

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 22. став 1. тачка 11) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 37/21-пречишћен текст),

Скупштина града Суботице, на 38. седници одржаној дана 03. августа 2023. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица за 2022. годину

I

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица за 2022. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Суботица дана 14. јула 2023. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Република Србија
Аутономна покрајина Војводина
Град Суботица
СКУПШТИНА ГРАДА СУБОТИЦЕ
Број: I-022-266/2023
Дана: 03.08.2023.год.
С у б о т и ц а
Трг слободе 1

Председник Скупштине града Суботице
Др Балинт Пастор, с.р.
(Dr. Pásztor Bálint)

За тачност:
Секретар Скупштине града
Ђула Ладоцки, дипл. правник



Јавно комунално предузеће
„Водовод и канализација” - Суботица
Javno komunalno preduzeće
„Vodovod i kanalizacija” - Subotica
Vízvezeték és Csatornázási
Kommunális Közvéllalat - Szabadka
Javno komunalno poduzeće
„Vodovod i kanalizacija” - Subotica
Број: 302/3-2023
03. 08. 2023
Датум: 20 год.
С У Б О Т И Ц А, Трг Лазара Нешића 9/а



Јавно комунално предузеће «Водовод и канализација» Суботица
Javno komunalno preduzeće «Vodovod i kanalizacija» Subatica
Vízművek és Csatornázási Kommunális Közvéllalat Szabadka
Javno komunalno poduzeće «Vodovod i kanalizacija» Subotica

24000 Суботица · Трг Лазара Нешића 9/а · PIB: 100838486
Tel.: (024) 55-77-11 · Fax: (024) 55-77-00 · e-mail: uprava@vodovodsu.rs



Јавно комунално предузеће
„Водовод и канализација“ - Суботица
Javno komunalno preduzeće
„Vodovod i kanalizacija“ - Subatica
Vízművek és Csatornázási
Kommunális Közvéllalat - Szabadka
Javno komunalno poduzeće
„Vodovod i kanalizacija“ - Subotica

Број: 9/15 - 2023

Датум: 13. 07. 2023 20 год.
СУБОТИЦА, Трг Лазара Нешића 9/а

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

ЈКП «ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА» СУБОТИЦА

ЗА 2022. ГОДИНУ

Суботица, јун 2023 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	24
ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ	24
Приказ обима услуга из споредне делатности:	24
ОСТВАРЕНИ ПРОЦЕНАТ НАПЛАТЕ ПОТРАЖИВАЊА	25
ИЗВЕШТАЈ О ЗАРАДАМА И БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ	25
РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА	26
ПЛАН И ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА	26
ИЗВЕШТАЈ О ТРОШКОВИМА ЗАПОСЛЕНИХ	26
ИЗВЕШТАЈ О СУБВЕНЦИЈАМА ИЗ БУЏЕТА	28
ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗОВАНИМ ЈАВНИМ НАБАВКАМА	29
ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗОВАНИМ НАБАВКАМА НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН О ЈАВНИМ НАБАВКАМА НЕ ПРИМЕЊУЈЕ	32
ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИОНИМ УЛАГАЊИМА	37
СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	39

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.

Предузеће на дан 31. децембра 2022. године има 192 запослених.

Програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2022. годину је усвојен од стране Надзорног одбора дана 04.01.2022. године.

Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2022. годину број I-00-022-36/2022 донето је на 18. седници Скупштине Града Суботице дана 20.01.2022. године.

Прва измена програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2022. годину усвојена је од стране Надзорног одбора дана 23.09.2022. године. Решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица за 2022. годину број I-022-426/2022 донето је на 27. седници Скупштине града Суботице, дана 06.10.2022. године.

УВОД

ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица је у периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године обављало пословање у складу са планираним активностима.

Предузеће располаже са водоводном мрежом дужине 599 км и канализационом мрежом дужине 332 км као и осталом сталном имовином у вредности од 5.389.810.663 РСД.

У периоду од 01.01. до 31.12.2022. године произведено је 8.767.521 м³, воде док је фактурисана количина воде износила 5.927.089 м³ или 67,6 % 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 37.724 прикључених објеката на водоводну мрежу и 17.007 прикључених објеката на канализациону мрежу.

Број корисника којима Предузеће испоручује питку воду износи 52.866, док је број корисника којима Предузеће испоручује услуге одвођења и пречишћавања износи 30.601.

У складу са планираним активностима се реализовао Пројекат унапређења водних система Града Суботица (највећим делом из средстава зајма ЕБРД) као и Пројекат изградње канализационе мреже 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 водозавода II, колектор II, централни магистрални водовод, повез источног и западног магистралног водовода и магистрални водовод Лошињска. Из средстава донације „European Western Balkans Joint Funds“ је финансирана 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 пре свега ће бити намењена за даљи развој бунарских капацитета, као и секундарних водоводних и канализационих мрежа.

До 31.12.2022. године Предузеће је повукло целокупан износ средстава 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 анuitете (припадајући део главнице и камате) до закључно 27.07.2020. године Град Суботица сносити и трошкове њихових отплата. Средства кредита (9 анuitета) која представљају обавезу Града према ЕБРД, књижиће се као повећање основног капитала ЈКП. Након доношења одлуке од стране Скупштине града о повећању капитала ЈКП, у Агенцији за привредне регистре се изврши 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 31.12.2022. године извршио поврат средстава Зајма у износу од 7.629.229,23 ЕУР.

Пројекат заштите биодиверзитета 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.

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 се обрачунава по фиксној каматној стопи од 2% на повучене износе зајма.

До 31.12.2022. године из средстава укупног програма реализовано је 1.137.500,00 Еура. У току 2022. године отплаћена су два ануитета у појединачном износу од по 4.062,50 Еура.

БИЛАНС УСПЕХА
у периоду од 01. јануара до 31. децембра 2022. године

у хиљадама РСД

	АОП	План за 01.01.- 31.12.2022.	Реализација 01.01.- 31.12.2022.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001	1.025.557	975.655	95,13%
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	1005	908.377	843.708	92,88%
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА НА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ	1006	908.377	843.708	92,88%
ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	36.700	36.075	98,30%
ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	80.480	95.697	118,91%
ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	-	175	-
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	1013	1.007.387	956.194	94,92%
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	214.109	216.834	101,27%
ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1016	303.409	282.758	93,19%
ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА	1017	225.608	206.628	91,59%
ТРОШКОВИ ПОРЕЗА И ДОПРИНОСА НА ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ ЗАРАДА	1018	38.164	33.685	88,26%
ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ	1019	39.637	42.445	107,08%
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	256.000	275.902	107,77%
РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	-	273	-
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	145.362	95.790	65,90%
ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	6.000	1.496	24,93%
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	82.507	83.141	100,77%
В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	1025	18.170	19.461	107,11%
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК	1026	-	-	-
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1027	11.000	14.611	132,83%
ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	11.000	13.711	124,65%
ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	-	900	-
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1032	7.607	5.453	71,68%
РАСХОДИ КАМАТА	1034	7.607	4.541	59,70%
НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	-	428	-
ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	-	484	-
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА	1037	3.393	9.158	269,91%
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА	1038	-	-	-
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	16.000	12.953	80,96%
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	22.000	24.782	112,65%
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	-	2.943	-
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	11.410	19.084	167,26%

Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	1.052.557	1.006.162	95,59%
Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	1.048.404	1.005.513	95,91%
М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1045	4.153	649	15,63%
Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1046	-	-	-
Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	-	7.442	-
О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	3.200	-	-
П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1049	953	8.091	849,00%
Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1050	-	-	-
С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	-	4.604	-
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	-	1.151	-
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	-	-	-
Ћ. НЕТО ДОБИТАК	1055	953	2.336	245,12%
У. НЕТО ГУБИТАК	1056	-	-	-

Образложење

1. АОП 1001 – Пословни приходи су остварени за 49.902 хиљада динара или за 4,87 % мање у односу на планиране, јер корисници све више врше рационализацију услуга из основне и споредне делатности.
2. АОП 1006 – Приходи од продаје услуга су остварени за 64.669 хиљаде динара или за 7,12 % 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 1008 – Приходи од активирања учинака су остварени за 625 хиљада динара или 1,70 % 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.
4. АОП 1011 – Остали пословни приходи су остварени за 15.217 хиљада динара или 18,91 % 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.

5. АОП 1012 – Приходи од усклађивања вредности имовине су остварени у износу од 175 хиљада динара и односе се на обезвређење залиха материјала.
6. АОП 1013 – Пословни расходи су остварени за 51.193 хиљаде динара или 5,08 % мање у односу на планиране такође због рационализације истих. Користи се само најнеопходнији материјал и услуге како би се одржавао постојећи систем у функцији, а планира се резерва за ризичне ситуације (хаварије, поправке и слично) посебно у материјалу.
7. АОП 1015 – Трошкови материјала, горива и енергије су остварени за 2.725 хиљада или 1,27% више, због раста цена материјала, као и већег утрошка материјала услед отклањања кварова на водоводној и канализационој мрежи. Трошкови електричне енергије, топлотне енергије и гаса су у 2022. години већи због повећања цена наведених трошкова.
8. АОП 1016 – Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи су за 20.651 хиљада или 6,81 % мањи од планираних због мањег броја запослених као и запослених који су у већем броју били на боловању и имали умањена примања.
9. АОП 1020 – Трошкови амортизације су за 19.902 хиљаде динара или 7,77 % већи. У складу са МРС и рачуноводственим политикама сваке године се врши преиспитивање корисног века основних средстава, што утиче на обрачун и висину амортизације.
10. АОП 1021 – Расходи од усклађивања вредности имовине се односе на процену фер вредности материјала на залихама и обезвређења робе. Процена фер вредности материјала је вршена на основу садашњих цена на тржишту, јер материјал током складиштења није изгубио на квалитету и процењене вредности одговарају актуелним тржишним ценама, које би се оствариле продајом на тржишту.
11. АОП 1022 - Трошкови производних услуга су за 49.572 хиљада динара или 34,10 % мањи, због рационализације и уштеда у поступцима јавних набавки.
12. АОП 1023 – Трошкови дугорочних резервисања су за 4.504 хиљада динара или 75,07% мањи од планираних. Обрачун резервисања зависи од одређених параметара, стопе флукуације запослених, стопе раста јубиларних награда и просечне зараде, као и дисконтног фактора и врши се на крају године приликом састављања финансијских извештаја и не може се тачно планирати.
13. АОП 1024 – Реализација нематеријалних трошкова је већа за 634 хиљада динара или 0,77%. Ови трошкови су већи највећим делом због трошкова судског извршитеља ангажованих на наплати потраживања ван валуте.
14. АОП 1027 – Реализација финансијских прихода је већа за 3.611 хиљада динара или 32,83%. Ови приходи се односе на обрачунате камате на неплаћена потраживања. Наведени приходи зависе од рока плаћања корисника, као и висине стопе затезне камате.
15. АОП 1032 – Финансијски расходи су за 2.154 хиљада динара или за 28,32 % 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 1039 – Мања реализација ових прихода за 3.047 хиљада динара или 19,04% 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). Предузеће је за ова дуговања предвидело мере у виду слања опомена, утужења, као и налога за искључење.
17. АОП 1040 – Већа реализација ових расхода за 2.782 хиљада динара или 12,65% је настала јер је Предузеће проценило да су потраживања од Опште Болнице Суботица,

као једних од најзначајних потраживања, 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.

