

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-1/2017-580-II
Дана: 08. јуна 2017. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИКУ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 136. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад за 2016. годину, са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ за 2016. годину, са Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 352-1/2017-580-II од 08. јуна 2017. године, с молбом да се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад за 2016. годину, са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ за 2016. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Закључак у предложеном тексту.



ГРАДОНАЧЕЛНИК

Милош Вучевић

Милош Вучевић

На основу члана 52. тачка 1. Статута Града Новог Сада-пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08), поводом разматрања Извештаја о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2016. годину са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2016. годину, Градско веће Града Новог Сада, на 91. седници од 08.06. 2017. године, доноси

ЗАКЉУЧАК

I На основу члана 136. Пословника Скупштине Града Новог Сада доставља се председнику Скупштине Града Новог Сада Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2016. годину са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2016. годину, који је Надзорни одбор Предузећа усвојио на 26. седници од 8. маја 2017. године, и предлаже Скупштини да исти размотри и закључи:

"Скупштина Града Новог Сада прихвата Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2016. годину са финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2016. годину"

II За представника предлагача на седници Скупштине Града Новог Сада и њених радних тела одређује се Владимир Стојковић, члан Градског већа Града Новог Сада, а за повереницу Љубица Мијатовић - Топалов, в.д. начелнице Градске управе за комуналне послове.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 352-1/2017-580-II
Дана: 08.06.2017. године
НОВИ САД



ИЗВОД
ИЗ ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ
САД
ЗА 2016. ГОДИНУ

ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА

1. ФИЗИЧКИ ОБИМ

Ред.број	Н А З И В	Јед. мере	Остварено у 2015. год.	Планирано за 2016. год.	Остварено у 2016. год.	% 6:4	% 6:5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Сирова вода	m ³	32.439.997	34.100.000	34.337.266	105,8	100,7
2.	Потиснута вода	m ³	31.863.280	33.980.000	32.741.340	96,4	102,8
3.	Вода за прање филтера	m ³	666.930	660.000	663.750	100,6	99,5
4.	Фактурисана вода		-	-	-	-	-
	све категорије потрошача	m ³	23.111.129	23.270.000	23.393.652	100,5	101,2
	корисници у пословним просторијама	m ³	4.792.086	5.150.000	4916.636	95,5	102,6
	корисници у вишепородичном становању	m ³	11.252.191	11.250.000	11.539.292	102,6	102,6
	корисници у породичном становању	m ³	7.066.852	6.870.000	6.937.724	101,0	98,2
5.	Одведена отпадна вода						
	све категорије потрошача	m ³	19.195.142	19.970.000	18.685.514	93,6	97,3
	корисници у пословним просторијама	m ³	4.146.164	4.040.000	3.931.664	97,3	94,8
	корисници у вишепородичном становању	m ³	11.077.290	11.010.000	11.346.553	103,1	102,4
	корисници у породичном становању	m ³	3.815.887	4.920.000	3.407.297	69,3	89,3
6.	Губици воде	m ³	8.752.151	-	9.354.751	-	-

За период 01.01. – 31.12.2016. године фактурисана реализација за утрошену воду изражена у m³ свим категоријама потрошача износи 23.393.652 m³, а отпадних вода 18.685.514 m³.

У односу на планиране количине у Програму пословања за 2016. годину, количине фактурисане воде остварене су са 100,5%, а у односу на 2015. годину са 101,2%.

Што се тиче фактурисане реализације отпадних вода, она је у посматраном извештајном периоду у односу на 2015. годину остварена са 97,3%, а у односу на Програм пословања за 2015. годину са 93,6%.

Посматрано по категоријама потрошача, код „корисника у пословним просторијама“ фактурисана реализација воде остварена је са 95,5% у односу на Програм пословања за 2016. годину, код „корисника у вишепородичном становању“ остварена је са 102,6% и код „корисника у породичном становању“ 101,0%.

Посматрано по категоријама потрошача, код „корисника у пословним просторијама“ фактурисана реализација отпадних вода остварена је са 97,3% у односу на Програм пословања за 2016. годину, код „корисника у вишепородичном становању“ остварена је са 103,1% и код „корисника у породичном становању“ 69,3%.

Губици воде за период 01.01. – 31.12.2016. године, посматрани као разлика између износа укупно потиснуте воде и износа фактурисане потрошње износе 9.354.751 m³ воде, односно 28.6% од потиснуте воде у систем за водоснабдевање.

По међународним критеријумима у губитке спадају: физички и административни губици.

- 1- Физички губици на мрежи су последица цурења воде из мреже услед неисправности спојева, пуцања цеви, порозности, потрошње воде при испирању мреже и друго.
- 2- Административне губитке чини целокупна нерегистрована потрошња, без обзира да ли је легална (јавне чесме, фонтане) или илегална попут нелегалних прикључака.

2. ЗАПОСЛЕНОСТ И ЗАРАДЕ

- у динарима -

Планирани број запослених за 2016. годину	Укупан број запослених на дан 31.12.2016. године	Просечна бруто зарада за период I-XII 2016. године	Просечна нето зарада за период I-XII 2016. године
742	747	68.737,67	48.185

Програмом пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" за 2016. годину планирано је 742 запослених, а на дан 31.12.2016. године укупан број запослених је 747.

Предузеће је исплаћивало зараде у периоду јануар-децембар 2016. године у складу са:

- Програмом пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2016. годину,

- Уредбом о начину и контроли обрачуна зарада у јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 27/14),

- Уредбом о поступку привремене обуставе преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе, односно преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит предузећа аутономној покрајини ("Службени гласник РС", бр. 6/06 и 108/08),

- Уредбом о поступку привремене обуставе преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит правних лица аутономној покрајини, припадајућег дела пореза на зараде Граду Београду, односно преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе ("Службени гласник РС", број 49/13), и

- Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава ("Службени гласник РС", број 116/14).

3. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА

3.1. ЦЕНЕ

Предузеће није кориговало цене својих производа и услуга у 2016. години, тако да су цене услуге испоруке воде и услуга уклањања воде путем јавне канализације или путем чишћења септичких јама остале непромењене и то на нивоу цена које су последњи пут кориговане 01.01.2011. године.

Цена услуге испоруке воде:

- у дин/м³ -

ВРСТА ПОТРОШАЧА	ЦЕНЕ ОД 01.01.2011.
За кориснике у пословним просторијама	116,88
За кориснике у породичном становању и вишепородичном становању	49,61
За кориснике у породичном и вишепородичном становању преко рационалне потрошње	116,88

Цена услуге уклањања вода путем јавне канализације или путем чишћења септичких јама:

- у дин/м³ -

ВРСТА ПОТРОШАЧА	ЦЕНЕ ОД 01.01.2011.
За кориснике у пословним просторијама	73,53
За кориснике у породичном и вишепородичном становању	31,26

3.2. ФАКТУРИСАНА И НАПЛАЋЕНА РЕАЛИЗАЦИЈА У ПЕРИОДУ ОД 01.01.-31.12.2016. ГОДИНЕ ЗА УСЛУГЕ ИСПОРУКЕ ВОДЕ И УКЛАЊАЊА ВОДЕ ПУТЕМ КАНАЛИЗАЦИЈЕ

Р. б.	КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА		УКУПАН ДУГ	НАПЛАЋЕНО	ОСТАТАК ДУГА	% НАПЛАТЕ
1.	Корисници у пословним просторијама	Почетно стање	543.523.651,10	233.359.709,60	310.163.941,50	42,9
		Фактурисано	864.752.008,74	632.957.020,98	231.794.987,76	73,2
	УКУПНО 1:		1.408.275.659,84	866.316.730,58	541.958.929,26	62,7
2.	Корисници у породичном и вишепородичном становању	Почетно стање	1.139.056.960,40	336.797.216,59	802.259.743,81	29,6
		Фактурисано	1.743.707.122,38	1.371.740.488,91	371.966.633,47	78,7
	УКУПНО 2:		2.882.764.082,78	1.708.537.705,50	1.174.226.377,28	68,7
	УКУПНО (1+2):		4.291.039.742,62	2.574.854.436,08	1.716.185.306,54	60,0

Укупна потраживања од купаца у периоду 01.01.-31.12.2016. године износила су 4.291.039.742,62 динара и састоје се од почетног стања дуга на дан 01.01.2016. године у износу од 1.682.580.611,50 динара и фактурисане реализације за утрошену воду и услуге канализације за период 01.01.-31.12.2016. године у износу од 2.608.459.131,12 динара.

Од укупно наведених потраживања у периоду 01.01.-31.12.2016. године наплаћено је 2.574.854.436,08 динара или 60,0%. Посматрајући наплату по категоријама потрошача можемо констатовати да је проценат наплате код категорије „корисника у пословним просторијама“ 61,5%, а за категорију „корисника у породичном и вишепородичном становању“ 59,3%.

3.3. ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА

- у хиљадама динара -

Р. Б.	ЕЛЕМЕНТИ	Остварење I-XII 2015. године	План 2016. године	Остварење I-XII 2016. године	% Реализације	% Реализације
1.	2.	3.	4.	5.	6(5:3)	7(5:4)
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	2.505.384	2.517.129	2.543.150	101,51	101,3
1.	Приходи од продаје	2.386.023	2.393.449	2.426.706	101,71	101,39
2.	Остали пословни приходи	119.361	123.680	116.444	97,56	94,15
II	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	43.835	29.000	26.254	59,89	90,53
III	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	17.491	40.440	36.205	202,47	89,53
IV	Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	391				
	УКУПНИ ПРИХОДИ	2.567.101	2.586.569	2.605.609	101,50	100,74
V	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	2.419.283	2.505.165	2.549.173	105,37	101,76
1.	Трошкови материјала	366.125	396.635	384.329	104,98	96,90
2.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	851.967	925.904	902.138	105,89	97,44
3.	Трошкови амортизације и резервисања	729.683	717.400	783.410	107,37	109,21
4.	Остали пословни расходи	471.508	465.226	479.022	101,60	102,97
VI	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	27.140	26.640	27.103	99,87	101,74
VII	ОСТАЛИ РАСХОДИ	119.216	51.544	56.812	47,66	110,22
VIII	Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	95.445	-	41.552	43,54	-
	УКУПНИ РАСХОДИ	2.565.639	2.583.349	2.633.088	102,63	101,93
IX	ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (I-V)	86.101	11.964	-		
X	ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (I-V)	-				

XI	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1.462	3.220			
XII	ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	-		27.479		
1.	Порез на добит	-				
2.	Одложени порески расходи периода	-				
3.	Одложени порески приходи периода	30.163		29.787		
XIII	НЕТО ДОБИТАК	31.625		2.308		
XV	НЕТО ГУБИТАК	-				

- Укупни приходи за 2016. годину остварени су у износу од 2.605.609.000 динара и већи су од планираних за 2016. годину за 0,7%.

- У структури остварених прихода највеће је учешће пословних прихода са 97,6%, затим следе остали приходи са 1,4% и финансијски приходи са учешћем од 1,0%. У апсолутним износима пословни приходи износе 2.543.150.000 динара, остали приходи 36.205.000 динара и финансијски приходи 26.254.000 динара.

- У току 2016. године остварени су одложени порески приходи периода у износу од 29.787.000 динара.

- Укупни остварени расходи за 2016. годину износе 2.633.088.000 динара и у односу на планиране за 2016. годину већи су за 1,9%.

- У структури остварених расхода доминирају пословни расходи са 2.549.173.000 динара или са 96,8%, затим следе остали расходи са износом од 56.812.000 динара или 2,2% и финансијски расходи са 27.103.000 динара или 1,0%.

- У структури остварених пословних расхода за 2016. годину највеће учешће је трошкова бруто зарада и накнада зарада које у апсолутном износу износе 902.138.000 динара или 35,4% и трошкова амортизације и резервисања са 30,7% или 783.684.000 динара.

- Остварени добитак за 2016. годину износи 2.308.000 динара.

- на основу члана 53. Одлуке о буџета Града Новог Сада за 2017. годину („Службени лист Града Новог Сада“, број 80/16), у буџет Града Новог Сада уплатиће се 50% остварене добити, и

- на основу чланова 48. и 49. Статута Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад разлика добити расподелиће се Одлуком Надзорног одбора Предузећа, на коју сагласност даје Скупштина Града Новог Сада.

3.4. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. број	ПОЗИЦИЈА	Реализација за 2015. годину	Планирано за 2016. годину	Реализација за 2016. годину	Индекс реализација 2016. год./план 2016. год.
1	2	3	4	5	6
1	Спонзорство	100.000	100.000	0	100,00
2	Донације	500.000	500.000	600.000	120,00
3	Хуманитарне активности	0	0	0	0,00
4	Спортске активности	1.114.192	0	2.096.784	188,19
5	Репрезентација	525.000	620.000	613.407	116,84
6	Реклама и пропаганда	4.121.000	5.940.000	8.583.000	208,27
7	Остало	0	0	0	-

Средства за финансирање трошкова спонзорства и донација планирана у 2016. години у износу од 600.000 динара и реализована су у потпуности, што је у складу са чланом 15. став 1. Законом о порезу на добит правних лица.

Средства за хуманитарне активности посебно нису планирана, а није било ни реализације трошкова по овом основу.

За финансирање спортских активности у 2016. години није планирано издвајање средстава. Међутим, због великих потраживања и немогућности наплате у законском року, склопљен је Уговор о коришћењу спортских хала и садржаја са СПЦ „Војводина“ Нови Сад ради наплате дела постојећег дуга, те је за спортске активности утрошено је 2.096.784 динара.

Трошкови репрезентације за 2016. годину планирани су у износу од 620.000 динара, а утрошено је 613.407 динара или за 1,1% мање у односу на планирано, што је у складу са Законом о порезу на добит правних лица, члан 15 став 7.

Трошкови пропаганде и рекламе за 2016. годину планирани су у износу од 5.940.000 динара сходно члану 15 став 6. Закона о порезу на добит правних лица, а утрошено је 8.583.000 динара или 44,5% више у односу на планирану суму. Акценат је стављен на медијско промовисање акције „Стоп крађи воде“. Резултати акције видеће се у наредном периоду, када се очекује вишеструки поврат уложених средстава.

3.5. ВЕЗА СА БУЏЕТОМ

Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2016. годину ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 62/15, 46/16, 58/16 и 74/16) и Одлуком о Програму инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад и текућег одржавања водовода и канализације за 2016. годину ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 63/15, 59/16 и 74/16) Јавном комуналном предузећу "Водовод и канализација" Нови Сад опредељена су и пренета средства на име капиталних субвенција за 2016. годину у износу од 237.591.571,26 динара, од чега се на сектор канализације (функција 520-Управљање отпадним водама) односи 9.896.812,15 динара, а на сектор водовода (функција 630-Водоснабдевање) 227.694.759,11 динара.

За инвестиције које се финансирају из средстава зајма Европске инвестиционе банке (ЕИБ) Реконструкција постројења за прераду воде за пиће „Шtrand“ ,уложена су средства у износу од 204.152.404,42 динара.

в.д. НАЧЕЛНИЦЕ
Др. Бица Мијатовић - Топаков



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА
Масарикова 17
Нови Сад

Број: 4.1.- 11700/6
Дана: 08. мај 2017.године

На основу члана 22. Став 1. тачка 3. Закона о јавним предузећима (Сл. гласник РС бр: 15/2016), 12. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Комуналне радне организације „Водовод и канализација“ у Новом Саду као Јавног комуналног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16) и члана 33. став 1. тач. 3. Статута Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад од 20. октобра 2016.године, поводом разматрања Извештаја о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад за 2016.годину, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад на 26. седници одржаној 08.маја 2017. године, доноси

ОДЛУКУ

- I. Усваја се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад за 2016. годину и доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.
- II Утврђује се Финансијски извештај Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад за 2016. годину и доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.
- III. Извештај о реализацији Програма пословања са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад за 2016. годину чини саставни део ове одлуке.



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Тијана Санал

Достављено:

- Градској управи за комуналне послове
- Сектору финансијских послова
- Сектору правних и општих послова
- Директору
- Архиви



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"
Нови Сад, Масарикова 17
Број:
Дана:



ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ НОВИ САД ЗА 2016. ГОДИНУ

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈА“
Седиште: Нови Сад, Масарикова 17
Претежна делатност: 36.00 СКУПЉАЊЕ, ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈА
ВОДЕ
Матични број: 08041083
ПИБ: 100237118
ЈББК: 81885
Надлежни орган јединице
локалне самоуправе: Градска управа за комуналне послове Града Новог Сада

Нови Сад, април 2017. године

САДРЖАЈ

Страна

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	3
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА	6
3. ОСНОВА ЗА ИЗРАДУ ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД ЗА 2016. ГОДИНУ	8
4. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ	12
5. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКИХ ПРОЈЕКЦИЈА ЗА 2016. ГОДИНУ	30
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	44
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	54
8. ЗАДУЖЕНОСТ	62
9. РЕАЛИЗОВАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	67
10. ЦЕНЕ	83
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	85

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

1.1. МИСИЈА

Мисија Предузећа је да обезбеди: континуирано снабдевање потрошача довољним количинама воде са захтевима које у погледу безбедности треба да испуњава вода за пиће, несметано одвођење отпадних вода, штедљив и рационалан однос према трошковима, висок степен наплате услуга, модернизацију постојећих система, имплементацију интегрисаног система менаџмента, организацију и пружање услуга и задовољење потреба корисника, запослених и друштва у целини.

1.2. ВИЗИЈА

Усмерени ка будућности, визија Предузећа је да непрестано побољшава постојеће системе, учествује у подизању свести грађана и образовању младих у одговорном поступању према рационалној потрошњи воде, води рачуна о заштити човекове средине кроз имплементацију еколошких принципа и да кроз друштвено одговорно пословање будемо у рангу са светским водоводним и канализационим Предузећима.

1.3. ЦИЉЕВИ

Узимајући у обзир место и улогу ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад у остваривању комуналне функције, а у складу са дефинисаном политиком квалитета, утврђени су општи циљеви квалитета:

- Задовољење потреба корисника за квалитетном здравствено исправном водом
- Смањење губитака воде на мрежи,
- Извођење радова на водоводној и канализационој мрежи у складу са стандардима,
- Убрзање и поједностављење процедура израде техничке документације,
- Обезбеђивање квалитативног и квантитативног снабдевања конзумног подручја водом за пиће,
- Обезбеђивање развоја система даљинског надзора и управљања (СДНУ),
- Смањење трошкова коришћења возила,
- Остваривање вишег степена контроле кретања финансијске документације,
- Побољшање квалитета пословних процеса,
- Повећање сигурности и безбедности на раду и унапређење политике заштите здравља и безбедности на раду,
- Акредитација лабораторије и повећање квалитета рада лабораторије,
- Одржати акредитацију Контролног тела за оверавање водомера,
- Повећање еколошке свести код запослених и спровођење политике заштите животне средине,
- Имплементација Плана управљања отпадом, и
- Унапређивање односа са потрошачима.

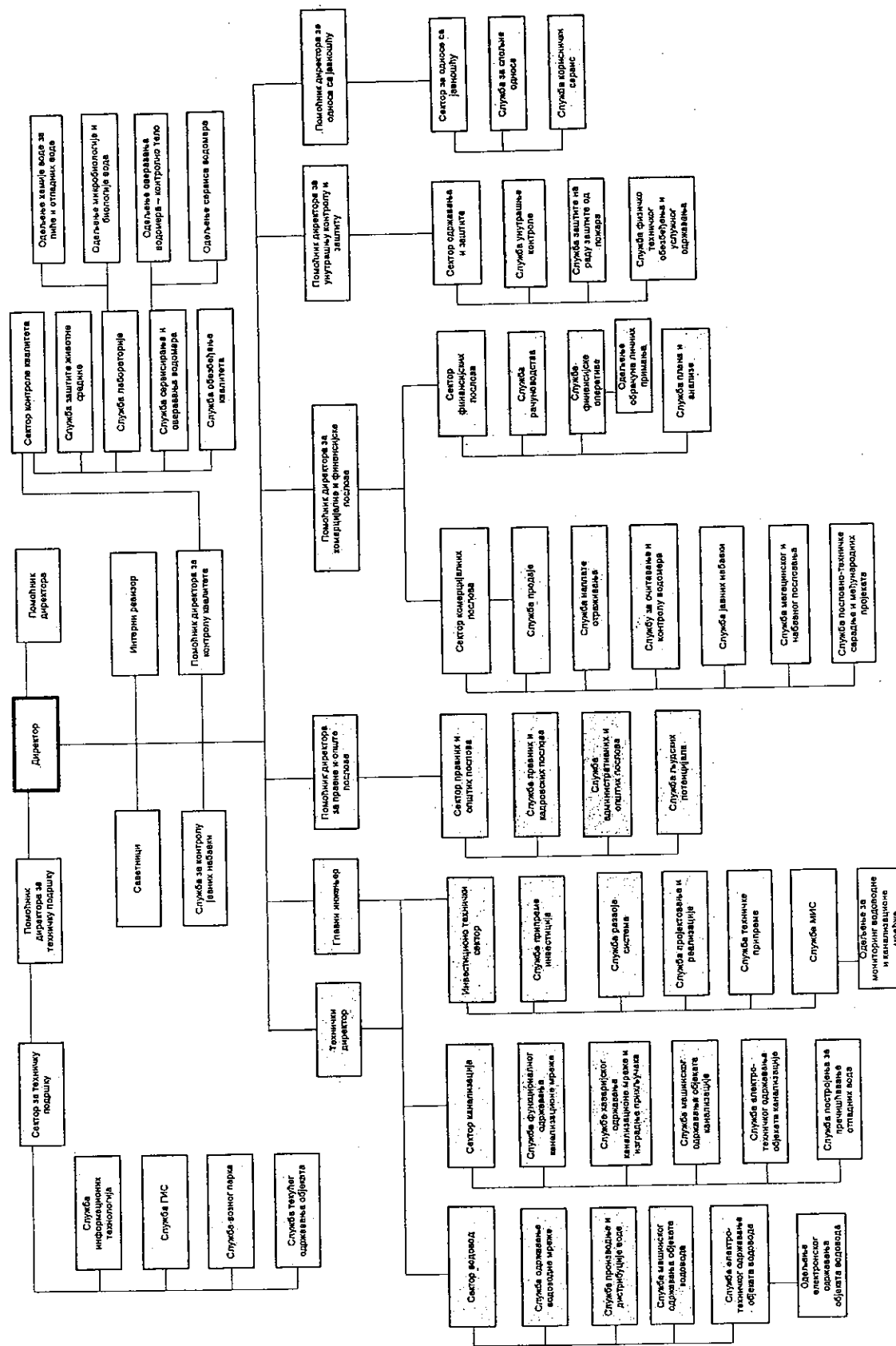
Остварењем дефинисаних општих циљева квалитета непрекидно се унапређује квалитет рада у свим појединачним активностима рада.

1.4. ЗАКОНСКИ ОКВИР ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2016. ГОДИНУ

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2016. годину урађен је на основу следећих докумената:

1. Закон о буџету Републике Србије за 2016. годину („Службени гласник РС“ број 103/15),
2. Закон о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/16),
3. Закон о буџетском систему ("Службени гласник РС", бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 - испр., 108/13, 142/14, 68/15 – др. закон, 103/15 и 99/16),
4. Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“, број 62/13),
5. Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 124/12, 14/15 и 68/15),
6. Закон о комуналним делатностима ("Службени гласник РС", број 88/11),
7. Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 116/14),
8. Међународни рачуноводствени стандарди,
9. Уредба о поступку привремене обуставе преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе, односно преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит предузећа Аутономној Покрајини ("Службени гласник РС", бр. 6/06 и 108/08),
10. Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 27/14),
11. Фискална стратегија за 2016. годину са пројекцијама за 2017. и 2018. годину ("Службени гласник РС", број 100/15),
12. Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, број 95/14),
13. Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, број 95/14 и 144/14),
14. Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС" број 36/16),
15. Одлука о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације „Водовод и канализација“ у Новом Саду, као јавног комуналног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16),
16. Упутство за израду годишњих програма пословања за 2015. годину, Влада Републике Србије, Закључак 05 број: 023-14246/2014 од 14. новембра 2014. године.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА



РУКОВОДСТВО ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ НОВИ САД

1. Директор: Гвозден Перковић, дипломирани правник, (Решење Скупштине Града Новог Сада о именовању вршиоца дужности директора Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад, број 352-1/2016-899-I од 11. јула 2016. године, до именовања директора на основу спроведеног конкурса, а најдуже до једне године)
2. Помоћник директора: -
3. Помоћник директора за контролу квалитета: Татјана Симчин, дипломирани инжењер технологије
4. Технички директор: Никица Ивић, дипломирани инжењер машинства
5. Помоћник директора за правне и опште послове: Снежана Вукша, дипломирани правник
6. Помоћник директора за комерцијалне и финансијске послове: Дамир Кондић, дипломирани економиста - мастер
7. Помоћник директора за унутрашњу контролу и заштиту: Зоран Бојовић, магистар менаџмента
8. Помоћник директора за односе са јавношћу: Сандра Трифуновић-Стојановић, дипломирани менаџер
9. Помоћник директора за техничку подршку: Богдан Коларски, електро-инжењер

НАДЗОРНИ ОДБОР ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ НОВИ САД

1. Председник: Тијана Санал, дипломирани правник (представник Оснивача, именована Решењем Скупштине Града Новог Сада о именовању председника и члана Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад, број: 022-1/2016-138-I од 15 јула 2016. године, на период од четири године)
2. Члан: Жељко Качавенда, дипломирани географ - туризмолог (представник Оснивача, именован Решењем Скупштине Града Новог Сада о именовању председника и члана Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад, број: 022-1/2016-138-I од 15 јула 2016. године, на период од четири године)
3. Члан: Зоран Бојовић, магистар менаџмента (представник запослених, именован Решењем Скупштине Града Новог Сада о именовању председника и чланова Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад, број: 022-1/2013-110-I од 30. маја 2013. године, на период од четири године)

**3. ОСНОВА ЗА ИЗРАДУ ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"
НОВИ САД ЗА 2016. ГОДИНУ**

АНАЛИЗА ПОСТОЈЕЋЕГ СТАЊА ПОСЛОВАЊА

Анализом остварених резултата пословања за 2015. годину, дошло се до основних параметара који представљају полазну основу за анализу пословања за период јануар – децембар 2016. године.

3.1. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2015. ГОДИНИ

3.1.1. АНАЛИЗА ПРОИЗВОДЊЕ ВОДЕ У 2015. ГОДИНИ

Физички обим производње сирове воде у 2015. години реализован је у количини од 32.439.997 m³, што у односу на планиране количине у Програму пословања за 2015. годину чини остварење од 95,1%.

Физички обим производње потиснуте воде у 2015. години реализован је у количини од 31.863.280 m³, што у односу на планиране количине у Програму пословања за 2015. годину чини остварење од 93,8%.

Количина воде за прање филтера у 2015. години, реализована је у количини од 666.930 m³, што у односу на планиране количине у Програму пословања за 2015. годину чини остварење од 104,9%.

3.1.2. АНАЛИЗА ПРОДАЈЕ ВОДЕ И ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ ВОДА, ПРИХОДА ОД ПРОДАЈЕ И ТРОШКОВА ПРОИЗВОДЊЕ ЗА 2015. ГОДИНУ

Физички обим продаје воде износи 23.111.129 m³ и остварен је са 104,2% у односу на планиране количине у Програму пословања за 2015. годину.

Физички обим продаје услуге одвођење отпадних вода износи 19.039.341 m³ и остварен је са 98,6% у односу на планиране количине у Програму пословања за 2015. годину.

ПРЕГЛЕД ПРОИЗВОДЊЕ, ПРОДАЈЕ, ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2015. ГОДИНУ

Назив производа – услуге	Производња (m ³)	Фактурисано (m ³)	Приход од продаје воде и одвођења отпадних вода (дин.)	Трошкови производње (дин.)
ВОДА	31.863.280	23.111.129	2.344.577.000	2.419.283.000
ОДВОЂЕЊЕ ОТПАДНИХ ВОДА	-	19.039.341		

Остварени приход од продаје воде и одвођења отпадних вода за 2015. годину износи 2.344.577.263,60 динара, а расходи који прате производњу и продају износе 2.419.283.000 динара.

Остварени трошкови производње који су за 3,2% већи од прихода од продаје воде и одвођења отпадних вода одразили су се на смањење средстава која је Предузеће уложило у реконструкцију и изградњу комуналне инфраструктуре Града, али је овај најважнији циљ Програма пословања за 2015. годину и поред овога у највећој мери и реализован. Позитиван биланс у погледу прихода и расхода од продаје услуга је компензовао претходно образложено смањење средстава.

3.1.3. АНАЛИЗА ЦЕНА ВОДЕ И ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ ВОДА

Преведено на покривеност пословних расхода приходима од продаје воде и услуга канализације, констатује се да покривеност износи 96,9%. Уочава се смањење покривености трошкова приходима у односу на прошлу годину када је износило 99,2% као последица задржавања нивоа цена воде и одвођења отпадних вода на нивоу из 2011. године. И поред овога, ипак се обезбеђује одређени степен сопственог инвестиционог улагања у водоводни и канализациони систем града Новог Сада.

Финансирање капиталних субвенција за изградњу објеката водовода и канализације врши се из буџета града Новог Сада, што уз сопствена средства обезбеђена из унутрашњих резерви Предузећа чини реалну основу да се на нивоу Града могу изводити улагања која свакако доводе до квалитетнијег пружања услуга за које је Предузеће и основано.

3.2. АНАЛИЗА ПРИХОДА

Планирани укупни приходи за 2015. годину износе 2.640.406.000 динара, а остварени за исти период износе 2.567.101.000 динара, што значи да су приходи остварени са 97,2%.

У структури укупних остварених прихода, пословни приходи учествују са 97,6% и износе 2.505.384.000 динара, финансијски приходи учествују са 1,7% односно износе 43.835.000 динара, а остали приходи износе 17.882.000 динара или 0,7%.

Остварени пословни приходи за 2015. посматрани у односу на планиране за 2015. остварени су са 98,5%, финансијски приходи су остварени са 79,9%, док су остали приходи остварени са 42,0% од планираних.

3.3. АНАЛИЗА РАСХОДА

Остварени укупни расходи за 2015. годину износе 2.565.639.000,00 динара и у односу на планиране који износе 2.638.451.000,00 динара мањи су за 2,8 %.

У структури остварених расхода највеће учешће је пословних расхода које износи 94,3% или у апсолутном износу 2.419.283.000,00 динара, финансијски расходи учествују са 1,1% односно износе 28.453.000,00 динара, остали расходи износе 117.903.000,00 динара или 4,6%.

Остварени пословни расходи посматрани у односу на планиране остварени су за 99,5%, финансијски расходи су остварени са 57,3%, док су остали расходи остварени са 42,0% од планираних.

3.4. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Остварени нето добитак у 2015. години на основу остварених прихода и расхода износи 31.625.000 динара.

3.5. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОСТВАРЕНОГ ДОБИТКА

Позитиван резултат пословања у 2015. години наставак је тренда који је започео претходних година. Узроци добитног пословања су исти – ефикасно и рентабилно управљање трошковима пословања, економично управљање приходима и позитивни ефекти корекција цена воде и одвођења отпадних вода из претходних година. Овакав одговоран начин управљања пословањем отворила су велике инвестиционе могућности за Предузеће.

Корекције извршене у претходним годинама омогућила су, поред покрића свих трошкова, да Предузеће створи услове да из сопствених средстава изврши значајна улагања у мрежу и објекте комуналне инфраструктуре Града.

4. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

4.1. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПРОИЗВОДЊЕ ВОДЕ

План физичког обима производње воде направљен је на бази произведених количина у 2015. години и инсталисаних капацитета изворишта и постројења за прераду воде.

Новосадски водовод снабдева конзумно подручје које обухвата град Нови Сад са приградским насељима Ветерник, Футог, Ченеј, Каћ, Будисава, Ковиљ, Руменка, Кисач, Степановићево (бачка страна), Петроварадин, Буковац, Сремска Каменица, Лединци и општина Сремски Карловци (сремска страна).

Снабдевање конзумног подручја водом врши се са три изворишта, два која се налазе на левој обали Дунава и једним извориштем на десној обали Дунава и то:

- "Шtrand", капацитета око 350 l/sec
- "Ратно острво", капацитета око 800-900 l/sec
- "Петроварадинска ада", капацитета око 600-700 l/sec

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ПРОИЗВОДЊЕ СИРОВЕ ВОДЕ

Месец	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12.2016.	Индекс	
				4/2	4/3
1	2,599,222	2,700,000	3,260,881	125.5	120.8
2	2,393,343	2,700,000	3,104,962	129.7	115.0
3	2,691,621	2,800,000	2,911,618	108.2	104.0
4	2,623,847	2,800,000	2,672,366	101.8	95.4
5	2,803,707	2,800,000	2,751,222	98.1	98.3
6	2,774,751	2,900,000	2,742,164	98.8	94.6
7	2,999,632	2,900,000	2,860,601	95.4	98.6
8	2,829,507	2,900,000	2,714,655	95.9	93.6
9	2,649,799	2,900,000	2,782,179	105.0	95.9
10	2,714,449	2,900,000	2,856,346	105.2	98.5
11	2,607,916	2,900,000	2,807,154	107.6	96.8
12	2,752,203	2,900,000	2,873,118	104.4	99.1
Укупно:	32,439,997	34,100,000	34,337,266	105.8	100.7

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ПРОИЗВОДЊЕ ПОТИСНУТЕ ВОДЕ

Месец	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12.2016.	Индекс	
				4/2	4/3
1	2,561,941	2,690,000	2,762,275	107.8	102.7
2	2,358,204	2,690,000	2,588,793	109.8	96.2
3	2,657,828	2,790,000	2,728,641	102.7	97.8
4	2,577,403	2,790,000	2,611,948	101.3	93.6
5	2,670,923	2,790,000	2,692,072	100.8	96.5
6	2,725,191	2,890,000	2,704,671	99.2	93.6
7	2,934,347	2,890,000	2,808,552	95.7	97.2
8	2,770,964	2,890,000	2,707,592	97.7	93.7
9	2,638,081	2,890,000	2,765,606	104.8	95.7
10	2,694,514	2,890,000	2,830,362	105.0	97.9
11	2,587,290	2,890,000	2,740,608	105.9	94.8
12	2,686,594	2,890,000	2,800,220	104.2	96.9
Укупно:	31,863,280	33,980,000	32,741,340	102.8	96.4

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ВОДЕ ЗА ПРАЊЕ ФИЛТЕРА

Месец	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12.2016.	Индекс	
				4/2	4/3
1	52,080	55,000	56,100	107.7	102.0
2	50,700	55,000	52,200	103.0	94.9
3	55,900	55,000	56,550	101.2	102.8
4	55,900	55,000	54,450	97.4	99.0
5	55,900	55,000	57,750	103.3	105.0
6	55,350	55,000	54,300	98.1	98.7
7	57,300	55,000	55,800	97.4	101.5
8	57,300	55,000	56,100	97.9	102.0
9	54,600	55,000	54,600	100.0	99.3
10	56,700	55,000	55,200	97.4	100.4
11	57,300	55,000	54,450	95.0	99.0
12	57,900	55,000	56,250	97.2	102.3
Укупно:	666,930	660,000	663,750	99.5	100.6

4.2. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ПРОДАЈЕ ВОДЕ И ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ
ВОДА ЗА 2016. ГОДИНУ

А. ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНЕ ВОДЕ СВИМ КАТЕГОРИЈАМА
ПОТРОШАЧА

МЕСЕЦ	В О Д А			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12.2016.	4/2	4/3
1	1,921,980	1,880,000	1,909,412	99.3	101.6
2	1,879,013	1,850,000	1,903,688	101.3	102.9
3	1,762,515	1,890,000	1,913,942	108.6	101.3
4	1,852,406	1,950,000	1,941,402	104.8	99.6
5	1,944,583	1,980,000	1,938,911	99.7	97.9
6	2,012,676	2,030,000	2,003,473	99.5	98.7
7	1,976,199	1,950,000	1,961,221	99.2	100.6
8	2,009,375	1,950,000	1,942,162	96.7	99.6
9	2,013,023	1,980,000	1,999,021	99.3	101.0
10	1,943,079	1,980,000	1,998,987	102.9	101.0
11	1,923,714	1,920,000	1,973,833	102.6	102.8
12	1,872,566	1,910,000	1,907,600	101.9	99.9
Укупно:	23,111,129	23,270,000	23,393,652	101.2	100.5

Б. ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНИХ ОТПАДНИХ ВОДА СВИМ
КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА

МЕСЕЦ	ОТПАДНЕ ВОДЕ			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12.2016.	4/2	4/3
1	1,601,541	1,640,000	1,543,608	96.4	94.1
2	1,735,710	1,580,000	1,575,755	90.8	99.7
3	1,497,802	1,630,000	1,583,429	105.7	97.1
4	1,564,121	1,660,000	1,561,108	99.8	94.0
5	1,600,154	1,690,000	1,534,120	95.9	90.8
6	1,624,782	1,750,000	1,570,711	96.7	89.8
7	1,579,403	1,680,000	1,522,918	96.4	90.6
8	1,617,228	1,680,000	1,476,177	91.3	87.9
9	1,622,933	1,700,000	1,571,317	96.8	92.4
10	1,571,483	1,690,000	1,593,629	101.4	94.3
11	1,594,871	1,640,000	1,577,670	98.9	96.2
12	1,585,114	1,630,000	1,575,072	99.4	96.6
Укупно:	19,195,142	19,970,000	18,685,514	97.3	93.6

А.1. ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНЕ ВОДЕ ЗА КОРИСНИКЕ У ПОСЛОВНИМ
ПРОСТОРИЈАМА ЗА 2016. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	В О Д А			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12.2016.	4/2	4/3
1	376,593	370,000	352,942	93.7	95.4
2	377,497	410,000	417,491	110.6	101.8
3	369,035	420,000	430,775	116.7	102.6
4	384,452	430,000	429,937	111.8	100.0
5	409,239	440,000	406,851	99.4	92.5
6	431,926	460,000	443,111	102.6	96.3
7	431,234	430,000	424,848	98.5	98.8
8	408,625	430,000	396,468	97.0	92.2
9	412,968	450,000	411,631	99.7	91.5
10	414,538	450,000	407,515	98.3	90.6
11	397,202	430,000	404,296	101.8	94.0
12	378,777	430,000	390,771	103.2	90.9
Укупно:	4,792,086	5,150,000	4,916,636	102.6	95.5

А.2. ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНЕ ВОДЕ ЗА КОРИСНИКЕ У
ВИШЕПОРОДИЧНОМ СТАНОВАЊУ ЗА 2016. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	В О Д А			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12.2016.	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1	975,010	940,000	977,203	100.2	104.0
2	961,772	920,000	959,467	99.8	104.3
3	918,063	940,000	975,155	106.2	103.7
4	941,984	940,000	957,372	101.6	101.8
5	938,390	950,000	949,707	101.2	100.0
6	955,949	960,000	976,507	102.2	101.7
7	916,640	920,000	919,607	100.3	100.0
8	891,487	920,000	909,834	102.1	98.9
9	920,119	940,000	960,914	104.4	102.2
10	936,600	950,000	988,547	105.5	104.1
11	947,099	930,000	995,082	105.1	107.0
12	949,078	940,000	969,897	102.2	103.2
Укупно:	11,252,191	11,250,000	11,539,292	102.6	102.6

А.3. ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНЕ ВОДЕ ЗА КОРИСНИКЕ У
ПОРОДИЧНОМ СТАНОВАЊУ ЗА 2016. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	В О Д А			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12.2016.	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1	570,377	570,000	579,267	101.6	101.6
2	539,744	520,000	526,730	97.6	101.3
3	475,417	530,000	508,012	106.9	95.9
4	525,970	580,000	554,093	105.3	95.5
5	596,954	590,000	582,353	97.6	98.7
6	624,801	610,000	583,855	93.4	95.7
7	628,325	600,000	616,766	98.2	102.8
8	709,263	600,000	635,860	89.7	106.0
9	679,936	590,000	626,476	92.1	106.2
10	591,941	580,000	602,925	101.9	104.0
11	579,413	560,000	574,455	99.1	102.6
12	544,711	540,000	546,932	100.4	101.3
Укупно:	7,066,852	6,870,000	6,937,724	98.2	101.0

Б.1. ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНИХ ОТПАДНИХ ВОДА ЗА КОРИСНИКЕ У ПОСЛОВНИМ ПРОСТОРИЈАМА ЗА 2016. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ОТПАДНЕ ВОДЕ			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12.2016.	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1	327,081	320,000	303,097	92.7	94.7
2	320,000	310,000	326,083	101.9	105.2
3	318,011	330,000	354,600	111.5	107.5
4	334,857	330,000	328,224	98.0	99.5
5	354,152	340,000	326,934	92.3	96.2
6	370,675	360,000	340,488	91.9	94.6
7	372,817	340,000	326,955	87.7	96.2
8	346,291	340,000	308,162	89.0	90.6
9	358,185	350,000	328,438	91.7	93.8
10	365,173	350,000	336,856	92.2	96.2
11	346,486	340,000	328,909	94.9	96.7
12	332,436	330,000	322,918	97.1	97.9
Укупно:	4,146,164	4,040,000	3,931,664	94.8	97.3

Б.2. ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНИХ ОТПАДНИХ ВОДА ЗА КОРИСНИКЕ У ВИШЕПОРОДИЧНОМ СТАНОВАЊУ ЗА 2016. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ОТПАДНЕ ВОДЕ			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12.2016.	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1	958,866	920,000	960,972	100.2	104.5
2	946,485	900,000	944,173	99.8	104.9
3	904,026	920,000	958,942	106.1	104.2
4	927,493	920,000	942,190	101.6	102.4
5	923,654	930,000	934,672	101.2	100.5
6	940,816	940,000	957,673	101.8	101.9
7	902,719	900,000	905,572	100.3	100.6
8	877,692	900,000	895,471	102.0	99.5
9	906,041	920,000	945,602	104.4	102.8
10	921,862	930,000	971,853	105.4	104.5
11	933,264	910,000	975,218	104.5	107.2
12	934,372	920,000	954,215	102.1	103.7
Укупно:	11,077,290	11,010,000	11,346,553	102.4	103.1

Б.3. ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНИХ ОТПАДНИХ ВОДА ЗА КОРИСНИКЕ У ПОРОДИЧНОМ СТАНОВАЊУ ЗА 2016. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ОТПАДНЕ ВОДЕ			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12. 2016.	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1	315,594	400,000	279,539	88.6	69.9
2	313,424	370,000	305,499	97.5	82.6
3	275,765	380,000	269,887	97.9	71.0
4	301,771	410,000	290,694	96.3	70.9
5	322,348	420,000	272,514	84.5	64.9
6	313,291	450,000	272,550	87.0	60.6
7	303,867	440,000	290,391	95.6	66.0
8	393,245	440,000	272,544	69.3	61.9
9	358,707	430,000	297,277	82.9	69.1
10	284,448	410,000	284,920	100.2	69.5
11	315,121	390,000	273,543	86.8	70.1
12	318,306	380,000	297,939	93.6	78.4
Укупно:	3,815,887	4,920,000	3,407,297	89.3	69.3

За период 01.01. – 31.12.2016. године фактурисана реализација за утрошену воду изражена у m^3 свим категоријама потрошача износи 23.393.652 m^3 , а отпадних вода 18.685.514 m^3 .

У односу на планиране количине у Програму пословања за 2016. годину, количине фактурисане воде остварене су са 100,5%, а у односу на 2015. годину са 101,2%.

Што се тиче фактурисане реализације отпадних вода, она је у посматраном извештајном периоду у односу на 2015. годину остварена са 97,3%, а у односу на Програм пословања за 2015. годину са 93,6%.

Посматрано по категоријама потрошача, код „корисника у пословним просторијама“ фактурисана реализација воде остварена је са 95,5% у односу на Програм пословања за 2016. годину, код „корисника у вишепородичном становању“ остварена је са 102,6% и код „корисника у породичном становању“ 101,0%.

Посматрано по категоријама потрошача, код „корисника у пословним просторијама“ фактурисана реализација отпадних вода остварена је са 97,3% у односу на Програм пословања за 2016. годину, код „корисника у вишепородичном становању“ остварена је са 103,1% и код „корисника у породичном становању“ 69,3%.

ПРЕГЛЕД ПРОЦЕНТУАЛНОГ УЧЕШЋА У УКУПНОЈ ФАКТУРИСАНОЈ РЕАЛИЗАЦИЈИ ВОДЕ И ОТПАДНИХ ВОДА СВИХ КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА

ВРСТА ПОТРОШАЧА	01.-12. 2015. година		01.-12. 2016. година	
	% учешћа у факт. реал. воде	% учешћа у факт. реал. отпад. вода	% учешћа у факт. реал. воде	% учешћа у факт. реал. отпад. вода
Корисници у пословним просторијама	20,7	21,8	21,0	21,0
Корисници у вишепородичном становању	48,7	58,2	49,3	60,8
Корисници у породичном становању	30,6	20,0	29,7	18,2
УКУПНО:	100	100	100	100

4.3. ИЗВЕШТАЈ О ФАКТУРИСАНОЈ И НАПЛАЋЕНОЈ РЕАЛИЗАЦИЈИ ЗА ПЕРИОД 01.01. – 31.12.2016. ГОДИНЕ

Према међународним стандардима за предузећа из ове делатности један од основних параметара за мерење успешности резултата пословања је стопа наплате потраживања од потрошача.

Просечан проценат наплате за фактурисану воду и услуге канализације за све категорије потрошача на дан 31.12.2016. године, износи 60,0% (без фактуре за децембар 63,1%).

4.3.1. ПРЕГЛЕД НАПЛАТЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2016. ГОДИНЕ

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Почетно стање			Наплата почетног стања			Остатак дуга	% наплате	
	Фактурисано 01.01.– 31.12.2016.			Наплата фактурисаног 01.01.– 31.12.2016.					
	Вода	Отпадне воде	Укупно	Вода	Отпадне воде	Укупно			
1. Корисници у пословним просторијама	322,853,048.75	220,670,602.35	543,523,651.10	138,615,667.50	94,744,042.10	233,359,709.60	310,163,941.50	42.9	61.5
	513,662,559.21	351,089,449.53	864,752,008.74	375,976,470.46	256,980,550.52	632,957,020.98	231,794,987.76	73.2	
2. Корисници у породичном и вишепородичном становању	676,599,834.48	462,457,125.92	1,139,056,960.40	200,057,546.65	136,739,669.94	336,797,216.59	802,259,743.81	29.6	59.3
	1,035,615,870.70	708,091,251.68	1,743,707,122.38	814,813,870.64	556,926,618.27	1,371,740,488.91	371,966,633.47	78.7	
УКУПНО:	2,548,731,313.14	1,742,308,429.48	4,291,039,742.62	1,529,463,555.25	1,045,390,880.83	2,574,854,436.08	1,716,185,306.54	60.0	

У табели је приказан пренети дуг из ранијих година са стањем на дан 01.01.2016. године, као и фактурисана реализација за период јануар - децембар 2016. године.

Укупна потраживања од купаца у периоду 01.01.-31.12.2016. године износила су 4.291.039.742,62 динара и састоје се од почетног стања дуга на дан 01.01.2016. године у износу од 1.682.580.611,50 динара и фактурисане реализације за утрошену воду и услуге канализације за период 01.01.-31.12.2016. године у износу од 2.608.459.131,12 динара.

Од укупно наведених потраживања у периоду 01.01.-31.12.2016. године наплаћено је 2.574.854.436,08 динара или 60,0%. Посматрајући наплату по категоријама потрошача можемо констатовати да је проценат наплате код категорије „корисника у пословним просторијама“ 61,5%, а за категорију „корисника у породичном и вишепородичном становању“ 59,3%.

У фактурисаној реализацији у табели 4.3.1. приказана је и фактурисана реализација за децембар 2016. године, при чему потраживања за наведени месец нису доспела на наплату до 31.12.2016. године. Самим тим умањен је и обим наплате од свих категорија потрошача и укупно за посматрани период.

4.3.2. ПРЕГЛЕД НАПЛАТЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2016. ГОДИНЕ БЕЗ ФАКТУРЕ ЗА ДЕЦЕМБАР 2016. ГОДИНЕ

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Почетно стање			Наплата почетног стања			Остатак дуга	% наплате	
	Фактурисано 01.01.– 31.12.2016.			Наплата фактурисаног 01.01.– 31.12.2016.					
	Вода	Отпадне воде	Укупно	Вода	Отпадне воде	Укупно			
1. Корисници у пословним просторијама	322,853,048.75	220,670,602.35	543,523,651.10	138,615,667.50	94,744,042.10	233,359,709.60	310,163,941.50	42.9	64.8
	471,333,805.38	322,157,449.47	793,491,254.85	375,976,470.46	256,980,550.52	632,957,020.98	160,534,233.87	79.8	
2. Корисници у породичном и вишепородичном становању	676,599,834.48	462,457,125.92	1,139,056,960.40	200,057,546.65	136,739,669.94	336,797,216.59	802,259,743.81	29.6	62.3
	952,238,998.68	650,856,958.70	1,603,095,957.38	814,813,870.64	556,926,618.27	1,371,740,488.91	231,355,468.47	85.6	
УКУПНО:	2,423,025,687.29	1,656,142,136.44	4,079,167,823.73	1,529,463,555.25	1,045,390,880.83	2,574,854,436.08	1,504,313,387.65	63.1	

4.3.3. ПРОЦЕНАТ НАПЛАТЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА СА ЗАДУЖЊЕМ САМО ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2016. ГОДИНЕ

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Фактурисано			Уплаћено			% наплате
	Вода	Отпадне воде	Укупно	Вода	Отпадне воде	Укупно	
1. Водовод – Корисници у пословним просторијама	513,662,559.21	351,089,449.53	864,752,008.74	514,592,137.96	351,724,592.62	866,316,730.58	100.2
2. Информатика Корисници у породичном становању	946,805,224.93	647,142,965.18	1,593,948,190.11	925,373,056.18	632,494,041.77	1,557,867,097.95	97.7
2. Водовод – Корисници у породичном становању	88,956,609.75	60,801,992.52	149,758,602.27	89,498,361.11	61,172,246.44	150,670,607.55	100.6
УКУПНО:	1,549,424,393.89	1,059,034,407.23	2,608,458,801.12	1,529,463,555.25	1,045,390,880.83	2,574,854,436.08	98.7

У табели 4.3.3. приказан је просечан проценат наплате воде и одвођења отпадних вода за све категорије потрошача на дан 31.12.2016. године, укључујући само фактуре за период јануар-децембар 2016. године и износи 98.7%.

У приказаним табелама нису садржани износи дуга за обрачунату камату из дужничко-поверилачког односа, при чему се камата обрачунава по стопи затезне камате методом простог интересног рачуна.

4.3.4. УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД НАПЛАЋЕНЕ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2015. и ЈАНУАР- ДЕЦЕМБАР 2016. ГОДИНЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	01.-12.2015.		01.-12.2016.	
	наплаћена реализација у дин.	% наплате	наплаћена реализација у дин.	% наплате
Корисници у пословним просторијама	207,525,586.31	38.9	233,359,709.60	42.9
	652,679,761.85	75.0	632,957,020.98	79.8
Корисници у породичном и вишепородичном становању	315,931,851.78	30.0	336,797,216.59	29.6
	1,313,416,468.51	78.2	1,371,740,488.91	85.6
УКУПНО:	2,489,553,668.45	59.7	2,574,854,436.08	63.1

Наплаћена реализација у периоду јануар-децембар 2016. године у износу од 2.574.854.436,08 динара остварена је у нешто већем обиму у односу на исти период 2015. године односно за 85.300.767,63 динара или за 3,4%.

4.3.5. ПРЕГЛЕД НАПЛАТЕ ЗА УСЛУГЕ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2016. ГОДИНЕ

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Почетно стање	Наплаћено	Остатак дуга	% наплате
	Фактурисано 01.01.- 31.12.2016.			
Корисници у пословним просторијама	39,041,419.08	45,784,083.15	38,736,769.27	54.17
	45,479,433.34			
Корисници у породичном и	45,138,057.67	51,261,398.54	45,813,239.05	52.81
	51,936,579.92			
УКУПНО:	181,595,490.01	97,045,481.69	84,550,008.32	53.44

4.3.6. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ГУБИТАКА ВОДЕ ЗА 2016. ГОДИНУ

УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ГУБИТАКА ВОДЕ ИЗРАЖЕНИХ У m³ И ПРОЦЕНТИМА ЗА ПЕРИОД 01.-12.2015. И 01.-12.2016. ГОДИНЕ

МЕСЕЦ	Губици у m³ 2015.	Губици у m³ 2016.	Губици у % 2015.	Губици у % 2016.
1	639,961	852,863	25.0	30.9
2	479,191	685,105	20.3	26.5
3	895,313	814,699	33.7	29.9
4	724,997	670,546	28.1	25.7
5	726,340	753,161	27.2	28.0
6	712,515	701,198	26.1	25.9
7	958,148	847,331	32.7	30.2
8	761,589	772,493	27.5	28.5
9	625,058	766,585	23.7	27.7
10	751,435	831,375	27.9	29.4
11	663,576	766,775	25.6	28.0
12	814,028	892,620	30.3	31.9
Укупно:	8,752,151	9,354,751	27.5	28.6

Губици воде за период 01.01. – 31.12.2016. године, посматрани као разлика између износа укупно потиснуте воде и износа фактурисане потрошње износе 9.354.751 m³ воде, односно 28.6% од потиснуте воде у систем за водоснабдевање.

По међународним критеријумима у губитке спадају:

- физички губици на мрежи
- административни губици

Физички губици на мрежи су последица цурења воде из мреже услед неисправности спојева, пуцања цеви, порозности, потрошње воде при испирању мреже и друго.

Административне губитке чини целокупна нерегистрована потрошња, без обзира да ли је легална (јавне чесме, фонтане) или илегална попут нелегалних прикључака.

Податке о количинама произведене и потиснуте воде обезбеђује Служба производње и дистрибуције воде на основу очитаних количина на мерачима протока воде у систем.

Податке о утрошеним и фактурисаним количинама обрађује Служба продаје, а на основу очитаних количина на водомеру утрошених од стране потрошача.

На основу напред изнетих и обрађених података долази се до губитка воде по месецима и укупно за извештајни период.

4.4. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА КОНТРОЛЕ КВАЛИТЕТА ВОДЕ ЗА 2016. ГОДИНУ

Служба "Лабораторија" врши систематску контролу квалитета воде за пиће и отпадних вода, путем физичко-хемијских, микробиолошких и биолошких анализа у складу са законским прописима.

I РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЛАБОРАТОРИЈСКИХ АНАЛИЗА И УЗОРАКА ВОДЕ ЗА ПИЋЕ

Редни број	Врста анализе	План узорака	Извршене анализе	% Извршења
1.	Физичко-хемијске	9,000	6,467	71.9
2.	Погонске	20,000	11,796	59.0
3.	Микробиолошке	13,000	14,664	112.8
4.	Биолошке	5,000	4,812	96.2
Укупно:		47,000	37,739	80.3

II РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЛАБОРАТОРИЈСКИХ АНАЛИЗА И УЗОРАКА ОТПАДНИХ ВОДА

Редни број	Врста анализе	План узорака	Извршене анализе	% Извршења
1.	Физичко-хемијске	300	337	112.3
2.	Микробиолошке	45	56	124.4
3.	Биолошке	0	0	0.0
Укупно:		345	393	113.9

У оквиру Службе "Лабораторија" контрола се паралелно одвија у више одељења и то:

1. Хемијско одељење за пијаће воде

Анализира узорке са изворишта, мреже, воде Дунава, погона, артерских бунара, пиезометара и локалних водовода.

2. Бактериолошко одељење

Анализира узорке изворишта, погона, мреже воде за пиће, артерских бунара, пиезометара и локалних водовода, мреже и црпних станица.

3. Биолошко одељење

Анализира узорке са изворишта, погона, мреже пијаћих вода, артерских бунара, пиезометара и локалних водовода, мреже и црпних станица.

4. Погонско одељење

Анализира узорке са погона непрекидно у току године.

5. Хемијско одељење за отпадне воде

Анализира узорке са црпних станица, мреже канализације и воде Дунава.

4.5. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИСПИРАЊА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ ЗА 2016. ГОДИНУ

МЕСЕЦ 2016. год.	Број хидраната (ком)	Утрошак воде m³
1	21	735
2	57	1,995
3	49	1,715
4	25	875
5	24	840
6	44	1,540
7	48	1,680
8	54	1,890
9	55	1,925
10	58	2,030
11	73	2,555
12	67	2,345
Укупно:	575	20,125
План за 2016. год.	538	18,830
% Извршења плана	106.9	106.9

Због побољшања квалитета воде на водоводној мрежи врши се механичко испирање мреже, поготово слепих кракова због таложења гвожђа.

4.6. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИЗГРАДЊЕ МРЕЖЕ И ПРИКЉУЧАКА ЗА 2016. ГОДИНУ

Ред. број	ПРЕЧНИК	ПЛАН 2016.	ОСТВАРЕНО 01.-12.2016.	% ОСТВАРЕЊА
1.	Ø20 mm	0	181	0.0
2.	Ø25 mm	235	8	3.4
3.	Ø30 mm	39	0	0.0
4.	Ø40 mm	17	10	58.8
5.	Ø50 mm	6	22	366.7
6.	Ø63 mm	25	0	0.0
7.	Ø75 mm	50	26	52.0
8.	Ø80 mm	0	4	0.0
9.	Ø100 mm	4	9	225.0
10.	Ø150 mm	0	1	0.0
Укупно:		376	261	69.4
Реконструкција мреже (m)		9,870	7,446	75.4
Изградња мреже (m)		8,530	7,022	82.3

4.7. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗАМЕНЕ ВОДОМЕРА ЗА 2016. ГОДИНУ

ПРОФИЛ ВОДОМЕРА (mm)	ПЛАН 2016.	ОСТВАРЕНО 01.-12.2016.	% ОСТВАРЕЊА
ВОДОМЕРИ СА НАВОЈЕМ			
Ø 13	0	81	0.0
Ø 20	282	1,740	617.0
Ø 25	7	65	928.6
Ø 30	19	31	0.0
Ø 40	29	69	237.9
ВОДОМЕРИ СА ПРИРУБНИЦОМ			
Ø 40	0	0	0.0
Ø 50	19	320	1684.2
Ø 65	0	0	0.0
Ø 80	5	21	420.0
Ø 100	4	4	100.0
Ø 150	1	0	0.0
Ø 200	0	0	0.0
КОМБИНОВАНИ ВОДОМЕРИ			
Ø 50/20	66	108	163.6
Ø 80/20	5	20	400.0
Ø 100/25	2	4	200.0
Ø 150/40	1	1	100.0
УКУПНО:	440	2,464	560.0

4.8. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИЗНОШЕЊА ВОДЕ АУТОЦИСТЕРНАМА ЗА 2016. ГОДИНУ

МЕСЕЦ 2016. год.	Цистерна ТАМ 6 m³		Цистерна ФАП 8 m³		Цистерна ФАП 11 m³		Све цистерне	
	Број тура	m³	Број тура	m³	Број тура	m³	Број тура	m³
1	8	48	0	0	0	0	8	48
2	13	78	0	0	1	11	14	89
3	3	18	0	0	1	11	4	29
4	2	12	1	8	3	33	6	53
5	8	48	0	0	5	55	13	103
6	10	60	0	0	12	132	22	192
7	12	72	13	104	10	110	35	286
8	17	102	1	8	1	11	19	121
9	18	108	4	32	2	22	24	162
10	17	102	0	0	2	22	19	124
11	21	126	2	16	5	55	28	197
12	20	120	2	16	4	44	26	180
УКУПНО:	149	894	23	184	46	506	218	1,584
ПЛАН ЗА 2016.	96	576	142	1,136	47	517	285	2,229
% ИЗВРШЕЊА	155.2		16.2		97.9		76.5	71.1

Изношење питке воде аутоцистернама вршено је за потребе трећих лица и за потребе снабдевања потрошача у случајевима хаварија на водоводној мрежи.

4.9. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА САНИРАЊА ХАВАРИЈА НА ВОДОВОДНОЈ МРЕЖИ ЗА 2016. ГОДИНУ

ОПИС ПОСЛА	ПЛАН 2016.	ОСТВАРЕНО 01.-12.2016.	% ОСТВАРЕЊА
Квар на водоводној мрежи	423	518	122.5
Квар на водоводном прикључку	375	573	152.8
Квар на водомерном сету	321	2,475	771.0
Квар на хидранту	40	13	32.5
Искључење потрошача са водоводне мреже	47	42	89.4
Гашење водоводног прикључка	56	75	133.9
УКУПНО:	1,262	3,696	292.9

4.10. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ОВЕРАВАЊА ВОДОМЕРА ЗА 2016. ГОДИНУ

Профил водомера (mm)	Јед. мере	Водовод и канализација	Трећа лица	Укупно
ВОДОМЕРИ СА НАВОЈЕМ				
DN 13	Ком.	109	295	404
DN 20	Ком.	2,295	4,713	7,008
DN 25	Ком.	22	68	90
DN 30	Ком.	31	10	41
DN 40	Ком.	53	85	138
ВОДОМЕРИ СА ПРИРУБНИЦОМ				
DN 50	Ком.	87	46	133
DN 65	Ком.	0	2	2
DN 80	Ком.	18	21	39
DN 100	Ком.	0	14	14
DN 125	Ком.	0	1	1
DN 150	Ком.	0	1	1
DN 200	Ком.	0	0	0
КОМБИНОВАНИ ВОДОМЕРИ				
DN 50/20	Ком.	0	0	0
DN 80/20	Ком.	1	0	1
DN 100/20	Ком.	0	0	0
DN 150/40	Ком.	0	0	0
УКУПНО:	Ком.	2,616	5,256	7,872
ПЛАН ЗА 2016.		6,959	2,041	9,000
% ОСТВАРЕЊА		37.6	257.5	87.5

4.11. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ОДРЖАВАЊА КАНАЛИЗАЦИЈЕ

АКТИВНОСТ	План за 2016. годину	Остварено 01.- 12.2016.	% остварења
1. План прања канализационе мреже (km/год.)			
1.1. Редовно одржавање канализационе мреже	140	134.8	96.3
1.2. Рад за трећа лица	25	51.56	206.2
2. План чишћења сливника и сливничких прикључака (ком./год.)			
2.1. Редовно одржавање	8,160	6,093	74.7
2.2. По налогу ЗИГ-а	100	0	0.0
2.3. По налогу Инспекције	100	0	0.0
3. План чишћења септичких јама (сеп./год.)	5,000	3,324	66.5
4. План одгушења канализационе мреже (ком./год.)			
4.1. Одгушења на мрежи	1,400	778	55.6
4.2. Одгушење прикључака корисника	800	893	111.6
4.3. Одгушење прикључака сливника	160	0	0.0
5. План снимања мреже камером (km/год.)			
5.1. Снимање за потребе Сектора Канализација	140	0	0.0
5.2. Снимање нове мреже	100	0	0.0
5.3. Снимање канализације за трећа лица	10	0	0.0
6. Постројење за пријем септичког отпада (ком./год.)			
6.1. Пријем септичког отпада (ком./год.)	0	3,319	0.0

ЈЕДИНИЧНЕ НОРМЕ ПРАЊА И ЧИШЋЕЊА:	
- Прање мреже (1 WOMA + 1 сливничар + 1 муљар)	25 m/час
- Чишћење сливника и сливничких прикључака (1 Цета)	3 сл./час
- Чишћење септичких јама (1 аутосливничар)	4 јама/дан
Ангажована возила за извршење радова од тачке 1. до тачке 6. :	
- Woma	8 возила
- Аутосливничар	14 возила
- Цета	4 возила
- Мониторинг возила	3 возила
- Постројење за прераду септичког отпада	3 ком

**4.12. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА РАДОВА НА ОТКЛАЊАЊУ ХАВАРИЈА
НА КАНАЛИЗАЦИОНОЈ МРЕЖИ ЗА 2016. ГОДИНУ**

Ред. Број	НАЗИВ ПОСЛА	Јед. Мере	План 2016. год.	Остварено 01.-12.2016.	% Остварења
1.	ПОПРАВКА ХАВАРИЈА				
1.1.	На канализационој мрежи	ком.	60	55	91.7
1.2.	На прикључцима корисника канализације	ком.	70	65	92.9
1.3.	На прикључцима сливника	ком.	20	22	110.0
1.4.	На шахтовима	ком.	60	41	68.3
1.5.	На телу сливника	ком.	5	0	0.0
2.	ЗАМЕНА РАМОВА И ПОКЛОПАЦА				
2.1.	Замена рама са поклопцем	ком.	300	242	80.7
2.2.	Замена поклопца	ком.	50	16	32.0
2.3.	Интервентно постављање АБ плоча	ком.	150	74	49.3
3.	ЗАМЕНА РАМОВА И СЛИВНИЧКИХ РЕШЕТКИ				
3.1.	Замена рамова и сливничких решетки	ком.	400	210	52.5
3.2.	Замена решетки	ком.	30	7	23.3
4.	РЕКОНСТРУКЦИЈА МРЕЖЕ И ПРИКЉУЧАКА				
4.1.	Реконструкција мреже	м	7,370	0	0.0
4.2.	Реконструкција прикључака корисника	м	0	0	0.0
4.3.	Реконструкција сливничких прикључака	м	0	0	0.0
5.	ИЗГРАДЊА МРЕЖЕ И ПРИКЉУЧАКА				
5.1.	Изградња мреже	м	15,620	29,588	189.4
5.2.	Изградња прикључака корисника канализације	ком.	100	58	58.0
5.3.	Изградња сливничких прикључака	ком.	10	0	0.0
5.4.	Изградња шахтова	ком.	5	0	0.0
5.5.	Изградња тела сливника	ком.	5	0	0.0

**4.13. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА ИСПУШТЕНИХ ОТПАДНИХ И
АТМОСФЕРСКИХ ВОДА У РЕЦИПИЈЕНТ У м³ ЗА 2016. ГОДИНУ**

Месец 2016. године	План 2016. (м³)	Остварено 01.-12.2016.	% остварења
1	3,000,000	3,200,000	106.7
2	3,000,000	4,400,000	146.7
3	3,000,000	4,200,000	140.0
4	3,000,000	3,400,000	113.3
5	4,341,324	3,500,000	80.6
6	4,341,324	6,401,400	147.5
7	3,000,000	3,050,000	101.7
8	3,000,000	3,400,000	113.3
9	3,000,000	3,900,000	130.0
10	4,341,324	4,300,000	99.0
11	4,341,324	3,400,000	78.3
12	3,000,000	2,900,000	96.7
Укупно:	41,365,296	46,051,400	111.3

**4.14. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ПРЕПУМПАВАЊА ОТПАДНИХ И АТМОСФЕРСКИХ ВОДА
ПРЕКО ЦС КАНАЛИЗАЦИЈЕ ЗА 2016. ГОДИНУ**

Ред. број	Назив црпне станице	Q (m³/год)		
		План 2016.	Реализација 2016.	%
1	Клиса 1	334,368	751,680	224.81
2	Клиса 2	677,580	1,287,072	189.95
3	Главна Клиса	827,712	883,632	106.76
4	Шангај	85,536	300,384	351.18
5	ЦС Футог 1	360,072	1,396,760	387.91
6	ЦС Р 4	96,552	173,808	180.01
7	ЦС Ветерник 1	75,600	121,580	160.82
8	ЦС Ветерник	1,458,000	2,992,680	205.26
9	ЦС Адице	107,352	180,180	167.84
10	ЦС Поток	391,392	352,188	89.98
11	ЦС Дечије село	309,312	542,160	175.28
12	ЦС Соња Маринковић	6,240	9,288	148.85
13	ЦС Р-5	205,020	203,480	99.25
14	ЦС Р-6	154,656	187,056	120.95
15	ЦС Јужни Телеп	29,376	48,168	163.97
16	ЦС Липов гај	25,920	41,600	160.49
17	ЦС Р 8	18,480	14,161	76.63
18	ЦС Р 7	18,816	30,016	159.52
19	ЦС М.Стратимировића	33,696	19,740	58.58
20	ЦС Футог 2	186,624	330,824	177.27
21	ЦС Фештер	41,616	47,502	114.14
22	ЦС Рибарска	3,024	6,700	221.56
23	ЦС Каменица 1	8,400	17,024	202.67
24	ЦС Сремски Карловци	550,800	427,680	77.65
25	ЦС Буковац	26,208	40,469	154.41
26	ЦС Р 1	37,392	43,296	115.79
27	ЦС Адице 1	84,240	91,980	109.19
28	ЦС Каћ 1	285,120	373,500	131.00
29	ЦС Каћ 2	111,240	173,340	155.83
30	ЦС Каћ 3	55,728	58,698	105.33
31	ЦС Садови	12,960	34,920	269.44
32	ЦС Штранд	3,024	3,480	115.08
33	ЦС Лиман 4	544,320	884,016	162.41
34	ЦС Повртарска	3,320	13,238	398.73
35	ЦС А 1	3,456	14,198	410.82
36	ЦС Секуле Витковића	1,080	2,191	202.87
37	ЦС Стадион	5,580	15,719	281.70
38	ЦС Корнелија Станковића	100,440	157,020	156.33
39	ЦС Каћка петља	51,840	1,762	3.40
40	ЦС Сајлово	486,000	327,588	67.40
41	ЦС Север 4	1,684,800	2,071,350	122.94
42	ЦС ГЦ 1	8,672,400	9,887,756	114.01
43	ЦС ГЦ 2	6,937,920	5,515,960	79.50
44	ЦС Ратно острво	1,684,800	2,068,650	122.78
45	ЦС Роков поток	1,283,040	1,127,626	87.89
46	ЦС Сајлово 1	456,192	270,360	59.26
47	ЦС Сајлово 2	69,120	97,632	141.25
48	ЦС Каћ манастир	3,240	1,860	57.41
49	ЦС Ветерник 10	64,800	38,826	59.92
50	ЦС Ветерник 11	432	7,727	1,788.66
51	ЦС Ветерник 12	129,600	183,510	141.60
52	ЦС "Драгослава Срејовића"	0	528	0.00
53	ЦС "Ново насеље"	0	7,252	0.00
54	ЦС "Ветерничка рампа"	0	14,378	0.00
55	ЦС "Адице 2"	0	490	0.00
56	ЦС "Ковиљ 1"	10,000	8,217	82.17
57	ЦС "Ковиљ 2"	10,000	16,665	166.65
58	ЦС "Ковиљ 3"	10,000	9,220	92.20
59	ЦС "Ковиљ 4"	10,000	44,100	441.00

60	ЦС "Ковиљ 5"	10,000	1,756	17.56
61	ЦС "Ковиљ 6"	10,000	26,301	263.01
62	ЦС "Ковиљ 7"	10,000	1,890	18.90
63	ЦС "Ковиљ 8"	10,000	2,310	23.10
64	ЦС "Ковиљ 9"	10,000	1,386	13.86
65	ЦС "Степановићево 1"	10,000	5,306	53.06
66	ЦС "Степановићево 2"	10,000	1,452	14.52
67	ЦС "Степановићево 3"	10,000	19,019	190.19
68	ЦС "Сајлово"	0	1,824	0.00
69	ЦС "Руменка"	10,000	5,472	54.72
УКУПНО		28,934,436	34,039,601	117.64

**5. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКИХ ПРОЈЕКЦИЈА ЗА 2016.
ГОДИНУ**

Финансијски део Програма пословања ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад за 2016. годину урађен је у складу са Законом о јавним предузећима, Законом о рачуноводству и ревизији и Међународним рачуноводственим стандардима, Фискалне стратегије Владе Републике Србије и Инструкцијама о изради и праћењу реализације годишњих програма пословања јавних предузећа.

Основа за израду финансијског дела Извештаја за период јануар - децембар 2016. године је Програм пословања за 2016. годину и остварени резултати пословања за 2015. годину.

5.1. БИЛАНС СТАЊА

УПОРЕДНИ БИЛАНС СТАЊА ЗА 2015. И 2016. ГОДИНУ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА		Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2016.	4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
АКТИВА							
А. СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+009)	001	11,692,580	11,985,859	12,090,931	102.51	103.41	100.88
I. НЕУПЛАЋЕН УПИСАНИ КАПИТАЛ	002						
II. GOODWILL	003						
III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	47,554	24,620	107,476	51.77	226.01	436.54
IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	005	11,642,758	11,958,969	11,981,234	102.72	102.91	100.19
1. Некретнине, постројења и опрема	006	11,642,758	11,958,969	11,981,234	102.72	102.91	100.19
2. Инвестиционе некретнине	007						
3. Биолошка средства	008						
V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	2,268	2,270	2,221	100.09	97.93	97.84
1. Учесћа у капиталу	010	697		697	0.00	100.00	0.00
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	1,571	2,270	1,524	144.49	97.01	67.14
Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	012	1,500,016	1,358,060	1,331,874	90.54	88.79	98.07
I. ЗАЛИХЕ	013	350,761	250,570	375,171	71.44	106.96	149.73
II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014						
III. КРАТКОР ПОТРАЖ, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016+017+018+019+020)	015	1,149,255	1,107,490	956,703	96.37	83.25	86.38
1. Потраживања	016	845,684	901,970	849,037	106.66	100.40	94.13
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017	0	20	0	0.00	0.00	0.00
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	206,357	140,000	28,786	67.84	13.95	20.56
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	68,863	50,000	75,688	72.61	109.91	151.38
5. ПДВ и АВР	020	28,351	15,500	3,192	54.67	11.26	20.59
IV. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021						
В. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	022	13,192,596	13,343,919	13,422,805	101.15	101.74	100.59
Г. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023						
Д. УКУПНА АКТИВА (022+023)	024	13,192,596	13,343,919	13,422,805	101.15	101.74	100.59
Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025	123,092	33,531	16,192	27.24	13.15	48.29
ПАСИВА							
А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	8,409,320	8,383,459	8,395,847	99.69	99.84	100.15
I. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ	102	6,519,291	6,519,291	6,519,291	100.00	100.00	100.00
II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103						
III. РЕЗЕРВЕ	104						
IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	1,833,066	1,837,097	1,832,882	100.22	99.99	99.77
V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ	106						
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ	107						
VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	56,963	27,071	43,674	47.52	76.67	161.33
VIII. ГУБИТАК	109						
IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110						
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	111	4,783,276	4,960,460	5,026,958	103.70	105.09	101.34
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112	19,330	19,750	13,228	102.17	68.43	66.98
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	113	1,574,867	1,950,000	1,766,659	123.82	112.18	90.60
1. Дугорочни кредити	114						
2. Остале дугорочне обавезе	115	1,574,867	1,950,000	1,766,659	123.82	112.18	90.60
III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	116	2,930,647	2,681,200	3,018,458	91.49	103.00	112.58
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	19,759	75,300	37,313	381.09	188.84	49.55
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118						
3. Обавезе из пословања	119	277,026	192,500	213,606	69.49	77.11	110.96
4. Остале краткорочне обавезе	120	2,360		2,157	0.00	91.40	0.00
5. Обавезе по основу ПДВ и осталих јавних прихода и ПВР	121	2,631,502	2,413,400	2,765,382	91.71	105.09	114.58
6. Обавезе по основу пореза на добит	122						
IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	258,432	309,510	228,613	119.76	88.46	73.86
В. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	124	13,192,596	13,343,919	13,422,805	101.15	101.74	100.59
Г. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125	123,092	33,531	16,192	27.24	13.15	48.29

5.2. БИЛАНС УСПЕХА

УПОРЕДНИ БИЛАНС УСПЕХА ЗА 2015. И 2016. ГОДИНУ

У 000 динара

позиција	Остварено 2015. год.	План 2016.	Остварено 2016. год.	3/2	4/3	4/2
1	2	3	4	5	6	7
Пословни приходи						
Приходи од продаје	2,386,023	2,393,449	2,426,706	100.31	101.39	101.71
Приходи од активирања учинака и робе						
Повећање/(смањење) вредности залиха учинака						
Остали пословни приходи	119,361	123,680	116,444	103.62	94.15	97.56
Укупни пословни приходи	2,505,384	2,517,129	2,543,150	100.47	101.03	101.51
Пословни расходи						
Набавна вредност продате робе						
Трошкови материјала	366,125	396,635	384,329	108.33	96.90	104.97
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	851,967	925,904	902,138	108.68	97.43	105.89
Трошкови амортизације и резервисања	729,683	717,400	783,684	98.32	109.24	107.40
Остали пословни расходи	471,508	465,226	479,022	98.67	102.97	101.59
Укупни пословни расходи	2,419,283	2,505,165	2,549,173	103.55	101.76	105.37
Пословни добитак	86,101	11,964	-	13.90	-	-
Пословни губитак	-	-	6,023	-	-	-
Финансијски приходи	43,835	29,000	26,254	66.16	90.53	59.89
Финансијски расходи	27,140	26,640	27,103	98.16	101.74	99.86
Остали приходи	17,882	40,440	36,205	226.15	89.53	202.47
Остали расходи	119,216	51,544	56,812	43.24	110.22	47.65
Добитак из редовног пословања	1,462	3,220	-	220.25	-	-
Губитак из редовног пословања	-	-	27,479	-	-	-
Ванредни приходи						
Ванредни расходи						
Добит/(губитак) по основу ванредних ставки						
Добитак пре опорезивања	1,462	3,220	-	220.25	-	-
Губитак пре опорезивања	-	-	27,479	-	-	-
Порез на добит						
Порески расход периода						
Одложени порески расходи периода						
Одложени порески приходи периода	30,163	0	29,787	0.00	0.00	98.75
Нето добитак	31,625	3,220	2,308	10.18	71.68	7.30
Нето губитак						

Посматрајући реализацију финансијског програма пословања за 2016. годину могу се констатовати следеће пословне карактеристике:

- Укупни приходи за 2016. годину остварени су у износу од 2.605.609.000 динара и већи су од планираних за 2016. годину за 0,7%.

- У структури остварених прихода највеће је учешће пословних прихода са 97,6%, затим следе остали приходи са 1,4% и финансијски приходи са учешћем од 1,0%. У апсолутним износима пословни приходи износе 2.543.150.000 динара, остали приходи 36.205.000 динара и финансијски приходи 26.254.000 динара.

- У току 2016. године остварени су одложени порески приходи периода у износу од 29.787.000 динара.

- Укупни остварени расходи за 2016. годину износе 2.633.088.000 динара и у односу на планиране за 2016. годину већи су за 1,9%.

- У структури остварених расхода доминирају пословни расходи са 2.549.173.000 динара или са 96,8%, затим следе остали расходи са износом од 56.812.000 динара или 2,2% и финансијски расходи са 27.103.000 динара или 1,0%.

- У структури остварених пословних расхода за 2016. годину највеће учешће је трошкова бруто зарада и накнада зарада које у апсолутном износу износе 902.138.000 динара или 35,4% и трошкова амортизације и резервисања са 30,7% или 783.684.000 динара.

- Остварени добитак за 2016. годину износи 2.308.000 динара.

Упоредни аналитички биланс успеха за 2015. и 2016. годину дат је у наредном табеларном приказу.

У 000 динара

К-то	НАЗИВ ПОЗИЦИЈЕ	Реализација 01.-12.2015.	План 2016.	Реализација 01.-12.2016.	Индекс (4/3) *100	Индекс (5/4) *100	Индекс (5/3) *100
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ						
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	2,505,384	2,517,129	2,543,150	100.47	101.03	101.51
60.61	Приходи од продаје производа и услуга	2,386,023	2,393,449	2,426,706	100.31	101.39	101.71
62	Приходи од активирања учинака	0	0	0	-	-	-
64.65	Остали пословни приходи	119,361	123,680	116,444	103.62	94.15	97.56
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	2,419,283	2,505,165	2,549,173	103.55	101.76	105.37
511	РАСХОДИ ДИРЕКТНОГ МАТЕРИЈАЛА И РОБЕ	62,708	78,640	78,288	125.41	99.55	124.85
-001	Трошкови грађевинског материјала	11,480	19,790	19,795	172.39	100.03	172.43
033	Трошкови водоводног материјала	21,056	28,300	27,486	134.40	97.12	130.54
-003,-034,-	Трошкови канализационог материјала	5,090	6,720	3,738	132.02	55.63	73.44
-009	Трошкови материјала за лабораторију	7,835	7,740	11,313	98.79	146.16	144.39
-007,-042	Трошкови електро материјала	10,631	10,080	11,659	94.82	115.66	109.67
-110	Трошкови хемикалија	6,616	6,010	4,297	90.84	71.50	64.95
512	ТРОШКОВИ ОСТАЛОГ МАТЕРИЈАЛА	17,859	30,165	21,900	168.91	72.60	122.63
-008	Трошкови осталог материјала	10,192	15,170	10,939	148.84	72.11	107.33
-010	Трошкови материјала за одржавање хигијене	2,765	3,280	2,331	118.63	71.06	84.30
-020,-023	Трошкови канцеларијског материјала	3,070	9,490	7,256	309.12	76.46	236.36
-030	Други трошкови режијског материјала	1,832	2,225	1,374	121.45	61.73	74.97
513	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	185,978	187,510	199,729	100.82	106.52	107.39
-018	Утрошена електрична енергија	135,827	138,170	151,796	101.72	109.86	111.76
-019	Утрошена топлотна енергија	9,422	9,880	9,168	104.86	92.80	97.31
-020-025,-030	Утрошено гориво	40,729	39,460	38,765	96.88	98.24	95.18
514	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА	82,348	79,670	69,067	96.75	86.69	83.87
-004	Трошкови водомера и делова за водомере	24,547	34,150	23,360	139.12	68.40	95.16
-005	Трошкови делова за пумпе	9,856	8,090	8,251	82.08	101.99	83.72
-006	Трошкови резервних делова за возила	10,120	9,630	12,491	95.16	129.71	123.43
-026,-043	Трошкови резервних делова за одржавање	37,825	27,800	24,965	-	89.80	-
515	ТРОШКОВИ ЈЕДНОКРАТНОГ ОТПИСА АЛАТА И ИНВЕНТАРА	17,232	20,650	15,345	119.84	74.31	89.05
-014	Трошкови утрошка заштитне опреме	10,043	8,620	9,777	85.83	113.43	97.36
-015	Трошкови утрошка алата	4,356	7,020	361	161.16	5.14	8.28
-016	Трошкови утрошка ситног инвентара	364	1,500	1,366	412.09	91.09	375.36
-017	Трошкови утрошка ауто гума	2,469	3,510	3,841	142.16	109.42	155.56
52	ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	851,967	925,904	902,138	108.68	97.43	105.89
520	Трошкови бруто зарада и накнада зарада	638,486	631,684	616,165	98.93	97.54	96.50
521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	114,289	113,071	110,294	98.93	97.54	96.50
522	Трошкови накнаде по уговору о делу	68	648	602	952.94	92.90	885.29
524	Трошкови накнада привремених и повремених послова	48,791	44,667	43,322	91.55	96.99	88.79
526	Трошкови накнада члановима управног и Надзорног одбора	1,424	1,474	1,424	103.51	96.61	100.00
529	Остали лични расходи	48,909	134,360	130,331	274.71	97.00	266.48

У 000 динара

К-то	НАЗИВ ПОЗИЦИЈЕ	Реализација 01.-12.2015.	План 2016.	Реализација 01.-12.2016.	Индекс (4/3) *100	Индекс (5/4) *100	Индекс (5/3) *100
1	2	3	4	5	6	7	8
-010	Отпремнина код одласка у пензију	594	1,034	789	174.07	76.31	132.83
404010	Искоришћена резервисања за отпремнине	-594	0	-789	0.00	-	132.83
-011	Стимулативна отпремнина	0	84,216	83,996	0.00	99.74	0.00
-012,013	Солидарна помоћ	2,072	2,850	3,680	137.55	129.12	177.61
-015	Остала лична примања	4,920	6,030	4,246	122.56	70.41	86.30
-016	Дневнице за службени пут у земљи	36	500	11	1,388.89	2.20	30.56
-017	Трошкови превоза на службеном путу	462	500	349	108.23	69.80	75.54
529	-018 Трошкови преноћишта на службеном путу	212	500	604	235.85	120.80	284.91
-024	Дневнице за службено путовање у иностранство	387	700	296	180.88	42.29	76.49
-030	Накнада за превоз за обављање послова	32,229	32,310	31,438	100.25	97.30	97.55
-035	Јубиларне награде запослених	5,366	5,720	5,711	106.60	99.84	106.43
-050	Додатно пензионо осигурање	3,225	0	0	0.00	0.00	0.00
53	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	197,268	190,860	180,170	96.75	94.40	91.33
531	ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА	12,531	11,060	13,436	88.26	121.48	107.22
532	ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА	153,145	141,840	126,993	92.62	89.53	82.92
-010,015	Одржавање грађевинских објеката	8,453	12,960	11,067	153.32	85.39	130.92
-023,077,140	Одржавање опреме	56,218	48,480	47,824	86.24	98.65	85.07
-100	Одржавање средстава заштите на раду	1,198	1,020	573	85.14	56.18	47.83
-200	Одржавање компјутерског система	3,093	6,000	8,128	193.99	135.47	262.79
-201	Услуге одржавања друмских возила	22,917	21,480	16,018	93.73	74.57	69.90
-202,203,205	Услуге одржавања мреже	61,266	51,900	43,383	84.71	83.59	70.81
533	ТРОШКОВИ ЗАКУПЛИНЕ	6,276	5,380	7,771	85.72	144.44	123.82
535	ТРОШКОВИ ПРОПАГАНДЕ И РЕКЛАМЕ	4,121	5,940	8,583	144.14	144.49	208.27
536	ТРОШКОВИ ИСТРАЖИВАЊА	6,198	7,450	5,355	120.20	71.88	86.40
539	ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА	14,997	19,190	18,032	127.96	93.97	120.24
540	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА	729,683	717,400	783,684	98.32	109.24	107.40
550	ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	144,090	152,585	176,361	105.90	115.58	122.40
-100	Трошкови здравствених прегледа радника	1,206	5,950	6,659	493.37	111.92	552.16
-105,110	Услуге одржавања хигијене	2,851	2,420	3,419	84.88	141.29	119.93
-113	Стручна литература, штампа и огласи	1,785	1,630	1,340	91.32	82.23	75.09
-114	Трошкови регистрације возила	898	900	979	100.22	108.75	108.99
-115,111,850	Стручно образовање, семинари и курсеви	4,356	6,785	7,245	155.76	106.78	166.33
-116	Услуге обједињене наплате ЈПИ	89,823	91,320	101,721	101.67	111.39	113.25
-117,450,500	Услуге стручних института	12,488	10,000	12,826	80.08	128.26	102.71
-118	Трошкови ТВ претплате	0	200	89	0.00	44.70	0.00
-120	Трошкови услуга провајдера	3,530	4,100	8,010	116.15	195.36	226.91
-121	Адвокатске услуге	4,645	4,730	6,655	101.83	140.70	143.27
-200	Услуге дератизације	2,396	3,000	2,842	125.21	94.73	118.61
-300	Трошкови рачуноводства и ревизије	270	330	270	122.22	81.82	100.00
-432	Трошкови консултантских услуга	1,351	1,350	2,064	99.93	152.87	152.76
-500	услуге за измене на постојећим програмима за рачунаре	1,819	6,350	5,623	349.09	88.55	309.11
-800,119	Остале непроизводне услуге	16,672	13,520	16,619	81.09	122.92	99.68

У 000 динара

К-то	НАЗИВ ПОЗИЦИЈЕ	Реализација 01.-12.2015.	План 2016.	Реализација 01.-12.2016.	Индекс (4/3) *100	Индекс (5/4) *100	Индекс (5/3) *100
1	2	3	4	5	6	7	8
551	ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	525	620	613	118.10	98.87	116.76
552	ТРОШКОВИ ПРЕМИЈА ОСИГУРАЊА	19,360	12,190	10,301	62.96	84.50	53.21
553	ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	3,407	3,530	3,265	103.61	92.49	95.83
554	ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНА	138	330	138	239.13	41.82	100.00
555	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА	13,308	15,380	14,011	115.57	91.10	105.28
556	ТРОШКОВИ ДОПРИНОСА	9,450	10,740	9,172	113.65	85.40	97.06
559	ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	83,962	78,991	84,991	94.08	107.60	101.23
-025	Таксе, судски трошкови и вештачења	13,952	13,350	17,493	95.69	131.03	125.38
-030	Такса на фирму	248	280	271	112.90	96.79	109.27
-040	Трошкови огласа у дневним листовима	984	1,600	1,460	162.60	91.25	148.37
-050	Образовни, научни и спортски циљеви	6,385	7,805	6,162	122.24	78.95	96.51
-060,065	Трошкови спонзорства и уговори о	600	600	600	100.00	100.00	100.00
-070	Остали нематеријални трошкови	4,530	3,223	3,725	71.15	115.58	82.23
-900	Трошкови по Закону о умањењу зарада	57,263	52,133	55,160	91.04	105.81	96.33
	ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	86,101	11,964	-	13.90	77.52	-
	ПОСЛОВНИ ГУБИТАК	-	-	6,023	-	-	-
66	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	43,835	29,000	26,254	66.16	90.53	59.89
56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	27,140	26,640	27,103	98.16	101.74	99.86
67,68	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	17,882	40,440	36,205	226.15	89.53	202.47
57,58	ОСТАЛИ РАСХОДИ	119,216	51,544	56,812	43.24	110.22	47.65
	ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	1,462	3,220	-	220.25	-	-
	ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	0	0	27,479	-	-	-
	Ванредни приходи						
	Ванредни расходи						
	ДОБИТАК/ГУБИТАК ПО ОСНОВУ ВАНРЕДНИХ СТАВКИ						
	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1,462	3,220	-	220.25	-	-
	ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	-	-	27,479	-	-	-
	ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
	Порески расход периода						
	Одложени порески расходи периода						
	Одложени порески приходи периода	30,163	0	29,787	0.00	0.00	98.75
	НЕТО ДОБИТАК	31,625	3,220	2,308	10.18	71.68	7.30
	НЕТО ГУБИТАК						

5.2.1. СТРУКТУРА ОСТВАРЕНИХ УКУПНИХ ПРИХОДА ЗА 2016. ГОДИНУ

Ред. број	О П И С	Реализација 2016.	Структура
1.	Пословни приходи	2,543,150	97.6
2.	Финансијски приходи	26,254	1.0
3.	Остали приходи	36,205	1.4
	УКУПНИ ПРИХОДИ:	2,605,609	100.0

5.2.2. ИЗВОРИ ОСТВАРЕНИХ ПОСЛОВНИХ ПРИХОДА ЗА 2016. ГОДИНУ

1. Остварени приходи од продаје воде и услуга канализације на основу реализованих количина по ценама од 01.01.2011. године износе 2.344.577.000 динара,
2. Остали остварени приходи из делатности 82.129.000 динара,
3. Остали остварени пословни приходи 116.444.000 динара.

Капиталне субвенције за изградњу објеката водовода и канализације које се преносе из буџета Града за 2016. годину планиране су у износу од 367.216.371 динара. По овом основу у 2016. години из буџета Града пренето је 237.591.571,26 динара.

Средства капиталних субвенција не књиже се у билансу успеха на страни прихода, јер по МРС-у само део са пасивних временских разграничења могао би да се узме у приход, тј. у висини обрачунате амортизације завршених објеката, стављених у функцију ранијих година. По овом основу у 2016. години оприходовано је 116.000.678,87 динара.

На основу зајма од ЕИБ, чије коришћење је у току 2016. године планирано у износу од 2.051.567,28 евра, у Програму инвестиционих активности група радова III Инвестиционе активности – средства зајма ЕИВ реализована је у износу од 1.661.906,14 евра, односно 204.152.404,42 динара.

5.2.3. СТРУКТУРА ОСТВАРЕНИХ УКУПНИХ РАСХОДА ЗА 2016. ГОДИНУ

у 000 динара

Ред. број	О П И С	Реализација 2016.	Структура
1.	Пословни расходи	2,549,173	96.8
2.	Финансијски расходи	27,103	1.0
3.	Остали расходи	56,812	2.2
	УКУПНИ РАСХОДИ:	2,633,088	100.0

Најзначајније позиције у структури остварених пословних расхода за 2016. годину приказане су паралелно са истим позицијама које је Предузеће остварило за 2015. годину.

СТРУКТУРА И УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД НАЈЗНАЧАЈНИХ ПОСЛОВНИХ РАСХОДА 2015. И 2016. ГОДИНЕ

У 000 дин.

Р.бр.	О П И С	Остварени расходи 2016. године		Остварени расходи 2015. године	
1.	Трошкови директ. матер. и робе	162,700	6.4	162,288	6.7
2.	Трошкови осталог материјала	21,900	0.9	17,859	0.7
3.	Трошкови горива и енергије	199,729	7.8	185,978	7.7
4.	Трошк. бруто зараде и накнада зарада	902,138	35.4	851,967	35.2
5.	Трошкови амортизације и резер.	783,684	30.7	729,683	30.2
6.	Остали пословни расходи	479,022	18.8	471,508	19.5
	Укупно:	2,549,173	100.0	2,419,283	100.0

5.3. РАСПОДЕЛА ДОБИТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

Као и претходних година и у 2016. години је остварен добитак. Висина оствареног добитка резултат је економичног и ефикасног управљања трошковима и приходима, али је последица и високог улагања сопствених средстава у водоводни и канализациони систем града Новог Сада.

Остварени добитак у 2016. години распоредиће се на следећи начин:

- на основу члана 53. Одлуке о буџету Града Новог Сада за 2017. годину („Сл. лист Града Новог Сада“, број 80/16) у буџет Града Новог Сада уплатиће се 50% остварене добити,
- на основу члана 50. Статута ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад разлика добити распоредиће се одлуком Надзорног одбора Предузећа на коју сагласност даје Скупштина Града Новог Сада.

Планирани добитак остварен у 2016. години распоредиће се у складу са законом.

5.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

УПОРЕДНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2015. И 2016. ГОДИНУ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	Остварено 2015. год.	План 2016. год.	Остварено 2016. год.	3/2	4/3	4/2
1	2	3	4	5	6	7
А. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	2,952,836	2,574,775	2,910,901	87.20	113.05	98.58
1. Продаја и примљени аванси	2,559,266	2,289,885	2,633,209	89.47	114.99	102.89
2. Примљене камате из посл. активности	17,606	34,610	22,626	196.58	65.37	128.51
3. Остали приливи из редовног пословања	375,964	250,280	255,066	66.57	101.91	67.84
II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	1,924,255	2,092,709	2,092,945	108.75	100.01	108.77
1. Исплате добављачима и дати аванси	988,629	1,161,575	1,074,008	117.49	92.46	108.64
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	850,201	865,904	899,279	101.85	103.85	105.77
3. Плаћене камате	45	43,390	192	96,422.22	0.44	426.67
4. Порез на добитак						
5. Плаћање по основу осталих јавних прихода	85,380	21,840	119,466	25.58	547.01	139.92
III НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛ. АКТИВНОСТИ (I-II)	1,028,581	482,066	817,956	46.87	169.68	79.52
IV НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛ. АКТИВНОСТИ (II-I)						
Б. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	181,769	59,670	179,171	32.83	300.27	98.57
1. Продаја акција и удела (нето приливи)						
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава						
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	170,830	28,960	177,572	16.95	613.16	103.95
4. Примљене камате из активности инвестирања	10,939	30,710	1,599	280.74	5.21	14.62
5. Примљене дивиденде						
II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	1,791,476	511,901	1,132,741	28.57	221.28	63.23
1. Куповина акција и удела (нето одливи)						
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	1,791,476	474,361	1,132,741	26.48	238.79	63.23
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)		37,540		-	0.00	-
III НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВ. ИНВЕСТИРАЊА (I-II)						
IV НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВ. ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	1,609,707	452,231	953,570	28.09	210.86	59.24
В. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	628,858	0	204,152	0.00	0.00	32.46
1. Увећање основног капитала						
2. Дугорочни кредити (нето приливи)						
3. Краткорочни кредити (нето приливи)						
4. Остале дугорочне обавезе	628,858		204,152	0.00	0.00	32.46
5. Остале краткорочне обавезе						
II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	19,611	29,835	61,713	152.13	206.85	314.69
1. Откуп сопствених акција и удела						
2. Дугорочни кредити (одливи)						
3. Краткорочни кредити (одливи)						
4. Остале обавезе (одлив)	18,901	29,835	45,900	157.85	153.85	242.84
5. Финансијски лизинг						
6. Исплаћене дивиденде	710		15,813	0.00	0.00	2,227.18
III НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВ. ИЗ АКТИВ. ФИНАНСИРАЊА (I-II)	609,247	-	142,439	-	-	23.38
IV НЕТО ОДЛИВ ГОТОВ. ИЗ АКТИВ. ФИНАНСИРАЊА (II-I)	-	29,835	-	-	-	-
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ	3,763,463	2,634,445	3,294,224	70.00	125.04	87.53
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ	3,735,342	2,634,445	3,287,399	70.53	124.79	88.01
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ	28,121	0	6,825	0.00	-	24.27
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ						
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	40,742	50,000	68,863	122.72	137.73	169.02
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ						
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ						
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	68,863	50,000	75,688	72.61	151.38	109.91

5.5. СУБВЕНЦИЈЕ

ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад остварује приходе од продаје воде и услуга канализације и осталих послова који нису основна делатност Предузећа, а пружају се као услуге трећим лицима, што значи да се Предузеће финансира из сопствених средстава.

Предузеће добија средства из буџета Града Новог Сада за текуће и капиталне субвенције, а по Програму инвестиционих активности ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад и текућег одржавања водовода и канализације који се доноси сваке године и усваја га Скупштина Града Новог Сада.

Средства текућих субвенција по Програму инвестиционих активности ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад и текућег одржавања водовода и канализације за 2016. годину нису планирана, а текуће одржавање комуналног система Града Предузеће је финансирало из сопствених средстава.

Капиталне субвенције за изградњу објеката водовода и канализације које се преносе из буџета Града за 2016. годину планиране су у износу од 367.216.371 динара. По овом основу у 2016. години из буџета Града пренето је 237.591.571,26 динара.

На основу зајма од ЕИБ, чије коришћење је у току 2016. године планирано у износу од 2.051.567,28 евра, у Програму инвестиционих активности група радова III Инвестиционе активности – средства зајма ЕИБ реализована је у износу од 1.661.906,14 евра, односно 204.152.404,42 динара по важећем курсу на дан уплате.

РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА ИНВЕСТИЦИОНИХ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

ПОЗИЦИЈА	Планирана вредност радова у 2016. години	Реализована вредност радова у 2016. години	% реализације
I ВОДОВОД – капиталне субвенције			
2 ИЗВОРИШТА	22,800,000	22,719,118.41	99.65
3 ПОГОН ЗА ПРERAДУ ВОДЕ	16,136,371	16,136,286.77	100.00
8 ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ГРАЂЕЊЕ И РЕКОНСТРУКЦИЈА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ	297,580,000	188,839,353.93	63.46
СВЕГА ВОДОВОД	336,516,371	227,694,759.11	67.66
II КАНАЛИЗАЦИЈА – капиталне субвенције			
14 ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ГРАЂЕЊЕ И РЕКОНСТРУКЦИЈА КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ	30,700,000	9,896,812.15	32.24
СВЕГА КАНАЛИЗАЦИЈА	30,700,000.00	9,896,812.15	32.24
III ИНВЕСТИЦИОНЕ АКТИВНОСТИ – средства зајма ЕИБ			
18 Реконструкција постројења за прераду воде за пиће "Штрпац"	254,795,746.00	204,152,404.42	80.12
19 изградња и реконструкција примарне канализационе мреже од улице Руменачке до ГЦ-2	11,908,000.00	0.00	0.00
СВЕГА ИНВЕСТИЦИОНЕ АКТИВНОСТИ средства зајма ЕИБ:	266,703,746	204,152,404.42	76.55
УКУПНО: I + II + III:	633,920,117	441,743,975.68	69.68

Индикатори за мерење ефикасности пословања

ТАБЕЛА ИНДИКАТОРА

1	Врсте индикатора	Формула	Реализација 2016. година (износи су у 000 дин)
Индикатори ликвидности			
2	Општа ликвидност	Обртна средства / Краткорочне обавезе	$1,331,874/3,018,458$ =0.44
3	Убрзана ликвидност	(Обртна средства- Залихе) / Краткорочне обавезе	$(1,331,874-375,171)/3,018,458$ =0.32
Индикатори задужености			
4	Задуженост	Укупан дуг / Укупна средства	$5,026,958/13,422,805$ =0.37
5	Однос дуга према капиталу	Укупан дуг / Укупан капитал	$5,026,958/8,395,847$ =0.60
6	Коефицијент покрића камате	ЕБИТ / Расходи за камате	$(2,308+27,103)/27,103$ =1.09
7	Коефицијент финансијске стабилности	Дугорочне обавезе + Капитал / Стална имовина + Залихе	$(1,766,659+8,395,847)/(11,981,234+375,171)$ =0.82
Индикатори активности			
8	Просечан период држања залиха	(Просечне залихе / Приход од продаје) x 366	$(362,966/2,426,706)*366$ =54.74
9	Просечан период наплате потраживања	(Просечан салдо купаца / Приход од продаје) x 365	$(847,361/2,426,706)*366$ =127.80
10	Просечан период плаћања обавеза	(Обавезе према добављачима / Приход од продаје) x 365	$(213,606/2,426,706)*366$ =32.22
11	Искоришћеност фиксних средстава	Приход од продаје / Нето фиксна средства	$2,426,706/((11,642,758+11,981,234)/2)$ =0.20
12	Искоришћеност укупних средстава	Приход од продаје / Укупна средства	$2,426,706/((13,192,596+13,422,805)/2)$ =0.18
Индикатори рентабилности			
13	Профитна бруто маргина	Укупна добит / Приход од продаје	$-27,479/2,426,706$ =-0.01
14	Профитна нето маргина	Нето добит / Приход од продаје	$2,308/2,426,706$ =0.00
15	ЕБИТ маргина	ЕБИТ / Укупан приход	$(2,308+27,103)/(2,543,150+26,254+36,205)$ =0.01
16	ЕБИТДА маргина	ЕБИТДА / Укупан приход	$(2,308+27,103+783,684)/(2,543,150+26,254+36,205)$ =0.31
17	Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	Нето добит / Укупна средства	$2,308/(13,192,596+13,422,805)/2$ =0.00
18	Стопа повраћаја на укупна средства (ROE)	Нето добит / Капитал	$2,308/(8,409,320+8,395,847)/2$ =0.00
Индикатор економичности			
19	Економичност пословања	Пословни приходи / Пословни расходи	$2,543,150/2,549,173$ =1.00
Индикатор продуктивности			
20	Јединични трошкови рада	Бруто зарада и лични расходи / Укупан приход	$902,138/(2,543,150+26,254+36,205)$ =0.35
21	Продуктивност рада	Приход од продаје / Број запослених	$2,426,706/747$ =3,248.60

Анализа ликвидности се врши са циљем да се утврди способност Предузећа да плаћа доспеле обавезе. Плаћање доспелих обавеза не сме угрожити кредитну способност Предузећа нити да наруши структуру обртних средстава. Утврђени су оптимални резултати за индикаторе опште и убрзане ликвидности којима и треба тежити.

Индикатори задужености показују степен оптерећености укупних средстава укупним обавезама. Због коришћења средстава зајма Европске инвестиционе банке вредности индикатора показују значајну задуженост Предузећа која још увек не утиче на ликвидност пословања.

Индикатори активности показују да се периоди задржавања залиха, наплате потраживања и период плаћања обавеза налазе у оквиру вишегодишњих просека и показују стабилност у пословању Предузећа. Индикатори искоришћености средстава су на нивоу планираних вредности.

Индикатори рентабилности показују да Предузеће није профитно орјентисано.

Што се тиче индикатора економичности приказани резултат показује уравнотеженост прихода и расхода кроз износ исказаног добитка у пословању за посматрани период.

Индикатори продуктивности имају тренд раста, јер су вредности оба индикатора већи у односу на претходну годину. Овај раст је настао првенствено због повећања прихода од продаје, али и због значајног смањења броја запослених.

За многе од наведених индикатора не постоје јасни стандарди, али о њима се може судити са становишта висине ових индикатора у ранијем периоду или на основу стопа која су остварила друга јавно комунална предузећа која обављају исту делатност.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Остварено 2015. године	План 2016. године	Остварено 01.01- 31.12.2016.	5/3*100	5/4*100
1	2	3	4	5	6	7
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет радника)	458,172,310	442,820,839	442,189,776	96.5	99.9
2	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет радника)	638,485,592	631,683,927	616,164,448	96.5	97.5
3	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	799,872,366	744,755,350	726,458,219	90.8	97.5
4	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО	797	742	747	93.7	100.7
4.1	- на неодређено време	784	742	737	94.0	99.3
4.2	- на одређено време	13	0	10	76.9	0.0
5	Накнаде по уговору о делу	68,000	648,000	602,340	885.8	93.0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	2	1	100.0	50.0
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	48,790,933	44,667,000	43,322,283	88.8	97.0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	79	72	67	84.8	93.1
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0	0
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0	0
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1,424,051	1,474,000	1,424,051	100.0	96.6
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	100.0	100.0
19	Превоз запослених на посао и са посла	32,228,967	32,310,000	31,438,149	97.5	97.3
20	Дневнице на службеном путу	423,233	1,200,000	306,982	72.5	25.6
21	Накнаде трошкова на службеном путу	675,048	1,000,000	953,295	141.2	95.3
22	Отпремнина за одлазак у пензију	594,362	1,034,000	789,076	132.8	76.3
23	Број прималаца	3	1	4	133.3	400.0
24	Јубиларне награде	5,365,635	5,720,000	5,711,224	106.4	99.8
25	Број прималаца	67	64	56	83.6	87.5
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	2,072,452	2,850,000	3,195,596	154.2	112.1
28	Стипендије	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	8,144,587	90,246,000	88,725,782	1,089.4	98.3

Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи планирани су и исплаћени на бази следећих смерница:

- маса бруто зарада за 2016. годину формирана је на основу Упутства за израду годишњих програма пословања за 2016. годину Владе Републике Србије,

- остали трошкови накнада и личних расхода групе конта 52 планирани су у висини стварних трошкова за ове намене на основу важећег Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада, Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије, Фискалне стратегије за 2016. годину са пројекцијама за 2016. и 2017. годину и Инструкције о изради и праћењу реализације годишњих програма пословања јавних предузећа и јавних комуналних предузећа.

ЗАРАДЕ, НАКНАДЕ ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ ЗА 2016. ГОДИНУ

у 000 дин.

А	ТРОШКОВИ БРУТО ЗАРАДА	616,164
Б	ТРОШКОВИ ДОПРИНОСА НА ЗАРАДЕ, РЕГРЕС И НАКНАДЕ ЗАРАДЕ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	110,294
Ц (А+Б)	УКУПНЕ БРУТО ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ ЗАРАДА	726,458
Д	ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРУ О ДЕЛУ	603
Е	ТРОШКОВИ НАКНАДА ПРИВРЕМЕН. И ПОВРЕМ. ПОСЛОВА	43,322
Ф	ТРОШКОВИ НАКНАДА ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА	1,424
Г	ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	130,331
	УКУПНО I (Ц+Д+Е+Ф+Г) ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	902,138
Г	ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	130,331
	Г.1. Отпремнина код одласка у пензију	789
	Г.2. Искоришћена резервисања за отпремнине	-789
	Г.3. Стимулативна отпремнина	83,996
	Г.4. Солидарна помоћ	3,680
	Г.5. Јубиларне награде запосленима	5,711
	Г.6. Стипендије ученицима	0
	Г.7. Дневнице за службени пут у земљи	11
	Г.8. Трошкови превоза на службеном путу	349
	Г.9. Трошкови преноћишта на службеном путу	604
	Г.10. Накнада за превоз за обављање послова	31,438
	Г.11. Дневнице за службено путовање у иностранство	296
	Г.12. Додатно пензионско осигурање	0
	Г.13. Остала лична примања	4,246

I Укупне бруто зараде и накнаде зарада са порезима и доприносима на зараде и накнаде зарада без доприноса на терет послодавца износе 616.164.448 динара.

Просечна месечна бруто зарада по запосленом без доприноса на терет послодавца за 2016. годину износи 68.737,67 динара.

II Топли оброк и регрес исплаћују се на основу Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада и Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије.

У датом износу трошкова за исплату бруто зарада садржани су трошкови за топли оброк и регрес. Регрес је укалкулисан у 12 месечних исплата.

6.2. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Укупан број запослених с којима је Предузеће завршило пословну 2016. годину, по свим основама, тј. радника који раде на неодређено, одређено време и приправника у ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад, је 747.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА					
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2015. године	797		Стање на дан 30.06.2016. године	752
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.	35	1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	12
2.	Одлазак у пензију	1	2.	Пензија	1
3.	Опоз	1	3.	Смрт запосленог	1
4.	Смрт запосленог	1	4.	Истек уговора на одређено време	2
5.	Истек уговора на одређено време	1	5.	Споразумни прелазак	8
6.	Споразумни раскид	31			
7.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.	5	6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	10
8.	Замена	5	7.	Замена	6
			8.	Споразумни прелазак	4
	Стање на дан 31.03.2016. године	767		Стање на дан 30.09.2016. године	750
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2016. године	767		Стање на дан 30.09.2016. године	750
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.	39	1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.	12
2.	Отказ	1	2.	Пензија	2
3.	Истек уговора на одређено време	13	3.	Смрт запосленог	1
4.	Споразумни раскид	20	4.	Споразумни прелазак	6
5.	Споразумни прелазак	5	5.	Истек уговора на одређено време	3
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.	24	6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.	9
7.	Замена	21	7.	Споразумни прелазак	4
8.	Споразумни прелазак	3	8.	Замена	5
	Стање на дан 30.06.2016. године	752		Стање на дан 31.12.2016. године	747

6.3. СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће тренутно располаже свим потребним квалификацијама за обављање делатности и нема дефицитарних кадрова, јер је на тржишту радне снаге присутна понуда радне снаге свих потребних образовних и квалификационих профила.

Од укупног планираног броја радника 264 запослених је са ВШ, ВСС и звањем магистра, што износи 35,3% и представља добру основу за стручно и ефикасно управљање процесима рада.

Квалификациона структура			Старосна структура			По времену у радном односу			
Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.	Редни број	Опис	Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1	ВСС	195	204	1	До 30 година	1	До 5 година	102	53
2	БС	64	60	2	30 до 40 година	2	5 до 10	149	118
3	ВКБ	84	81	3	40 до 50	3	10 до 15	128	149
4	ССС	244	218	4	50 до 60	4	15 до 20	101	92
5	КВ	157	139	5	Преко 60	5	20 до 25	110	111
6	ПК	14	13		Укупно:	6	25 до 30	81	90
7	НК	39	32		Просечна старост	7	30 до 35	94	86
	Укупно:	797	747			8	Преко 35	32	48
							Укупно:	797	747

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор/ Организациона јединица	Број систематизова них радних места	Број запослених по евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	БСС		БС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
						План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2016.
1	Кабинет директора	13	17	17	0	13	13	1	3	0	0	4	0	0	1	0	0	0	0	18	17
2	Водовод	67	174	173	1	12	19	5	4	36	41	49	50	40	49	4	3	14	9	160	175
3	Канализација	64	144	144	0	7	13	2	2	11	27	29	40	30	42	8	8	14	12	101	144
4	Инвестиционо- технички сектор	41	59	58	1	28	28	4	4	2	1	25	22	2	2	0	0	0	0	61	57
5	Правни и општи послови	20	29	27	2	24	20	5	2	1	0	12	5	2	2	0	0	1	1	45	30
6	Комерцијални послови	32	94	94	0	24	33	15	16	3	1	34	32	12	11	0	0	2	1	90	94
7	Финансијски послови	25	25	25	0	11	11	7	5	0	0	9	9	0	0	0	0	0	0	27	25
8	Контрола квалитета и заштита животне средине	37	66	62	4	27	29	5	5	4	4	20	20	5	5	0	0	2	2	63	65
9	Одржавање и заштита	33	64	64	0	8	8	11	8	5	2	20	17	28	20	2	1	8	7	82	63
10	Техничка подршка	26	50	49	1	2	14	0	7	22	5	25	20	21	5	1	1	0	0	71	52
11	Служба за контролу јавних набавки	3	1	1	0	1	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	2	1
12	Односи са јавношћу	13	23	22	1	12	14	5	4	0	0	2	3	2	2	0	0	0	0	21	23
13	Именована и постављена лица	0	1	1	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
	УКУПНО	374	747	737	10	170	204	60	60	84	81	230	218	142	139	15	13	41	32	742	747

Запосленост по месецима за 2016.годину

2016.	БРОЈ ИЗВРШИЛАЦА ПО СИСТЕМАТИЗОВАНИМ РАДНИМ МЕСТИМА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	УКУПАН БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ
I	819	750	784	13	797
II	819	750	783	16	799
III	819	742	751	16	767
IV	819	742	747	12	759
V	819	742	744	9	753
VI	819	742	745	7	752
VII	819	742	745	9	754
VIII	819	742	742	8	750
IX	819	742	742	8	750
X	819	742	749	10	759
XI	819	742	740	9	749
XII	975	742	737	10	747
СТАЊЕ 31.12.2016.	975	742	737	10	747

6.4. ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2015. И 2016. ГОДИНИ

Исплаћена маса зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. годину

ИСПЛАТА 2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	ново запослени	просечна зарада
I	793	55,240,869	69,661	791	55,021,498	69,559	1	55,564	55,564	1	0	163,807
II	799	52,310,962	65,471	788	51,611,340	65,497	10	54,188	54,119	1	0	158,434
III	800	52,269,986	65,337	788	51,438,219	65,277	11	67,301	61,183	1	0	158,756
IV	800	54,594,916	68,244	788	53,712,647	68,163	11	72,192	65,630	1	0	160,344
V	801	54,138,068	67,588	788	53,195,756	67,507	12	78,201	65,168	1	0	160,293
VI	802	51,561,096	64,291	788	50,572,968	64,179	13	82,512	63,471	1	0	163,000
VII	800	53,679,370	67,099	784	52,479,042	66,938	15	1,033,780	68,919	1	0	166,548
VIII	800	52,939,033	66,174	785	51,878,183	66,087	14	902,423	64,459	1	0	158,427
IX	798	52,939,034	66,340	783	51,875,426	66,252	14	904,665	64,619	1	0	158,943
X	799	52,939,033	66,257	783	51,752,771	66,095	15	1,026,820	68,455	1	0	159,442
XI	799	52,934,189	66,251	783	51,763,532	66,109	15	1,011,267	67,418	1	0	159,390
XII	799	52,939,036	66,257	783	51,753,078	66,096	15	1,026,370	68,425	1	0	159,588
УКУПНО		638,485,592			627,054,460			9,504,160				1,926,972
ПРОСЕК		66,578			66,482			65,097				160,581

*старозапослени у 2015. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2014. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. годину

ПЛАН 2016.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	ново запослени	просечна зарада
I	750	53,943,877	71,925	749	53,779,431	71,802	0	0	0	1	0	164,446
II	750	52,939,040	70,585	749	52,774,594	70,460	0	0	0	1	0	164,446
III	742	52,260,825	70,432	741	52,096,379	70,306	0	0	0	1	0	164,446
IV	742	52,991,745	71,417	741	52,827,299	71,292	0	0	0	1	0	164,446
V	742	52,991,745	71,417	741	52,827,299	71,292	0	0	0	1	0	164,446
VI	742	52,260,825	70,432	741	52,096,379	70,306	0	0	0	1	0	164,446
VII	742	52,991,745	71,417	741	52,827,299	71,292	0	0	0	1	0	164,446
VIII	742	52,260,825	70,432	741	52,096,379	70,306	0	0	0	1	0	164,446
IX	742	52,260,825	70,432	741	52,096,379	70,306	0	0	0	1	0	164,446
X	742	52,260,825	70,432	741	52,096,379	70,306	0	0	0	1	0	164,446
XI	742	52,260,825	70,432	741	52,096,379	70,306	0	0	0	1	0	164,446
XII	742	52,260,825	70,432	741	52,096,379	70,306	0	0	0	1	0	164,446
УКУПНО		631,683,927			629,710,575							1,973,352
ПРОСЕК		70,815			70,690							164,446

*старозапослени у 2016. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2015. године

Исплаћена маса зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. годину

ИСПЛАТА 2016.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО			
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	ново запослени	маса зарада	просечна зарада
I	797	53,606,753	67,261	796	53,446,978	67,144	0	0	0	1	0	159,775	159,775
II	800	52,614,105	65,768	795	52,286,415	65,769	4	169,224	42,306	1	0	158,466	158,466
III	789	52,093,000	66,024	784	51,688,238	65,929	4	244,646	61,162	1	0	160,116	160,116
IV**	770	50,720,643	65,871	762	50,277,310	65,981	7	284,104	40,586	1	0	159,229	159,229
V**	762	51,606,961	67,726	751	50,935,655	67,824	10	510,845	51,085	1	0	160,461	160,461
VI	755	50,608,524	67,031	742	49,742,374	67,038	12	706,493	58,874	1	0	159,657	159,657
VII	760	49,920,444	65,685	737	47,726,521	64,758	22	2,033,638	92,438	1	0	160,285	160,285
VIII	756	51,360,918	67,938	734	49,593,391	67,566	21	1,586,894	75,566	1	0	180,633	180,633
IX	750	50,211,377	66,949	728	48,473,568	66,585	21	1,562,429	74,401	1	0	175,380	175,380
X	754	50,699,098	67,240	727	48,535,865	66,762	26	1,988,088	76,465	1	0	175,145	175,145
XI	753	51,365,954	68,215	725	49,169,382	67,820	27	2,021,077	74,855	1	0	175,495	175,495
XII	749	51,358,547	68,569	721	49,060,175	68,045	27	2,122,921	78,627	1	0	175,451	175,451
УКУПНО		616,166,324			600,935,872			13,230,359				2,000,093	
ПРОСЕК		67,011			66,756			73,096				166,674	

*старозапослени у 2016. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2015. године

6.5. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Накнаде Надзорном одбору у 2016. години планиране су у износу 1.474.000 динара, а реализоване су у висини од 1.424.050,56 динара, односно 96,6% од планираног.

Функцију Надзорног одбора до 21. јуна 2013. године вршио је Управни одбор Предузећа. Почев од 21. јуна 2013. године, висина накнаде за рад Председника и чланова Надзорног одбора утврђује се у складу са Одлуком о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације „Водовод и канализација“ у Новом Саду као јавног комуналног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, број 9/13), а утврђена је Закључком Скупштине Града Новог Сада број: 020-4/2013-24/a-1 од 21. јуна 2013. године, у месечном нето износу од 25.000,00 динара, а до одређивања висине накнаде на основу степена реализације Програма пословања Предузећа.

Накнада е Управног од бора, Скупштина и Надзорног од бора у нето износу													
Исплата 2016. год.	Управни одбор/Скупштина			Надзорни одбор			УКУПНО						
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО УКУПНО-број УО и НО за УО и НО
I	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3
II	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3
III	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3
IV	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3
V	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3
VI	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3
VII	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3
VIII	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3
IX	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3
X	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3
XI	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3
XII	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	3	900,000	300,000	300,000	0	900,000	3
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	25,000	25,000	25,000	25,000	0	25,000	25,000
Накнада е Управног од бора, Скупштина и Надзорног од бора у бруто износу													
Исплата 2016. год.	Управни одбор/Скупштина			Надзорни одбор			УКУПНО						
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО УКУПНО-број УО и НО за УО и НО
I	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3
II	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3
III	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3
IV	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3
V	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3
VI	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3
VII	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3
VIII	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3
IX	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3
X	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3
XI	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3
XII	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	3	1,424,051	474,684	474,684	0	1,424,051	3
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	39,557	39,557	39,557	39,557	0	39,557	39,557

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

7.1. БУЏЕТ КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА

У 2016. години Предузеће је остварило улагање у висини од 1.444.715.000 динара, од чега 1.002.972.000 динара или 69,4% из сопствених средстава, 237.591.000 динара или 16,5% из капиталних субвенција из буџета Града Новог Сада, а 204.152.000 или 14,1% из средстава зајма Европске инвестиционе банке.

Капитална улагања реализована су у висини од 607.729.000 динара или 42,1%, за редовно одржавање издвојило се 635.561.000 динара или 44,0%, а за инвестиционо одржавања утрошило се 201.425.000 динара, односно 13,9% укупно планираних средстава.

РЕАЛИЗАЦИЈА БУЏЕТА КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА ЗА 2016. ГОДИНУ

у хиљадама динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта/структура финансирања	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2014. године	Реализација 2015. године	План 2016. године	Реализација 2016. године	8/7	9/8	9/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	РАЗВОЈ ВОДОВОДНОГ СИСТЕМА	2012	2014	5,473	5,473	0	0	0	0	0	0
	Сопствена средства			3,826	3,826						
	Позајмљена средства			0	0						
	Средства Буџета РС (по контима)			1,647	1,647						
2	ИЗВОРИШТА	2012	2016	527,596	331,832	156,831	40,800	38,933	26.02	95.42	24.82
	Сопствена средства			348,046	331,832	0	18,000	16,214	0	90.08	0
	Позајмљена средства			0	0						
	Средства Буџета РС (по контима)			179,550	0	156,831	22,800	22,719	14.54	99.64	14.49
3	ПОГОН ЗА ПРЕРАДУ ВОДЕ	2012	2016	145,993	47,857	82,000	16,136	16,136	19.68	100.00	19.68
	Сопствена средства			75,993	47,857	28,136			0	0	0
	Позајмљена средства			0	0				0	0	0
	Средства Буџета РС (по контима)			70,000	0	53,864	16,136	16,136	29.96	100.00	29.96
4	СИСТЕМ ДАЉИНСКОГ НАДЗОРА И УПРАВЉАЊА (СДНУ)	2012	2014	18,630	18,630	0	0	0	0	0	0
	Сопствена средства			18,630	18,630	0	0	0	0	0	0
	Позајмљена средства			0	0						
	Средства Буџета РС (по контима)			0	0						
5	ХЛОРНЕ СТАНИЦЕ	2012	2013	82,889	82,889	0	0	0	0	0	0
	Сопствена средства			82,889	82,889	0	0	0	0	0	0
	Позајмљена средства			0	0						
	Средства Буџета РС (по контима)			0	0						
6	ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ГРАЂЕЊЕ И РЕКОНСТРУКЦИЈА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ	2012	2016	872,690	529,485	126,039	328,580	217,166	260.70	66.09	172.30
	Сопствена средства			431,839	343,673	59,839	31,000	28,227	51.81	91.38	47.34
	Позајмљена средства			0	0						
	Средства Буџета РС (по контима)			440,851	185,812	66,200	297,580	188,839	449.52	63.46	285.26

7	ЦРПНЕ СТАНИЦЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ	2012	2014	75,913	75,913	0	0	0	0	0	0	0
	Сопствена средства			36,832	36,832							
	Позајмљена средства			0	0							
	Средства Буџета РС (по контима)			39,081	39,081							
8	ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ГРАЂЕЊЕ И РЕКОНСТРУКЦИЈА КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ	2012	2016	1,285,528	1,027,663	236,684	42,700	21,181	18,04	49,60	8,95	
	Сопствена средства			916,663	694,537	210,842	12,000	11,284	5,69	94,03	5,35	
	Позајмљена средства			0								
	Средства Буџета РС (по контима)			368,865	333,126	25,842	30,700	9,897	118,80	32,24	38,30	
11	КАНАЛИЗАЦИЈА ОТПАДНИХ ВОДА КАТ-БУДИСАВА	2012	2014	321,121	316,955	4,166	0	0	0	0	0	
	Сопствена средства			26,690	26,690							
	Позајмљена средства			0								
	Средства Буџета РС (по контима)			294,431	290,265	4,166	0	0	0	0	0	
12	РЕКОНСТРУКЦИЈА ПОСТРОЈЕЊА ЗА ПРERAДУ ВОДЕ ЗА ПИЋЕ "ШТРАНД"	2013	2016	986,849	274,504	508,193	254,796	204,152	50,14	80,12	40,17	
	Сопствена средства			0								
	Позајмљена средства			0								
	Средства Буџета РС (по контима)			986,849	274,504	508,193	254,796	204,152	50,14	80,12	40,17	
13	ИЗГРАДЊА И РЕКОНСТРУКЦИЈА ПРИМАРНЕ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ ОД УЛИЦЕ РУМЕНАЧКЕ ДО ГЦ-2	2013	2015	726,625	605,960	120,665	11,908	0	9,87	0,00	0,00	
	Сопствена средства			0								
	Позајмљена средства			0								
	Средства Буџета РС (по контима)			726,625	605,960	120,665	11,908	0	9,87	0,00	0,00	
14	МОПЕДИ СА ПРАТЕЋОМ ОПРЕМОМ	2014	2014	2,844	2,844	0	0	0	0	0	0	
	Сопствена средства			2,844	2,844	0	0	0	0	0	0	
	Позајмљена средства			0								
	Средства Буџета РС (по контима)			0								
15	МАШИНЕ, ОПРЕМА И АЛАТИ	-	2016	397,286	340,922	21,017	38,500	35,347	183,19	91,81	168,18	
	Сопствена средства			397,286	340,922	21,017	38,500	35,347	183,19	91,81	168,18	
	Позајмљена средства			0								
	Средства Буџета РС (по контима)			0								
16	РАЧУНАРСКИ ПРОГРАМИ И ЛИЦЕНЦЕ	-	2016	116,345	21,605	25,816	68,000	68,924	263,40	101,36	266,98	
	Сопствена средства			116,345	21,605	25,816	68,000	68,924	263,40	101,36	266,98	
	Позајмљена средства			0								
	Средства Буџета РС (по контима)			0								
17	ТЕРЕТНА ВОЗИЛА	2015	2016	89,474	46,000	37,584	5,950	5,890	15,83	98,99	15,67	
	Сопствена средства			89,474	46,000	37,584	5,950	5,890	15,83	98,99	15,67	

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА 2016. ГОДИНЕ

У хиљадама динара

Приоритет	Назив и врста редовног одржавања/структура финансирања	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Реализација закључно са 31.12.2015. године	План 01.01-31.12.2016. године	Реализација 2016. године	7/6	8/6	8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	РЕДОВНО ОДРЖАВАЊЕ ОПРЕМЕ			483,552	311,332	186,950	172,220	60.05	55.32	92.12
	Сопствена средства			483,552	311,332	186,950	172,220	60.05	55.32	92.12
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контини)									
2	РЕДОВНО ОДРЖАВАЊЕ ОБЈЕКТА			35,363	28,377	16,580	6,986	58.43	24.62	42.14
	Сопствена средства			35,363	28,377	16,580	6,986	58.43	24.62	42.14
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контини)									
3	РЕДОВНО ОДРЖАВАЊЕ МРЕЖЕ			162,003	154,169	31,100	7,834	20.17	5.08	25.19
	Сопствена средства			162,003	154,169	31,100	7,834	20.17	5.08	25.19
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контини)									
4	РЕДОВНО ОДРЖАВАЊЕ - ОСТАЛО			1,029,716	581,195	501,880	448,521	86.35	77.17	89.37
	Сопствена средства			1,029,716	581,195	501,880	448,521	86.35	77.17	89.37
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контини)									
	УКУПНО			1,710,634	1,075,073	736,510	635,561	68.51	59.12	86.29
	Сопствена средства			1,710,634	1,075,073	736,510	635,561	68.51	59.12	86.29
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета РС (по контини)									

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА 2016. ГОДИНЕ

у хиљадама динара

Приоритет	Назив и врста редовног одржавања/Структура финансирања	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Реализација закључно са 31.12.2015. године	План 01.01-31.12.2016. године	Реализација 2016. године	7/6	8/6	8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ ОПРЕМЕ			60,302	1,920	89,040	58,382	4,637.50	3,040.73	65.57
	Сопствена средства			60,302	1,920	89,040	58,382	4,637.50	3,040.73	65.57
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
2	ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ ОБЈЕКТА			19,595	12,095	11,500	7,500	95.08	62.01	65.22
	Сопствена средства			19,595	12,095	11,500	7,500	95.08	62.01	65.22
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
3	ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ МРЕЖЕ			194,679	64,065	133,100	130,614	207.76	203.88	98.13
	Сопствена средства			194,679	64,065	133,100	130,614	207.76	203.88	98.13
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
4	ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ - ОСТАЛО			5414	485	5000	4929	1,030.93	1,016.29	98.58
	Сопствена средства			5414	485	5000	4929	1,030.93	1,016.29	98.58
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета (по контима)									
	УКУПНО			279,990	78,565	238,640	201,425	303.75	256.38	84.41
	Сопствена средства			279,990	78,565	238,640	201,425	303.75	256.38	84.41
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета РС (по контима)									

Приказани буџет капиталних улагања за 2016. годину утрошен је на следећи начин:

- у изворишта је уложено је укупно 38.933.118,41 динара, од чега из сопствених средстава 16.214.000 динара, а разлика од 22.719.118,41 динара из средстава буџета Новог Сада,
- у погон за прераду воде уложено је укупно 16.136.286,77 динара из средстава буџета Новог Сада,
- у пројектовање, грађење и реконструкцију водоводне мреже уложено је укупно 217.166.353,93 динара, од чега из сопствених средстава 28.327.000 динара, а разлика од 188.839.353,93 динара из средстава буџета Новог Сада,
- у пројектовање, грађење и реконструкцију канализационе мреже уложено је укупно 21.181.812,15 динара, од чега из сопствених средстава 11.284.000 динара, а разлика од 9.896.812,15 динара из средстава буџета Новог Сада,
- у реконструкцију постројења за прераду воде за пиће „Шtrand“ уложено је 204.152.404,42 динара из средстава зајма Европске инвестиционе банке,
- у куповину машина, опреме и алата из сопствених средстава утрошено је 35.347.000 динара,
- у куповину рачунарских програма и лиценци из сопствених средстава утрошено је 68.924.000 динара,
- у куповину теретних возила из сопствених средстава утрошено је 5.890.000 динара.

Уочљиво је да је 2016. године уложено у водоводни систем од 78,4%, у канализациони систем града Новог Сада 3,5% од укупно потрошених средстава, а у опрему преосталих 110.161.000 динара или 18,1%, што ће свакако допринети квалитетнијем животу становника Новог Сада, али и житеља приградских насеља.

Средства планирана за редовно одржавање у 2016. години утрошена су на следећи начин:

- за редовно одржавање опреме износ од 172.220.000 динара,
- за редовно одржавање објеката износ од 6.986.000 динара,
- за редовно одржавање водоводне и канализационе мреже износ од 7.834.000 динара,
- за остало редовно одржавање износ од 448.521.000 динара.

Средства планирана за инвестиционо одржавање у 2016. години утрошена су на следећи начин:

- за инвестиционо одржавање опреме износ од 58.382.000 динара,
- за инвестиционо одржавање објеката износ од 7.500.000 динара,
- за инвестиционо одржавање водоводне и канализационе мреже износ од 130.614.000 динара,
- за остало инвестиционо одржавање износ од 201.425.000 динара.

Редовно и инвестиционо одржавање у 2016. години финансирано је само из сопствених средстава Предузећа.

8. ЗАДУЖЕНОСТ

8.1. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ПЛАН ДОСПЕЋА И РЕАЛИЗАЦИЈЕ КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

ИНОСТРАНИ КРЕДИТОРИ

у хиљадама динара

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА					
			Отплате	Камате	Укупно			
31.12.2015.				45,900	45,900			
1,574,867	Европска инвестициона банка							
	Уговор о подзајму са градом Новим Садом							
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.03.2016.								
1,698,961	Европска инвестициона банка			22,790	22,790		22,790	22,790
	Уговор о подзајму са градом Новим Садом							
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.05.2016.								
1,698,961	Европска инвестициона банка							
	Уговор о подзајму са градом Новим Садом							
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.09.2016.								
1,739,986	Европска инвестициона банка			23,110	23,110		23,110	23,110
	Уговор о подзајму са градом Новим Садом							
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2016.								
1,779,020	Европска инвестициона банка							
	Уговор о подзајму са градом Новим Садом							

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ

у хиљадама динара

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА					
			Отплате	Камате	Укупно			
31.12.2016.								
0	Град Нови Сад, Уговор о пренову							
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2016.								
0	Град Нови Сад, Уговор о пренову							
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2016.								
0	Град Нови Сад, Уговор о пренову							
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2016.								
0	Град Нови Сад, Уговор о пренову							
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2016.								
0								

Одлуком број 7.1.-21600 од 20.10.2009. године Управни одбор ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад сагласио се са изменама Споразума о пројектној компоненти између Европске инвестиционе банке, Републике Србије и Града Новог Сада, те се на тај начин продужава временско трајање обавеза уговорних страна.

Реализацијом пројекта предвиђених Споразумом обезбедило би се несметано водоснабдевање Града, без редукција воде, у пројектованом периоду до 2021. године.

За ове намене у току 2016. године планирано је повлачење средстава у износу од 2.051.567,28 евра, а чије је коришћење у току 2016. године по Програму инвестиционих активности, група радова III Инвестиционе активности – средства зајма ЕИВ реализовано у износу од 1.661.906,14 евра, односно 204.152.404,42 динара по важећем курсу на дан уплате.

Закључно са 31.12.2016. године Предузеће је по Програму инвестиционих активности, група радова III Инвестиционе активности – средства зајма ЕИВ утрошило укупно 14.610.338,86 евра, што износи 97,4% од укупно планираних средстава зајма ЕИВ.

На повучена средства се плаћа само камата у наредних пет година од дана повлачења, а отплата главнице почиње шесте године од дана повлачења средстава, односно 2017. године.

8.2. НЕИЗМИРЕНА ДУГОВАЊА И НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА

Ненаплаћена потраживања од свих категорија купаца на крају 2016. године достигла су износ од 1.800.741.110,60 динара. Највећи износ Предузеће потражује од својих купаца у породичном и вишепородичном становању која су на крају године достигла ниво од 1.220.039.349,61 динара или 67,8% од укупних потраживања.

Надлежне службе Предузећа ће у току 2017. године наставити акције на појачаној наплати потраживања, тако да се планира смањење износа потраживања од свих категорија потрошача. Посебан акценат ће се ставити на наплату дуга од физичких лица од којих Предузеће потражује 2/3 укупних потраживања.

Предузеће своје обавезе према добављачима измирује у уговореним роковима и има врло мали степен задужености. Посматрајући само краткорочне обавезе задуженост Предузећа је нешто више од 1/3 у односу на укупни капитал, што је добар показатељ, узевши у обзир висок ниво инвестиционих активности последњих година.

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕКИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

у динарима

Р. бр.	СТАЊЕ НА ДАН 31.12.2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06.2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09.2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12.2016. ГОДИНЕ	
	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Некизиране обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Некизиране обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Некизиране обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Некизиране обавезе (конто 43-46)
1. Физичка лица	1,184,195,018.07	19,779,908.16	1,207,492,536.64	17,574,623.07	1,233,944,768.36	19,927,491.11	1,220,039,349.61	16,632,752.47
2. Привредни субјекти	414,916,912.67	252,365,130.89	435,505,831.92	175,075,918.63	436,297,961.05	249,697,051.23	421,668,538.12	189,856,885.41
3. Привредна друштва са већинским државним власништвом	135,106,902.34	5,504,596.06	135,839,078.74	2,314,274.27	136,915,174.67	12,057,356.52	131,830,546.17	6,595,052.63
4. Државни органи и органи локалне власти	5,432,516.59	0.00	5,349,651.06	0.00	4,902,428.90	15,812,654.97	4,610,036.95	0.00
5. Установе (здравство, обр азоване, култура...)	27,114,812.66	1,736,113.91	30,165,062.63	1,058,181.02	28,432,093.81	1,049,705.62	22,582,639.75	2,678,684.17
6. Остало	1,766,766,162.33	279,385,749.02	1,814,352,160.99	196,022,996.99	1,840,492,426.79	298,544,259.45	1,800,741,110.60	215,763,374.68
УКУПНО								

**9. РЕАЛИЗОВАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ
ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ,
ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА
ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

9.1. РЕАЛИЗОВАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ

У току 2016. године Предузеће је планирало да за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности утроши 1.408.400.000 динара, а реализовано је укупно 1.184.761.032 динара или 84,1%.

За капитална улагања планирано је да се утроши 433.250.000 динара а реализовано је укупно 347.774.834 динара или 80,3%.

За текуће одржавање планиран је износ од 736.510.000 динара, а реализовано је укупно 635.561.462 динара или 86,3%.

За инвестиционо одржавање које омогућује несметано текуће пословање Предузећа издвојило се 238.640.000 динара, а реализовано је укупно 201.424.736 динара или 84,4%.

РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА КАПИТАЛНА УЛАГАЊА

Редни број	Позиција	Реализација 2015. година	План 2016. година	Реализација 2016. година	4/3	5/4	5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Добра	109,225,734	56,450,000	42,220,098	51.68	74.79	38.65
1	Набавка, транспорт и монтажа нових пумпних агрегата у ПС Сребро и ПС Ловачки дом са пратећом опремом.						
2	Набавка мерне опреме и инструмента.	999,840					
3	Набавка пумпи и пумпних агрегата.						
4	Набавка возила-теретни програм	37,583,950					
5	Набавка комуникационе опреме.	2,500,000					
6	Набавка рачунарске, мултимедијалне и пратеће опреме.	14,967,563					
7	Лиценце за SIP транкове за "Panasonic" TDE телефонске централе.	388,000					
8	Проширење лиценци активног софтвера у саставу информационог система Кориснички центар.	300,000					
9	Набавка уређаја за очистивање водомера са резервним батеријама -комеда 5	697,440					
10	Набавка опреме за мониторинг квалитета и квантитета подземних вода.	1,500,000					
11	Набавка опреме за радионицу возног парка.	351,930					
12	Набавка софтвера Електронска писарница са праћењем живота документа (фаза 1) са услугом имплементације и одржавања	9,998,583					
13	Набавка испорука и уградња система за заштиту сливиничких решетки и поклопаца од крађа.	21,859,500					
14	Два возила ниже класе за потребе интерне контроле	2,950,000					
15	Софтвер и уређај за контролу и заштиту података у информационалном систему	15,128,928					
16	Набавка пумпи и пумпних агрегата		9,500,000	9,489,360		99.89	
17	Набавка мерне опреме и инструмената		3,000,000	2,998,832		99.96	
18	Набавка комуникационе опреме		3,000,000				
19	Набавка лиценци за софтвер		3,000,000	2,991,422		99.71	
20	Набавка Микрософт лиценци за персоналне рачунаре		3,200,000	3,187,726		99.62	
21	Набавка софтвера и хардвера за архивирање података		4,900,000	4,788,000		97.71	
22	Набавка и имплементација софтвера за рад магацинских простора са могућношћу баркодирања и читања баркодова у јединственом систему		4,900,000	4,878,258		99.56	
23	Набавка HR softvera (Human Resource software) са модулима за заштиту на раду		8,000,000	7,996,500		99.96	
24	Набавка основних средстава за службу "Лабораторија"		5,950,000	5,890,000		98.99	
25	Набавка теретног возила са продуженом кабином, хидрауличном дизалицом и товарним сандуком		11,000,000				
26	Набавка цевног материјала пречника (Ø 600mm), за потребе извођења радова на постављању цевовода сирове воде, са изворишта "Петроварадинска ада", преко новог друнско-железничког моста у Новом Саду						
II	Услуга	987,000	22,000,000	23,119,840	2,228.98	105.09	2,342.44
1	Услуга израде главног пројекта санације бунара БХД-2 утискивањем нових дренава на изворишту "Ратно острво".						
2	Услуга израде пројекта за добијање грађевинске дозволе и пројекта за извођење за изградњу канализационе мреже у делу Карагаче до пута за Буковац у Петроварадину	987,000					
3	Услуга израде пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење радова на реконструкцији канализације на Ликану 1 и Ликану 2, у Новом Саду						
4	Услуга обнове ESRI ArcGIS софтверских лиценци са издром, надовградњом и одржавањем апликација израђених на ESRI платформи		22,000,000	23,119,840		105.09	
III	Радови	539,822,965	354,800,000	282,434,896	65.73	79.60	52.32
1	Хидрогеолошка истраживања са изградњом и опремањем бушених пробно-експлоатационих бунара на Ратном острву, II -фаза.	98,930,843					

**РЕАЛИЗОВАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ
- ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ**

Редни број	Позиција	Реализација 2015. година	План 2016. година	Реализација 2016. година	4/3	5/4	5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Добра	293,568,827	428,905,000	409,852,594	146.10	95.56	139.61
1	Набавка електричне енергије.	145,000,000					
2	Набавка водоводног и канализационог материјала.	34,999,544					
3	Набавка резервних делова за пумпе.						
4	Набавка резервних делова за опрему у филтер станицама.						
5	Набавка машинског помоћног и потрошног материјала.						
6	Набавка техничких гасова.	1,600,000					
7	Набавка техничке хемије (различити лепкови, различити технички спрејеви, различита помоћна средства, глицерин, глицерол и др.).	1,000,000					
8	Набавка уља и мазива.						
9	Набавка црева високог притиска, млазница и редукција.	2,000,000					
10	Набавка антифриза.	390,000					
11	Набавка радне одеће и обуће.	6,986,930					
12	Набавка грађевинског материјала.	9,500,000					
13	Набавка средстава за дезинфекцију воде.	2,960,900					
14	Набавка електроматеријала.						
15	Набавка метал детектора.						
16	Набавка контејнера за метални отпад.	148,000					
17	Набавка стручне литературе.	6,000,000					
18	Интернет.						
19	Набавка канцеларијског материјала, тонера, рибона, кертриџа.	2,930,850					
20	Набавка новогодишњих пакетаџа.						
21	Набавка робе за интерне кухиње.						
22	Набавка средстава за хигијену.	2,000,000					
23	Набавка чврстих и течних хемикалија за службу "Лабораторија" и службу "Бажарење и оверовање водонера".						
24	Набавка посуђа и потрошног материјала за службу "Лабораторија".						
25	Резервни делови за водонере DN 13mm, DN 40mm, DN 50 mm, DN 80mm, DN 100mm, DN 150mm и десет компензатора DN 50x6, DN 80x2, DN 100x2.	7,000,000					
26	Набавка горива.	40,000,000					
27	Набавка резервних делова за путничка возила, теретна возила и радне машине.	15,200,000					
28	Набавка аутомуне са вулканизерском услугом.	3,500,000					
29	Средства за личну заштиту.						
30	Набавка стоних телефонских апарата	388,160					
31	Набавка контејнера	390,000					
32	Опрема за мерење неелектричних величина	4,989,343					
33	Набавка фото- апарата за потребе сектора	13,800					
34	Мерачи концентрације гаса	398,000					
35	Набавка и уградња мерача протока DN 800 на излазу из старе филтер станице	2,949,500					
36	Набавка узорака воде за укупне у ПП шеми за хемијске, микробиолошке и биолошке анализе						
37	Набавка и уградња електроенергетске опреме за ПС Липан	2,999,800					
38	Пилот пројекат даљинског очитавања водонера са набавком хардвера и софтвера						
39	Набавка знакова изричитих наредби	150,000					
40	Набавка котла за грејање, са уградњом и пуштањем у рад	74,000					
41	Набавка електричне енергије.		138,000,000	138,000,000		100.00	
42	Набавка радне одеће и обуће		9,950,000	9,886,500		99.36	
43	Набавка средстава за личну заштиту		1,000,000	669,000		66.90	
44	Набавка противпожарне опреме		495,000	493,300		99.66	

45	Набавка водоводног и канализационог материјала		60,000,000	59,982,725	99.97
46	Набавка канцеларијског намештаја		1,600,000	1,590,250	99.39
47	Набавка грађевинског материјала		9,900,000	9,900,000	100.00
48	Набавка алата по партијама (партија 1. - набавка специјалних алата за сервис пумпи и партија 2 - набавка алата)		4,950,000	4,939,372	99.79
49	Набавка грађевинске мешалице на бензински погон		200,000	198,000	99.00
50	Набавка средстава за дезинфекцију воде		5,000,000		
51	Набавка цева високог притиска, млазница и редукција за чишћење канализационе мреже и вакуум црева		2,000,000	1,963,489	98.17
52	Набавка опреме за управљање технолошким процесима		5,000,000	5,000,000	100.00
53	Набавка опреме за радио системе		2,000,000	2,000,000	100.00
54	Набавка резервних делова за пумпе и пумпне агрегате		9,500,000	9,499,074	99.99
55	Набавка резервних делова за опрему у филтер станицама		2,500,000	2,499,942	100.00
56	Набавка техничких гасова				
57	Набавка инспекцијске камере		450,000	448,000	99.56
58	Набавка водоник пероксида		1,500,000	770,000	51.33
59	Набавка дигиталних фотоапарата		330,000	328,797	99.64
60	Набавка техничке хемије (различити лепкови, различити технички спрејеви, различита помоћна средства, глицерин, глицерол и др.		870,000	571,300	65.67
61	Набавка електроматеријала		4,950,000	4,950,000	100.00
62	Набавка хидроинструмената-киломерних станица		3,000,000	2,890,000	96.33
63	Набавка електро, хидромашинских делова, за одржавање специјалних возила за чишћење канализације.		2,000,000	2,000,000	100.00
64	Набавка уређаја за пескарење				
65	Набавка машинског и потрошног и помоћног материјала		9,000,000	9,500,000	105.56
66	Набавка апарата за прање под притиском		400,000	398,000	99.50
67	Набавка мобилних дизалица				
68	Стручна литература		500,000		
69	Набавка и монтажа клима уређаја		1,000,000	976,734	97.67
70	Набавка батеријских лампи за рад у црпним станицама		340,000	339,000	99.71
71	Набавка рачунарске опреме		15,000,000	14,979,569	99.86
72	Набавка уређаја и софтвера за проширење видео надзора		40,000,000	39,918,096	99.80
73	Набавка канцеларијског материјала		4,000,000	3,761,867	94.05
74	Набавка уређаја за очитавање водомера са додатном опремом		3,000,000	2,978,928	99.30
75	Набавка новогодишњих пакетића		3,500,000	3,498,050	99.95
76	Набавка мултимедијалне опреме за "call center"		490,000	487,731	99.54
77	Набавка телефонских апарата		500,000	490,650	98.13
78	Набавка картица за локалне прикључке и лиценце за ИП телефоне		490,000	486,000	99.18
79	Лиценце за "Call center"		250,000	250,000	100.00
80	Набавка средстава за Хигијену		2,000,000	2,000,000	100.00
81	Набавка робе за интерне кухиње		1,000,000	1,000,000	100.00
82	Набавка усника за етилометар		50,000		
83	Санитетски материјал		100,000	100,000	100.00
84	Набавка чврстих и течних хемикалија за службу "Лабораторија"		4,000,000		
85	Набавка посуђа и потрошног материјала за службу "Лабораторија"		4,950,000	4,950,000	100.00
86	Опрема за мониторинг квалитета и квантитета подземних вода		1,500,000		
87	Резервни делови за водомере ДН 13мм - 200мм		4,000,000	4,000,000	100.00
88	Узорци воде за унеће у шеми потврде стручности		490,000		
89	Набавка опреме и хемикалија за прање водомера		495,000	490,000	98.99
90	Набавка контејнера		650,000	118,080	18.17
91	Набавка едукативног материјала о важности воде		490,000	483,000	98.57
92	Изајмљивање софтвера за слање СМС порука грађанима о планираним и хаваријским искључењима са водоводне мреже; обука оператора и одржавање система		490,000	472,000	96.33
93	Гориво		18,000,000	18,000,000	100.00

94	Резервни делови за путничка возила, теретна возила и радне машине			14,000,000	14,000,000	100.00
95	Уља, мазива и антифриз			2,950,000	2,950,000	100.00
96	Аутогугне са вулканизерском услугом			4,900,000	4,900,000	100.00
97	Набавка уређаја за дијагностику за возила			490,000	486,500	99.29
98	Опремена за радионицу возног парка			300,000	298,730	99.58
99	Преносни ХАНД-ХЕЛД уређај (песко) са софтвером (Моторола МЦ3190)			495,000	493,800	99.76
100	Контролер са дисплејом за управљање радом фреквентних регулатора и пумпи			300,000	298,000	99.33
101	Набавка и уградња неповратне клапне на потпису атмосферске пумпе на црној станици ГЦ 2.			4,000,000		
102	Набавка грађевинског материјала – контингент Б			15,000,000	15,000,000	100.00
103	Набавка уређаја за заваривање ТИГ методом са плазма резачем			490,000	489,550	99.91
104	Набавка рекламита за пробој каплању "ПИТКА ВОДА НОВОСАДСКА"			1,400,000		
105	Набавка натријумхлорида – индустријска нејодирана со			1,200,000	1,200,000	100.00
106	Набавка радне одеће и обуће-контингент Б			1,500,000	1,478,520	98.57
II	Услуга			232,905,000	178,849,368	181.26
1	Пилот пројекат даљинског очитивања водомера.		584,040			
2	Пројекат иновирање интегралног катастра загађивача.					
3	Пројекат утврђивања оптималног мониторинга квалитета и количина отпадних вода.					
4	Пројекат дефинисања количина и тремаца муља.					
5	Услуге пројектовања са енглеског језика.					
6	Услуга провере стања и капацитета система за производњу и припрему ваздуха под притиском у погону ППДВ.		387,800			
7	Сервисирање ситне механизације.		399,000			
8	Услуге машинске обраде.		2,950,000			
9	Изајмљивање самостодне дизалице и палетара.		2,950,000			
10	Услуге мерења вибрација.		490,000			
11	Сервис и поправка пумпних агрегата.		7,000,000			
12	Услуга периодичне контроле рада пумпи КСБ у пумпним станицама НПС Штранд, ПС Татарско брдо, ПС Институт, ПС у Лединцима (Сребро, Јовачки дом, Код цркве и Клиса) и у ПС на Поповици (Код пруге и Мошина вила).		1,997,808			
13	Сервис и поправка клима уређаја.		399,000			
14	Сервис, поправка и испитивање дизалица у објектима предузећа.					
15	Сервис и поправка компресора.		571,000			
16	Анализе рада пумпних агрегата (испитивања, мерења и анализе).					
17	Услуга испитивања, укључујући на електроенергетски систем (НН, ВН).					
18	Услуге изнајмљивања опреме за обављање радова на непрестујачним местима (дизалице, платформе, скеле).					
19	Поправка, еталонирање са издавањем извештаја, сертификација за електричне мерне уређаје-мерила.					
20	Услуге сервисирања радио комуникационе опреме.		350,000			
21	Услуге сервисирања мерне опреме "SIEMENS I ENDRESS+HAUSER".		2,950,000			
22	Услуге сервисирања SCADA система на ККЦ "Штранд".		500,000			
23	Услуге сервисирања апликативног софтвера на подсистему "Фрушка гора".		1,500,000			
24	Услуге сервисирања диференцијалних трансмитера притиска на погону за прераду воде.		2,000,000			
25	Услуге мерења на радио системима радни добијања дозвола за рад од стране државних органа ("РАТЕЛ").					
26	Одржавање хлорних станица.		2,328,556			
27	Одржавање станица за дохлорисање - Хлороген.		2,478,606			
28	Замена неутрализационог раствора.		1,497,875			
29	Услуга ревизије котларница.		288,000			
30	Услуга хаваријског одржавања опреме која припада систему грејања		485,009			
31	Сервисирање електро апарата.					
32	Поправка улазно-излазног модула даљинске управљачке јединице за канализационе црпне станице "MIO501 100-240V AC, FLYGT" и GSM/GPRS модема.					
33	Сервис и поправка опреме у пумпним станицама.		5,000,000			
34	Пескарење и фарбање специјалних канализационих возила.		990,000			
35	Дератизација, дезинфекција и дезинсекција канализационе мреже и објеката којим припадају ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад.		2,950,000			
36	Сервис и чишћење компензационе посуде.					

37	Правне база на црпних станица.		2,946,760	
38	Активационна заштита.			
39	Услуга израде хидролошке анализе кила за подручје Новог Сада са израдом програма мерења падавина и протока воде у канализационом систему Новог Сада.			
40	Услуга израде главног пројекта чистача решетки.		2,350,000	
41	Одржавање рачунарске опреме.		2,950,000	
42	Услуге одржавања телефонских инсталација.		390,000	
43	Услуге одржавања телефонских центала "Panasonic" и припадајуће опреме.		388,800	
44	Стручно усавршавање и обуке.		2,900,000	
45	Услуга одржавања Информационог Система „Кориснички Центар“ за период од годину дана.		1,398,000	
46	Оптимизација штампе.			
47	Услуге правних заступања.			
48	Ангажовање извршитеља.			
49	Услуга организације годишњих представе за децу.		389,000	
50	Консултантске услуге из области јавних набавки.		1,320,000	
51	Услуга осигурања.		9,890,569	
52	Услуга одржавања и сервис средстава и опреме за кошење.		399,000	
53	Услуга сервиса противопожарне опреме.		1,300,000	
54	Услуга превентивне здравствене заштите радника.		820,000	
55	Услуга систематског прегледа радника.		1,500,000	
56	Услуга кошења, крчења и одржавања зелених површина.		2,000,000	
57	Сервис за лабораторијску опрему.		2,800,000	
58	Услуге акредитованог института од стране овлашћене акредитоване институције за потребе заштите животне средине.		2,000,000	
59	Услуге анализе и израда извештаја о испитивању (категоризацији) отпада.		1,500,000	
60	Услуге преузимања и збрињавања отпада.		2,800,000	
61	Услуга штампања интерних новина предузећа, летак и флајера, услуга израде и штампе пропагандног материјала (календари, роковници, мтд.).		4,560,952	
62	Услуге развоја продукције, емитовања телевизијског програма и креирања садржаја у електронским медијима			
63	Консултантске услуге из области односа с јавношћу.			
64	Услуга истраживања јавности.		1,895,000	
65	Прес клипинг.			
66	Стручно усавршавање и презентација фирме.			
67	Услуга одржавања путничких возила.		2,990,000	
68	Услуга одржавања теретних возила.		4,000,000	
69	Услуга одржавања радних машина.		2,990,000	
70	Услуге редовног сервисирања возила у гарантној року.			
71	Услуге поправке пумпи високог притиска и дизели (BOSCH и COMMON RAIL).		1,000,000	
72	Обуке за интерне провераче, ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад.		379,000	
73	Услуге штампе образова за службу "Обезбеђење квалитета".		100,000	
74	Консултантске услуге за акредитацију службе "Лабораторија" према стандарду ISO 17025.		394,000	
75	Консултантске услуге из области одржавања интегрисаног менаџмент система.		395,000	
76	Услуге израде елабората саобраћајне сигнализације и испитивање збијености и атест.		4,000,000	
77	Услуге техничког прегледа објеката.		2,880,010	
78	Услуге вршене контроле пројектно техничке документације и техничке контроле главних пројеката.			
79	Услуга ажурирања симулационог модела водовода са израдом модула за интеракцију са ГИС-ом.		1,495,000	
80	Услуга опремања и повезивања Ватрогасно-спасилачке бригаде Нови Сад са ГИС-јеп Вик.			
81	Услуга прегледа возила за превоз хлора.			
82	Услуга стаклорезачке радње.		148,630	
83	Услуга санитарних прегледа запослених.			
84	Услуга разврставања судова под притиском.		80,000	
85	Услуга испитивања стабилних судова под притиском.		100,000	
86	Услуга израде процене ризика за ЈКП "Водовод и канализација".		367,000	
87	Услуга обуке радника за пружање прве помоћи.		120,000	
88	Услуга мобилног оператора.		5,500,000	
89	Услуга фиксног оператора.		2,500,000	

90	Услуга надзора од стране Дирекције за мере и драгоцене метале								
91	Надзорно оцењивање за ИМС (СРПС СМО 9001, СРПС ИСО 14001, СРПС ОХАСАС 18001 и НАССР систем)					392,000			
92	Етапонирање посуђа и опреме у Служби Лабораторија					397,000			
93	Услуге потврђивања микробиолошких, биолошких и хемијских анализа					395,000			
94	Услуга прања возила					395,000			
95	Услуга техничког прегледа возила					390,000			
96	Услуга одржавања и бажарења тахографа					393,550			
97	Набавка и уградња заштитних сита за резервоаре					120,000			
98	Калибрање мерно – контролних уређаја и набавка услика за алкохол								
99	Услуга испитивања квалитета и карактеристика активног угља за потребе Инвестиционо техничког сектора					270,000			
100	Услуга Рачуноводствене ревизије								
101	Услуга испитивања предтретмана сирове воде на бунару БХД 1 на изворишту Штрандa примененом пилот пројекта Хлор Диоксида								
102	Трошкови обраде пријава, трошкови прелиминарне посете и трошкови почетног оцењивања за Службу					2,980,900			
103	Обезбеђење квалитета					390,000			
104	Уградња 120 давача позиција актуатора у СФС и НФС								
105	Услуге саветовања у пословању и управљању								
106	Мониторинг концентрације радионуклида у води за пиће								
107	Ремонт хаварираног енергетског трансформатора 20/0.4кV 630kVA					800,000			
108	Услуге института из области безбедности и здравља на раду					399,000			
109	Преглед, испитивање и сервис изолационих апарата и вентила сигурности					90,000			
110	Израда техничке документације за мосту дизалциу FTIP 50 KN на црпној станици „Сајлово“					399,000			
111	Услуга пескарења и антикорозивне заштите контејнера и боца за хлор								
112	Консултантске услуге за потребе изградње и реконструкције примарне канализационе мреже од улице Руменачка до ГЦ-2								
113	Прање и полирање тврдих подова, прање текстилних завеса, дубинско прање столица, чишћење и заштита кожних намештаја					399,000			
114	Мерење цурења на цевоводина градске мреже и лоцирање потенцијалних места цурења					2,949,600			
115	Мониторинг квалитета отпадних вода на изливима и квалитета површинске воде Дунава								
116	Услуге правних савета и заступање					348,500			
117	Услуга израде идејног решења оптимизације рада пумпних агрегата								
118	Услуга овлашћене акредитоване институције за потребе контроле квалитета сировине у процесу производње					489,000			99.80
119	Одржавање хлорних станица					3,000,000			99.87
120	Одржавање станица за дохлорисање – Хлороген					0			
121	Сервис и поправка компресора и дувалки								
122	Замена неутрализационог раствора					500,000			99.92
123	Етапонирање вага у магацину гасног хлора					500,000			99.99
124	Услуга бажарења мерне опреме – Логер, 5 кон					500,000			99.44
125	Сервис клима уређаја и одлаживача ваздуха					2,950,000			100.00
126	Услуге машинске обраде					550,000			100.00
127	Услуге поправке различитог електролата								
128	Изнамљивање самосталне дизалице и палетара								
129	Услуге мерења вибрација					1,000,000			100.00
130	Сервис и поправка алатних машина у Машинској радионици					9,500,000			100.00
131	Сервис и поправка пумпних агрегата					1,500,000			
132	Сервис и поправка хидраулике и пнеуматике								
133	Услуга периодичне контроле рада пумпи КСВ у пумпним станицама НПС Штранд, ПС Татарско брдо, ПС Институт, ПС у Ледницима (Сребро, Ловачки дом, Код цркаве и Клиса) и у ПС на Поповици (код пруге и Мошина виле)					2,000,000			97.46
134	Сервис, поправка и испитивање дизалица у објектима предузећа								
135	Сервис и поправка компресора					3,000,000			100.00
136	Анализе рада пумпних агрегата (испитивања, мерења и анализе)					1,500,000			100.00
137	Услуге акредитованог института (испитивање физичко-хемијске штетности)					985,000			98.50
138	Услуге хаваријског одржавања трансформаторских станица и енергетских каблова					1,000,000			

139	Услуге поправки кућних и канцеларијских апарата		150,000			
140	Сервис фреквентних регулатора		2,000,000			100.00
141	Услуге сервисирања радио комуникационе опреме		1,000,000			100.00
142	Услуге сервисирања мерне опреме "СИМЕНС и ЕНДРЕСС-ХАУСЕР"		2,000,000			100.00
143	Услуге сервисирања СЦАДА апликације		2,000,000			100.00
144	Услуге сервисирања фибар оптичке мреже предузећа		495,000			100.00
145	Услуге сервисирања диференцијалних трансмитера притиска на погону за прераду воде		2,000,000			100.00
146	Сервисирање електромотора		1,200,000			100.00
147	Ремонт котларница		495,000			85.86
148	Услуге хаваријског одржавања опреме која припада систему грејања		350,000			0.00
149	Поправка улазно-излазног модула даљинске управљачке јединице за канализационе црпне станице "МИО501 100-240В АЦ, ФЛУГТ" и GSM/GPRS модема		200,000			100.00
150	Напредни курс за програмирање ПЛЦ-ова намењених за управљање црпним станицама Сектора "Канализација"		300,000			94.67
151	Дератизација, дезинфекција и дезинсекција канализационе мреже и објеката који припадају ЈКП Водовод и канализација Нови Сад		490,000			100.00
152	Сервис и поправка апарата за прање		200,000			99.92
153	Сервис и чишћење компензационе посуде		500,000			99.60
154	Прање базена црпних станица		4,950,000			100.00
155	Замена ливених потисних цевовода у црпним станицама са нерђајућим челиком		495,000			95.33
156	Услуга поправке црева високог притиска		1,950,000			100.00
157	Услуге фотокопирања и штампе за потребе пројектовања и изградње објеката водовода и канализације		2,950,000			100.00
158	Услуге израде елабората саобраћајне сигнализације и испитивање збијености и атест		1,776,800			88.84
159	Геодетске услуге		2,000,000			99.85
160	Сервис опреме и резервни делови уређаја за мониторинг		4,950,000			
161	Услуге вршења контроле пројектно техничке документације и техничке контроле главних пројеката		1,000,000			
162	Услуге техничког прегледа објеката		3,000,000			
163	Одржавање рачунарске опреме		4,950,000			100.00
164	Услуга одржавања софтвера и уређаја за контролу и заштиту података у информационом систему		5,000,000			100.00
165	Услуге фиксног отератора		4,000,000			100.00
166	Услуге мобилног отератора		5,000,000			100.00
167	Услуга одржавања и проширења модула електронске писарнице		9,388,000			98.82
168	Услуга одржавања видео надзора		4,950,000			100.00
169	Услуга дигитализације и миграције поратака		4,950,000			100.00
170	Оптимизација штампе					
171	Услуге одржавања ЦапЛ центра		495,000			100.00
172	Услуге стручног усавршавања		4,858,000			98.14
173	Услуге интернет провајдера		7,950,000			
174	Услуге одржавања телефонских инсталација		490,000			100.00
175	Услуге одржавања телефонских централа "Панасониц" и припадајуће опреме		490,000			89.80
176	Услуге правних савета и заступања		7,200,000			
177	Услуге извршитеља		2,950,000			
178	Консултантске услуге из области јавних набавки		1,500,000			88.00
179	Услуга рачуноводствене ревизије		350,000			100.00
180	Услуга осигурања		12,000,000			100.00
181	Услуга кошења и одржавања зелених површина		1,300,000			100.00
182	Услуга праћења возила – ГПС		1,896,960			99.84
183	Сервис противпожарне опреме		0			
184	Полатање за лиценце за запослене у служби физичко-техничког обезбеђења		400,000			
185	Услуге сталорезачке радионице		150,000			100.00
186	Услуга израде Процене ризика у заштити лица, имовине и пословања и израда Плана обезбеђења					
187	Прање и полирање тврдох подова, прање текстилних завеса, дубинско прање столица, чишћење и заштита кожног намештаја		400,000			99.13

188	Одржавање и сервис средстава за кошење	490,000	100.00	
189	Услуга калибрације мерно – контролне опреме Драгер	150,000		
190	Услуга санитарних прегледа запослених	525,000	100.00	
191	Услуга превентивне здравствене заштите радника	400,000	100.00	
192	Преглед, испитивање и сервис изолацих апарата и вентила сигурности	480,000	100.00	
193	Услуга систематских прегледа	4,500,000	100.00	
194	Услуга израде плана заштите од пожара	450,000	100.00	
195	Услуга израде плана спасавања у ванредним ситуацијама	3,000,000	94.48	
196	Мониторинг квалитета и квантитета подземних вода	4,000,000	100.00	
197	Сервис за лабораторијску опрему	2,987,800	99.59	
198	Еталонирање посуда и опреме у служби "Лабораторија"	3,000,000		
199	Услуга категоризације отпада	1,000,000		
200	Трошкови одржавања акредитације и друге надзорне посете за службу "Лабораторија" и проширења акредитације	400,000		
201	Услуге потврђивања хемијских, микробиолошких и биолошких анализа	300,000		
202	Обуке за службу "Лабораторија"	350,000	98.56	
203	Праћење концентрације радионуклида у води	250,000		
204	Трошкови одржавања акредитације према ИСО 17020 за службу "Сервисирање и оверавање водомера"	200,000		
205	Услуге надзора од стране Дирекције за мере и драгоцене метале	300,000		
206	Обуке за стручно усавршавање запослених у Одељењу "Оверавање водомера - Контролно тело"	100,000		
207	Консултантске услуге у вези нове Директиве за оверавање водомера - МИД	495,000	100.00	
208	Услуге одржавања / еталонирања мерила у лабораторији за оверавање водомера	495,000	100.00	
209	Услуге анализе и израда извештаја о испитивању отпада	495,000	99.39	
210	Надзорно оцењивање за ИМС (СРПС ИСО 9001, СРПС ИСО 14001 и СРПС ОХСАС 18001) и ХАЦЦП	70,000		
211	Услуге уградњавања за Службу "Обезбеђење квалитета"	300,000	100.00	
212	Обуке за интерне провераваче ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад	494,000	99.80	
213	Консултантске услуге за акредитацију службе "Лабораторија" према стандарду ИСО 17025	396,000	99.00	
214	Консултантске услуге из области одржавања интегрисаног менаџмент система	400,000		
215	Услуге електронских медија	2,400,000	100.00	
216	Услуге развоја продукције, емитовања телевизијског програма и креирања садржаја у електронским медијима	2,400,000	99.74	
217	Истраживања јавности	1,900,000		
218	Прес клипинг	490,000		
219	Стручно усавршавање и презентација фирме	500,000	100.00	
220	Одржавање путничких возила	4,900,000	100.00	
221	Одржавање теретних возила	9,950,000	100.00	
222	Одржавање радних машина	4,500,000	98.58	
223	Технички преглед возила	450,000	100.00	
224	Одржавање и баждарење тахографа	450,000	100.00	
225	Прање возила	495,000		
226	Услуге сервисирања возила у гарантном року	350,000	100.00	
227	Услуге исправке карданских вратила	1,000,000	100.00	
228	Услуге исправке пумпи високог притиска и дизини (БОСЦХ и ЦОММОН РАИЛ)	380,000	100.00	
229	Услуге исправке турбокомпресора возила	400,000	96.10	
230	Услуге исправке хидраулике и пнеуматике на возилима	1,500,000	100.00	
231	Услуге исправке специјалних канализационих возила	1,000,000	100.00	
232	Услуге пескарења и фарбања специјалних канализационих возила	5,000,000	99.89	
233	Напоградња система за контролу уласка у објекте предузећа	495,000		
234	Сервисирање ситне механизације	2,300,000	100.00	
235	Сервис и поправка пумпе високог притиска на специјалним канализационим возилима	300,000	100.00	
236	Услуга редовног сервисирања аутогасног система на возилима	300,000		
237	Услуга одржавања опреме и софтвера за контролу рада 17 пумпних станица у циљу оптимизације	5,000,000	99.00	
238	Организовање промотивне кампање „Пријавите илегалан прикључак – заједнички смањимо крађу воде“	4,950,000		

239	Обука возача за безбедну и еко вожњу			490,000		490,000	99.95
240	Повишање капацитета менаџмента у области безбедности саобраћаја			490,000		489,750	
241	Обуке за запослене у служби ФТО			1,200,000		126,681	25.34
242	Услуге брендирања објекта на СПЕНС-у			500,000		1,500,000	100.00
243	Испитивање електроинсталационе опреме и инсталација			1,500,000			
244	Услуга израде пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење, за изградњу постројења за пријем сапничког отпада из цистерни			980,000			
245	Републичка административна такса за поступак ревизије претходне студије оправданости и генералног пројекта ЦПОВ Нови Сад			1,000,000		1,000,000	100.00
246	Услуга сервиса регулационих затварача			5,000,000			
247	Услуга мерења квалитета и квантитета испуштених вода на изливима канализације у Дунав			900,000		896,680	99.63
248	Услуга повезивања контролера за аутоматско дозирање гасног хлора на нову линију прераде воде у постојећи систем управљања			1,000,000		100,000	100.00
249	Услуга сервисирања дизелелектричних агрегата			300,000		300,000	100.00
250	Услуга мерења услова радне околине			600,000			
251	Консултантске услуге Службе медицине рада			1,000,000			
252	Унапређење комуникације са потрошачима саг/фб/твт						
253	Услуга испитивања инсталација ниског напона, испитивања громобранске инсталације и испитивања диелектричне чврстоће графо уља		97,244,367	74,700,000	46,859,500	76.82	62.73
III	Радови						48.19
1	Извођење радова на хаваријском одржавању система канализације.						
2	Извођење радова на довођењу у правобитно или технички исправно стање раскопаних површина јавне намене -асфалтирање.		40,000,000				
3	Извођење радова на хаваријском одржавању водоводне мреже.						
4	Извођење радова на етажирању водоводне мреже.						
5	Извођење радова на замени неповратних клавни ДН 400 мм у сувој комори резервоара Татарско брдо.						
6	Извођење грађевинско-занатских радова на санацији објекта трансформаторских станица.						
7	Извођење радова на испуни ровова и постављању оптичких каблова на другој фази изворишта Петроварадинска ада.						
8	Извођење радова на изградњу оптичке мреже за рад система даљинског надзора и управљања на изворишту Петроварадинска ада са набавком и уградњом опреме (Г фаза).		294,026				
9	Извођење радова на санацији димњача котларнице "Борбе Злицић".		389,760				
10	Извођење радова на замени полнестерског крова трансформаторске станице "Роков поток" бетонским кровом.		386,100				
11	Извођење радова на повезивању објекта Адике и ГЦ2 у јединствену телефонску мрежу.		386,000				
12	Извођење радова на реконструкцији телефонске инсталације у објекту Рашка 66.		7,500,000				
13	Извођење заштитних археолошких радова због привремене ретензије у Приморској улици у Новом Саду.						
14	Извођење радова на уградњу машинских елемената од прокронског материјала 304 на ГЦ-2, са набавком материјала и израдом елемената		3,288,481				
15	Извођење радова на одржавању цевовода на изворишту "Петроварадинска ада"		30,000,000				
16	Извођење радова на довођењу у правобитно или технички исправно стање раскопаних површина јавне намене						
17	Санација објекта ЈКП Вик		15,000,000				
18	Набавка радова - Извођење радова на довођењу у правобитно или технички исправно стање раскопаних површина јавне намене						
19	Санација објекта ЈКП Вик						
20	Набавка радова - Извођење радова на довођењу у правобитно или технички исправно стање раскопаних површина јавне намене			2,500,000	2,500,000	100.00	
21	Радови на одржавању и етажирању водоводне мреже			2,500,000	2,500,000	100.00	
22	Извођење радова на хаваријском одржавању система канализације			3,500,000	2,190,600	62.59	
23	Санација потисних цевовода у зидовима БХД бунара 1,3 и 5 на Петроварадинској Ади						
24	"Раздвајање индустријске и пословне рачунарске мреже на локалитету Фишер"			15,000,000	15,000,000	100.00	
25	Извођење радова на довођењу у правобитно или технички исправно стање раскопаних површина јавне намене						
26	Извођење радова на изради подсистема за резервно напајање телефонских централа и реконструкција телефонских инсталација по објекта			1,000,000			

Редни број	Позиција	Реализација 2015. година	План 2016. година	Реализација 2016. година	4/3	5/4	5/3
27	Текуче одржавање објекта			2,500,000	915,900	36.64	
28	Санација објекта ЈКП Вик			4,600,000	3,753,000	81.59	
29	Извођење радова на реконструкцији дела цевовода водоводне мреже DN 100 на Булевару у Цара Лазара (од раскрснице са Булеваром Ослобођења до улице Др Ивана Рибара) у Новом Саду, са набавком и уградњом материјала			5,000,000			
30	Извођење радова на реконструкцији доводника чисте воде DN 800 у кругу фабрике воде "Штранд" (од резервоара до ПС "Стари Штранд") у Новом Саду, са набавком и уградњом материјала			17,000,000			
31	Извођење радова на довођењу у пројектно или технички исправно стање раскопаних површина јавне намене – асфалтирање			20,000,000	20,000,000	100.00	
32	Извођење додатних (непредвиђених) радова на реконструкцији водоводне мреже на Булевару Јаше Томића (од ул. Кисачке до Булеvara Ослобођења) у Новом Саду, са набавком и уградњом материјала			1,100,000			
	УКУПНО ЗА ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ	519,305,159	736,510,000	635,561,462	141.83	86.29	122.39

РЕАЛИЗОВАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ

Редни број	Позиција	Реализација 2015. година	План 2016. година	Реализација 2016. година	4/3	5/4	5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Добра	39,885,600	115,550,000	114,529,847	289.70	99.12	287.15
1	Израда и опремање сервер сале						
2	Набавка испорука и уградња система за заштиту сливничких решетки и поклопаца од крађа и набавка и уградња сливничких решетки тела сливника и шахт поклопаца са набавком материјала	39,885,600				100.00	
3	Набавка водонера са проширењем система за даљинско очистивање водонера		25,000,000	25,000,000		99.45	
4	Набавка опреме и софтвера за контролу рада 17 пумпних станица у циљу оптимизације		20,000,000	19,889,000		99.72	
5	Набавка опреме за прање подова (партија 1. - набавка машине за прање подова дограђеног дела постројења - партија 2. - набавка остале опреме за прање подова дограђеног дела постројења)		4,000,000	3,988,901		99.45	
6	Набавка Wirelless опреме са имплементацијом		4,000,000	3,978,110		99.37	
7	Набавка активне и пасивне хардверске опреме за сервер сале и имплементација		9,500,000	9,440,197		96.62	
8	Набавка резервних делова са санацијом кухишта пумпи DX58-35		9,000,000	8,695,389		98.99	
9	Набавка испорука и уградња система за заштиту шахт поклопаца од крађа и набавка и уградња сливничких решетки, тела сливника и шахт поклопаца са набавком материјала		30,000,000	29,697,400		98.52	
10	Набавка испорука и уградња система за заштиту хидраната и шахт поклопаца од крађа и набавка и уградња сливничких решетки и шахт поклопаца са набавком материјала		14,000,000	13,792,850		96.00	
11	Набавка и испорука две ваздушне-противударне посуде од 200 литара за заштиту од хидрауличног удара у пумпној станици код цркве у Старим Лединцима		50,000	48,000		96.00	
II	Услуга	37,282,300	22,690,000	18,286,900	60.86	80.59	49.05
1	Замена столарије - прозори на објекту ОВМ (алуминијум).						
2	Услуга демонтаже постојеће и уградња нове пив инсталације на основном хлорисању, на линији од аутоматике до инјектора у дужини од 250 метара.	523,300					
3	Услуга израде главног пројекта реконструкције цевовода сирове воде Ø600 мм, од песаре до друшско-железничког моста у Петроварадину.	580,000					
4	Услуга израде главног пројекта саобраћајнице на фабрици воде "Штранд" са одвођењем површинских вода.	485,000					
5	Услуга израде главног пројекта реконструкције водоводне мреже у раскрсници Корнелија Станковића и Миленика Грчића у Новом Саду.						
6	Услуга израде главног пројекта реконструкције примарног водовода од ул. Руменачке до Привредничког у Новом Саду.						
7	Услуга израде главног пројекта изградње секундарне водоводне мреже на Ширинама у Петроварадину.	2,480,000					
8	Услуга израде главног пројекта изградње секундарне водоводне мреже на Карагачи у Петроварадину.						

9	Услуга израде идејног пројекта спајања јужног и северног слива канализације Новог Сада.	8,290,000				
10	Услуга израде главног пројекта реконструкције хидронашних опреме и дела потиска ЦС "Буковац".	195,000				
11	Услуга израде главног пројекта изградње црпне станице канализације са потисним водом, на новом мосту преко канала ДТД у Принојској улици у Новом Саду.	1,980,000				
12	Услуга израде главног пројекта за увођење инсталација грејања највеће хале централног складишта "Адице".	490,000				
13	Услуга израде главног пројекта реконструкције канализације улице Јанка Чичека (од улице Облацића Рада до Корнелија Станковића) у Новом Саду.	720,000				
14	Услуга израде генералног пројекта канализације отпадних и атмосферских вода за подручје северно од канала ДТД и Дунава, источно од железничке пруге Нови Сад-Суботица, јужно од аутопута Суботица-Београд и западно од канала Субић-Дунавца.	6,950,000				
15	Услуга израде главног пројекта реконструкције канализације у сливу улице Николе Тесле у Новом Саду.	3,480,000				
16	Услуга израде главног пројекта реконструкције колектора канализације дуж Футошке и Јеврејске и Булевару Михаила Пупина у Новом Саду.	8,250,000				
17	Услуга израде главног пројекта магистрина за прикључење опасног отпада на локалитету Адице у Новом Саду.	339,000				
18	Допуна главног пројекта реконструкције канализације у улици Војвођанских Бригада у Новом Саду	1,340,000				
19	Израда пројектно - техничког решења за повезивање комора резервоара Татарско брдо за потребе Сектора Водовод.	1,180,000				
20	Услуга израде пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење радова, трафо станица ТС-5 на изворништу "Ратно острво".	4,000,000	4,000,000		100.00	
21	Услуге праћења процесних параметара на дограђеном делу постројења	2,000,000				
22	Консултантске услуге за дограђени део постројења	490,000	485,500		99.08	
23	Услуга израде пројекта стубне дизалице, носивости до 500кг на аератору.					
24	Израда ППЦ апликације за даљински надзор и управљање радом црпних станица Сектора "канализације".					
25	Услуга израде генералног пројекта секундарне водоводне мреже јужно и северно од Новосадског пута од улице Шукске и Сомборске рампе до улице Новосадске у Футогу.	1,500,000	1,450,000		96.67	
26	Услуга израде генералног пројекта секундарне водоводне мреже западно од Клисанског пута од улице Јадранске до Аутопута Н.Сад-Суботица (Шукинце).	1,000,000	980,000		98.00	
27	Услуга израде идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију Буковацког доводника, од улице Соње Маринковић (дуж Месечева улице) до парцеле бр. 1097 К.О. Сремска Каменица	300,000	290,000		96.67	
28	Услуга израде идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже у улици Милета Јакшића у Новом Саду	200,000	190,000		95.00	
29	Услуга израде пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење, на изградњи водовода друге висинске зоне у насељу Буковац	2,500,000	2,465,000		98.60	
30	Услуга израде пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење, за изградњу секундарне фекалне канализационе мреже гравитационог слива насеља Чардак	750,000	740,000		98.67	
31	Услуга израде идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију канализационе мреже у улици Милета Јакшића у Новом Саду	200,000	190,000		95.00	
32	Услуге мониторинга квалитета отпадних вода на изливима и квалитета површинске воде Дунава	3,300,000	3,256,400		98.68	
33	Услуга лоцирања подземних комуналних инсталација и уноса у ГИС	750,000	740,000		98.67	
34	Услуга израде идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију примарног водовода од улице Руменачке до Привредника у Новом Саду					
35	Закључавање -прозори на објекту ОБМ (алуминијум).	200,000				
36	Услуга израде идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже у раскрсници Корнелија Станковића и Милена Грчића у Новом Саду	2,000,000				
37	Услуга израде пројекта за грађевинску дозволу и пројекат за извођење, магистрина за прикључење одлагање опасног отпада на локалитету Адице у Новом Саду	3,500,000	3,500,000		100.00	
38	Услуга надзора на извођењу радова за "реконструкцију постројења за прераду воде за пиће "Штранд" у својству Фидик Инженера	0	100,400,000	68,607,989	0.00	68.33
III	Радови					0.00
1	Извођење радова на реконструкцији кабловске канализације на локалитету фабрике воде Штранд.					
2	Извођење радова на реконструкцији електромоторног погона компресорског постројења на локалитету фабрике воде Штранд.					
3	Извођење радова на реконструкцији расклопних блокова и спољног електричног осветљења осталих објеката Сектора Водовод.					
4	Извођење хидронашних радова у цевној галерији ГАУ филтера, са набавком и уградњом					

[illegible]

9.2. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за финансирање трошкова спонзорства и донација планирана у 2016. години у износу од 600.000 динара и реализована су у потпуности, што је у складу са чланом 15. став 1. Законом о порезу на добит правних лица.

Средства за хуманитарне активности посебно нису планирана, а није било ни реализације трошкова по овом основу.

За финансирање спортских активности у 2016. години није планирано издвајање средстава. Међутим, због великих потраживања и немогућности наплате у законском року, склопљен је Уговор о коришћењу спортских хала и садржаја са СПЦ „Војводина“ Нови Сад ради наплате дела постојећег дуга, те је за спортске активности утрошено је 2.096.784 динара.

Трошкови репрезентације за 2016. годину планирани су у износу од 620.000 динара, а утрошено је 613.407 динара или за 1,1% мање у односу на планирано, што је у складу са Законом о порезу на добит правних лица, члан 15 став 6.

Трошкови пропаганде и рекламе за 2016. годину планирани су у износу од 5.940.000 динара сходно Законом о порезу на добит правних лица члану 15 став 6., а утрошено је 8.583.000 динара или 44,5% више у односу на планирану суму. Акценат је стављен на медијско промовисање акције „Стоп крађи воде“. Резултати акције видеће се у наредном периоду, када се очекује вишеструки поврат уложених средстава.

Р. бр.	Позиција	Реализација за 2015. годину	Планирано за 2016. годину	Реализација за 2016. годину	у динарима		
					4/3	5/4	5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Спонзорство	100,000	100,000	0	0.00	0.00	0.00
2.	Донације	500,000	500,000	600,000	100.00	120.00	120.00
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0.00	0.00	0.00
4.	Спортске активности	1,114,192	0	2,096,784	0.00	0.00	188.19
5.	Репрезентација	525,000	620,000	613,407	118.10	98.94	116.84
6.	Реклама и пропаганда	4,121,000	5,940,000	8,583,000	144.14	144.49	208.27
7.	Остало	0	0	0	0.00	0.00	0.00

10. ЦЕНЕ

Политика цена воде и одвођења отпадних вода требало би да се заснива на дугорочној стратегији развоја одрживог пословања, чији је циљ да се постепеним повећањем цена успостави равнотежа између прихода и расхода предузећа, поштујући при томе стандарде да једна услуга, један квалитет и једна јединица мере има исту вредност, односно цену и да трошкови за пијаћу воду и услуге канализације за домаћинство не прелазе 3% породичног буџета на месечном нивоу, а да ниво цена буде такав како би се остварила наплата од 90 - 93% за 2016. годину.

Достигнути ниво цена воде и услуга канализације до 2011. године је приближио цене економским, али су тек корекције почетком 2011. године омогућиле да се обезбеде сопствена средства у циљу повећаног улагања у капиталне инвестиције и текуће одржавање система снабдевања пијаћом водом и одвођења отпадних вода Града Новог Сада.

Предузеће није кориговало цене својих производа и услуга у 2016. години, тако да су цене услуге испоруке воде и услуге уклањања воде путем јавне канализације или путем чишћења септичких јама остале непромењене и то на нивоу цена које су последњи пут кориговане 01.01.2011. године.

Садашњи ниво цена воде и услуга канализације омогућава приходе који готово покривају текуће трошкове пословања, али наставак инвестиционих активности и повећано улагање сопствених средстава у водоводни и канализациони систем Града Новог Сада је у великој мери смањено у односу на претходне године.

Детаљан преглед реализованих радова приказан је у Програму инвестиционих активности из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Предузеће је у свом редовном пословању у различитом обиму изложено финансијским ризицима и то: тржишном ризику (који обухвата ризик од промене курса страних валута, ризик од промене каматних стопа и ризик од промене цена), ризику ликвидности и кредитном ризику.

Управљање ризицима у Предузећу је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијску позицију и пословање Предузећа у ситуацији често непредвидивих кретања на финансијским тржиштима.

Ценовни ризик/ Ризик од промена цена

Ценовни ризик се у пословању предузећа може појавити услед промена цена власничких хартија од вредности, цена сопствених производа и услуга као и цена добављача.

Предузеће није изложено ризику од промене цена власничких хартија од вредности с обзиром да у билансу стања нема улагања класификованих као расположива за продају или као финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредности исказују у билансу успеха.

Цене сопствених производа и услуга су корекцијама у претходним годинама доведене на тржишни ниво који је Предузећу омогућио да из сопствених средстава финансира изградњу и реконструкцију мреже те да за те намене користи минималне износе градских субвенција.

Уколико се политика цена не настави смером из претходног периода увек ће постојати могућност да узроци који су раније доводили до губитка (неекономска цена у чијој структури нису предвиђена средства за надокнаду амортизованих објеката, постројења и опреме) у пословању превладају сада позитивне трендове и поново уведу Предузеће у дубиозу.

Пошто сви набројани узроци који су раније доводили до губитка у пословању нису у надлежности одлучивања директора Предузећа, очекује се од Оснивача да и даље својим одлукама омогући реализацију Програмом пословања планираних величина усмерених на ефикасније пословање Предузећа.

Кредитни ризик

Кредитни ризик настаје код готовине и готовинских еквивалената, депозита у банкама и финансијским институцијама, кредита датих запосленима, потраживања од купаца и преузетих обавеза.

Предузеће је изложено кредитном ризику у значајној мери, јер део произведене воде дистрибуира предузећима, која су у финансијским проблемима и која не измирују своје обавезе по основу извршених комуналних услуга у року или уопште. У том смислу, значајну концентрацију кредитног ризика у вези са потраживањима, Предузеће има код јавних предузећа локалног и републичког нивоа, која имају проблема у пословању.

Обезбеђење од кредитног ризика успостављено је предузимањем одређених мера и активности на нивоу Предузећа. У случају неблаговременог измиривања обавеза корисника услуга према Предузећу, истима се онемогућава даље коришћење услуга. Поред онемогућавања даљег коришћења услуга, користе се следећи механизми наплате: репрограмирање дуга са узимањем инструмената обезбеђања, компензације са правним лицима, утужења, вансудска поравнања и остало.

Наплата кредита датих запосленима у Предузећу се обезбеђује кроз административне забране, односно умањењем зарада за адекватан износ рата.

Приликом депоновања новчаних средства у банкама Предузеће води рачуна о дисперзији ризика пласмана новчаних средстава на начин да средства депоније у првокласним банкама водећи превасходно рачуна о сигурности пласмана.

Ризик ликвидности

Ризик ликвидности и ризик новчаних токова су ризици, који су узрочно последично повезани.

Потенцијално опасна ситуација која се може појавити у пословању предузећа које не управља својом ликвидношћу је да му пристижу рачуни за плаћање, а предузеће у одређеном периоду нема довољно новца да их плати. У том случају можда неће бити у могућности да на време купи репроматеријал, исплати примања радницима, покрије остале трошкове, што на крају може довести чак и до банкрота. У том случају је угрожено пословање због недовољне ликвидности. Ликвидност је, наиме, способност предузећа или организације да редовно плаћа своје обавезе. Управо због тога сврха плана новчаних токова је предвиђање периода када ће се појављивати трошкови како би се на време осигурао новац потребан за њихово покривање и на тај начин осигурала ликвидност.

Управљање ликвидношћу је централизовано на нивоу Предузећа. Предузеће својом имовином и обавезама управља на начин који му обезбеђује да у сваком тренутку испуњава све своје обавезе.

Предузеће располаже довољним износом високоликвидних средстава (готовина и готовински еквиваленти), као и континуираним приливом новчаних средстава од реализације производа и услуга, који му омогућавају да своје обавезе измирује у року доспећа. Предузеће генерално не користи финансијске деривате. У циљу управљања ризиком ликвидности, Предузеће је усвојило финансијска правила којима је дефинисано авансно плаћање испоручиоцима радова и опреме, максимална дужина рокова плаћања и сл.

Предузеће тренутно не користи кредите за ликвидност од банка у земљи нити иностранству.

Ризик новчаних токова

Треба правити разлику између новца и профита. Кашњење новчаних уплата купаца може угрозити пословање предузећа без деловања на његову профитабилност (добит). Такође и нагомилавањем залиха троши се новац без деловања на профитабилност.

Добит је рачуноводствена ставка, новац је оно чиме се ефективно располаже на рачунима у банкама. Новчани ток или cash flow се ради на основу предвиђања месечних прилива и одлива новца. Планирани новчани ток представља визуелни приказ финансијског пословања са аспекта ликвидности у посматраном периоду, најчешће од 12 месеци, тај новчани ток није ништа друго него добро планирање расподеле новца у предузећу.

Предузеће израђује месечне и годишњи cash flow Предузећа и на тај начин управља ризиком ликвидности и ризиком нето новчаног тока. Анализом токова готовине може се закључити да Предузеће финансира раст кроз активности инвестирања у објекте, постројења и опрему (дугорочну имовину) из средства зајма (ЕИБ) и пословних активности. Зато је новчани ток из инвестиционе активности негативан док су извори готовине из пословне активности и активности финансирања позитивни.

ЖП "Водовод и канализација" Нови Сад
Б. Д. ДИРЕКТОР-а
Возден Перковић



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА
Масарикова 17
Нови Сад

Број: 4.1.- 11700/7
Дана: 08. мај 2017.године

На основу члана 22. Став 1. тачка 5. Закона о јавним предузећима (Сл. гласник РС бр: 15/2016), 12. став 1. тачка 5. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Комуналне радне организације „Водовод и канализација“ у Новом Саду као Јавног комуналног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16) и члана 33. став 1. тач. 5. Статута Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад од 20. октобра 2016.године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад на 26. седници одржаној 08.маја 2017. године, доноси

ОДЛУКУ

I Утврђују се Финансијски извештаји Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2016. годину, који чине саставни део ове одлуке.

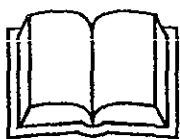
II Ова одлука доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.



Т. Санал
Тијана Санал

Достављено:

- Градској управи за комуналне послове
- Сектору финансијских послова
- Сектору правних и опшних послова
- Директору
- Архиви



PREDUZEĆE ZA REVIZIJU RAČUNOVODSTVENIH IZVEŠTAJA

"VINČIĆ"[®] d.o.o. NOVI BEOGRAD

Народних хероја, бр. 23/1

ОДЕЉЕЊЕ ЗА РЕВИЗИЈУ И ПРОЦЕНУ

11 000 БЕОГРАД, Ул. Симина, бр. 22/II

ИЗВЕШТАЈ

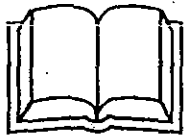
НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА НАДЗОРНОМ ОДБОРУ И ДИРЕКТОРУ
ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД, О ИЗВРШЕНОЈ
ЕКСТЕРНОЈ РЕВИЗИЈИ РЕДОВНИХ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА
ПО ГОДИШЊЕМ РАЧУНУ СА СТАЊЕМ НА
ДАН 31. ДЕЦЕМБРА 2016. ГОДИНЕ

Док. број: 01 – 75/1 – 2017

У Београду, 25. 04. 2017. године

САДРЖАЈ

	Страна
Извештај независног ревизора	1 – 2
Редовни финансијски извештаји	
Биланс стања	
Биланс успеха	
Извештај о осталом резултату	
Извештај о променама на капиталу	
Извештај о токовима готовине	
Напомене уз финансијске извештаје	
Годишњи извештај о пословању	



PREDUZEĆE ZA REVIZIJU RAČUNOVODSTVENIH IZVEŠTAJA
"VINČIĆ"® d.o.o. NOVI BEOGRAD
Народних хероја, бр. 23/1

ОДЕЛЕЊЕ ЗА РЕВИЗИЈУ И ПРОЦЕНУ
11 000 БЕОГРАД, Ул. Смилина, бр. 22/П

Број: 01 – 75/1 – 2017

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА НАДЗОРНОМ ОДБОРУ И ДИРЕКТОРУ
ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД, О ИЗВРШЕНОЈ ЕКСТЕРНОЈ
РЕВИЗИЈИ РЕДОВНИХ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА ПО ГОДИШЊЕМ
РАЧУНУ СА СТАЊЕМ НА ДАН 31. ДЕЦЕМБРА 2016. ГОДИНЕ

Извештај о финансијским извештајима

Обавили смо екстерну ревизију приложених редовних финансијских извештаја ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" Нови Сад (у даљем тексту: "Предузеће"), који обухватају Биланс стања на дан 31.12.2016. године и одговарајући Биланс успеха, Извештај о осталом резултату, Извештај о променама на капиталу и Извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и преглед значајних рачуноводствених политика и напомена уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за састављање редовних финансијских извештаја

Руководство Предузећа је одговорно за састављање и објективну презентацију ових финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије. Ова одговорност обухвата: осмишљавање, примену и одржавање интерних контрола које су релевантне за састављање и објективну презентацију редовних финансијских извештаја који не садрже погрешне информације од материјалног значаја, настале услед нерегуларне радње или грешке; одабир и примену одговарајућих рачуноводствених политика; као и коришћење најбољих могућих рачуноводствених процена.

Одговорност ревизора

Наша је одговорност да изразимо мишљење о приложеним редовним финансијским извештајима на основу обављене екстерне ревизије. Екстерну ревизију смо обавили у складу са Међународним стандардима ревизије, Законом о рачуноводству и Законом о ревизији Републике Србије. Ови стандарди налажу усаглашеност са принципима професионалне етике и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да редовни финансијски извештаји не садрже погрешне информације од материјалног значаја.

Екстерна ревизија укључује спровођење поступака у циљу прибављања ревизијских доказа о износима и информацијама обелодањеним у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући процену ризика материјално значајних грешака садржаних у финансијским извештајима, насталим услед нерегуларне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за састављање и објективну презентацију редовних финансијских извештаја, у циљу осмишљавања најбољих могућих ревизорских процедура, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола правног лица. Екстерна ревизија, такође, укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних процена које је извршило руководство, као и оцену опште презентације редовних финансијских извештаја.

(наставља се)

Извештај независног ревизора (наставак)

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и да обезбеђују солидну основу за изражавање нашег мишљења.

Мишљење

По нашем мишљењу, редовни финансијски извештаји ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" Нови Сад, истинито и објективно по свим материјално значајним питањима приказују финансијски положај друштва на дан 31.12.2016. године, као и резултате његовог пословања, промене на капиталу и токове готовине за годину која се завршава на тај дан, те сходно чл. 30. Закона о ревизији, Овлашћени ревизор изражава позитивно мишљење.

Скретање пажње

Не изражавајући резерву у односу на дато мишљење, скрећемо пажњу на напомену 32. уз финансијске извештаје – Основни капитал. Као што је обелодањено у тој напомени уз финансијске извештаје, основни капитал на дан 31. децембра 2016. године исказан је у износу од 6.517.621 хиљ. динара. Нисмо се уверили да је овај капитал уписан у Регистар привредних субјеката код Агенције за привредне регистре Републике Србије.

Извештај о другим правним и законским захтевима

Извршили смо преглед Годишњег извештаја о пословању Предузећа. Руководство Предузећа одговорно је за припремање и састављање Годишњег извештаја о пословању у складу са прописима Републике Србије. Наша је одговорност да изразимо мишљење о усклађености Годишњег извештаја о пословању са финансијским извештајима за пословну 2016. годину. Наши поступци испитивања су били ограничени на процењивање усаглашености рачуноводствених информација садржаних у Годишњем извештају о пословању са финансијским извештајима који су били предмет ревизије. Сходно томе, наши поступци нису укључивали преглед осталих информација садржаних у Годишњем извештају о пословању који проистичу из информација и евиденција које нису биле предмет ревизије.

По нашем мишљењу, рачуноводствене информације приказане у Годишњем извештају о пословању су усклађене, по свим материјално значајним аспектима, са финансијским извештајима Друштва за годину која се завршава 31. децембра 2016. године.

У Београду, 25. 04. 2017. године.



ОВЛАШЋЕНИ РЕВИЗОР:
мр Светозар Винчић, дипл. оец.

Прилог 1

Попуњава правно лице - предузетник						
Матични број	8041083	Шифра делатности	3600	ПИБ	100237118	
Назив	ЈКП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА					
Седиште	НОВИ САД					

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12 20 16. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2016.	Почетно стање 01.01.2015.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	АКТИВА					
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	B. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		12.090.931	11.692.580	10.860.440
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА: (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		107.476	47.554	25.749
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005	22	107.476	47.554	25.749
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	23	11.981.234	11.642.758	10.789.146
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		10.217	10.217	10.217
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		9.054.271	8.527.096	8.251.894
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		1.407.178	1.227.249	1.030.115
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		1.503.321	1.798.843	1.265.547
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		6.247	79.353	231.373
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуње и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нпо- мена Број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2015.	Почетно стање 01.01.2015.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	24	2.221	2.268	45.545
040 и део 049	1. Учесћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учесћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учесћа у капиталу осталих правних лица и друге хартije од вредности расположиве за продају	0027		697	697	697
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				43.225
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартije од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		1.524	1.571	1.623
05.	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
058 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	8. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058 + 0059 + 0070)	0043		1.331.874	1.500.016	1.508.348
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	25	375.171	350.761	249.738
10	1. Материјал, резервни делови, влати и ситан инвентар	0045		372.640	345.456	235.139
11	2. Недовршена производа и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		2.531	5.305	14.599
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	26	842.085	839.144	837.138

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Наро- мна број	Износ:		
				Претходна година		
				Текућа година	Крајње стање 31.12.2015.	Почетно стање 01.01.2015.
1	2	3	4	5	6	7
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		842.085	839.144	837.138
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаја	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	27	6.952	6.540	23.214
235	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	28	28.786	206.357	333.962
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		28.786	206.357	333.962
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	29	75.688	68.863	40.742
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	30	2.950	23.014	11.210
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	31	242	5.337	12.344
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		13.422.805	13.192.596	12.368.788
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		16.192	123.092	240.000
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 + 0412 + 0413 + 0414 + 0415 + 0416 + 0417 + 0420 + 0421) ≥ 0 = (0071 + 0424 + 0441 + 0442)	0401		8.395.847	8.409.320	8.377.920
30	1. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	32	6.519.291	6.519.291	6.519.291
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406		6.517.621	6.517.621	6.517.621
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		1.670	1.670	1.670
31	Б. УПИСАНИ А. НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				

Група рачуна, РРЧН	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2015.	Почетно стање 01.01.2015.
1	2	3	4	5	6	7
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	33	1.832.882	1.833.066	1.835.812
33 осим 330	M. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (покрајена салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	M. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VI. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	34	43.674	56.963	22.817
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		41.366	22.107	19.885
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		2.308	34.856	2.932
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		1.779.887	1.594.197	961.353
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0425 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	35	13.228	19.330	26.926
400	1. Резервисања за трошкове у гарантним року	0425				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		13.228	13.744	11.167
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430			5.586	15.759
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	36	1.766.659	1.574.867	934.427
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емисованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лијазинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		1.766.659	1.574.867	934.427
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		228.613	258.432	289.080
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0458 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		3.018.458	2.930.647	2.740.435
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	37	37.313	19.759	19.628
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2015.	Почетно стање 01.01.2015.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања нематеријалних продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		37.313	19.759	19.628
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	38	48.875	50.015	40.490
43 осми 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	39	164.931	227.011	239.204
431	1. Додатљиви - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додатљиви - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додатљиви - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додатљиви - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додатљиву земљи	0456		163.783	225.860	192.702
436	6. Додатљиву у иностранству	0457		1.148	1.131	46.489
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			20	13
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	40	2.157	2.360	122
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	41	8.561	3	2
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДОЖБИЈЕ	0461	42	2.494	2.610	997
49 осми 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	43	2.754.327	2.628.889	2.439.952
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0415 + 0421 - 0420 - 0417 - 0416 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	E. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		13.422.805	13.192.596	12.368.788
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		16.192	123.092	240.000

у Новом Саду

дана 28.02.2017. године



Законски заступник

[Signature]

Прилог 2

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број: 08041083	Шифра делатности: 3600	ПИБ: 100237118
Назив: Јавни водовод и канализација		
Седиште: Нови Сад		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01. до 31.12. 2018. године

У хиљадама динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		2.543.150	2.505.384
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002			
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	5	2.426.706	2.386.023
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		2.426.706	2.386.023
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	6	116.001	118.442
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		443	919
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		2.549.173	2.419.283
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51, осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	7	184.600	180.147

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	8	199.729	185.978
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	9	902.138	851.967
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	10	180.170	197.268
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		783.410	726.512
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	11	274	3.171
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	12	298.852	274.240
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		0	86.101
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		6.023	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		28.254	43.835
66, осим 582, 583 и 584	1. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	13	25.659	29.269
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	14	595	14.566
66	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		27.103	27.140
66, осим 582, 583 и 584	1. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041			
660	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
661	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
665	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
666 и 669	4. Остали финансијски расходи	1045			
662	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	15	192	45
663 и 664	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	16	26.911	27.095
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1048 - 1049)	1048			16.695
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		849	
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	17		391
683 и 685	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	18	41.552	95.445
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	19	36.205	17.491
57 и 68, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	20	15.260	23.771
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			1.462
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		27.479	
69-58	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			

Група рачуна; рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			1.482
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		27.479	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	П. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	П. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	21	29.787	30.163
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		2.308	31.625
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у Новом Саду

дана 28.02. 2017. године



Законски заступник

60151

Прилог 3

Попуњава: правно лице - предузетник					
Матични број	8041083	Шифра делатности	3600	ПИБ	100237118
Назив	ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"				
Седиште	НОВИ САД				

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01. до 31.12. 2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА:				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1054)	2001		2.308	31.625
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1055)	2002			
	B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	a) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	a) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	b) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добити или губити по основу планова дефицитних примања				
331	a) добити	2005			
	b) губити	2006			
	3. Добити или губити по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	a) добити	2007			
	b) губити	2008			
	4. Добити или губити по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	a) добити	2009			
	b) губити	2010			
	b) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добити или губити по основу прерачуна финансијских извештаја иностраних пословања				
334	a) добити	2011			
	b) губити	2012			
	2. Добити или губити од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
335	a) добити	2013			
	b) губити	2014			
	3. Добити или губити по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока				
336	a) добити	2015			
	b) губити	2016			
	4. Добити или губити по основу хартија од вредности расположивих за продају				
337	a) добити	2017			
	b) губити	2018			

Група рачуна; рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019		0	0
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		0	0
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022		0	0
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023		0	0
	Б. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		2.308	31.625
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		2.308	31.625
	1. Приписан већинском власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

У Новом Сад

дана 18.01 2019 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Прилог 5

Матични број	08041083	Порукава правно лице - предузетник	Шифра делатности	3600	ПИБ	100237118
Назив	ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"					
Седиште	НОВИ САД					

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2016. године

-у жидкама динара-

Ред. број	Опис промена	Датум одређеног извештаја																			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Почетна вредност на дан 01.01. 2016. а) Аутовин салдо рачуна б) потраживи салдо рачуна Износима материјала због знаменитих грешака и промена рачуноводствених политика	4001	4019	4037	4055	4073	4091	4109	4127	4145	4163	4181	4199	4217	4235	4253	4271	4289	4307	4325	4343
		4002	6.519.291	4020	4058	4074	4092	4110	4128	4146	4164	4182	4200	4218	4236	4254	4272	4290	4308	4326	4344
		4003		4021	4057	4075	4093	4111	4129	4147	4165	4183	4201	4219	4237	4255	4273	4291	4309	4327	4345
		4004		4022	4058	4076	4094	4112	4130	4148	4166	4184	4202	4220	4238	4256	4274	4292	4310	4328	4346
2	а) корисовани аутовини салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0; б) корисовани потраживи салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0 Промена у претходној, 2015. години	4005	4023	4041	4058	4077	4095	4113	4131	4149	4167	4185	4203	4221	4239	4257	4275	4293	4311	4329	4347
		4006	6.519.291	4024	4061	4078	4096	4114	4132	4150	4168	4186	4204	4222	4240	4258	4276	4294	4312	4330	4348
		4007		4025	4061	4079	4097	4115	4133	4151	4169	4187	4205	4223	4241	4259	4277	4295	4313	4331	4349
		4008		4026	4062	4080	4098	4116	4134	4152	4170	4188	4206	4224	4242	4260	4278	4296	4314	4332	4350
3	а) аутовин салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0; б) потраживи салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 Износима материјала због знаменитих грешака и промена рачуноводствених политика	4009	4027	4045	4063	4081	4099	4117	4135	4153	4171	4189	4207	4225	4243	4261	4279	4297	4315	4333	4351
		4010	6.519.291	4028	4064	4082	4100	4118	4136	4154	4172	4190	4208	4226	4244	4262	4280	4298	4316	4334	4352
		4011		4029	4065	4083	4101	4119	4137	4155	4173	4191	4209	4227	4245	4263	4281	4299	4317	4335	4353
		4012		4030	4066	4084	4102	4120	4138	4156	4174	4192	4210	4228	4246	4264	4282	4300	4318	4336	4354
4	а) корисовани аутовини салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0; б) корисовани потраживи салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0 Промена у текућој, 2016. години	4013	4031	4049	4067	4085	4103	4121	4139	4157	4175	4193	4211	4229	4247	4265	4283	4301	4319	4337	4355
		4014	6.519.291	4032	4068	4086	4104	4122	4140	4158	4176	4194	4212	4230	4248	4266	4284	4302	4320	4338	4356
		4015		4033	4069	4087	4105	4123	4141	4159	4177	4195	4213	4231	4249	4267	4285	4303	4321	4339	4357
		4016		4034	4070	4088	4106	4124	4142	4160	4178	4196	4214	4232	4250	4268	4286	4304	4322	4340	4358
5	а) аутовин салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0; б) потраживи салдо рачуна (7б + 8а - 8б) ≥ 0 Промена у текућој, 2016. години	4017	4035	4053	4071	4089	4107	4125	4143	4161	4179	4197	4215	4233	4251	4269	4287	4305	4323	4341	4359
		4018	6.519.291	4036	4072	4090	4108	4126	4144	4162	4180	4198	4216	4234	4252	4270	4288	4306	4324	4342	4360
		4019		4037	4073	4091	4109	4127	4145	4163	4181	4199	4217	4235	4253	4271	4289	4307	4325	4343	4361
		4020		4038	4074	4092	4110	4128	4146	4164	4182	4200	4218	4236	4254	4272	4290	4308	4326	4344	4362

№	Код	Назва	Кодифікація операцій										Код
			350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	
1	4109	Початок стану на дан 01.01. 2016.											4109
	4110	а) дуговий сальдо рахуна	1,813,812	4127	4145	4163	4181	4199					4217
	4111	б) потрати сальдо рахуна		4128	4146	4164	4182	4200					4218
2	4112	Исплата материальных затрат, грешака и промена											
	4113	а) исправка на дуговой страни рахуна		4129	4147	4165	4183	4201					4219
	4114	б) исправка на потратной страни рахуна		4130	4148	4166	4184	4202					4220
3	4115	Хоргованно початно стану на дан 01.01.											
	4116	а) хоргованно дуговин сальдо рахуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0		4131	4149	4167	4185	4203					4221
	4117	б) хоргованно потратной сальдо рахуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0		4132	4150	4168	4186	4204					4222
4	4118	Промана у претходноу 2015. године											
	4119	а) промат на дуговой страни рахуна	2,746	4133	4151	4169	4187	4205					4223
	4120	б) промат на потратной страни рахуна		4134	4152	4170	4188	4206					4224
5	4121	а) промат на потратной страни рахуна		4135	4153	4171	4189	4207					4225
	4122	б) промат на дуговой страни рахуна (2а + 4а - 4б) ≥ 0	1,833,086	4136	4154	4172	4190	4208					4226
6	4123	Исплата издержек на оплату грешака и промена											
	4124	а) исправка на дуговой страни рахуна		4137	4155	4173	4191	4209					4227
	4125	б) исправка на потратной страни рахуна		4138	4156	4174	4192	4210					4228
7	4126	Хоргованно початно стану текуще године на дан											
	4127	а) хоргованно дуговин сальдо рахуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0		4139	4157	4176	4193	4211					4229
	4128	б) хоргованно потратной сальдо рахуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	1,833,086	4140	4158	4178	4194	4212					4230
8	4129	Промана у текущеу 2016. године											
	4130	а) промат на дуговой страни рахуна	184	4141	4159	4177	4195	4213					4231
	4131	б) промат на потратной страни рахуна		4142	4160	4178	4196	4214					4232
9	4132	Стану на мрт/у текуще године 31.12. 2016											
	4133	а) дуговин сальдо рахуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0		4143	4161	4179	4197	4215					4233
	4134	б) на равном сальдо рахуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	1,833,082	4144	4162	4180	4198	4216					4234

Удінградська динарія

Ряд. №	опис	АДП	Удінградська динарія	АДП	Удінградська динарія	Удінградська динарія
1	Початок стану на дан 01.01. 2015					
	а) дугоси салдо рахуна					
	б) потражжі салдо рахуна	4245	8.377.320		4246	
2	Исправка матеріально значимих грошків и промена рачуноводствених политик					
	а) исправка на дугоси страни рахуна	4236			4246	
	б) исправка на потражжі страни рахуна					
3	Кориговано початко стану на дан 01.01.					
	а) кориговани дугоси салдо рахуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4237			4246	
	б) кориговани потражжі салдо рахуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0					
4	Промене у претходној 2015 години					
	а) промет на дугоси страни рахуна	4238			4247	
	б) промет на потражжі страни рахуна					
5	Стану на крају претходне године 31.12. 2015					
	а) дугоси салдо рахуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0					
	б) потражжі салдо рахуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4238	8.408.320		4246	
6	Исправка материјално значимих грошків и промена рачуноводствених политик					
	а) исправка на дугоси страни рахуна					
	б) исправка на потражжі страни рахуна	4240			4246	
7	Кориговано почетко стану текуће године на дан 01.01. 2016					
	а) кориговани дугоси салдо рахуна (3а + 6а - 6б) ≥ 0					
	б) кориговани потражжі салдо рахуна (3б - 6а + 6б) ≥ 0	4241	8.408.320		4250	
8	Промене у текућој 2016 години					
	а) промет на дугоси страни рахуна	4242			4251	
	б) промет на потражжі страни рахуна					
9	Стану на крају текуће године 31.12. 2016					
	а) дугоси салдо рахуна (7а + 6а - 6б) ≥ 0					
	б) потражжі салдо рахуна (7б - 6а + 6б) ≥ 0	4243	8.395.847		4252	



Законски заступник

30/12/15

Прилог 4

Попуњава правно лице - предузетник			
Матични број	8041083	Шифра делатности	3600
Назив	ЈКП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА		
Седиште	НОВИ САД		
ПИБ	100237118		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2018. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
	2.	3.	4.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3001	2.910.901	2.952.838
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002	2.833.209	2.559.266
2. Примљене камате из пословних активности	3003	22.626	17.606
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	255.066	375.964
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	2.092.945	1.924.255
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	1.074.008	988.628
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	699.279	950.201
3. Плаћене камате	3008	192	45
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих (завних) прихода	3010	119.466	85.390
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	817.956	1.028.581
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	3013	179.171	181.769
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	177.572	170.830
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	1.599	10.939
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	1.132.741	1.791.478
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	1.132.741	1.791.478
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	953.570	1.809.707
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	204.152	628.858
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029	204.152	628.858
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	61.713	19.811
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	45.900	18.901
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	15.813	710
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-IV)	3038	142.439	809.247
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (I-IV)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	3.294.224	3.763.463
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	3.287.399	3.735.342
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	6.825	28.121
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	68.863	40.742
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
И. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 + 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	75.688	68.863

у Новом Саду

дана 28.02 2017 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД

НАПОМЕНЕ УЗ

ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2016. ГОДИНУ

JKP "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД

ПАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ

Јавно комунално предузеће „Водовод и канализација“, Нови Сад (у даљем тексту: ЈКП „Водовод и канализација“, Нови Сад или Привредно друштво), обавља комуналне делатности производње и испоруке воде, пречишћавање и одвођење отпадних и атмосферских вода.

ЈКП „Водовод и канализација“, Нови Сад (матични број: 08041083), је организовано као јавно предузеће и уписано је у Регистар привредних субјеката код Агенције за привредне регистре по решењу број 96262/2005 од 30. септембра 2005. године.

ЈКП „Водовод и канализација“, Нови Сад, је на основу законом утврђених критеријума за разврставање, разврстано у велика правна лица.

Седиште Привредног друштва је у Новом Саду, Масарикова број 17.

Органи Привредног друштва су: управни одбор, директор и надзорни одбор.

Простран број запослених у Привредном друштву у току 2016. године био је 764 (2015-798).

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД

2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја

Правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, приписивање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и објављивање финансијских извештаја врше у складу са Законом о рачуноводству (у даљем тексту „Закон“, објављен у „Сл. гласник РС“, бр. 62/2013), као и у складу са осталим применљивом подзаконском регулативом. Привредно друштво, као велико правно лице, је у обавези да примењује Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ“), који у смислу наведеног закона, обухватају: Оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја („Оквир“), Међународни рачуноводствени стандарди („МРС“), Међународни стандарди финансијског извештавања („МСФИ“) и са њима повезана тумачења, издата од Комитета за тумачење рачуноводствених стандарда („ИФРИЦ“), издана и измене тих стандарда и са њима повезана тумачења, одобрени од Одбора за међународна рачуноводствена стандарде („Одбор“), чији је превод утврдио и објавило министарство надлежно за послове финансија.

Решењем Министарства од 13. марта 2014. године, које је објављено у Службеном гласнику РС бр. 35 од 27. марта 2014. године (у даљем тексту „Решење о утврђивању превода“) утврђени су и објављени преводи основних текстова МРС и МСФИ, Концептуалног оквира за финансијско извештавање („Концептуални оквир“), усвојених од стране Одбора, као и повезаних ИФРИЦ тумачења. Наведени преводи објављени у Решењу о утврђивању превода не укључују основе за закључивање, илуструјуће примере, смернице, коментаре, супротна мишљења, разрађене примере, као и други допустим објављивајући материјал који може да се усвоји у вези са стандардима, односно тумачењима, осим ако се изричито не наводи да је тај материјал саставни део стандарда, односно тумачења. На основу Решења о утврђивању превода Концептуални оквир, МРС, МСФИ, ИФРИЦ и са њима повезана тумачења која су преведена, у примени су од финансијских извештаја који се састављају на дан 31. децембра 2014. године. Измењени или издати МСФИ и тумачења стандарда, након овог датума, нису преведени и објављени, па стога нису ни примењени приликом састављања приложених финансијских извештаја.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

Међутим, до датума састављања приложених финансијских извештаја, нису биле преведене све измене МРС/МСФИ и ИФРИЦ тумачења која су била на снази за годишње периоде који почињу 1. јануара 2014. године. Поред наведеног поједина законска и подзаконска регулатива прописује рачуноводствене поступке, вредновања и објектовања која у појединим случајевима одступају од захтева МРС/МСФИ и ИФРИЦ Тумачења.

Сходно наведеном, а имајући у виду потенцијалне материјалне ефекте које одступања рачуноводствених прописа Републике Србије од МСФИ и МРС могу имати на реалност и објективност финансијских извештаја Друштва, приложени финансијски извештаји се не могу сматрати финансијским извештајима састављеним у сагласности са МСФИ и МРС.

Финансијски извештаји су састављени у складу са начелом историјског трошка, осим ако је другачије наведено у рачуноводственим политикама које су дате у даљем тексту.

Друштво је у састављању ових финансијских извештаја примењивало рачуноводствене политике објашњене у напомени 3.

У складу са Законом о рачуноводству финансијски извештаји Друштва су исказани у хиљадама динара. Динар представља званичну извештајну валуту у Републици Србији.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1. Приходи и расходи

Приходи обухватају приходе од уобичајених активности Привредног друштва, односно прихода од продаје и добитке.

Приходи од продаје признају се када се ризик и корист повезака са правом власништва пренесу на купца, што подразумева датум испоруке производа, робе или извршене услуге купцу.

Добити представљају повећање економске користи и могу, али не морају да проистекну из уобичајених активности Привредног друштва.

Приходи се исказују по правичној (ФЕР) вредности која је прихваћена или ће бити прихваћена, у исто износу након умањења за дане попусте и порез на додату вредност.

Расходи обухватају трошкове из уобичајених активности Привредног друштва и губитке.

Приходи и расходи који се односе на исту трансакцију или други догађај, применом принципа узрочности, признају се истовремено.

Губити представљају смањење економске користи и могу, али не морају да проистекну из уобичајених активности Привредног друштва.

Приходи и расходи по основу капитала се књиже у корист или на терет обрачуноског периода на који се односе.

3.2. Прерачунавање износа исказаних у иностраној валути и износа са уговореном валутном клаузулом

Пословне промене настале у иностраној валути и пословне промене са уговореном валутном клаузулом су прерачунате у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза који је важан на дан пословне промене.

Сва монетарна средства и обавезе исказане у иностраној валути и са уговореном валутном клаузулом на дан биланса стања прерачунају се у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза који је важан на тај дан.

Позитивне и негативне курсне разлике настале прерачуном пословних промена у иностраној валути и прерачуном монетарних средстава и обавеза исказаних у иностраној валути на дан биланса стања, књиже се у корист или на терет биланса успеха, као добити или губити по основу курсних разлика.

Позитивни и негативни ефекти настали прерачуном пословних промена и прерачуном монетарних средстава и обавеза са уговореном валутном клаузулом на дан биланса стања, књиже се у корист или на терет биланса успеха, као приходи или расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембра 2016. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.3. Порези и доприноси

(а) Текући порез на добитак

Текући порез на добитак представља износ који се обрачунава у складу са Законом о порезу на добит правних лица и пратећим пореским прописима Републике Србије.

Порез на добитак у износу од 15% се плаћа на пореску основуцу утврђену пореским билансом (до 31. децембра 2012. године стопа пореза на добитак је износила 10%). Пореска основаца у пореском билансу укључује добитак исказан у билансу успеха и корекције дефинисане пореским прописима Републике Србије.

Порески прописи Републике Србије не предвиђају могућност да се порески губици из текућег периода могу користити као основа за повраћај пореза на добитак изабеног у претходним периодима. Порески губици из текућег периода могу се пренети на рачун пореских добитака из будућих обрачунаских периода, али не дуже од пет година, почев од 1. јануара 2010. године. Порески губици настали пре 1. јануара 2010. године могу се пренети на рачун пореских добитака из будућих обрачунаских периода, али не дуже од десет година.

(б) Одложени порез

Одложени порез се обрачунава коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике произашле из разлике између пореске основнице имовине и обавеза у билансу стања и њихове књиговодствене вредности. Важећа пореска стопа која је коришћена за утврђивање разграниченог износа пореза на добитак износи 15% (до 31. децембра 2012. године коришћена је стопа од 10%). Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике. Одложена пореска средства се признају за све одбитне привремене разлике, пореске губитке и пореске кредите, који се могу преносити на наредне обрачунаске периоде, до степена до којег ће вероватно постојати опорезиви добитак од којег се одложена пореска средства могу искористити.

Одложени порез се књижи на терет или у корист биланса успеха (као одложени порески расход периода или као одложени порески приход периода), осим када се односи на позиције које се књиже директно у корист или на терет капитала, и у том случају одложени порез такође се распоређује у оквиру капитала.

(в) Порези и доприноси који не зависе од резултата

Порези и доприноси који не зависе од резултата обухватају обрачунаве, односно плаћене порезе на имовину и друге порезе и доприносе који се обрачунавају и плаћају у складу са републичким и општинским прописима.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.4. Нематеријална улагања

Почетно мерење нематеријалних улагања врши се по набавној вредности или цени коштања. Накнадно мерење након почетног признавања врши се по трошковном моделу дефинисаном у МРС 38 „Нематеријална улагања“, односно по набавној вредности или цени коштања, умањеној за исправке вредности, по основу акумулиране амортизације и укупних губитака по основу обезвређења.

Амортизација нематеријалних улагања обрачунава се пропорционалном методом током процењеног, или уговором утврђеног, корисног века употребе. Примењена стопа амортизације нематеријалних улагања је 20%. За потребе састављања пореског биланса нематеријална улагања се амортизују по етапама које су у складу са пореским прописима.

3.5. Некретности, постројења и опрема

Под некретностима, постројењима и опремом сматрају се риз оснивача средства чија је очекивани корисни век употребе дужи од једне године, а појединачна набавна вредност или цена коштања изнад просечне бруто зараде у Републици Србији, у моменту њихове набавке, односно израде.

Некретности, постројења и опрема, који испуњавају услове да буду признати као основно средство, почетно се одмеравају по набавној вредности или цени коштања.

Набавна вредност, односно цена коштања некретности, постројења и опреме обухвата вредност по фактури добављача увећана за зависне трошкове довођења основног средства у стање функционалне приправности, укључујући и трошкове позајмљивања који су директно приписиви набави, изградњи или изради основног средства у складу са МРС 23 „Трошкови позајмљивања“. Овако утврђена набавна вредност, односно цена коштања основног средства се умањује за било које трговинске попусте и рабате.

Након почетног признавања као основног средства, некретности, постројења и опрема, чија се фер вредност може поуздано одмерити, показују се по њиховој ревалоризованој вредности на датум ревалоризације умањеној за акумулирану амортизацију и акумулиране губитке због умањења вредности. Ревалоризација се врши доводно редовно, како би се обезбедило да се књиговодствена вредност основних средстава битно не разликује од њихове фер вредности на крају извештајног периода.

Накнадна улагања настала при реконструкцији, адаптацији, доградњи и замени делова признају се као повећање вредности основног средства уколико се тим улагањем побољшава капацитет средства, продужава корисни век употребе, побољшава квалитет производа или се мења намена средства и ако је вероватно да ће по том основу доћи до прилива будућих економских користи.

Трошкови текућег одржавања и оправки некретности, постројења и опреме признају се као расходи периода. Добити или губити који се јављају приликом расхоловања или продаје некретности, постројења и опреме, признају се у корист или на терет биланса успеха, као део осталих пословних прихода и расхода.

Рачуноводствена политика поновне процене (ревалуације) некретности, постројења и опреме примењује се од 01. јануара 2012. године. Имајући у виду да је реч о промени рачуноводствене политике која у суштини представља почетну примену политике поновне процене (ревалуације) ову промену треба третирати у складу са захтевима МРС 16 - Некретности, постројења и опрема, а не у складу са МРС 8 - Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених процена и грешке.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.6. Амортизација

Амортизација некретности, постројења и опреме обрачунава се пропорционалном методом, током процененог корисног века употребе. Обрачун амортизације за свако појединачно основно средство почиње паредног месеца у односу на месец у коме је основно средство стављено у употребу. Примењене стопе амортизације за главне категорије основних средстава, које се заснивају на процененом корисном веку употребе, су следеће:

	Стопа амортизације
Грађевински објекти:	
Грађевински објекти водовода	3.5%-14.9%
Грађевински објекти канализације	2.5%-12.5%
Управна зграда и остали објекти:	2.04%-25.00 %
Опрема:	
Опрема за производњу и дистрибуцију воде	10%-20%
Опрема за одвеђање отпадних вода	3%-12.5%
Алати и уређаји	10%-40%
Моторна возила	7.5% - 15.5%
Намештај и остали инвентар	10% - 20.00%
Компјутерска опрема	20 %-50%
Остала опрема	4.00% - 25.00%

Основницу за амортизацију некретности, постројења и опреме чини набавна, односно процењена (фер) вредност по одбитку престазе (резидуалне) вредности средстава.

За потребе састављања пореског биланса, некретности, постројења и опрема се разврставају по амортизационим групама и амортизују се по стопама у складу са пореским прописима.

3.7. Залихе

Залихе се исказују по набавној вредности, односно цени коштања или по нето остваривој продајној вредности, ако је нето остварива продајна вредност нижа. Нето остварива продајна вредност је процењена цена по којој залихе могу бити продате у нормалним условима пословања по одбитку трошкова продаје и, где је то потребно, трошкова довођења залиха у стање њихове готовости и локације.

Набавна вредност залиха материјала, алата, инвентара и робе садржи вредност по фактури добављача, трошкове транспорта и друге зависне трошкове набавке који се могу директно приписати стицању залиха, умањену за трговачке попусте. Обрачун излаза робе са залиха се врши по методи просечне пондерисане цене.

Алат и онтај инвентар се отписују у целости приликом издавања у употребу.

3.8. Финансијски инструменти

Финансијска средства и обавезе се рачуноводствено обухватају, односно признају од момента када је Привредно друштво уговорним одредбама везано за финансијски инструмент.

Финансијска средства престају да се признају када Привредно друштво изгуби контролу над уговорним правима на финансијском инструменту, што се дешава када су права коришћења финансијског инструмента реализована, истекла или уступљена. Финансијске обавезе престају да се признају када Привредно друштво испуни обавезу и када је уговором предвиђена обавеза плаћања укинута или истекла.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.8. Финансијски инструменти (наставак)

Остали дугорочни финансијски пласмани

Остали дугорочни финансијски пласмани, који се односе на дугорочна потраживања од запослених по основу одобрених беспоклатних зајмова, исказани су у износима неотплаћених зајмова увећаним за ефекат ревалоризације применом индекса раста цена на мазо.

Потраживања од купца и остала краткорочна потраживања

Потраживања од купца и остала краткорочна потраживања исказана су по њиховој номиналној вредности умањеној за исправку вредности по основу обезбеђења, на основу процене руководства Привредног друштва о њиховој вероватној исплативости.

Готовински еквиваленти и готовина

Под готовином и готовинским еквивалентима у извештају о пољским токанима подразумевају се: готовина у благајни и слободно расположива средства на текућим и девизним рачунима код домаћих банака, као и остала новчана средства.

Обавезе по кредитима и друге финансијске обавезе

Обавезе по кредитима и друге финансијске обавезе се првобитно исказују у износима примљених средстава, односно по номиналној вредности а након тога, исказују се по амортизованој вредности уз примену уговорених каматних стопа.

Обавезе из пословања и остале краткорочне обавезе

Обавезе према добављачима и остале краткорочне обавезе из пословања исказују се по њиховој номиналној вредности.

3.9. Лизинг

Лизинг се класификује као финансијски лизинг у свим случајевима када се уговором о лизингу у највећој мери преноси на Привредно друштво сви ризици и економске користи који произилазе из власништва над средствима. Сваки други лизинг се класификује као оперативни лизинг.

Средства која су набављена по уговору о финансијском лизингу, признају се у билансу стања по садашњој вредности, минималних рата лизинга. Одговарајућа обавеза према даваоцу финансијског лизинга исказује се у билансу стања као обавеза по финансијском лизингу.

3.10. Дугорочна резервисања

Резервисање се признаје када Привредно друштво има законску или уговорену обавезу као резултат прошлих догађаја и када је вероватно да ће бити потребан одни ресурс како би се измирала обавеза и када се може поуздано проценити износ обавезе. Резервисање се формира у износу који одговара најбољој процени руководства Привредног друштва на датум биланса стања у погледу издатака који ће настати да се такве обавезе измире.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.11. Средства примљена без накнаде (донације)

Средства примљена од трећих лица без накнаде (донације) признају се по набавној или проценској вредности, уколико набавна вредност није призната. За износ набавне, односно проценске вредности ових средстава формирају се одложени приходи. Одложени приходи се преносе у корист текућих прихода, за износ текуће амортизације, односно отписа.

Донације примљене у износу, које покривају један обрачунаски период и намењене су да покрију трошкове Привредног друштва настале у том обрачунаском периоду, односно намењене за повећање прихода, одмах се признају као приходи.

3.12. Накнаде запосленима

(а) Порези и доприноси за обезбеђење социјалне сигурности запослених

У складу са прописима Републике Србије, Привредно друштво је обавезно да обрачунава и уплаћује доприносе разним државним фондовима за социјалну заштиту запослених. Ове обавезе укључују доприносе на терет запослених и на терет послодавца у износу који се обрачунавају применом стапа прописаних релевантним законским прописима. Привредно друштво има законску обавезу да изврши обрачунавање доприноса из бруто зарада запослених и да за њихови рачун изврши пренос, односно плаћање обавеза запослених средстава у корист одговарајућих државних фондова. Доприноси на терет запослених и на терет послодавца књиже се на терет трошкова у обрачунаском периоду на који се односе.

(б) Обавезе по основу отпремнина и јубиларних награда

На основу Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада и Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије Привредно друштво је у обавези да исплати запосленима отпремнину приликом одласка у пензију у износу утврђеном Законом о раду.

(в) Обавезе по основу отпремнина и јубиларних награда (наставак)

Поред тога, Привредно друштво је такође према одредбама Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада и Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије, у обавези да исплати јубиларне награде у износу од једне до две и по просечне месечне зараде у зависности од броја година који је запослени провео у Привредном друштву и то: за десет година – једна просечна зарада; за двадесет година – једна и по просечна зарада; за тридесет година – две просечне зараде; и за четрдесет година за – две и по зарде.

Обрачун и исказивање дугорочних обавеза, односно дугорочних резервисања по основу отпремнина и јубиларних награда извршени су коришћењем методе садашње вредности будућих очекиваних исплата.

3.13. Накнадно установање грешака

Исправка накнадно установањених материјално-финансијских грешака врши се преко рачуна нераспоређеног добитка из ранијих година, односно губитка ранијих година.

Материјално значајном грешком сматра се грешка које у појединачном износу или у кумулативном износу са осталим грешкама за више од 2% мења опорезиви добитак, односно губитак исказан у билансу успеха.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

4. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПРОЦЕНА

Презентација финансијских извештаја захтева од руководства Привредног друштва коришћење најбољих могућих процена и разумних претпоставки које имају ефекте на презентиране вредности средстава и обавеза као и обележивање потенцијалних потраживања и обавеза на дан састављања финансијских извештаја, као и прихода и расхода у току извештајног периода. Ове процене и претпоставке су засноване на информацијама расположивим на дан састављања финансијских извештаја.

4.1. Процене и претпоставке

У наставку су приказане кључне претпоставке адекватне за будућност и остали извори проценљивања неизвесности на датум биланса става који представљају значајни ризик за материјално значајне корекције износа појединих позиција у финансијским извештајима следећег обрачуноског периода, односно године.

4.2. Амортизација и стопе амортизације

Стопе за обрачуна амортизације су засноване на пројектованом корисном веку употребе некретности, постројења, опреме и нематеријалних улагања. Једном годишње руководство Привредног друштва процењује преостали корисни век употребе средстава на основу тренутних предвиђања.

4.3. Исправка вредности потраживања

Привредно друштво обрачунава обезвређење сумњивих потраживања од купца која нису наплаћена у року од годину дана од дана истека рока за наплату у висини 100% номиналног износа потраживања, сем у случају када се из образложеног предлога службе наплате, на основу искуства у погледу наплате потраживања, бонитета дужника и промене у условима плаћања, утврди да, иако потраживање није наплаћено у року од годину дана од дана истека рока за наплату, се не ради о потраживању код кога је извесна ненаплативост па се за такве не врши обезвређење потраживања.

4.4. Одложена пореска средства

Одложена пореска средства признају се за све неискоришћене пореске губитке у мери до које је извесно да је живо очекиваних будућих опорезивих добитака довољан да се неискоришћени порески губитци могу искористити. За ову сврху руководство Привредног друштва врши разложну процену одложених пореских средстава која се могу признети из процесних будућих опорезивих добитака, што подразумева одговарајућу пореску стратегију и пореску политику.

4.5. Фер вредност

Политика политике Привредног друштва је да обележити информације о правичној (фер) вредности aktive и пасиве за коју постоје званичне тржишне информације и када се правична вредност значајно разликује од књиговодствене вредности. У Републици Србији не постоји довољно тржишног искуства, као ни стабилности и ликвидности код куповине и продаја потраживања и остале финансијске aktive и пасиве, пошто званичне тржишне информације нису у сваком тренутку расположиве. Стога, правичну вредност није могуће поуздано утврдити у одсуству активног тржишта. Руководство Привредног друштва врши процену ризика и, у случајевима када се оцени да вредност по којој се износи вода у последњим књигама неће бити реализована, односно надокнађива, врши исправку вредности. По мишљењу руководства Привредног друштва, износи у овим финансијским извештајима одражавају вредност која је у датим околностима најверодостојнија и најкориснија за потребе извештавања.

ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

5. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода	2.344.577	2.328.044
Приходи од изградње прикључака	48.237	32.024
Приходи од израде пројектне документације	10.287	6.250
Приходи од одржавања мреже и објеката	2.265	
Приходи од чишћења септичких јама	8.214	8.428
Остали приходи	13.026	11.277
	<u>2.426.706</u>	<u>2.386.023</u>

6. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Приходи од државних додељивања	100.528	102.853
Приходи по основу условљених донација	15.473	15.589
	<u>116.001</u>	<u>118.442</u>

7. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Трошкови материјала за израду	78.288	62.708
Трошкови осталог материјала (режијског)	21.900	17.858
Трошкови резервних делова	69.067	82.349
Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	15.345	17.212
	<u>184.600</u>	<u>180.147</u>

8. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Трошкови електричне енергије	151.796	135.827
Трошкови топлотне енергије	9.168	9.422
Трошкови горива и мазиња	38.765	40.729
	<u>199.729</u>	<u>185.978</u>

ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" ПОВИ САД

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

9. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	616,164	638,485
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	110,294	114,789
Трошкови накнада по уговорима о делу	602	68
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима	43,322	48,791
Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	1,424	1,424
Остали лични расходи и накнаде:		
- накнада трошкова запосленима на службеном путу	1,261	1,098
- накнаде трошкова превоза на рад и са рада	31,438	32,229
- отпремнице	83,896	
- јубиларне награде	5,711	5,366
- солидарна помоћ запосленом	3,680	2,072
- додатно пензионско осигурање	-	3,223
- остали лични расходи и накнаде	4,246	4,920
	<u>902,138</u>	<u>851,967</u>

10. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Трошкови транспортних услуга	13,836	12,531
Трошкови услуга одржавања	126,993	153,145
Трошкови закупнина	7,771	6,276
Трошкови рекламе и пропаганде	8,583	4,121
Трошкови истраживања	5,355	6,198
Трошкови припреме документације за израду пројеката и реконструкције објеката	8,621	6,468
Трошкови осталих услуга	9,411	8,529
	<u>180,170</u>	<u>197,268</u>

11. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Резервисања за отпремнице запосленима (напомена 34.)	274	3,171
	<u>274</u>	<u>3,171</u>

ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

12. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Трошкови обједињене наплате са ЈКП "Информатика" Нови Сад	101,721	89,823
Трошкови непроизводних услуга	74,640	54,266
Трошкови репрезентације	613	525
Трошкови премија осигурања	10,301	19,360
Трошкови платног промета	3,265	3,407
Трошкови чланарина	138	138
Трошкови пореза	14,011	13,308
Трошкови доприноса	9,172	9,450
Трошкови разлика зарада по Закону о умањењу зарада у јавном сектору	55,160	57,263
Остали нематеријални трошкови	29,831	26,700
	<u>298,852</u>	<u>274,240</u>

13. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Приходи од камата:		
- по потраживањима од купаца	24,061	18,530
- по основу оформених депозита	1,598	10,939
	<u>25,659</u>	<u>29,469</u>

14. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ
(ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Позитивне курсне разлике		4
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	595	14,562
	<u>595</u>	<u>14,566</u>

15. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Расходи камата:		
- по основу обавеза према добављачима	192	45
	<u>192</u>	<u>45</u>

ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

16. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ
(ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Негативне курсне разлике	14	459
Расходи по основу ефекта валутне клаузуле	26,897	27,949
	<u>26,911</u>	<u>28,408</u>

17. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ
ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	-	391
	<u>-</u>	<u>391</u>

18. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ
ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Обезвређење вредности потраживања	41,552	95,445
	<u>41,552</u>	<u>95,445</u>

19. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Винкови	87	138
Наплаћена отписана потраживања	-	7
Приходи од смањења обавеза према Граду Новом	-	-
Садуга отплаћени кредит	19,759	-
Приходи од смањења обавеза	5,844	313
Приходи по основу рефундације трошкова	1,472	3,049
Приходи од накнађених штета од осигурања	6,029	9,220
Остали непоменути приходи	3,014	4,764
	<u>36,205</u>	<u>17,491</u>

ЖКП "ВОДОВОДИ И КАНАЛИЗАЦИЈА - НОВИ САД

ПАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

20. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Губници по основу расхоловања и продаје нематеријалне имовине, некретности, постројења и опреме	6	722
Мањкови	28	20
Расходи по основу директних отписа потраживања	1.906	173
Тренкови спорова	10.452	5.967
Остали непоменути расходи	2.868	16.889
	<u>15.260</u>	<u>23.771</u>

21. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

а) Компоненте пореза на добитак

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Порески расход периода		
Одложени порески приходи периода	<u>29.787</u>	<u>30.163</u>

21. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК (наставак)

в) Кретање на одложеним пореским средствима/обавезама

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Стање на почетку године	258.432	289.080
Смањење одложених пореских обавеза по основу одложених прихода периода	(29.787)	(30.163)
(Смањење/повећање одложених пореских обавеза по основу ревалоризационих резерви насталих из промене основних средстава	(32)	(485)
Остало (заскружење)		
Стање на крају године	<u>228.613</u>	<u>258.432</u>

ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

22. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА

	У хиљадама динара
	Нематеријална улагања
Набавна вредност	
Стање на почетку године	100.189
Нове набавке	76.491
Пренос са нематеријалних улагања у припреми	
Стање на крају године	176.671
Неправна вредности	
Стање на почетку године	52.626
Амортизација за 2016. годину	16.569
Стање на крају године	69.195
Салатна вредност:	
- 31. децембра 2016. године	107.476
- 1. јануара 2016. године	47.554

23. НЕКРЕТНОСТЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	У хиљадама динара				
	Земљиште и грађевински објекти	Постројења и опрема	Основна средства у припреми	Аванси за основна средства	Укупно
Набавна вредност					
Стање на почетку године	10.637.497	1.349.645	1.793.843	79.353	14.859.338
Нове набавке и дати аванси	-	294.311	974.118	-	1.178.429
Пренос из основних средстава у припреми	1.099.832	169.808	(1.269.640)	-	-
Отуђивање, расхоловање и обрачуни аванси	-	(258)	-	(73.100)	(73.358)
Стање на крају године	11.737.329	2.223.506	1.503.321	6.247	15.490.403
Неправна вредности					
Стање на почетку године	2.120.184	622.396	-	-	2.742.580
Амортизација за 2016. годину	573.657	194.154	-	-	767.811
Отуђивање и расхоловање	-	(252)	-	-	(252)
Стање на крају године	2.693.841	816.328	-	-	3.509.169
Салатна вредност:					
- 31. децембра 2016. године	9.064.488	1.407.178	1.503.321	6.247	11.981.234
- 1. јануара 2016. године	8.537.315	1.227.249	1.793.843	79.353	11.642.758

ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

24. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Учешћа у капиталу осталих правних лица Звезда филм, Нови Сад	697	697
Дугорочни пласмани у земљи		
Остали дугорочни финансијски пласмани	1.524	1.571
- потраживања за продају друштвене станове	2.221	2.268

25. ЗАЛИХЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Материјал	210,673	202,573
Резервни делови	153,093	134,239
Алат и инвентар	66,253	68,039
Исправка вредности материјала	(57,579)	(59,415)
	372,640	345,436
Плаћени аванси за залихе и услуге	2,531	5,305
	375,171	350,761

26. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Потраживања од купаца у земљи	1,800,741	1,766,766
Исправка вредности:		
- потраживања од купаца	(958,656)	(927,622)
	842,085	839,144

Промене на исправку вредности потраживања од купаца током 2016. године су приказане у наредној табели:

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Стање на почетку године	927,622	841,218
Обезвређење потраживања	41,393	94,132
Приходи од усклађивања вредности потраживања	(178)	(150)
Остале ненаплаћених потраживања	(10,181)	(7,578)
Стање на крају године	958,656	927,622

ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

27. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Потраживања за камате	2,332	918
Потраживања од запослених	-	660
Потраживања за више плаћен порез на добитак	22	22
Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају	7,446	7,481
Потраживања по основу преузимања дуга	5,418	5,418
	<u>15,238</u>	<u>14,489</u>
Исправка вредности:		
- потраживања за камату	(690)	(333)
- потраживања по основу преузимања дуга	(5,364)	(5,364)
- осталих потраживања	(2,232)	(2,232)
	<u>(8,286)</u>	<u>(7,949)</u>
	<u>6,952</u>	<u>6,540</u>

28. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Краткорочни оброчни депозити:		
- АИК банка а.д. Нови Сад	-	60,000
- Erste banka а.д. Нови Сад	-	80,000
	-	<u>140,000</u>
Краткорочне позајмице осталим правним лицима		
- ЈКП Стан, Нови Сад	7,000	7,000
- Дневник Војводина пресс, Нови Сад	-	3,271
	<u>7,000</u>	<u>10,271</u>
Део дугорочних финансијских пласмана који доспева до једне године и доспеле обавезе:		
ЈКП "Чистоћа", Нови Сад	-	33,225
ЈП "Спортски и пословни центар "Војводина", Нови Сад	20,219	23,000
Краткорочни зајмови одобрени запосленима	8,567	7,861
Исправка вредности краткорочне позајмице ЈКП Стан, Нови Сад	(7,000)	(7,000)
	<u>28,786</u>	<u>206,357</u>

Краткорочне позајмице осталим правним лицима у износу од 7,000 хиљада динара (31. децембра 2015. године - 10,271 хиљада динара) односе се на бескаматне позајмице одобрене на период од 60 до 90 дана. