи од наплата судских трошкова	27
Остали пословни приходи (префактурисане услуге извршитеља)	5.173
1.Реализација у 2020. години	75.963
2. План за 2020. годину	79.200
3. Индекс (1/2)	95,91

У оквиру осталих пословних прихода највеће учешће бележе приходи од условљених донација у укупном износу од 65.482 хиљ. РСД. У складу са одредбама МРС 20 и осталим релевантним МРС, реч је примљеним донацијама и државним давањима – улагањима у основна средства Предузећа, која се признају као приход периода у сразмери са амортизацијом објеката и опреме набављене из тих средстава.

Приход од заједничке наплате у висини од 5.281 хиљ. РСД односи се на фактурисане трошкове учесницима у обједињеној наплати комуналних услуга (ЈКП “Чистоћа и зеленило” и ЈКП “Димничар”).

Остали пословни приходи у износу од 5.173 хиљаде РСД односе се на префактурисане услуге извршитеља ангажованих на наплати потраживања од купаца који не измирују своје обавезе и не може да им се изврши обустава испоруке услуга.

4. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

у хиљадама РСД

- основни материјал	38.057
- мазиво	466
- хемикалије и стакларије	1.575
- резервни делови	5.910

- алат и ситан инвентар, ауто гуме	6.059
- канцеларијски материјал	758
- гориво	5.741
- електрична енергија, топлотна енергија, гас	75.543
- хигијенско – санитарни материјал	2.591
- остали материјал	151
1.Реализација у 2020. години	136.851
2. План за 2020. годину	152.903
3. Индекс (1/2)	89,50

Највеће учешће у трошковима материјала има трошак електричне енергије.

Повећање трошкова је присутно код трошкова мазива (за 42,28% у односу на 2019. годину), код трошкова хемикалија и стакларија (43,75% у односу на 2019. годину) и код трошкова хигијенско – санитарног материјал (5,52% у односу на 2019. годину), јер се радио већи обим узорака, контрола и већем степену дезинфекције због комплетне ситуације и стањем везаним за пандемију вируса.

Код осталих трошкова материјала (резервни делови, алат и ситан инвентар, ауто гуме, канцеларијски материјал, гориво, електрична енергија, топлотна енергија, гас) је дошло до смањења расхода.

Трошкови електричне енергије на Постројењу за прераду употребљених вода су мањи, јер је реконструкцијом дела постројења – песколова постигнута рационализација трошкова енергије.

Што се тиче осталих трошкова који су смањени, вршена је рационализација истих и набављало се само оно што је неопходно.

5. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	182.018
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	30.716
Трошкови накнада по уговору о делу	343
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима	2.249
Трошкови накнаде члановима надзорног одбора	1.792
Накнада трошкова запосленима на службеном путу	377
Накнаде трошкова запосленима за превоз на посао и са посла	8.747
Јубиларне награде	3.092
Остала давања незапосленима	439
Солидарна помоћ запосленима	1.061
Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја	9.033
Отпремнине изнад резервисаног износа	457
Стипендија	232
1.Реализација у 2020. години	240.556
2.План за 2020. годину	270.574
3. Индекс (1/2)	88,91

Појединачно наведени трошкови реализовани су у складу са планираним величинама исказаним у Програму пословања за 2020. годину и у складу са колективним уговорима који важе за запослене у комуналној делатности.

Обзиром да је 01. јануара 2020. године престало важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, створили су се услови за повећање других елемената зараде који нису били предмет умањења а регулисани су колективним уговорима у комуналној делатности и код послодаваца.

Већи трошкови зарада и накнада, као и пореза и доприноса на терет послодавца су последица већег износа обрачунатог регреса за коришћење годишњег одмора, већег износа накнаде за исхрану у току рада за све запослене као и повећања зараде за рад запосленима који би према обрачунским елементима (коефицијенту и вредности радног часа) били испод законом прописане минималне зараде.

Накнада за исхрану запосленима у бруто износу по дану је повећана са 250 на 300 РСД, накнада за регрес је обрачуната и исплаћена запосленима у висини 75 % просечне годишње зараде увећане за 47.075,61 РСД бруто (или 33.000 РСД нето) и накнада за минули рад је повећана са 0,4 % на 0,5 % по години стажа.

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

У 2020. години Предузеће је обрачунало и исплатило солидарну помоћ запосленима за поправљање материјалног положаја у складу са Анексом II посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности РС. који је потписан 19.12.2017. године. Износ солидарне помоћи по запосленом износи 41.800 РСД у нето износу.

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

Предузеће је константно је имало неупражњена радна места, присутна је била велика флукуација запослених и ангажованих лица на привремено повременим пословима. Предузеће практикује да запослене ангажује најпре преко привремено повремених послова, те да их након провере на таквим пословима и радно ангажује.

6. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

у хиљадама РСД

- амортизација грађевинских објеката	123.035
- амортизација опреме	85.531
- амортизација нематеријалних улагања	2.042
1.Реализација у 2020. години	210.608
2.План за 2020. годину .	210.000
3. Индекс (1/2)	100,29

Трошкови амортизације су већи за 608 хиљаде или 0,29 % више у односу на план.

Трошкови амортизације у 2020. години су резултат активирања основних средстава набављених из средстава кредита, донација и сопствених средстава.

у хиљадама РСД

- трошкови резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	770
- трошкови резервисања за јубиларне награде	9.487
1.Реализација у 2020. години	10.257
2.План за 2020. годину .	5.600

Резервисања за јубиларне награде су у 2020. години већа због већег броја запослених који имају јубилеје за 20, 30 и 40 година, као и веће просечне зараде и других параметара који утичу на обрачун ових резервисања.

У обрачунатом резервисању за отпремнине и јубиларне награде коришћени су прописани подаци за обрачун (просечна зарада за новембар 2020. године у износу од 82.201 РСД, дисконтни фактор од 0,05, стопа раста 0,060 и стопа флукуације од 0,07). Прва резервисања обрачуната у 2017. години су обухватила обрачун за сваког запосленог за први најближи јубилеј у складу са објављеним статистичким подацима предвиђеним за обрачун. Сваке наредне године укидају се исплаћени јубилеји и обрачунавају се наредни јубилеји за 10 година већи.

7. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

у хиљадама РСД

Трошкови услуга на изради учинка	20.510
Трошкови транспортних услуга, ПТТ, телефон, интернет	23.611
Трошкови услуга одржавања	49.816
Трошкови одржавања водомера, алата и ситног инв.	6.807
Трошкови комуналних услуга	723
Трошкови рекламе И пропаганде	350
Трошкови читања водомера	11.921
Трошкови осталих производних услуга	4.116
Трошкови дератизације	272
Трошкови регистрације возила, паркинга и ауто пута	491
1.Реализација у 2020. години	118.617
2.План за 2020. годину	124.400
3. Индекс (1/2)	95,35

Значајно повећање трошкова је присутно код трошкова услуга на изради учинака, који се односе на прикључке на водоводну и канализациону мрежу. Цена изведеног прикључка коју нам изводи добављач је већа од цене коју Предузеће наплаћује од корисника. Разлог за то су потписани услови у склопу реализације Програма КФВ којим се донира изградња канализационе мреже на Палићу и захтев да се прикључи на мрежу одређени број корисника. Предузеће је задржало цену према кориснику из претходног периода како би привукло што већи број корисника и остварило услове из уговора о донацији.

Већи трошкови транспортних услуга су настали због трошкова које је предузеће имало у одвозу муља на депонију. Наиме Регионална депонија је започела са радом и Предузеће је имало обавезу одлагања муља на исту. У претходном периоду Предузеће се сналазило тако што је муљ одлагало на депонију ЈКП Чистоћа и зеленило која се налази у близини самог постројења на којем се муљ ствара, те су ти трошкови били много мањи.

Значајно су повећани и трошкови одржавања основних средстава јер је вршена стална поправка и одржавање застареле опреме и уређаја како би се исти одржали у функцији.

У осталим производним услугама присутно је мање повећање и код одржавања водомера, алата и инвентара такође због потребних поправки и одржавања како би се одржали у функцији. На веће трошкове одржавања водомера били смо принуђени због поострених законских одредби које се тичу мерних инструмената. Наиме, сервис и жигосање мерних инструмената нисмо више били у могућности да вршимо сами без ангажовања трећих лица

јер нисмо били адекватно опремљени. Предузеће не поседује потребну опрему, нити лиценциран стручан кадар према Правилнику о мерилима, тако да смо ову услугу морали потражити на тржишту.

Што се тиче трошкова очитавања мерних инструмената –водомера, исти су повећани због већег броја мерних инструмената али и веће појединачне цене по очитавању коју је било неопходно кориговати како би обезбедили вршење ове услуге. Обавеза месечног очитавања мерних инструмената произилази из члана 91. став 1. и 2. Закона о заштити потрошача и наступила је Решењем број 334-00-00617/2016-03 Министарства трговине, туризма и телекомуникација Републике Србије дана 01.08.2016. године, након контроле од стране инспекција надлежног министарства.

Услугу очитавања водомера Предузеће остварује путем поступка јавне набавке јер не располаже довољним бројем запослених који би месечно могли да очитавају тако велики број мерних инструмената.

8. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

у хиљадама РСД

Трошкови ревизије	250
Трошкови адвокатских услуга	343
Трошкови здравствених услуга	632
Трошкови стручног образовања запослених	1.682
Трошкови чишћења просторија	3.345
Трошкови обезбеђења	2.338
Трошкови одржавања софтвера	7.118
Трошкови интелектуалних услуга	3.542
Трошкови анализе воде	10.281
Трошкови осталих непроизводних услуга	2.701
Трошкови заједничке наплате	14.849
Трошкови репрезентације	202
Трошкови премија осигурања	3.028
Трошкови платног промета и банкарских услуга	1.552
Трошкови чланарина	1.065
Трошкови пореза (порез на имовину, одводњавање, заштита животне средине, фонд вода)	13.029
Трошкови царина	3
Трошкови огласа у штампи	535
Трошкови такса	604
Трошкови судског извршитеља	4.964
Трошкови стручних часописа и новина	437
Остали трошкови	160
Трошкови судског вештака	111
1.Реализација у 2020. години	72.771
2.План за 2020. годину	73.658
3. Индекс (1/2)	98,80

У структури ових трошкова већи су трошкова стручног усавршавања запослених (обуке из области заштите на раду), трошкови у заједничкој наплати (већи број корисника плаћа рачуне у другим предузећима који учесницима обједињене наплате), трошкови чишћења просторија и трошкови обезбеђења (већи степен хигијене и обима како чишћења тако и обезбеђења објекта) , док су мањи трошкови судског извршитеља и трошкови пореза.

9. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Приходи од камата:	
- по затезним каматама	10.559
- трансакционих депозита	3
Позитивне курсне разлике	42
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	3
1.Реализација у 2020. години	10.607
2.План за 2020. годину	15.500
3. Индекс (1/2)	68,43

Приходи од затезних камата у износу од 10.559 хиљ. РСД, односе се на обрачун затезне камате на потраживања од купаца која нису у року измирена. Законска камата се обрачунава на начин прописан Законом о затезној камати (Сл. Гласник РС, бр. 119/12). Предузеће је започело са обрачуном затезне камате након истека валута за плаћање рачуна за август 2015. године. Највеће учешће у обрачунатим приходима од камата има камата обрачуната Општој болници Суботица са којом предузеће има проблеме у наплати потраживања. Општа болница не измирује своје обавезе у целости јер им се из Буџета Покрајине не опредељује довољно средстава и константно је у доцњи и обрачун камате се значајно увећава.

Приходи од камата на депозите по виђењу у износу од 3 хиљ. РСД, односе се на приходе који су остварени по основу уговора са пословним банкама.

Позитивне курсне разлике у износу од 42 хиљ. РСД, односе се на промену девизног курса приликом вршења платног промета са иностранством.

Приход по основу ефеката валутне клаузуле у висини од 3 хиљ. РСД, односе се на позитивне ефекте валутне клаузуле који су обрачунати на обавезе по основу финансијских лизинга, као и на основу уговора о зајму за „Програм водоснабдевања и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији III” од КфВ банке.

10. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

- расходи камата по краткорочним кредитима у земљи	1.219
- расходи камата по кредитима у земљи (овердрафт)	112
- расходи камата по кредиту код КФВ банке	66
- расходи камата по финансијском лизингу	558
- затезна камата судски спорови	15
- расходи камата за неблаговремено плаћање јавних прихода	1
- расходи камата по купопродајним односима	178
- негативне курсне разлике и секти валутне клаузуле	587
1.Реализација у 2020. години	2.736
2.План за 2020.годину	4.700
3. Индекс (1/2)	58,21

Највеће одступање је настало код расхода по краткорочним кредитима у земљи јер није реализован кредит на планиран износ од 100.000 хиљ.РСД већ на 55.000 хиљ.РСД.

Расходи камата по краткорочним кредитима у земљи у износу од 1.219 хиљ. РСД, односе се на камату на краткорочни револвинг кредит који се користи у децембру месецу 2019. године, за плаћање последњег ануитета дугорочног зајма за реконструкцију постројења за пречишћавање отпадних вода, а у 2020. години за исплату обавеза за капиталне пројекте.

Расходи камата по кредитима у земљи – овердрафт у износу од 112 хиљ. РСД, односе се на

камату на дозвољени минус по текућем рачуну, на основу уговора са пословном банком. Дозвољени минус се користио за исплату аконтације зараде јер у првим данима месеца Предузеће има смањен прилив. Значајни приливи од купаца почињу око 20.-тог у месецу и Предузеће до тог периода за измирење обавеза користи прекорачење по текућем рачуну.

Расходи камата по кредиту код КФВ банке у износу од 66 хиљ. РСД, односе се на обрачунату камату на повучена средства код КФВ банке. Ануитети код наведене банке доспевају у јануару и јулу месецу.

Расходи камата по финансијском лизингу у висини од 557 хиљ. РСД, односе се плаћене камате за возила која су набављена путем финансијског лизинга.

Затезна камата по основу судског спора у износу од 15 хиљ. РСД, односи се на затезну камату плаћену по основу пресуде.

Расходи камата по купопродајним односима у износу од 1 хиљ. РСД, односе се на камату због кашњења у плаћању месечних обавеза.

Негативне курсне разлике у износу од 587 хиљ. РСД, односе се на промену девизног курса приликом вршења платног промета са иностранством, као и на расходе по основу негативних ефеката валутне клаузуле који су обрачунати на обавезе по основу кредита са КФВ банком и на дугорочни зајам код ЕБРД банке.

11. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ

у хиљадама РСД

Наплаћена отписана потраживања	120
Приходи од наплате пенала, казни, штета	136
Приходи од укидања дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде	902
Остали непоменути приходи	2.156
Остали непоменути приходи – изравнање салда	6
Остали непоменути приходи - тужбе	44
Приход од наплате исправљених потраживања из ранијих периода	11.598
1.Реализација у 2020. години	14.962
2.План за 2020. годину	23.000
3. Индекс (1/2)	65,05

Остали приходи и приходи од усклађивања вредности имовине су за 28,86 % мањи у односу на исте у 2019. години, највећим делом због мањег обима наплаћених исправљених потраживања из претходног периода и мање обрачунатих прихода од укидања резервисања.

Приходи од наплаћених отписаних потраживања у износу од 120 хиљ. динара односе се на отписе код правних лица, која су наплаћена из стечајних маса.

Приходи од наплате пенала, казни, штета у износу од 136 хиљ. РСД односе се на накнаду штете за парнични поступак и за наплаћене пенала ОЗ „Младост”.

Приходи од укидања дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде у износу од 902 хиљ. РСД, односе се на укидање неискоришћених дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде запослених, који су напустили Предузеће у 2020. години.

Остали непоменути приходи у износу од 2.156 хиљ. РСД односе се на рефундацију трошкова од „Данубе Ватер”, евидентиране претплате, као и на приход за накнаду за заштиту животне средине.

Приходи од наплате исправљених потраживања купаца из ранијих периода, који износе

11.598 хиљ. РСД односе се на исправљена потраживања од купаца за која је пописна комисија на дан 31.12.2019. године утврдила да испуњавају услове за исправку, а која су наплаћена у току 2020. године.

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

у хиљадама РСД

Губици по основу расход. некретнине, постројења и опреме	2.234
Расход по основу отписа осталих постројења, опреме и инвестиција у току	-
Расходи по основу директног отписа потраживања	1.157
Казне за прекршаје, трошкови спорова	395
Накнаде штете трећим лицима	252
Расходи по основу расхода материјала и робе (по Годишњем попису)	-
Расходи за хуманитарне, културне, здравств. и научне намене	35
Порез на расход и мањак ситног инвентара (по Годишњем попису)	56
Остали расходи	374
Остали расходи – порез на додатну вредност	591
Остали непоменути расходи – изравнање салда	19
Обезвређење потраживања	25.941
1.Реализација у 2020. години	31.054
2.План за 2020. годину	28.050
3. Индекс (1/2)	110,70

Остали расходи и расходи по основу обезвређења имовине која се вреднује по фер вредности су за 36,74 % мањи него исти у 2019. години, највећим делом због мањих исправљених потраживања.

Остали расходи и расходи по основу обезвређења имовине која се вреднује по фер вредности су за 36,74 % мањи у односу на исте у 2019. години, највећим делом због мањег обима исправљених потраживања (од којих је од рока за наплату прошло више од годину дана).

Губици по основу расхода некретнина, постројења и опреме у висини од 2.234 хиљ. РСД, обухватају расход опреме и искњижење резервних делова, као и расход опреме за које је годишњим пописом на дан 31.12.2020. године утврђено да не испуњавају услов за даље признавање у пословним књигама Предузећа, јер се од ових ставки не очекује притицање економске користи у будућем периоду.

Расходи по основу директног отписа потраживања у висини од 1.157 хиљ. РСД, обухватају директан отпис потраживања од тужених потрошача, за које је од стране извршитеља достављен закључак да је потрошач преминуо или да је предмет одбачен (783 хиљ. РСД), директан отпис по основу разних рекламација на основу веродостојне документације (40 хиљ. РСД), директан отпис по основу непоменутих разлога (334 хиљ. РСД).

Расходи по основу накнаде штете трећим лицима у износу од 252 хиљ. РСД односе се на накнаду за заштиту права (120 хиљ. динара), оштећења аутомобила на шахти (21 хиљ. РСД) и на накнаду за материјалну и нематеријалну штету због проблема са шахтом (111 хиљ. РСД) .

Остали расходи у износу од 374 хиљ.РСД односе се на обавезу учешће у финансирању зарада особа са инвалидитетом (80 хиљ. РСД), као и расходе савјезних заједничке наплате (294 хиљ. РСД).

Расходи по основу обезвређења потраживања у висини од 25.941 хиљ. РСД, обухватају потраживања од купаца старија од годину дана. У 2019. години први пут није вршена

појединачна процена наплативости за правна лица, већ су сва потраживања старија од годину дана стављена на исправку потраживања. На исти начин је поступано и у 2020. години.

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

у хиљадама РСД	
Приходи по основу исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне	4.652
Расходи по основу исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне	4.404
Реализација у 2020. години	248

Приходи по основу исправке грешака из ранијих година у износу од 4.652 хиљ. РСД односе се на :

- потраживања по основу претплате за накнаду за испуштenu воду, накнаду за заштиту животне средине и на накнаду за водно земљиште у износу од 566 хиљада РСД,
- потраживања по основу судски процеса за запослене и старозапослене Предузећа у износу од 692 хиљ. РСД,
- задужења по основу исправке рачуна купаца по основу очитаних стања и евидентираних аконтативних задужења за претходне године у износу од 3.394 хиљада динара;

Расходи по основу исправке грешака из ранијих година у износу од 4.404 хиљ. РСД односе се на :

- задужења по основу исправке рачуна купаца по основу очитаних стања и евидентираних аконтативних задужења за претходне године у износу од 3.931 хиљада динара;
- накнаду за коришћење вода, накнаду за испуштenu воду у износу од 169 хиљ. РСД, где је коначним решењем за 2019. годину утврђена виша накнада у односу на аконтацију;
- расходи за бенефицирани стаж у износу од 304 хиљ. РСД.

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

у хиљадама РСД	
Порески расход периода	3.542
Одложени порески расход периода	-
Одложени порески приход периода	2.698

На рачуну 721 исказана је обавеза пореза на добит у износу од 3.542 хиљ. РСД.

Након обрачуна одложених кумулативних пореских средстава и обавеза, на рачуну 722 је исказан одложени порески приход периода у износу од 2.697 хиљ. РСД.

СТРУКТУРА ЗАЛИХА

у хиљадама РСД

- Материјал	47.358
- Резервни делови	1.729
- Алат и инвентар	45.307
- Исправка вредности материјала, резервних делова, алата и инвентара	(45.420)
Стање на дан 31. децембра 2020. године	48.974
Планирано стање залиха на дан 31.12. 2020.године	45.000
Реализација у односу на план	108,83
- Роба	
- Роба у магацину	340
- Исправка вредности робе	(105)
Стање на дан 31. децембра 2020.године	235
Планирана вредност робе на дан 31.12. 2020.године	300
Реализација у односу на план	78,33

СТРУКТУРА ПРИМЉЕНИХ ДОНАЦИЈА

Промене на одложеним приходима и примљеним донацијама за основна средства у току 2020. године биле су следеће:

у хиљадама РСД

	Из буџета	Страни донатори	Остали донатори	Донације по основу решења Града	Укупно
Стање на почетку године	867.919	480.901	52.484	7.535	1.408.839
Повећање у 2020 години	33.638	115.084	140.274	-	288.996
Смањење у корист прихода	(21.643)	(42.127)	(1.712)	-	(65.482)
Стање на крају године	879.914	553.858	179.392	7.535	1.632.353

Структура донација :

у хиљадама РСД

Капиталне субвенције из буџета Града Суботице у 2020. години – којима се финансира пројектно техничка документација за следеће инвестиције	33.638
- Изградња нпомоћних објеката за дезинфекцију воде у Старом Жеднику и Бајмоку	22.760
- Канализациона мрежа у Харамбашићевој улици	3.990
- Водоводна мрежа – Новосадски пут – Мушки шtrand на Палићу	6.888
Примљене донације у току 2020. године од страних донатора:	115.084
- WBЈФ – ЕБРД банка – кондиционирање воде на Водозахвату ИИ	30.529
- КФВ банка – канализација употребљених вода у Улицама Кањишки пут, Солунска, Ловранска и Ритска	3.788
- КФВ банка – потисна канализација између постојећег гравитационог вода и УПОВ Палић	1.076
- КФВ банка – ИИ фаза потисне канализације- ЦС са пратећим објектима на локацији	9.903

УПОВ Палић и приступном саобраћајницом и платоом	
- КФВ банка – објекат за додатно уклањање фосфора из пречишћене воде за потребе језера Палић	32.317
- КФВ банка – канализациона мрежа употребљених вода у насељу Палић	14.105
- КФВ банка - канализациона мрежа употребљених вода у туристичком делу МЗ Палић	15.745
- КФВ банка - канализациона мрежа употребљених вода на Хоргошком путу	5.779
- КФВ банка - канализациона мрежа употребљених вода у делу Ријечке и Сушачке улице МЗ Палић	1.842
Примљене донације у току 2020. године од осталих донатора:	140.274
- КФВ банка - "Водоснабдевање и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији ИИИ"	140.274

**Израђено је 16 км јавне канализације и 5 км потисног вода, док број израђених прикључака на канализациону мрежу на Палићу износи 511.*

ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Редни број	Производ и услуга по категоријама потрошача	Јединица мере	Планирано у 2020. години	Остварено у 2020. години	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1	ПИТКА ВОДА				
1.1.	Пословни потрошачи РО	м³	770.464	769.734	99,91
1.2.	Потрошачи у колект. стан. КС	м³	1.570.849	1.569.361	99,91
1.3.	Индивидуални потрошачи ШП	м³	3.522.134	3.518.797	99,91
1.4.	Пословни потрошачи МП	м³	160.883	160.731	99,91
1.5.	Бенефицирани потрошачи - установе и занатлије	м³	329.321	329.009	99,91
2	ОДВОЂЕЊЕ				
2.1.	Пословни потрошачи РО	м³	1.082.557	1.061.450	98,05
2.2.	Потрошачи у колект. стан. КС	м³	1.572.754	1.542.090	98,05
2.3.	Индивидуални потрошачи ШП	м³	1.875.189	1.838.628	98,05
2.4.	Пословни потрошачи МП	м³	140.326	137.590	98,05
2.5.	Бенефицирани потрошачи - установе и занатлије	м³	298.017	292.207	98,05
3	ПРЕЧИШЋАВАЊЕ				
3.1.	Пословни потрошачи РО	м³	1.076.901	1.059.335	98,37
3.2.	Потрошачи у колект. стан. КС	м³	1.564.863	1.539.338	98,37
3.3.	Индивидуални потрошачи ШП	м³	1.868.270	1.837.796	98,37
3.4.	Пословни потрошачи МП	м³	139.872	137.590	98,37
3.5.	Бенефицирани потрошачи - установе и занатлије	м³	296.908	292.065	98,37

Остварени физички обим активности из основне делатности по врсти услуге и категорији корисника се креће у распону од 98 до 99 % у односу на план.

ОСТВАРЕНИ ПРОЦЕНАТ НАПЛАТЕ ПОТРАЖИВАЊА

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

Рбр	Категорија потрошача	2020. година	2019. година
1.	Пословни потрошачи	85,02%	85,70%
2.	Установе	56,84%	49,74%
3.	Домаћинства	81,60%	81,06%
4.	Кућни савети	84,00%	81,97%
5.	Услуге из споредне делатности	82,62%	77,68%
	Укупан просечан проценат наплате	80,83%	79,32%

Проценат наплате укупних потраживања је већи за 1,51 % у односу на претходну годину.

Уколико се стави у однос номинални износ наплаћене реализације (без обзира да ли је наплаћен претходни дуг или текуће годишње потраживање) према номиналном износу фактурисане реализације само у периоду од 01.01.2020. до 31.12. 2020. године, проценат наплате износи 101,91% .

Рбр	Категорија потрошача	2020. година
1.	Пословни потрошачи	100,79%
2.	Установе	121,08%
3.	Домаћинства	99,93%
4.	Кућни савети	102,54%
5.	Услуге из споредне делатности	102,76%
	Укупан просечан проценат наплате	101,91%

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

Рбр	Категорија потрошача	2020. година	2019. година
1.	Пословни потрошачи	36,08%	48,26%
2.	Установе	1,66%	25,69%
3.	Домаћинства	41,23%	46,34%
4.	Кућни савети	38,26%	41,81%
5.	Укупно	18,85%	23,86%

Проценат наплате камате је мањи за 5,01 %, јер остаје увек заостало ненаплаћено потраживање.

Увођење обрачуна камате представља добар механизам наплате основних потраживања, али се оно кумулира јер се не врши искњижење потраживања без обзира што је од рока за њихову наплату прошао дужи период и много их је теже наплатити.

ИЗВЕШТАЈ О ЗАРАДАМА И БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ

Исплаћене зараде у бруто 1

Месец	Исплаћена маса зараде у 2020. години	Просечна зарада по месецима у 2020. години	Планирана маса за зараде у 2020. години	Планирана просечна зарада по месецима у 2020. години	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
I	16.252.490,97	81.670,81	17.279.929,00	86.400,00	94,05
II	14.032.555,61	70.871,49	15.102.722,00	75.514,00	92,91
III	15.078.923,16	76.933,28	16.418.789,00	82.094,00	91,84
IV	15.277.511,05	78.346,21	16.839.816,00	84.199,00	90,72
V	14.556.706,84	74.268,91	16.234.137,00	81.171,00	89,67
VI	15.170.767,22	77.401,87	17.186.839,00	85.934,00	88,27
VII	15.741.854,66	80.727,46	17.391.078,00	86.955,00	90,52
VIII	14.575.207,04	74.363,30	16.556.565,00	82.783,00	88,03
IX	15.113.549,32	77.109,95	17.029.884,00	85.149,00	88,75
X	15.228.064,72	76.909,42	16.650.177,00	83.251,00	91,46
XI	14.785.315,66	74.673,31	15.861.027,00	79.305,00	93,22
XII	16.204.983,27	81.843,35	17.358.879,00	86.794,00	93,35
УКУПНО	182.017.929,52	77.028,32	199.909.842,00	999.549,00	91,05

Исплаћена маса зарада се вршила у складу са планираним величинама, сама реализација је мања сходно мањем броју извршиоца као и накнадама боловањима која су исплаћена на терет Фонда за здравство.

Број запослених

Месец	Број запослених у 2020. години	Планирани број запослених у 2020. години	Индекс 2/3
1	2	3	4
I	199	200	99,50
II	198	200	99,00
III	196	200	98,00
IV	195	200	97,50
V	196	200	98,00
VI	196	200	98,00
VII	195	200	97,50
VIII	196	200	98,00
IX	196	200	98,00
X	198	200	99,00
XI	198	200	99,00
XII	198	200	99,00
УКУПНО	2.363	2.400	98,46

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

ИЗВЕШТАЈ О ТРОШКОВИМА ЗАПОСЛЕНИХ

Р бр.	Трошкови запослених	План за 01.01-31.12.2020.	Реализација 01.01.-31.12.2020.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	143.589.486	131.363.588	91,49
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	199.909.842	182.017.930	91,05
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	233.194.831	212.733.675	91,23
4.	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*	200	198	99,00
4.1.	- на неодређено време	197	193	97,97
4.2.	- на одређено време	3	5	166,67
5.	Накнаде по уговору о делу	350.000	342.547	97,87
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	100,00
7.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	9.335.000	2.249.398	24,10
8.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	15	2	13,33
9.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.803.828	1.792.453	99,37
10.	Број чланова надзорног одбора	3	3	100,00
11.	Превоз запослених на посао и са посла	10.000.000	8.746.551	87,47
12.	Дневнице на службеном путу	750.000	184.354	24,58
13.	Накнаде трошкова на службеном путу	460.000	192.649	41,88
14.	Отпремнине за одлазак у пензију	700.000	530.235	75,75
15.	Број прималаца	2	2	100,00
16.	Јубиларне награде	8.966.480	8.658.472	96,56
17.	Број прималаца	37	37	100,00
18.	Помоћ радницима и породици радника	950.000	1.060.652	111,65
19.	Стипендије	350.000	231.723	66,21
20.	Остале накнаде трошкова запосленим и др. физичким лицима	400.000	400.000	100,00
21.	Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са анексом колективног уговора	10.000.000	9.033.440	90,33

Трошкови запослених су се кретали у оквиру планираних величина.

Одступања су присутна код следећих позиција:

7. – мањи обим привремено повремених послова је реализован у износу од 7.085.602 динара (75,90 % мање) због тога што је предузеће вршило рационализацију ових трошкова;

11. – трошкови превоза запослених са посла и на посао су мањи за 1.253.449 динара (за 12,53 % мање) због боловања, мањег броја запослених у односу на план и слично;

12. и 13. – дневнице на службеном путу су мање за 565.646 динара (или за 75,42%) у односу на планиране величине. Накнаде трошкова на службеном путу су мање за 267.351 динара (или за 58,12%) у односу на планиране. Ови трошкови су због пандемије вируса реализовани на знатно мањем износу у односу на планиране величине.

14. – отпремнине су мање реализоване за 169.765 динара или за 24,25 % мање јер је приликом обрачуна коришћен податак о просечној заради које предузеће није могло прецизно планирати;

16. – јубиларне награде су мање реализоване за 308.008 динара или за 3,44 % мање јер је приликом обрачуна коришћен податак о просечној заради које предузеће није могло прецизно планирати;

18. – Износ трошкова за помоћ запосленима је већи за 110.652 динара (или за 11,65% већи) у односу на план. Предузеће је исплаћивало износе за сахране члановима породице запослених, што је обавеза по колективном уговору;

19. – трошкови стипендије за дете преминулог запосленог су такође мањи за 118.277 динара или за 33,79 %, коришћен је податак о већој просечној заради;

21. – Износ за исплату солидарне помоћи – поправљање материјалног положаја запослених је реализован за 927.680,00 динара мање или 9 % мање од плана. Помоћ је исплаћена према планираним појединачним износима, износ је мањи због мањег броја запослених. У износ је укључен и припадајући порез који се обрачунава на ову врсту помоћи. Солидарна помоћ је исплаћивана у сразмерном износу времену проведеном на раду, за запослене који су напустили Предузеће и оне који су примљени у радни однос у току године.

ИЗВЕШТАЈ О СУБВЕНЦИЈАМА ИЗ БУЏЕТА

Рбр	Извор средстава/намена	План за 01.01- 31.12.2020.	Реализација 01.01.- 31.12.2020.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Изградња секундарне мреже градске канализације у делу Мачванска улица у Суботици	5.460.000	5.384.805	98,62
2.	Изградња помоћних објеката постројења за дезинфекцију пијаће воде на локацији водозавода Стари Жедник и водозавода Бајмок	22.926.000	22.760.000	99,28
3.	Израда пројекта и изградња црпне станице у индустријској зони Мали Бајмок	3.119.000	3.118.920	100,00
4.	Чишћење и одржавање отворених канала	600.000	600.000	100,00
5.	Изградња канализационе мреже у Харамбашићевој улици	3.992.000	3.990.306	99,96
6.	Изградња водоводне мреже Новосадски пут и Мушки шtrand	7.833.000	6.887.367	87,93
	УКУПНО:	43.930.000	42.741.398	97,29

Предузеће је средства из Буџета Града Суботица повлачило средства у складу са достављеним Захтевима за пренос средстава. Захтеви за пренос су сачињавани након спроведеног поступка набавке и примљених рачуна или окончаних ситуација на датим пројектима.

ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗОВАНИМ ЈАВНИМ НАБАВКАМА

ПОЗИЦИЈА	План за 2020.годину	Реализација поступка набавке	Уговорена вредност набавки покренутих у 2020. години	Реализована вредност набавки покренутих у 2020. години по уговорима из колоне 3	Индекс 3/1
ДОБРА	1	2	3	4	6
Опрема за уређење објеката	1.012.510	Није покренута набавка	-	-	0
Алати	2.604.965	21.08.2020. - Уговор закључен на годину дана	1.804.965	589.520	69,28
Поправка надградње комбинованог возила	800.000	11.06.2020- Уговор закључен на годину дана	800.000	399.671	100,00
Траке за пресу	1.199.590	Уговор закључен и реализован	1.085.104	1.085.104	90,45
Опрема за ППОВ	5.208.018	Уговори закључени у јануару 2021. године	5.130.113	-	98,50
Дуваљке	1.760.100	Уговор закључен и реализован	1.695.000	-	96,30
Реагенси за одређивање гвожђа у води ***	1.020.000	11.11.2020- Уговор закључен на годину дана	1.018.000	-	99,80
Натријум хипохлорит ***	7.200.000	27.07.2020 - Уговор закључен на 3 године	5.475.000	684.375	76,04
Пумпе	7.577.566.	Уговори закључени у децембру 2020. године	7.346.601	-	96,95
Базна станица и софтвер за праћење потрошње воде	590.000	Уговор закључен и реализован	588.000	588.000	99,66
Модул Лора	800.000	Уговор закључен и реализован	790.400	790.400	98,80
Израда СЦАДА-е за пренос података и праћење система дистрибуције воде	700.000	Није покренута набавка	-	-	0,00
Аутоматизација постојећих табластих затварача на ППОВ Суботица	2.500.000	24.11.2020 - Уговор закључен на годину дана и реализован	2.494.958	-	99,79
Резервни делови и одржавање ПЛЦ	4.700.000	Уговори закључени у септембру 2020. године, реализована партија 1	2.646.503	1.956.503	56,30
Возила ***	8.500.000	Није покренута набавка	-	-	0,00
Набавка црева и млазнице за комбиновано возило	1.500.000	10.11.2020- Уговор закључен на годину дана	1.420.000	-	94,66
Делови за ИQ сензор нет систем	600.000	Уговор закључен и реализован	576.176	576.176	96,02
Електрична енергија	85.000.000	18.01.2021- Оквирни споразум закључен на годину дана	85.000.000	-	100,00
Лабораторијски апарати	1.530.000	Уговор закључен и реализован	1.344.811	1.344.811	87,89
Потрошни материјал	3.790.000	Уговори закључени у децембру 2020. године на годину дана	3.626.494	349.980	95,68
Рачунарска опрема и резервни делови	3.070.000	Уговори закључени јула 2020. године, реализована партија 1	3.005.680	2.710.200	97,90

Софтвери	1.400.000	Уговор закључен и реализован	1.361.660	1.361.660	97,26
Водомери	6.662.550	Уговори закључени новембра 2020. године	6.662.550	1.349.410	100,00
Водоводни материјал	12.000.000	Није покренута набавка	12.000.000	-	100,00
Колоне за бунаре	2.200.000	27.01.2021- Уговор закључен на годину дана	2.196.000	-	99,82
Мерно регулациона опрема	2.000.000	11.08.2020- Уговор закључен на годину дана	1.624.680	382.884	81,23
Горива и мазива	8.992.870	Уговори закључени у децембру 2020. године на годину дана	6.328.457	-	70,37
Ауто гуме и вулканизерске услуге	900.000	Није покренута набавка	-	-	0,00
Резервни делови финих решетки	1.143.816	10.02.2021 - Уговор закључен на годину дана	1.131.920	-	98,96
Фреквентни регулатор	2.600.000	22.09.2020- Уговор закључен на годину дана	2.551.732	-	98,14
Канцеларијски материјал	3.200.000	Уговори закључени у августу 2020. године на годину дана	3.056.280	955.338	95,51
Хигијенско санитарни материјал	2.000.000	Оквирни споразуми закључени априла 2020. године, до краја 2020. године реализована партија 2	2.000.000	298.794	100,00
Грађевински материјал	500.000	Оквирни споразум закључен јула 2020. године на годину дана	500.000	122.460	100,00
Браварски материјал	1.500.000	Оквирни споразуми закључени у фебруару 2021. године	1.500.000	-	100,00
Проширење система видео надзора	490.000	28.08.2020 - Уговор закључен на годину дана	488.830	-	99,76
Резервни делови за постојећи систем преноса података	450.000	Није покренута набавка	-	-	0,00
Остала добра	4.371.280	Уговори закључени 2020. године појединачно за више врста добара	4.134.880	3.423.939	94,59
Хемикалије за УПОВ-фери хлорид	5.600.000	03.02.2021 - Уговор закључен на две године	5.467.000	-	97,63
Хемикалије за прераду воде – фери сулфат	7.224.000	16.12.2020-Уговор закључен на две године	6.745.600	-	93,38
Укупно добра:	204.897.265		183.597.394	18.969.225	89,60
УСЛУГЕ					
План развоја система преноса података и одржавање	1.200.000	Уговор закључен и реализован	1.010.000	1.010.000	84,17
Сервис Тримбле уређаја и набавка резервних делова	550.000	Није покренута набавка	-	-	0,00
Услуге одржавања ГИС софтвере-а и Геопортала	630.000	06.08.2020- Уговор закључен на годину дана	630.000	-	100,00
Ремонт пужних пумпи	1.300.000	Није покренута набавка	-	-	0,00
Обнова пројеката	1.979.000	Уговори закључени септембра 2020. године на годину дана	1.869.000	-	94,44
Услуге превода	600.000	Реализовано без закључивања уговора (прикупљањем понуда)	-	19.200	0,00

Услуге масовне штампе и израде коверата	1.900.000	03.08.2020 - Оквирни споразум закључен на годину дана	1.900.000	516.667	100,00
Електронски пренос података о наплаћеним рачунима	1.800.000	08.02.2021- Оквирни споразум закључен на годину	1.800.000	-	100,00
Очитавање мерних инструмената корисника	15.000.000	10.07.2020- Уговор закључен на годину дана	14.981.079	7.072.368	99,87
Услуга сервисирања и редовног одржавања лабораторијске опреме	1.700.000	Уговор закључен и реализован	1.682.000	1.682.000	98,94
Сервисирање водомера	11.294.400	27.07.2020- Уговори закључени за 2 партије	1.150.800	429.060	10,19
Одржавање вањске расвете	1.500.000	Није покренута набавка	-	-	0,00
Послови спремања пословних просторија	3.000.000	11.06.2020-Уговор закључен на годину дана	2.598.385	1.327.509	86,61
Физичко обезбеђење објекта	5.000.000	08.12.2020 - Уговор закључен на годину дана	4.415.040	287.280	88,30
Премија осигурања	3.000.000	Није покренута набавка	-	-	0,00
Технички пријем	1.410.000	Уговори закључени у јулу и новембру на годину дана	1.337.000	300.000	94,82
Израда пројеката	5.150.000	17.08.2020- Уговори закључени на годину дана	1.505.000	345.000	29,22
Услуга мобилне телефоније***	4.000.000	07.04.2020- Оквирни споразум закључен на две године	4.000.000	645.819	100,00
Рентирање резервоара О2 и куповина течног О2	1.440.000	19.02.2020- Уговор закључен на годину дана	1.397.800	153.440	97,07
Краткорочни револвинг кредит - 120.000.000	5.320.000	07.09.2020-Уговор закључен на годину дана на основицу од 55.000.000 динара	2.145.000	1.218.437	40,31
Прекорачење по текућем рачуну – 30.000.000	1.650.000	05.12.2019- Уговор закључен на годину дана на основицу од 20.000.000 динара	890.000	112.479	53,93
Достава пошилки	12.000.000	Вишегодишњи уговор са ЈП ПТТ Србије	12.000.000	11.395.184	100,00
Хемијске и микробиолошке анализе	9.390.000	Уговор закључен и реализован	9.390.000	10.281.457	100,00
Услуге изношења муља	6.120.000	Уговор закључен и реализован	6.120.000	7.031.200	100,00
Услуге топлотне енергије	4.000.000	Уговор закључен и реализован	4.000.000	2.876.782	100,00
Адвокатске услуге	1.000.000	Реализовано без закључивања уговора (прикупљањем понуда)	-	343.500	0,00
Остале услуге	21.542.500	Уговори закључени 2020. године појединачно за разне врсте услуга	15.645.123	7.333.471	72,62
Укупно услуге:	123.475.900		90.406.227	54.380.853	73,21
РАДОВИ					
Одржавање објекта	3.825.324	Уговор закључен и реализован	1.050.000	1.050.000	27,45
Магацин хидромашинског одржавања	1.000.000	13.08.2020-Уговор закључен на годину дана	886.133	-	88,61

Израда система оптичких каблова у приградском насељу	2.500.000	21.12.2020 - Уговор закључен на годину дана	2.495.870	-	99,83
Израда и имплементација сиситема за надзор удаљених црпних станица	1.300.000	Уговор закључен и реализован	1.270.000	1.270.000	97,69
Одржавање терена на ППОВ	790.000	Није покренута набавка	-	-	0,00
Радови на одржавању ХМО - ППОВ	1.500.000	27.01.2021-уговор закључен на годину дана	1.498.000	1.498.000	99,87
Израда детекције и сигнализације	1.950.000	23.11.2020- Уговор закључен на годину дана	1.800.600	-	92,34
Рад на поништењу неактивних (искључених) прикључака са система водоснабдевања	950.000	Није покренута набавка	-	-	0,00
Замена хаваријског цевовода ДН800 са изградом потребних шахти	1.850.000	Није покренута набавка	-	-	0,00
Реконструкција ЦС	1.850.000	Није покренута набавка	-	-	0,00
Реконструкција водоводне мреже у улици Вука Караџића	2.800.000	Није покренута набавка	-	-	0,00
Санација монораила на ППОВ	2.000.000	Није покренута набавка	-	-	0,00
Чишћење отворених канала ***	15.000.000	22.09.2020- Оквирни споразум закључен до годину дана	15.000.000	1.523.312	100,00
Ревитализација бунара	1.400.000	14.10.2020 - Уговор закључен на годину дана	1.380.000	-	98,57
Ликвидација бунара	550.000	28.12.2020- Уговор закључен на годину дана	460.000	-	83,64
Одржавање фонтана	4.400.000	11.06.2020- Уговор закључен на годину дана	4.207.790	3.293.240	95,63
Инвестиционо одржавање постојећих објеката на локацији УПОВ Суботица и Управа Водовод	7.500.000	06.08.2020- Уговор закључен на годину дана	7.174.499	6.455.416	95,66
Водоводна мрежа у улици Новосадска и Мушки шtrand и Канализациона мрежа у Харамбашићевој улици	25.601.085	27.07.2020-Уговор закључен и реализован	19.927.618	18.610.051	77,83
Програм водоснабдевања и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији III	153.400.000	Уговор закључен и реализован	153.400.000	153.400.000	100,00
Остали радови	836.000	Уговори закључени 2020. године појединачно за разне врсте радова	706.500	706.500	84,51

Грађевински радови у хидро и нискоградњи	40.000.000	Није покренута набавка	-	-	0,00
Изградња водоводне мреже у Мариборској улици МЗ Пешчара	1.945.000	Уговор закључен и реализован	1.574.512	1.551.782	80,95
Укупно радови:	272.947.409		212.831.524	189.358.301	77,98
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	601.320.574		486.835.145	262.708.380	80,96

Колона 2. показује датуме уговарања код набавки које нису реализоване.

Колона 3. показује уговорену вредност набавки

Колона 4. приказује реализацију набавке у 2020. години по уговореним набавкама у 2020. години

Укупна уговорена вредност набавки добара, услуга и радова је за 19,04 % мања од планиране вредности.

Сама реализација по уговореним набавкама је мања јер се неке набавке нису ни покретале, док је за неке уговорена вредност мања од планиране. Поступци набавки су се спроводили на начин да се добију најниже понуде а да се задржи квалитет добара, услуга и радова.

Набавке се покрећу у различитом временском периоду и код већине набавки уговори се закључују на период од годину дана и реализација се одвија током читавог периода важења уговора.

Поједине набавке су покренуте у 2020. години, али су уговори закључени крајем године или у 2021. години и због тога је изостала реализација.

Поједине набавке због рационализације трошкова нису ни покренуте јер је процењено да исте могу да се пролонгирају за будући период.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИОНИМ УЛАГАЊИМА

Рбр	Назив инвестиције (таксе, сагласности, пројекти, изградња, технички пријем)	Планирано у 2020. години	Реализација у 2020. години (Износ без ПДВ-а)	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Централни комплекс ВЗ II (06/09)	150.497	151.387	100,59
2.	Бунар Б Мишићево	587	355	60,48
3.	Бунар Б Вишњевац	377	195	51,72
4.	Елаборат о зонама санитарне заштите Биково	200	200	100,00
5.	Елаборат о зонама санитарне заштите Чантавир	200	200	100,00
6.	Концепцијски план водоснабдевања индустријске зоне Мали Бајмок -анализа постојећег стања и будуће стање	480	480	100,00
7.	Водозахват I	200	0	0,00
8.	Изградња и опремање бунар Б-27/III у оквиру Водозавата I у Суботици	11.630	11.543	99,25
9.	Изградња и опремање бунар Б-12/IV у оквиру Водозавата I у Суботици	11.837	11.814	0,00
10.	Изградња помоћних објеката постројења за дезинфекцију пијаће воде на локацији водозавата Стари Жедник и водозавата Бајмок	25.998	25.316	97,38
11.	Израда пројекта и изградња црпне станице у индустријској зони Мали Бајмок	5.399	5.565	103,07
12.	Анализе побољшања водоснабдевања Индустријске зоне Мали Бајмок	200	180	90,00
13.	Изградња и опремање бунара Б-25/III у оквиру Водозавата I	530	203	38,30
14.	Комплекс Водозавата Бачки Виногради	0	6	0,00
15.	Резерве подземних вода Мала Босна, Бачки Виноград и Водозахват I	0	556	0,00
16.	Израда елабората за рушење водоторња Палић	0	0	0,00
17.	Водоводна мрежа у Улици Новосадски пут и измештање водовода на Мушком шtrandу - Палић	11.801	10.210	86,52
18.	Водоводна мрежа дела МЗ Макова Седмица	316	320	101,27
19.	Водоводна мрежа за део МЗ Зорка	246	245	99,59
20.	Водоводна мрежа у улици Др. Фрање Сударевића	110	110	100,00
21.	Водоводна мрежа Трг Јакаба и Коморе	215	232	107,91
22.	Пилот пројекат замена водомера – ДМА зона	400	375	93,75
23.	Водоводна мрежа транзитни вод Келебија	260	150	57,69
24.	Водоводна мрежа до локације ППОВ Бајмок	465	162	34,84
25.	Канализациона мрежа употребљених вода на Хоргошком путу	45.307	17.030	37,59
26.	Канализациона мрежа употребљених вода у стамбеном делу насеља Палић	182.187	139.049	76,32
27.	Канализациона мрежа употребљених вода у Туристичком делу насеља Палић	54.373	54.451	100,14
28.	Потисна канализација између постојећег гравитационог вода и УПОВ-а Палић	77.379	39.584	51,16
29.	Фекална канализација ИИИ етапа Хоргошки пут и Улица	12.046	11.636	96,60

	Јожефа Хегедиша			
30.	Канализација употребљених вода у Викенд насељу на територији МЗ "Палић"	0	0	0,00
31.	Канализација употребљених вода у делу Ријечке улице на кат.парц.бр.888, 1439/1, 1439/2, 1439/3 и у Сушачкој улици на кат парц. бр.1438/1 к.о. Палић на Палићу	8.592	16.005	0,00
32.	Канализација употребљених вода у улицама Кањишки пут, Солунска, Ловранска и Ритска на територији МЗ "Палић"	14.114	14.210	100,68
33.	Канализација у Мачванској улици	88	90	102,27
34.	Канализациона мрежа у улици Др. Фрање Сударевића	110	110	100,00
35.	Колектор Лошињска	0	0	0,00
36.	Геодетска мерења на канализационом систему	0	0	0,00
37.	Анализа документације у области канализације и пречишћавања Града Суботице	400	0	0,00
38.	Приказ достигнутог степена развоја у области канализације	400	0	0,00
39.	Смернице реализације развоја система канализације	480	0	0,00
40.	Развој система канализације и пречишћавања отпадних вода	450	0	0,00
41.	Хидрогеолошка документација	358	675	188,55
42.	Замена табластог устава	1.002	1.002	100,00
43.	Инвестиционо одржавање постојећих објеката на локацији УПОВ Суботица и Управа Водовод	15.000	14.113	94,09
44.	Техноекономска анализа варијантних решавача вишкова вода на локацији УПОВ Суботица	465	465	100,00
45.	Уградња миксера у стари аерациони базен- допуна техничких решења постојећег стања са применом нових опрема	515	475	92,23
46.	Песколов	1.930	4.578	237,20
47.	Програм водоснабдевања и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији ИИИ - Објекат за додатно уклањање фосфора из пречишћене воде за потребе језера Палић	107.325	14.646	13,65
48.	ИИ фаза потисне канализације- ЦС са пратећим објектима на локацији УПОВ Палић	40.463	9.024	22,30
49.	УПОВ БАЈМОК - Обнова пројеката (црпна станица,потисни цевовод и ППОВ)	2.799	0	0,00
50.	Калибрација уређаја за мерење збијености тла	0	120	0,00
51.	Будуће стање водоснабдевања и канализације у склопу дугорочног развоја	475	475	100,00
52.	Смернице у реализацији развоја	450	450	100,00
53.	Канализациона мрежа у Харамбашићевој улици МЗ "Центар ИИ" у Суботици	9.494	9.332	98,29
54.	Водоводна мрежа за Гранични прелаз Келебија	260	161	61,92
55.	Водоводна мрежа у МЗ Пешчара Улица Мариборска	2.215	1.662	75,03
УКУПНО		800.625	569.147	71,09

Реализација планираних инвестиција је мања за 28,91 % у односу на планирана.

По позицијама нема значајних одступања, уколико су присутна ради се о мањем номиналном износу.

Инвестиције трају годинама и планирају се према времену покретања набавки и често се исплаћују из аванса у једној години а обрачун радова је у наредној години, па долази до ових одступања.

Позиција 26. и 28. остварене су у мањем износу јер је део радова за пројекте изградње канализационе мреже на Палићу ситуиран почетком 2021. године. Ради се о пројекту који се финансира донацијским средствима КФВ банке и само плаћање и ситуирање зависи од процедура банке. Ситуације се књиже тек када надзорни орган исте овери и када се изврше одређене провере, те долази до померања пројекта.

Позиција 47. је остварена такође у мањем износу јер је исплаћен аванс за наведени пројекат и рачуни ће бити издати у 2021. години. Средства за овај пројекат су обезбеђена из донацијских средстава КФВ банке.

Позиција 48. је остварена у мањем износу јер је услед комплексности пројекта дошло до померања рокова за извођење радова. Радови на овом пројекту су још у току. У 2020. години је исплаћен аванс и прва привремена ситуација, док ће остали рачуни и окончана ситуација бити испостављени у 2021. години. Средства за овај пројекат су обезбеђена из донацијских средстава КФВ банке.

Што се тиче позиција које су остварене у већем износу у односу на планиране, код позиције 41. ради се о мањем номиналном износу и рачун за део хидрогеолошке документацију је издат почетком 2020. године а планиран је у 2019. години.

За позицију 46. исплаћен је аванс за изградњу песколова у 2019. години док су радови и окончана ситуација реализовани у 2020. години према плану из претходне године.

Директор

Sugár György, дипл.инж.техн.