18. АОП 1041 – Остали приходи се односе на укидања дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде, јер је постојала знатна флукуација запослених. Извршено је укидање ових ставки за све запослене који су напустили Предузеће а и оних који ће у наредном периоду напустити Предузеће и неће стићи да приме награду за јубилеје на 10 година. Приходи се односе и на приходе од наплате пенала, казни, штета за оштећење возила Предузећа и за наплаћене пенале ОЗ „Грађевинац“.
19. АОП 1042 – Већа реализација ових расхода је за 7.674 хиљаде динара или за 67,26%. Обухватају расход опреме и искњижење резервних делова током године, као и расход опреме за које је годишњим пописом на дан 31.12.2022. 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. Такође, расходи се односе и на расходе по основу накнаде штете трећим лицима (вансудско поравњање) због изливања канализационе мреже у Банатској улици током временских непогода услед чега је дошло до плављења споменуте улице и настанка материјалне штете.
20. АОП 1055 – Исказана добит је за 1.383 хиљада динара или за 145,12% већа у односу на планирану.

Предузеће је у периоду од 01.01.-31.12.2022. године остварило следеће:

у хиљадама

	ПЛАНИРАНО	ОСТВАРЕНО	ИНДЕКС
1	2	3	4 (3/2)
1. УКУПНИ ПРИХОДИ	1.053.557	1.017.904	96,62%
2. УКУПНИ РАСХОДИ	1.052.604	1.009.813	95,93%
3. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	-	4.604	-
4. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	-	1.151	-
5. НЕТО ДОБИТ (1-2-3-4)	953	2.336	245,12%

Предузеће је у периоду 01.01.-31.12.2022. године остварило укупне приходе за 3,38 % мање и укупне расходе за 4,07 % мање у односу на планиране.

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

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
на дан 31. децембра 2022. године

у хиљадама РСД

	АОП	План за 01.01-31.12.2022.	Реализација 01.01.-31.12.2022.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
А К Т И В А				
СТАЛНА ИМОВИНА	0002	4.990.617	5.389.810	108,00%
НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	9.095	12.083	132,85%
Улагања у развој	0004	95	95	100,00%
Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права нематеријална имовина	0005	9.000	11.988	133,20%
НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	4.981.518	5.377.723	107,95%
Земљиште и грађевински објекти	0010	4.030.900	4.482.624	111,21%
Постројења и опрема	0011	480.618	757.715	157,65%
Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројење и опрема у припреми	0013	465.000	119.404	25,68%
Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	5.000	17.980	359,60%
ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	4	4	100,00%
Учешћа у капиталу правних лица	0019	4	4	100,00%
ОБРТНА ИМОВИНА	0030	287.420	232.671	80,95%
ЗАЛИХЕ	0031	65.935	68.592	104,03%
Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	62.500	66.579	106,53%
Роба	0034	235	221	94,04%
Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	3.200	1792	56,00%
ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0038	184.500	137.494	74,52%
Потраживања од купаца у земљи	0039	184.500	137.494	74,52%
ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0044	24.705	19.831	80,27%
Остала потраживања	0045	24.700	16.198	65,58%
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	5	3.633	72.660,00%
ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	10.780	2.557	23,72%
КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.500	4.197	279,80%
УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА	0059	5.278.037	5.622.481	106,53%
ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	130.400	131.645	100,95%

БИЛАНС СТАЊА
на дан 31.децембра 2022. године

у хиљадама РСД

ПАСИВА	АОП	План за 01.01-31.12.2022.	Реализација 01.01.-31.12.2022.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
ПАСИВА				
КАПИТАЛ	0401	2.693.084	3.034.853	112,69%
ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2.563.231	2.563.230	100,00%
ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	123.400	428.207	347,01%
НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	5.500	15.906	289,20%
НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	0408	953	59.322	6.224,76%
Нераспоређени добитак ранијих година	0409	-	12.521	-
Нераспоређени добитак текуће године	0410	953	46.801	4.910,91%
ГУБИТАК	0412	-	-	-
Губитак ранијих године	0413	-	-	-
ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0415	243.003	273.096	112,38%
ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0416	42.263	62.457	147,78%
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	42.263	62.457	147,78%
ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0420	200.740	210.639	104,93%
Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	4.740	12.906	272,28%
Остале дугорочне обавезе	0427	196.000	197.733	100,88%
ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	15.000	21.737	144,91%
ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	1.910.000	1.870.683	97,94%
КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0431	416.950	422.112	101,24%
КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0433	230.950	284.792	123,31%
Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	200.950	956	0,48%
Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	30.000	86.103	287,01%
Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	-	197.733	-
ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	7.000	12.253	175,04%
ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	0442	142.500	97.162	68,18%
Обавезе према добављачима у земљи	0445	135.500	92.419	68,21%
Обавезе према добављачима у иностранству	0446	5.000	2.713	54,26%
Остале обавезе из пословања	0448	2.000	2.030	101,50%
ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0449	21.500	27.845	129,51%
Остале краткорочне обавезе	0450	16.500	26.013	157,65%
Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3.000	514	17,13%
Обавезе по основу пореза на добитак	0452	2.000	1.318	65,90%
КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	15.000	60	0,40%
УКУПНА ПАСИВА	0456	5.278.037	5.622.481	106,53%
ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	130.400	131.645	100,95%

Што се тиче позиција у Билансу стања на дан 31.12.2022. године и односа истих према планираним величинама ситуација је следећа, укупна актива и пасива су остварене за 6,53 % више у односу на план.

У структури активе стална имовина (АОП 0002) је остварена за 8,00 % више у односу на план, док је обртна имовина (АОП 0030) остварена за 19,05 % мање у односу на план.

Што се тиче структуре пасиве, капитал (АОП 0401) је остварен за 12,69% више, дугорочна резервисања и обавезе (АОП 0415) за 12,38% више, одложене пореске обавезе (АОП 0429) су за 44,91 % више и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе (АОП 0431) за 1,24% више.

Одступања су присутна код следећих позиција:

1. АОП 0003 - Одступање за 2.988 хиљада динара или за 32,85% веће у односу на план код нематеријалне имовине је настало због обрачуна амортизације и преиспитивања преосталог корисног века основних средстава;
2. АОП 0005 – Одступање у износу од 2.988 хиљада динара или 33,20 % веће у односу на план је настало јер део нематеријалне имовине није активирана;
3. АОП 0010 – Одступање у износу од 451.724 хиљаде динара или 11,21% веће односи се на промену стопа амортизованости које се процењује приликом пописа што директно утиче на трошкове амортизације и вредност некретнина;
4. АОП 0011 – Одступање у износу од 277.097 динара или 57,65 % на веће се односи на отпис опреме приликом пописа као и опреме која је у целости амортизована;
5. АОП 0013 – Мања реализована вредност некретнина, постројења и опреме у припреми за 345.596 хиљада РСД или за 74,32% је настала јер су планирани већи износи улагања у инвестиције у току;
6. АОП 0015 – Одступање за 12.980 хиљаде РСД односи се на дат аванс извођачу радова за опремање и бушење бунара Б-25/III на Водозахвату I, бунара Б-3/III у Чантавиру и изградњу водоводне мреже у Улицама Пролетерских бригада, Сутјетска;
7. АОП 0030 – Одступање код обртне имовине у износу од 54.749 хиљада динара или 19,05% на мање у односу на план се највећим делом односи на мањи износ потраживања од купаца. Ова позиција се односи на збир позиција (0031, 0038, 0044, 0057 и 0058);
8. АОП 0031 - већа реализација залиха је настала због набавке веће количине материјала која је утрошена;
9. АОП 0038 – Одступања код потраживања од продаје су знатно мања, 47.006 хиљада динара или 25,48% у односу на планиране величине;
10. АОП 0044 – Одступања код осталих краткорочних потраживања у износу од 4.874 хиљада РСД или 19,73% мање у односу на планирана су настала због мањих потраживање за затезну камату као и задржаних средстава у ЈКП Чистоћа и зеленило од наплаћених услуга за воду на дан 31.12.2022. године;
11. АОП 0057 – Готовина на рачуну је била мања у односу на планирану за 8.223 хиљада динара. Ради се о пресеку готовине на дан 31.12.2022. године. Предузеће има значајне обавезе и средства већ првог радног дана наредне године усмерена за обавезе;
12. АОП 0058 - Одступање код краткорочних активних временских разграничења је за 2.697 хиљада већа или за 179,80%. Иста се односе унапред плаћене трошкове стручних часописа, осигурања и слично и није их могуће прецизно планирати;
13. АОП 0406 – Позитивне ревалоризационе резерве су веће за 304.807 хиљаде динара или за 247,01% у односу на план. Оне су формиране на основу процене вредности

управних зграда и викенд куће у 2013. години, као и процене нематеријалне имовине, некретнина и опреме у 2016. години, процене која је вршена 31.12.2021. године, као и процене која је вршена 31.12.2022. године.

14. АОП 0407 – Нереализовани губици – актуарски губици већи су за 10.406 хиљада динара од плана јер се ради се обрачунској категорији. Актуарски добици и губици се код правних лица која обрачунавају и исказују резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију у складу са МРС 19, почев од 2014. године, не могу као у ранијим годинама одлагати на будуће периоде употребом "коридора", нити се могу признавати у билансу успеха у период у којем су настали, већ се одмах признају у осталом свеобухватном резултату употребом рачуна 331 у период у којем су настали;
15. АОП 0409 - Нераспоређени добитак ранијих година у износу од 12.521 хиљ. РСД се односи на корекцију преноса ревалоризационих резерви по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме;
16. АОП 0410 - Нераспоређени добитак текуће године у износу од 46.801 хиљ. РСД се састоји од износа 8.091 хиљ. РСД (који је резултат разлике прихода и расхода периода, пореског расхода периода (4.604 хиљ. РСД), одложених расхода периода (1.151 хиљ. РСД) и преноса дела ревалоризационих резерви на нераспоређени добитак током периода обрачунавања амортизације (44.465 хиљ. РСД). Износ дела ревалоризационе резерве који је пренет на нераспоређену добит утврђен је као количник ревалоризационе резерве и преосталог века коришћења објеката;
17. АОП 0416 – Дугорочна резервисања су већа за 20.194 хиљаде динара или за 47,78%. Ово је обрачунска категорија која зависи од висине просечне зараде, стопе флукуације, стопе дискотног фактора и стопе раста јубиларних награда;
18. АОП 0421 – Одступање у износу од 6.737 хиљада динара веће или 44,91% у односу на планиране величине. Ове обавезе су обрачунска категорија, оне 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;
19. АОП 0433 - Одступање у износу од 53.842 хиљада динара или 23,31% се тиче краткорочних обавеза које су делом исказане у еврима те зависе од курса евра, кредита који се враћа у зависности од расположивих средстава;
20. АОП 0442 – Одступање у износу од 45.338 хиљада динара или 31,82% мање у односу на план (збир позиција 0445, 0446 и 0448) односи се на обавезе које Предузеће има на дан 31.12.2022. године и оне се не могу прецизно планирати;
21. АОП 0449 – Остале краткорочне обавезе су веће за 6.345 хиљада динара и оне се односе на обавезе за зараде, обавезе за ПДВ и обавезе за порез на добитак и исте се не могу прецизно планирати пошто су обрачунска категорија;
22. АОП 0060 и АОП 0457 - 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.

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	362.523
- приходи од одвођења отпадних вода	173.476
- приходи од пречишћавања отпадних вода	200.590
- приходи од услуга за спремност система	66.747
- приходи од прикључака воде	21.667
- приходи од прикључака канализације	5.817
- приходи од одржавања водоводне мреже	225
- приходи од одржавања канализационе мреже	191
- приходи од одржавања чесми	1.088
- приходи од одржавања фонтана	6.490
- приходи од машинског чишћења канализације	2.406
- приходи од баждарнице	177
- приходи од чишћења септичких јама	8
- приходи од снимања канализационе мреже	757
- приходи од лабораторије	27
- приходи од одржавања сливника	-
- остали приходи	1.519
1. Реализација у 2022. години	843.708
2. План за 2022. годину	908.708
3. Индекс (1/2)	92,88

Приходи од продаје производа и услуга оставени су за 65.000 хиљада динара или за 7,12 % мање у односу на план.

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

2. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА

у хиљадама РСД

- Приходи од активирања производа и услуга за сопствене потребе – струја	4.045
- Приходи по основу употребе производа и услуга за непокретности	32.030
1. Реализација у 2022. години	36.075
2. План за 2022. годину	36.700
3. Индекс (1/2)	98,30

Предузеће је у 2022. години, према препорукама Државне ревизорске институције, као и у складу са Законом о комуналним делатностима, извршило вредносно евидентирање прикључења на водоводну и канализациону мрежу као повећање основних средстава са једне и прихода са друге стране. Чланом 31. Закона о комуналним делатностима ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018) је прописано да главни мерни инструмент за мерење потрошње воде уграђен на месту прикључења инсталација корисника на комуналну инфраструктуру представља саставни део комуналне инфраструктуре. Рачуноводственим политикама је дефинисано 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). Биогас произведен у дигесторима се претвара у енергију путем гасних мотора. У периоду од јануара до децембра месеца 2022. године на овај начин је произведено укупно 1.288.820 kWh електричне енергије, односно према обрачуна трошкова и учинака 4.045 хиљада РСД.

3. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Приходи по основу условљених донација	80.780
Приходи од заједничке наплате	3.537
Остали пословни приходи (префактурисане услуге извршитеља)	11.380
Приходи по основу условљених донација	80.780
Приходи од заједничке наплате	3.537
1.Реализација у 2022. години	95.697
2. План за 2022. годину	80.480
3. Индекс (1/2)	118,91

У оквиру осталих пословних прихода највеће учешће имају приходи од условљених донација у укупном износу од 80.780 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 3.537 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 11.380 хиљаде РСД односе се на префактурисане услуге извршитеља ангажованих на наплати потраживања од купаца, који нису измирили своје обавезе након достављања опомена.

4. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА

у хиљадама РСД

Приходи по основу условљених донација	175
1.Реализација у 2022. години	175
2. План за 2022. годину	-
3. Индекс (1/2)	-

Приходи од услађивања вредности залиха у износу од 175 хиљ. РСД, се односе на обезвређење залиха материјала.

5. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

у хиљадама РСД

- основни материјал	70.931
- мазиво	509
- хемикалије и стакларије	3.393
- резервни делови	6.744
- алат и ситан инвентар, ауто гуме	8.102
- канцеларијски материјал	1.292

- гориво	9.863
- електрична енергија, топлотна енергија, гас	113.744
- хигијенско – санитарни материјал	2.101
- остали материјал	155
1.Реализација у 2022. години	216.834
2. План за 2022. годину	214.109
3. Индекс (1/2)	101,27

Реализација трошкова материјала је већа за 1,27% у односу на планиране величине. Трошкови материјала у 2022. години су за 24,88% већи него исти у 2021. години. Трошкови основног материјала у 2022. години су већи за за 5,65% у односу на 2021. годину, највећим делом због раста цена материјала, као и већег утрошка материјала услед отклањања кварова на водоводној и канализационој мрежи.

Трошкови електрична енергије, топлотне енергије и гаса су у 2022. години већи за 40,76% у односу на 2021. годину, због повећања цена наведених трошкова.

Повећање трошкова је присутно и код трошкова мазива (39,07% у односу на 2021. годину), резервних делова (52,27% у односу на 2021. годину), алата и ситног инвентара (88,11% у односу на 2021. годину), трошкова канцеларијског материјала (15,98% у односу на 2021. годину), трошкова горива (23,69% у односу на 2021. годину).

Код осталих трошкова материјала (хемикалија и стакларија, хигијенско – санитарни материјал) је дошло до смањења расхода.

Што се тиче осталих трошкова који су смањени, вршена је рационализација истих.

6. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	206.628
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	33.685
Трошкови накнада по уговору о делу	138
Трошкови услуга студентских задруга	13.403
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима	3.105
Трошкови накнаде члановима надзорног одбора	1.781
Отпремнине изнад резервисаног износа	1.697
Јубиларне награде	853
Солидарна помоћ запосленима	1.127
Накнада трошкова запосленима на службеном путу	805
Накнаде трошкова запосленима за превоз на посао и са посла	9.491
Остала давања незапосленима	695
Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја	9.082
Стипендија	268
1.Реализација у 2022. години	282.758
2. План за 2022. годину	303.409
3. Индекс (1/2)	93,19

Реализација трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода је у 2022. години 6,81% мања у односу на планиране величине.

Појединачно посматрано, наведени трошкови су реализовани у складу са планираним величинама исказаним у Програму пословања за 2022. годину и у складу са колективним уговорима који важе за запослене у комуналној делатности.

Већи трошкови зарада (брutto I), као и пореза и доприноса на зараде на терет послодавца, су резултат повећања зарада запосленима којима би према обрачунским елементима (коефицијенту и вредности радног часа) зарада била испод законом прописане минималне зараде.

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 2022. 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 евидентиране у оквиру групе рачуна 529.

7. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

у хиљадама РСД

- амортизација грађевинских објеката	158.804
- амортизација опреме	114.087
- амортизација нематеријалних улагања	3.011
1.Реализација у 2022. години	275.902
2. План за 2022. годину	256.000
3. Индекс (1/2)	107,77

Реализација трошкова амортизације је у 2022. години 7,77% већа у односу на планиране величине. Трошкови амортизације у 2022. години су за 14,06 % већи у односу на исте у 2021. години и исти су резултат активирања основних средстава набављених из средстава кредита, донација и сопствених средстава.

8. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ

у хиљадама РСД

- трошкови обезвређења материјала и робе	273
1.Реализација у 2022. години	273
2. План за 2022. годину	-
3. Индекс (1/2)	-

Трошкови обезвређења залиха материјала и робе у износу од 273 хиљ. РСД, се односе на процену фер вредности материјала на залихама. Процена фер вредности материјала је вршена на основу садашњих цена на тржишту, јер материјал током складиштења није изгубио на квалитету и процењене вредности одговарају актуелним тржишним ценама, које би се оствариле продајом на тржишту.

9. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

у хиљадама РСД

Трошкови услуга на изради учинка	13.569
Трошкови транспортних услуга, ПТТ, телефон, интернет	22.889
Трошкови услуга одржавања	45.357

Трошкови одржавања водомера, алата и ситног инв.	6.907
Трошкови рекламе и пропаганде	395
Трошкови комуналних услуга	1.293
Трошкови услуга заштите на раду	-
Трошкови читања водомера	-
Трошкови осталих производних услуга	4.276
Трошкови дератизације	264
Трошкови регистрације возила, паркинга и ауто пута	757
Трошкови РТС препплате	83
1.Реализација у 2022. години	95.790
2. План за 2022. годину	145.362
3. Индекс (1/2)	65,90

Реализација трошкова производних услуга је у 2022. години за 34,10% мања у односу на планиране величине. Применом Правилника о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Сл. гласник РС", бр.89/2020"), прекњижене су ставке са трошкова читања водомера на групу конта 52, те је реализација трошкова производних услуга мања, односно планирани су већи трошкови за услугу на изради учинака.

Трошкови производних услуга у 2022. години су за 13,28% већи у односу на исте у 2021. години.

Значајно повећање трошкова је присутно код трошкова одржавања, јер је већина основних средстава дотрајала и потребно их је чешће сервисирати.

10. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА

у хиљадама РСД

- трошкови резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	1.028
- трошкови резервисања за јубиларне награде	468
1.Реализација у 2022. години	1.496
2. План за 2022. годину	6.000
3. Индекс (1/2)	24,93

Реализација трошкова резервисања је у 2022. години за 75,07% мања у односу на планиране величине. Резервисања за јубиларне награде су у 2022. години мања, услед мањег броја запослених који су имали јубилеје за 20, 30 и 40 година, иако је већа била просечна зарада и други параметри који су утицали на обрачун ових резервисања.

У обрачунатом резервисању за отпремнине и јубиларне награде коришћени су прописани подаци за обрачун (просечна зарада за децембар 2022. године у износу од 115.315 РСД, дисконтни фактор од 0,09, стопа раста 0,12 и стопа флукуације од 0,10). 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.

11. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

у хиљадама РСД

Трошкови ревизије	295
Трошкови адвокатских услуга	728
Трошкови здравствених услуга	684
Трошкови стручног образовања запослених	1.799
Трошкови чишћења просторија	3.652
Трошкови обезбеђења	5.493
Трошкови интелектуалних услуга	4.333
Трошкови анализе воде	14.152
Трошкови осталих непроизводних услуга	1.636
Трошкови заједничке наплате	9.224
Трошкови штампе рачуна	1.505
Трошкови одржавања софтвера	6.891
Трошкови репрезентације	1.400
Трошкови премија осигурања	3.220
Трошкови платног промета и банкарских услуга	1.961
Трошкови чланарина	1.329
Трошкови пореза (порез на имовину, одводњавање, заштита животне средине, фонд вода)	11.070
Трошкови огласа у штампи	165
Трошкови такса	1.436
Трошкови судског извршитеља	10.706
Трошкови стручних часописа и новина	405
Остали трошкови	983
Трошкови судског вештака	74
1.Реализација у 2022. години	83.141
2. План за 2022. годину	82.507
3. Индекс (1/2)	100,77

12. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Приходи од камата:	
- по затезним каматама	13.709
- трансакционих депозита	2
- Позитивне курсне разлике	11
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	889
1.Реализација у 2022. години	14.611
2. План за 2022. годину	11.000
3. Индекс (1/2)	132,83

Реализација финансијских прихода је у 2022. години за 32,83% већа у односу на планиране величине. Приходи од затезних камата у износу од 13.709 хиљ. РСД, се односе 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). Највеће учешће у обрачунатим приходима од камата има камата обрачуната Општој болници Суботица. Приходи од камата на депозите по виђењу у износу од 2 хиљ. РСД, се односе на приходе који су остварени по основу уговора са пословним банкама.

Позитивне курсне разлике у износу од 11 хиљ. РСД, се односе на промену девизног курса приликом вршења платног промета са иностранством.

Приход по основу ефеката валутне клаузуле у висини од 889 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 КфW банке.

13. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

- расходи камата по краткорочним кредитима у земљи	3.063
- расходи камата по кредитима у земљи (овердрафт)	136
- расходи камата по кредиту код КФW банке	108
- расходи камата по финансијском лизингу	92
- расходи камата за неблаговремено плаћање јавних прихода	1.134
- расходи камата по купопродајним односима	8
- негативне курсне разлике и ефекти валутне клаузуле	428
остали финансијски расходи	484
1.Реализација у 2022. години	5.453
2. План за 2022. годину	7.607
3. Индекс (1/2)	71,68

Расходи камата по краткорочним кредитима у земљи у износу од 3.063 хиљ. РСД, односе се на камату на краткорочни револвинг кредит који се користи за плаћање ануитета дугорочног зајма за реконструкцију постројења за пречишћавање отпадних вода.

Расходи камата по кредитима у земљи – овердрафт у износу од 136 хиљ. РСД, односе се на камату на дозвољени минус по текућем рачуну, на основу уговора са пословном банком.

Расходи камата по кредиту код КФW банке у износу од 108 хиљ. РСД, односе се на обрачунату камату на повучена средства код КФW банке. Ануитети код наведене банке доспевају у јануару и јулу месецу.

Расходи камата по финансијском лизингу у висини од 92 хиљ. РСД, односе се плаћене камате за возила која су набављена путем финансијског лизинга.

Расходи камата за неблаговремено плаћање јавних прихода у износу од 1.134 хиљ. РСД, односе се на камату због кашњења у плаћању обавеза по основу јавних прихода.

Расходи камата по купопродајним односима у износу од 8 хиљ. РСД односе се на камату због кашњења у плаћању месечних обавеза.

Негативне курсне разлике у износу од 428 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 КФW банком и на дугорочни зајам код ЕБРД банке.

Остали финансијски расходи у износу од 484 хиљ. РСД односе се на трошкове трансакције по основу позајмице, које је Предузеће примило на основу уговора са ЈКП „Суботицагас“, где је уговорена позајмица на износ 45.000 хиљ. РСД са роком враћања до октобра 2022. године. Уговором је утврђено да ће ЈКП „Суботицагас“ након враћања позајмице обрачунати камату.

14. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

у хиљадама РСД

Приход од наплате исправљених потраживања из ранијих периода	12.953
1.Реализација у 2022. години	12.953
2. План за 2022. годину	16.000
3. Индекс (1/2)	80,96

Приходи од наплате исправљених потраживања купаца из ранијих периода, који износе 12.953 хиљ. РСД односе се на исправљена потраживања од купаца за која је пописна комисија на дан 31.12.2021. године утврдила да испуњавају услове за исправку, а која су наплаћена у току 2022. године.

15. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

у хиљадама РСД

Обезвређење потраживања	24.782
1.Реализација у 2022. години	24.782
2. План за 2022. годину	22.000
3. Индекс (1/2)	112,65

Расходи по основу обезвређења потраживања у висини од 24.782 хиљ. РСД, обухватају потраживања од купаца старија од годину дана.

16. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Наплаћена отписана потраживања	175
Приходи од наплате пенала, казни, штета	1.004
Приходи од укидања дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде	1.741
Остали непоменути приходи	4
Остали непоменути приходи – изравнање салда	8
Остали непоменути приходи - тужбе	11
1.Реализација у 2022. години	2.943
2. План за 2022. годину	-
3. Индекс (1/2)	-

Остали приходи су за 24,76 % већи у односу на исте у 2021. години.

Приходи од наплате пенала, казни, штета у износу од 1.004 хиљ. РСД односе се на накнаду штете оштећење возила Предузећа и за наплаћене пенале ОЗ „Грађевинац“.

Приходи од укидања дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде у износу од 1.741 хиљ. РСД, односе се на укидање неискоришћених дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде запослених, који су напустили Предузеће у 2022. години.

Остали непоменути приходи у износу од 4 хиљ. РСД односе се на рефундацију за претплату на стручни часопис.

Остали непоменути приходи у износу од 11 хиљ. РСД односе се на трошкове по основе тужбе преко извршитеља.

17. ОСТАЛИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

Губици по основу расход. некретнине, постројења и опреме, нематеријалне имовине	1.164
Расход по основу отписа осталих постројења, опреме и инвестиција у току	11.825
Расходи по основу директног отписа потраживања	2.925
Казне за прекршаје, трошкови спорова	375
Накнаде штете трећим лицима	1.953
Расходи по основу неисправности материјала и робе (по Годишњем попису)	57
Расходи за хуманитарне, културне, здравств. и научне намене	10
Порез на расход и мањак ситног инвентара (по Годишњем попису)	67
Остали расходи	401
Остали расходи – порез на додату вредност	289
Остали непоменути расходи – изравнање салда	18
1.Реализација у 2022. години	19.084
2. План за 2022. годину	11.410
3. Индекс (1/2)	167,26

Губици по основу расхода некретнина, постројења и опреме и остале нематеријалне имовине у висини од 1.164 хиљ. РСД, обухватају отпис нематеријалног улагања. Расходи по основу отписа осталих постројења, опреме и инвестиција у току у износу од 11.825 хиљ. РСД обухватају расход опреме и искњижење резервних делова током године, као и расход опреме за које је годишњим пописом на дан 31.12.2022. 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.

Претходно наведене ставке нису планирани, те је реализација осталих расхода већа од планиране величине.

Расходи по основу директног отписа потраживања у висини од 2.925 хиљ. РСД, обухватају директан отпис потраживања од тужених потрошача, за које је од стране извршитеља достављен закључак да је потрошач преминуо или да је предмет одбачен (1.051 хиљ. РСД), директан отпис по основу разних рекламација на основу веродостојне документације (647 хиљ. РСД), директан отпис по основу застарелости потраживања (200 хиљ. РСД) и директан отпис по основу судске одлуке (1.027 хиљ. РСД).

Казне за прекршаје и трошкови спорова обухватају казне за паркирање (152 хиљ. РСД) и трошкове парничког поступка и вештачења (223 хиљ. РСД).

Расходи по основу накнаде штете трећим лицима у износу од 1.953 хиљ. РСД односе се на накнаду за вансудско поравњање због изливања канализационе мреже у Банатској улици током временских непогода услед чега је дошло до плављења споменуте улице и настанка материјалне штете (1.953 хиљ. динара). Реализације ове ставке није планирана у програму пословања.

Остали расходи у износу од 401 хиљ.РСД односе се на обавезу учешће у финансирању зарада особа са инвалидитетом (401 хиљ. РСД).

18. 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	11.742
Расходи по основу исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне	4.300
Реализација у 2022. години	7.442

Приходи по основу исправке грешака из ранијих година у износу од 11.742 хиљ. РСД односе се на :

- потраживања по основу претплате за накнаду за одводњавање, накнаду за коришћење објеката за одвођење отпадних вода и на накнаду за испуштenu воду у износу од 3.491 хиљада РСД, где је коначним решењем за 2021. годину утврђена мања накнада у односу на аконтацију за 2022. годину;
- корекцију почетног стања у износу од 6.877 хиљада динара,
- за бенефицирани стаж у износу од 653 хиљ. РСД,
- задужења по основу исправке рачуна купаца по основу очитаних стања и евидентираних аконтативних задужења за претходне године, као и за камате у износу од 721 хиљада динара;

Расходи по основу исправке грешака из ранијих година у износу од 4.300 хиљ. РСД односе се на :

- задужења по основу исправке рачуна купаца по основу очитаних стања и евидентираних аконтативних задужења за претходне године, као и камате у износу од 4.022 хиљада динара;
- корекција почетног стања у износу од 151 хиљ. РСД,
- накнаду за коришћење објеката за одвођење отпадних вода, накнаду за коришћење вода, накнаду за испуштenu воду у износу од 93 хиљ. РСД,
- расходи из ранијег периода за уплату заосталих пореза и доприноса на зараде у износу од 34 хиљ. РСД.

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

у хиљадама РСД

Порески расход периода	4.604
Одложени порески расход периода	1.151
Одложени порески приход периода	-

На рачуну 721 исказана је обавеза пореза на добит у износу од 4.604 хиљ.РСД.

Након обрачуна одложених кумулативних пореских средстава и обавеза, на рачуну 722 је исказан одложени порески расход периода у износу од 1.151 хиљ. РСД.

СТРУКТУРА ЗАЛИХА

у хиљадама РСД

- Материјал	59.172
- Резервни делови	4.678
- Алат и инвентар	2.729
Стање на дан 31. децембра 2022. године	66.579
Планирано стање залиха на дан 31.12. 2022.године	62.500
Реализација у односу на план	106,53
- Роба	221
Стање на дан 31. децембра 2022.године	221
Планирана вредност робе на дан 31.12. 2022.године	235
Реализација у односу на план	94,04

СТРУКТУРА ПРИМЉЕНИХ ДОНАЦИЈА

Промене на одложеним приходима и примљеним донацијама за основна средства у току 2022. године биле су следеће:

у хиљадама РСД

	Из буџета	Страни донатори	Остали донатори	Донације по основу решења Града	Укупно
Стање на почетку године	938.600	777.236	181.822	7.535	1.905.193
Повећање у 2022 години	46.270	-	-	-	46.270
Смањење у корист прихода	(20.431)	(58.757)	(1.592)	-	(80.780)
Стање на крају године	964.439	718.479	180.230	7.535	1.870.683

Структура донација :

у хиљадама РСД

Капиталне субвенције из буџета Града Суботице у 2022. години	46.270
- Изградња бунара у Мишићеву	14.886
- Изградња бунара у Вишњевцу	11.884
- Изградња бунара Б-25/III на Водозахвату I	5.000
- Измештање водоводне инсталације у Јасеновачкој улици	2.000
- Изградња бунара Б-3/III у Чантавиру	5.000
- Изградња водоводне мреже у улицама Пролетерских бригада, Сутјеска	7.500

ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Приказ обима услуга из основне делатности:

Редни број	Производ и услуга по категоријама потрошача	Јединица мере	Планирано у 2022. години	Остварено у 2022. години	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Испорука питке воде	м ³	6.484.780	5.927.088	91,40
2.	Одвођење отпадних вода	м ³	4.810.876	4.461.078	92,73
3.	Пречишћавање отпадних вода	м ³	4.604.560	4.453.289	96,71

Остварени физички обим активности из основне делатности је близу планираних величина.

Приказ обима услуга из споредне делатности:

Редни број	Услуга	Јединица мере	Планирано у 2022. години	Остварено у 2022. години
1	2	3	4	5
1.	Прикључак на водоводну мрежу	ком.	170	201
2.	Прикључак на канализациону мрежу	ком.	185	211
3.	Машинско чишћење канализације	час	300	278,50
4.	Узорак из лабораторије питке воде	ком.	1	3
5.	Узорак из лабораторије отпадне воде	ком.	0	0
6.	Снимање канализационе мреже	м	5000	4213,50
7.	Остала реализација	ком.	180	180

ОСТВАРЕНИ ПРОЦЕНАТ НАПЛАТЕ ПОТРАЖИВАЊА

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

Рбр	Категорија потрошача	2021. година	2022. година
1.	Пословни потрошачи	84,90%	83,39%
2.	Установе	50,20%	56,34%
3.	Домаћинства	82,70%	84,27%
4.	Кућни савети	85,32%	86,14%
5.	Услуге из споредне делатности	77,87%	77,36%
	Укупан просечан проценат наплате	80,80%	81,67%

Процент наплате укупних потраживања је већи за 0,87% у односу на претходну годину.

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

Рбр	Категорија потрошача	2021. година	2022. година
1.	Пословни потрошачи	36,00%	31,28%
2.	Установе	15,25%	22,70%
3.	Домаћинства	44,82%	43,99%
4.	Кућни савети	42,35%	43,66%
5.	Укупно	26,07%	29,32%

Код процента наплаћене камате је вршено поређење наплаћене реализације у односу на фактурисане износе.

Процент наплате камате је у 2022. години већи за 3,25% у односу на претходну годину.

ИЗВЕШТАЈ О ЗАРАДАМА И БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ

Исплаћене зараде у бруто 1

Месец	ПЛАН			Број запослених у 2022. години	РЕАЛИЗАЦИЈА	
	Планирани број запослених у 2022. години	Планирана маса за зараде у 2022. години	Планирана просечна зарада по месецима у 2022. години		Исплаћена маса зараде у 2022. години	Просечна зарада по месецима у 2022. години
1	2	3	4	5	6	7
I	200	18.612.297	93.061	197	15.043.349	76.362
II	200	17.896.185	89.481	196	14.942.443	76.237
III	200	19.466.448	97.332	198	16.152.112	81.576
IV	200	19.190.368	95.952	197	15.948.897	80.959
V	200	19.328.408	96.642	197	15.359.926	77.969
VI	200	18.750.336	93.752	196	15.728.368	80.247
VII	200	18.034.225	90.171	197	15.578.622	79.079
VIII	200	19.466.448	97.332	197	15.604.818	79.212
IX	200	18.750.336	93.752	196	15.512.311	79.144
X	200	18.034.226	90.171	196	14.858.619	75.809

XI	200	19.039.372	95.197	196	15.675.687	79.978
XII	200	19.039.372	95.197	192	18.138.774	94.473
УКУПНО	2.400	225.608.021	94.003	2.355	188.543.926	80.061

РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

		Планирано у 2022. години		Остварено у 2022. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	62.433	43.765	64.740	38.303
	Највиша појединачна зарада	173.711	121.772	162.914	102.151
	Просечна зарада	118.072	82.768	113.827	70.227
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	216.578	151.821	209.368	137.119
	Највиша појединачна зарада	234.578	164.047	231.269	151.645
	Просечна зарада	225.578	157.934	220.318	144.382

Исплаћена маса зарада и број запослених се кретао у оквиру планираних величина, а у складу са мањим бројем запослених, јер Предузеће није одмах попунило упражњена радна места након одласка запослених у пензију.

ПЛАН И ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Динамика запослених је у складу са планираним бројем запослених за 2022. годину. На крају 2022. године у Предузећу је било радно ангажовано 192 запослених, од тога 183 на неодређено (од тога 4 са статусом мировања радног односа) и 9 на одређено време. На дан 31.12.2022. године Предузеће има 5 ангажована лица по основу привремено повремених послова.

ИЗВЕШТАЈ О ТРОШКОВИМА ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р бр.	Трошкови запослених	План за 01.01.-31.12.2022.	Реализација 01.01.-31.12.2022.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	162.437.775	149.289.602	91,91%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	225.608.021	206.628.281	91,59%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	263.771.757	240.313.168	91,11%

4.	Број запослених по кадровској евиденцији – УКУПНО*	200	192	96,00%
4.1	- на неодређено време	197	183	92,89%
4.2	- на одређено време	3	9	300,00%
5.	Накнаде по уговору о делу	350.000	137.500	39,29%
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	100,00%
7.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	9.185.000	3.530.203	38,43%
8.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	15	5	33,33%
9.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.792.452	1.781.249	99,37%
10.	Број чланова надзорног одбора	3	3	100,00%
11.	Превоз запослених на посао и са посла	10.500.000	9.490.872	90,39%
12.	Дневнице на службеном путу	750.000	551.778	73,57%
13.	Накнаде трошкова на службеном путу	460.000	253.298	55,06%
14.	Отпремнине за одлазак у пензију	2.419.291	2.482.486	102,61%
15.	Број прималаца	7	7	100,00%
16.	Јубиларне награде	5.016.260	5.233.202	104,32%
17.	Број прималаца	23	23	100,00%
18.	Помоћ радницима и породици радника	1.500.000	1.127.362	75,16%
19.	Стипендије	350.000	244.301	69,80%
20.	Остале накнаде трошкова запосленим и др. физичким лицима и солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са анексом колективног уговора	10.400.000	9.976.543	95,93%

Трошкови запослених су се кретали у оквиру планираних величина.

Одступања су присутна код следећих позиција:

1., 2. и 3. - Трошкови нето зарада су остварени за 13.148.173 динара мање или 8,09% мање у односу на планиране величине. Разлог мање реализације је мањи број запослених, мировања радног односа запослених као и боловања запослених;

5. и 6. – Накнада по уговору о делу исплаћена је за једно лице. Реализација у односу на план је мањи за 212.500 динара, односно 60,71%, јер је члан Комисије за решавање рекламације потрошача је у августу месецу почела са радом након породилског одсуства.;

7 и 8. – Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су због рационализације трошкова мањи у односу на планиране величине у износу од 5.654.797 динара (61,57% мање). Реализација ових трошкова се односи на накнаде лицима која су ангажована на помоћним пословима и они се ангажују у одређеним периодима када се раде ванредни послови;

11. – Накнаде трошкова за превоз запослених на посао и са посла су за 1.009.128 динара или за 9,61% мање према плану, због мањег броја запослених и боловања запослених;

12. и 13. – Дневнице на службеном путу су мање за 198.222 динара (или за 26,43%) у односу на планиране величине. Ови трошкови су због рационализације трошкова реализовани у знатно мањем износу у односу на планиране величине. Исти разлог је и за нереализацију накнада трошкова на службеном путу;

14. и 15. – Исплаћени износи за отпремнине запосленима код одласка у пензију су за 63.195 динара већи или 2,61% веће у односу на планиране. Разлог одступања је да је током 2022. године просечна зарада знатно већа у Републици Србији у односу на планиране величине, а која се узима као основ обрачуна отпремнина. Отпремнина се исплаћује у висини три просечне зараде, у износу који је повољнији за запосленог, а упоређују се подаци о просеку у РС и Предузећу, односно просечној заради самог запосленог. Због тога су планирани износи

мањи. У табели је приказан износ исплаћених отпремнина, иако је већи део прокњижен на умањење обавезе за резервисање, а мањи део на текући расход;

16. и 17. – Јубиларне награде су у посматраном периоду исплаћене веће за 216.942 динара. Разлог одступања је да је током 2022. године просечна зарада знатно већа у Републици Србији у односу на планиране величине, а која се узима као основ обрачуна јубиларних награда. Исте су исплаћиване према стицању услова запослених за јубилеј, запосленима се исплаћује оно што је повољније за њих (просек у предузећу, просек у републици или зарада запосленог). У табели је приказан износ исплаћених јубиларних награда (део је књижен на умањење обавезе за резервисања а део преко резервисања на трошак текућег периода), иако је Предузеће планирало да ће у последњем кварталу исте исплатити, због оствареног прилива омогућено је да се ова исплата врши сваког месеца за остварен јубилеј;

18. – Износ трошкова за помоћ запосленима је мањи за 372.638 динара (или за 24,84% мањи) у односу на план. Предузеће је исплаћивало износе за сахране члановима породице запослених и за рођење детета запослених, што је обавеза по колективном уговору;

19. – Стипендија се односи на исплату стипендије детету преминулог запосленог, мања је за 105.699 динара у односу на план или 30,20% мање од плана. Износ се исплаћује у износу од 25% од просека који је променљив, па је иста планирана на вишем нивоу;

20. – У оквиру осталих накнада трошкова запосленима и осталим физичким лицима исплаћен је износ за поправљање материјалног положаја запослених. Помоћ је исплаћена према планираним појединачним износима, док је износ 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 односу према времену проведеном на раду, за запослене који су напустили Предузеће и оне који су примљени у радни однос у току године. У оквиру реализације остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима исплаћена је накнада за једног запосленог за неискоришћени годишњи одмор, као и новогодишњи пакетићи за децу запослених.

ИЗВЕШТАЈ О СУБВЕНЦИЈАМА ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Рбр	Извор средстава/намена	План за 01.01- 31.12.2022.	Реализација 01.01.- 31.12.2022.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Изградња и опремање бунара у Вишњевцу	11.884.000,00	11.883.790,00	99,99%
2.	Изградња и опремање бунара у Мишићеву	14.887.000,00	14.886.301,00	99,99%
3.	Изградња и опремање бунара Б-25/III на Водозахвату I	5.000.000,00	5.000.000,00	100,00%
4.	Изградња и опремање бунара Б-3/III на у Чантавиру	5.000.000,00	5.000.000,00	100,00%
5.	Изградња водоводне мреже у МЗ Зорка у улицама: Пролетерских бригада, Сутјетска, Покрет несврстаних и 12. Нова	7.500.000,00	7.500.000,00	100,00%
	УКУПНО:	44.271.000,00	44.270.091,00	99,99%

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

ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗОВАНИМ ЈАВНИМ НАБАВКАМА

у динарима

Р. бр	Позиција	Планирани износ на који се покреће набавка за 2022. годину	Уговорена вредност набавки покренутих у 2022. години	Реализована вредност набавки по закљученим уговорима у 2022. години	Напомена
		1	2	3	4
Добра на која се ЗЈН примењује					
1	Индустријска со	1.260.000,00	1.260.000,00	436.800,00	Уговор закључен јула 2022. године на период од 1 године
2	Браварски материјал	2.007.189,00	2.007.189,00	678.132,67	Уговори закључени октобра и новембра 2022. године на период од 1 године
3	Електро материјал	3.000.000,00	0,00	0,00	Набавка није покренута
4	Течни хлор у контејнерима	15.000.000,00	15.000.00,00	5.505.000,00	Уговор закључен октобра 2022. године на период од 1 године
5	Фери сулфат	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00	Уговор закључен јануара 2023. године на период од 2 године
6	Водомери	20.000.000,00	14.988.390,00	9.080.776,00	Уговори закључени августа 2022. године на период од 1 године
7	Канцеларијски материјал и тонери	3.663.420,00	3.480.798,00	1.103.332,60	Уговори закључени септембра и новембра 2022. године на период од 1 године
8	Хигијенско санитарни материјал	2.282.635,00	2.282.635,00	1.403.132,00	Уговори закључени јуна 2022. године на период од 1 године
9	Горива и мазива	10.000.000,00	10.000.000,00	7.857.226,49	Уговори закључени марта 2022. године на период од 1 године
10	Црево и млазнице за комбиновано возило	1.100.000,00	847.600,00	847.600,00	Уговор закључен августа 2022. године на период од 1 године
11	Рачунарска опрема	3.400.000,00	3.336.750,00	3.336.750,00	Уговори закључени јуна 2022. године на период од 1 године
12	Резервни делови ЦХП система	2.950.000,00	2.946.500,00	0,00	Уговор закључен децембра 2022. године на период од 1 године
13	Резервни делови за одржавање хлорних система	6.000.000,00	6.000.000,00	2.226.810,00	Уговори закључени октобра и новембра 2022. године на период од 1 године
14	Заштитна средства	4.399.800,00	4.399.800,00	2.245.360,00	Уговори закључени августа и децембра 2022. године на период од 1 године
15	Траке за пресе	2.241.964,00	2.023.957,36	2.023.957,36	Уговор закључен септембра 2022. године на период од 1 године

Р. б р	Позиција	Планирани износ на који се покреће набавка за 2022. годину	Уговорена вредност набавки покренутих у 2022. години	Реализована вредност набавки по закљученим уговорима у 2022. години	Напомена
		1	2	3	4
Добра на која се ЗЈН примењује					
16	Процесна опрема	6.650.000,00	6.496.658,52	1.070.260,00	Уговори закључени децембра 2022. године на период од 1 године
17	Табласти затварачи ППОВ	2.991.300,00	2.988.000,00	0,00	Уговор закључен јануара 2023. године на период од 1 године
18	Алати	1.630.000,00	1.630.000,00	0,00	Уговори закључени децембра 2022. године на период од 1 године
19	Фреквентни регулатор	3.000.000,00	2.996.483,56	0,00	Уговор закључен септембра 2022. године на период од 1 године
20	Електрична енергија	100.000.000,00	100.000.000,00	0,00	Уговор закључен јануара 2023. године на период од 1 године
21	Ауто гуме и вулканизерске услуге	1.100.000,00	0,00	0,00	Набавка није покренута
22	Возила (финансијски лизинг)	18.500.000,00	18.412.805,74	0,00	Уговор закључен децембра 2022. године на период од 4 године
23	Водомери и опрема за даљинско праћење потрошње воде	9.998.000,00	9.998.000,00	2.858.000,00	Уговор закључен децембра 2022. године на период од 1 године
24	Потрошни материјал за потребе лабораторије	4.900.000,00	4.521.868,81	1.387.522,60	Уговори закључени новембра и децембра 2022. године, јануара и фебруара 2023. године на период од 1 године
25	Резервни делови и опрема за ПЛЦ	2.800.000,00	2.616.588,00	0,00	Уговори закључени децембра 2022. године на период од 1 године
	Укупно добра на која се ЗЈН примењује	236.874.308,00	211.234.023,99	42.060.659,72	
Услуге на које се ЗЈН примењује					
1	Одлагање муља В32	4.000.000,00	4.000.000,00	2.562.540,00	Вишегодишњи споразум о пословној сарадњи.
2	Услуга за широкопојасни интернет и L3VPN	7.920.000,00	7.872.000,00	0,00	Уговор закључен децембра 2022. године на период од 2 године
3	Мобилна телефонија	4.000.000,00	4.000.000,00	734.187,98	Уговор закључен маја 2022. године на период од 2 године
4	Услуга сервисирања и редовног одржавања лабораторијске опреме	1.500.000,00	1.492.700,00	1.492.700,00	Уговор закључен јула 2022. године на период од годину дана. Уговор реализован децембра 2022. године.

Р. б р	Позиција	Планирани износ на који се покреће набавка за 2022. годину	Уговорена вредност набавки покренутих у 2022. години	Реализована вредност набавки по закљученим уговорима у 2022. години	Напомена
		1	2	3	4
Добра на која се ЗЈН примењује					
5	Сервис ХМО таложника	2.397.552,00	2.378.750,00	0,00	Уговор закључен децембра 2022. године на период од 1 године
6	Ремонт пумпи	3.897.552,00	3.888.596,00	0,00	Уговори закључени јула 2022. године на период од 1 године
7	Сервис дуваљки	3.295.520,00	3.267.986,00	1.312.292,00	Уговор закључен августа 2022. године на период од 1 године
8	Ремонт транспортера	2.960.000,00	2.896.500,00	2.896.500,00	Уговор закључен септембра 2022. године на период од 1 године, а реализован децембра 2022. године.
9	Сервис и одржавање возила	3.000.000,00	3.000.000,00	192.841,67	Уговор закључен децембра 2022. године на период од 1 године
10	Одржавање хватача песка	1.500.000,00	0,00	0,00	Набавка није покренута
11	Одржавање хлороген уређаја	6.000.000,00	5.260.667,44	1.289.429,25	Уговор закључен јула 2022. године на период од 3 године
12	Сервис индустријских водомера	2.900.000,00	2.725.350,00	0,00	Уговори закључени децембра 2022. године и јануара 2023. године на период од 1 године
13	Услуге обележавања 60 година постојања и рада предузећа	1.000.000,00	999.450,00	999.450,00	Уговор закључен марта 2022. године на период од 1 године
14	Очитавање мерних инструмената корисника	16.000.000,00	14.655.247,20	1.157.651,00	Уговор закључен новембра 2022. године на период од 1 године
15	Послови спремања	5.208.393,00	4.716.327,20	2.830.794,72	Уговор закључен априла 2022. године на период од 1 године.
16	Услуге масовне штампе и израде коверата	1.900.000,00	1.900.000,00	847.781,28	Уговор закључен јуна 2022. године на период од 1 године
17	Електронски пренос података о наплаћеним рачунима	1.400.000,00	1.400.000,00	486.723,77	Уговор закључен марта 2022. године на период од годину дана
18	Премије осигурања	4.350.000,00	3.864.456,93	3.055.694,04	Уговори закључени августа, новембра и децембра 2022. године на период од 1 године
19	Сервис опреме	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00	Уговори закључени јануара 2023. године на период од 1 године

Р. б р	Позиција	Планирани износ на који се покреће набавка за 2022. годину	Уговорена вредност набавки покренутих у 2022. години	Реализована вредност набавки по закљученим уговорима у 2022. години	Напомена
		1	2	3	4
Добра на која се ЗЈН примењује					
20	Израда хидрогеолошке документације	1.425.000,00	1.354.000,00	0,00	Уговор закључен јуна 2022. године на период од 3 године
	Укупно услуге на које се ЗЈН примењује	76.054.017,00	51.930.550,13	18.700.934,71	
Радови на које се ЗЈН примењује					
1	Асфалтерски радови	4.500.000,00	4.500.000,00	0,00	Уговор закључен августа 2022. године на период од 1 године
2	Одржавање фонтана	6.400.000,00	0,00	0,00	Набавка обустављена услед тога што није пристигла ни једна прихватљива понуда
3	Грађевински радови у нискоградњи	40.000.000,00	0,00	0,00	Набавка обустављена услед тога што није пристигла ни једна прихватљива понуда
4	Опремање и бушење бунара	40.000.000,00	39.965.000,00	0,00	Уговор закључен новембра 2022. године на период од 1 године
5	Водоводна мрежа у улицама Пролетерских бригада, Сутјеска, Покрет несврстаних и 12. Нова у МЗ Зорка	37.500.000,00	37.212.718,10	0,00	Уговор закључен новембра 2022. године на период од 1 године
	Укупно радови на које се ЗЈН примењује	128.400.000,00	81.677.718,10	0,00	
	Укупно добра + радови + услуге на које се ЗЈН примењује	441.328.325,00	344.842.292,22	60.761.594,43	

ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗОВАНИМ НАБАВКАМА НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН О ЈАВНИМ НАБАВКАМА НЕ ПРИМЕЊУЈЕ

у динарима

Р. р	Позиција	Планирани износ на који се покреће набавка за 2022. годину	Уговорена вредност набавки покренутих у 2022. години	Реализована вредност набавки по закљученим уговорима у 2022. години	Индекс
1	2	3	4	5	6
Добра на које се ЗЈН не примењује					
1	Грађевински материјал	748.480,00	748.480,00	0,00	0,00%

Р. р	Позиција	Планирани износ на који се покреће набавка за 2022. годину	Уговорена вредност набавки покренутих у 2022. години	Реализована вредност набавки по закљученим уговорима у 2022. години	Индекс
1	2	3	4	5	6
2	Остали ситан потрошни материјал	150.000,00	147.900,00	147.900,00	100,00%
3	Топлотна енергија	4.000.000,00	4.000.000,00	2.761.805,60	69,05%
4	Земни гас	1.000.000,00	1.000.000,00	1.004.530,22	100,45%
5	Резервни делови Hydrovane HE04 компресора	106.000,00	105.920,00	105.920,00	100,00%
6	Резервни делови за ПЕ јединицу	962.000,00	838.148,87	838.148,87	100,00%
7	Неповратне клапне за HAFI дувалјке	236.000,00	230.000,00	0,00	0,00%
8	Намештај	200.000,00	200.000,00	71.550,00	35,78%
9	Аутоматизација сегментних врата бр. 3 и набавка и уградња рампе на ППОВ	350.000,00	349.800,00	0,00	0,00%
10	Уређај за мерење суспендованих материја	720.000,00	674.235,20	674.235,00	100,00%
	Добра на која се ЗЈН не примењује укупно:	8.472.480,00	8.294.484,07	5.604.089,69	
Услуге на које се ЗЈН не примењује					
1	Ангажовање спољног члана Комисије за решавање рекламација	350.000,00	350.000,00	137.500,00	39,29%
2	Транспорт новца	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00%
3	Достава пошиљки путем поште	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00	100,00%
4	Услуге изношења муља	6.120.000,00	6.120.000,00	1.791.800,00	29,28%
5	Virtual Managed Hosting са Mail сервисима и преносом података	220.000,00	209.497,51	0,00	0,00%
6	Одржавање интернет странице предузећа	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00%
7	Лиценце и одржавање VMWare виртуелне инфраструктуре	985.000,00	984.700,00	817.225,00	82,99%
8	Сервис Trimble уређаја	250.000,00	208.972,00	208.972,00	100,00%
9	Сервис и резервни делови за камера инспект	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00%
10	Периодични преглед и контрола хидраната, пуњење ППА и поправка, набавка и допуна	300.000,00	300.000,00	239.120,00	79,71%
11	Периодични преглед, поправка и пуњење изолационих апарата IVA SPIRATOM и заштитних скафандера TRELLECHEM SUPER	90.000,00	30.000,00	0,00	0,00%
12	Преглед сигурносних вентила	70.000,00	68.800,00	61.920,00	90,00%
13	Услуге надоградње и одржавања ГИС геопортала	960.000,00	960.000,00	320.000,00	33,33%
14	Одржавање инфраструктуре и централе за ИП телефонију у Управи Предузећа	240.000,00	240.000,00	120.000,00	50,00%

Р. р	Позиција	Планирани износ на који се покреће набавка за 2022. годину	Уговорена вредност набавки покренутих у 2022. години	Реализована вредност набавки по закљученим уговорима у 2022. години	Индекс
1	2	3	4	5	6
15	Сервис и одржавање биротехничке опреме	620.000,00	593.475,00	141.380,00	23,82%
16	Реконструкција рачунарске мреже у Управи Предузећа	300.000,00	296.050,00	296.050,00	100,00%
17	Сервис клима уређаја	300.000,00	189.100,00	189.100,00	100,00%
18	Сервис и резервни делови за видео надзор	480.000,00	475.579,00	475.579,00	100,00%
19	Столарске услуге	100.000,00	100.000,00	2.100,00	2,10%
20	Повезивање против пожарне и против провалне централе на В32	400.000,00	399.100,00	0,00	0,00%
21	Сервис анализатора гвожђа	500.000,00	0,00	0,00	0,00%
22	Еталонирање уређаја за контролисање водомера са припадајућом мерном опремом	100.000,00	0,00	0,00	0,00%
23	Сервисирање уређаја за контролисање водомера са припадајућом мерном опремом	160.000,00	147.000,00	147.000,00	100,00%
24	Уговори са медијима	400.000,00	400.000,00	150.000,00	37,50%
25	РТК услуга – Позиционирање ГНСС уређаја применом кинематичке методе „Flat Rate“ 12 месеци	115.000,00	93.366,67	70.025,01	75,00%
26	Услуге изношења отпада	850.000,00	850.000,00	850.000,00	100,00%
27	Ситне поправке у лабораторији	150.000,00	147.700,00	147.700,00	100,00%
28	Дератизација, дезинсекција и дезинфекција објеката и бунара (2х годишње) и вођење документације по НАССР стандарду	270.000,00	269.800,00	126.700,00	46,96%
29	Калибрација ЦХ4 детектора	36.000,00	35.000,00	35.000,00	100,00%
30	Приступ сетовима просторних података путем WMC сервиса НИГП за ДКП и АР	500.000,00	0,00	0,00	0,00%
31	Услуге за реализацију еколошко-едукативног пројекта за децу „Aquatius“	250.000,00	240.300,00	240.300,00	100,00%
32	Услуге провере, контроле и надзора над спровођењем Плана деловања у случају ИТ катастрофа	145.000,00	140.000,00	0,00	0,00%
33	Услуге годишње провере ИКТ система од посебног значаја	250.000,00	245.000,00	0,00	0,00%
34	Ревизија финансијских извештаја	350.000,00	349.000,00	0,00	0,00%
35	Преводилачке услуге	850.000,00	850.000,00	259.280,00	30,50%
36	Трошкови стручног усавршавања	900.000,00	900.000,00	718.841,71	79,87%
37	Електронска пошта	950.000,00	0,00	0,00	0,00%

Р. р	Позиција	Планирани износ на који се покреће набавка за 2022. годину	Уговорена вредност набавки покренутих у 2022. години	Реализована вредност набавки по закљученим уговорима у 2022. години	Индекс
1	2	3	4	5	6
38	Адвокатске услуге	300.000,00	300.000,00	728.250,00	242,75%
39	Хемијске и микробиолошке анализе 33ЈЗ – вода за пиће	9.900.000,00	9.900.000,00	6.943.239,00	70,13%
40	Претходни-периодични-ванредни лекарски прегледи запослених са лабораторијским услугама	450.000,00	450.000,00	242.132,00	53,81%
41	Санитарни прегледи (2х годишње)	414.000,00	414.000,00	482.940,00	116,65%
42	Услуге консултовања надзора и координације из области безбедност и здравље на раду	216.000,00	216.000,00	36.000,00	16,67%
43	Услуге консултовања надзора и координације из области безбедност и здравље на раду	180.000,00	180.000,00	30.000,00	16,67%
44	Стручно оспособљавање за рад на висини, дубини, спашавања и евакуације из скучених простора	240.000,00	233.340,00	0,00	0,00%
45	Екстерна провера QMS и HACCP система	175.000,00	0,00	0,00	0,00%
46	Интерна провера QMS и HACCP система	155.000,00	150.000,00	150.000,00	100,00%
47	Софтвери	940.000,00	938.400,00	938.400,00	100,00%
48	Софтверске лиценце за Sophos XGS 2300 хардверски уређај	361.000,00	361.000,00	361.000,00	100,00%
49	Обука запослених	971.500,00	970.800,00	970.800,00	100,00%
50	Стручно усавршавање – јавне набавке	200.000,00	200.000,00	109.082,66	54,54%
51	Физичко обезбеђење објекта	6.000.000,00	5.991.840,00	0,00	0,00%
52	Репрезентација	300.000,00	300.000,00	201.105,81	67,04%
53	Претплате на стручну литературу	450.000,00	450.000,00	405.165,18	90,04%
54	Прекорачење по текућем рачуну (Овердрафт) на основицу од 30.000.000,00 динара	1.650.000,00	1.650.000,00	135.502,40	8,21%
55	Краткорочни револвинг кредит на основицу од 100.000.000,00 динара	5.500.000,00	5.500.000,00	3.063.104,14	55,69%
56	Геодетске услуге	988.000,00	988.000,00	201.760,00	20,42%
57	Услуге надзора над изградњом	980.000,00	980.000,00	198.600,00	20,27%
58	Израда техничко пројектне документације	972.000,00	972.000,00	105.920,00	10,90%
59	Испитивање опреме под притиском	700.000,00	612.000,00	612.000,00	100,00%
60	Пружање телекомуникационе услуге Business Trunking	456.000,00	0,00	0,00	0,00%

Р. р	Позиција	Планирани износ на који се покреће набавка за 2022. годину	Уговорена вредност набавки покренутих у 2022. години	Реализована вредност набавки по закљученим уговорима у 2022. години	Индекс
1	2	3	4	5	6
61	Обука запослених о хигијенској безбедности хране (хигијенски минимум)	500.000,00	0,00	0,00	0,00%
62	Израда пројекта канализационе мреже употребљених вода у улици Петефи Шандора са опремањем црпне станице у насељу Бајмок (пројекат)	360.000,00	350.000,00	0,00	0,00%
63	Израда техничке припреме за уградњу генератора на извориштима	492.000,00	482.000,00	482.000,00	100,00%
	Услуге на које се ЗЈН не примењује укупно:	65.481.500,00	61.635.820,18	39.893.987,37	
Радови на које се ЗЈН не примењује					
1	Изградња потисне канализације на В32	2.500.000,00	2.493.506,00	2.493.506,00	100,00%
2	Реконструкција чворишта	2.850.000,00	2.845.675,00	0,00	0,00%
3	Бетонски прилази на биолошким базенима и таложницима	2.910.050,00	2.902.750,00	0,00	0,00%
4	Проширење система за контролу приступа и радног времена	250.000,00	249.570,00	249.570,00	100,00%
	Радови на које се ЗЈН не примењује укупно:	8.510.050,00	8.491.501,00	2.743.076,00	
	Укупно добра + услуге + радови на које се ЗЈН не примењује	82.464.030,00	78.421.805,25	48.241.153,06	

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. Уговорене вредности набавки су у оквиру планираних износа.

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 2022. години, али су уговори закључени крајем године или у 2023. години и због тога је изостала реализација.

Добра на која се Закон о јавним набавкама примењује:

Позиција 3. и позиција 21. добара нису покренуте услед рационализације, јер је процењено да се наведене набавке могу пролонгирати за наредни период.

У случају позиције 12, 18, 22 и 25. добара су набавке покренуте у 2022. години, али су уговори закључени децембра месеца 2022. године те не постоји реализација у 2022. години. Такође, реализација не постоји ни у случају позиција 5, 17. и 20. добара, јер су набавке покренуте 2022. године, али су уговори закључени тек у јануару 2023. године.

Добра на која се Закон о јавним набавкама не примењује:
Значајна уштеда је реализована у оквиру позиције 10. добара.

Услуге на које се Закон о јавним набавкама примењује:
Позиција 10. услуга - Одржавање хватача песка - није покренута услед рационализације, јер је процењено да се наведена набавка може пролонгирати за наредни период.

Позиције 2, 5 и 12. услуга су уговори закључени у децембру 2022. године, док су набавке на позицији 19. и 21. покренуте у 2022. години, али су уговори закључени тек у јануару и фебруару месецу 2023. године. Из напред наведених разлога не постоји реализација у 2022. години.

Услуге на које се Закон о јавним набавкама не примењује:
Значајна уштеда је реализована у оквиру позиција 8, 11, 16. и 59. услуга.

Радови на које се Закон о јавним набавкама примењује:
Позиција 2. и 3. радова – Набавке су обустављене услед тога што није пристигла ни једна прихватљива понуда.

Набавке су спроведене одабиром најповољнијег понуђача у складу са Правилником о ближем уређивању поступка јавне набавке број 351/1-2020.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИОНИМ УЛАГАЊИМА

Рбр	Назив инвестиције (таксе, сагласности, пројекти, изградња, технички пријем)	Планирано у 2022. години	Реализација у 2022. години (Износ без ПДВ-а)	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Водозахват I	880	0	0,00%
2.	Бунар Б Мишићево	15.842	15.484	97,74%
3.	Бунар Б Вишњевац	12.346	12.009	97,27%
4.	Изградња и опремање бунар Б-27/III у оквиру Водозахвата у Суботици	20	0	0,00%
5.	Хидрогеолошка документација 3 године 2021-2023	700	680	97,14%
6.	Пројектовање бунара	3.132	1.568	50,06%
7.	Водоводна мрежа у улицама: Вишњичка, Милутина Ускоковића и Пчеларска у МЗ Жељезничко насеље у Суботици	5.214	3.220	61,76%
8.	Водоводна мрежа у улици Тимочка у МЗ Жељезничко насеље у Суботици	1.857	29	1,56%
9.	Водоводна мрежа у улицама: Едварда Кардеља, Балзакова, Нила Армстронга, Бечка, Солунска, Платонова, Црногорска, Батајничка, Грочанска, Пекарска и Млинарска у МЗ Зорка у Суботици	781	410	52,50%
10.	Водоводна мрежа у МЗ Макова Седица (улица Диљска)	2.574	877	34,07%
11.	Потисни прикључак стамбеног објекта на канализациону мрежу у Кирешкој улици	0	0	0,00%
12.	Песколов	241	141	58,51%

Рбр	Назив инвестиције (таксе, сагласности, пројекти, изградња, технички пријем)	Планирано у 2022. години	Реализација у 2022. години (Износ без ПДВ-а)	Индекс 4/3
13.	Програм водоснабдевања и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији III - Објекат за додатно уклањање фосфора из пречишћене воде за потребе језера Палић	685	1.575	229,93%
14.	II фаза потисне канализације-ЦС са пратећим објектима на локацији УПОВ Палић	30	2	6,67%
15.	УПОВ Бајмок-Обнова пројеката (црпна станица, потисни цевовод и ППОВ)	4.170	0	0,00%
16.	План превентивних мера и координатор за праћење безбедности	4.418	265	6,00%
17.	Израда градилишне табле	285	29	10,18%
18.	Израда пројеката привремене саобраћајне сигнализације и опрема за регулацију саобраћаја за време извођења радова током изградње	1.003	55	5,48%
19.	Технички пријем	1.659	160	9,64%
20.	Геодетски радови	440	916	208,18%
21.	Изградња и опремање бунара Б-3/III на ВЗ Чантавир	5.000	5.000	100,00%
22.	Изградња и опремање бунара Б-25/III на ВЗ I	5.020	5.000	99,60%
23.	Израда техничке припреме за уградњу генератора на извориштима	492	482	97,97%
24.	Водовод у улицама: Пролетерских бригада, Сутјетска, Покрет несврстаних и 12. Нова у МЗ Зорка	8.408	7.500	89,20%
25.	Канализациона мрежа употребљених вода у улици Петефи Шндора са опремањем црпне станице у насељу Бајмок	360	0	0,00%
26.	Геодетске услуге	988	988	100%
27.	Услуге надзора над изградњом	980	199	20,31%
28.	Израда техничке пројектне документације	972	106	10,91%
29.	Израда хидрогеолошке документације	805	0	0,00%
УКУПНО		79.302	56.695	71,49%

Реализоване инвестиције су мање за 22.607 хиљада динара или за 28,51 % у односу на планиране величине.

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 бр. 13. Програм водоснабдевања и пречишћавања отпадних вода у општинама средње величине у Србији III - Објекат за додатно уклањање фосфора из пречишћене воде за потребе језера Палић – Закључен је Анекс уговора бр. 2 између ЈКП „Водовод и канализација“ Суботица и „Градитељ-НС“ д.о.о. дана 14.10.2022. године. Имајући у виду да је

Измена програма пословања за 2022. годину усвојена 06.10.2022. године од стране Скупштине Града Суботице и након тога није било додатних измена, није било прилике за корекцијом планираног износа напред наведене позиције.

Позиција бр. 15. УПОВ Бајмок - Обнова пројекта (црпна станица, потисни цевовод и ППОВ)- У овој позицији је предвиђен трошак за решавање имовинско-правних односа око парцела кроз које треба да прођу инсталације. Решавање правних односа је преузело Правобранилаштво Града Суботице.

Позиција бр. 16. План превентивних мера и координатор за праћење безбедности – Уговор је закључен 2021. године на период трајања од 3 године. За планирани износ је стављен износ за три године, а реализација се односи искључиво на 2022. годину, те је из тог разлога реализација по овој позицији мања у односу на план.

Позиције бр. 20. – Геодетски радови– У наведеном износу се налази рачун који се односи на 2021. годину, али је фактура издата у 2022. години.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

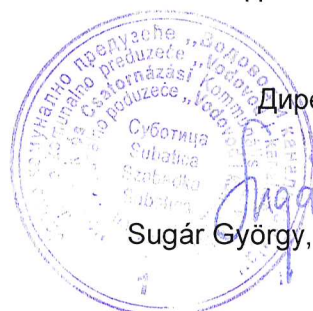
Рбр	Позиција	План за 01.01- 31.12.2022.	Реализација 01.01.- 31.12.2022.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Хуманитарне активности	50.000	0	0,00%
2.	Спортске активности	50.000	10.000	20,00%
3.	Репрезентација	300.000	201.106	67,04%
4.	Реклама и пропаганда	400.000	395.319	98,83%
5.	Рекламни материјал поводом обележавања 60 година постојања и рада Предузећа	1.000.000	999.450	99,95%

Средства за репрезентацију су реализована за 98.894 динара мање или 32,96% мање у односу на план, у складу са рационализацијом свих трошкова.

Средства за трошкове рекламе и пропаганде се односе на објављивање информација од општедруштвеног интереса путем медија и оне су реализоване за 4.681 динара мање у односу на план.

Издавања за спортске активности су за 40.000 динара мања. Током ове године је исплаћено 10.000 динара у складу са захтевима.

Трошкови за рекламни материјал поводом обележавања 60 година постојања и рада Предузећа су реализовани на планираном нивоу.

Директор

 Sugár György, дипл.инж.техн.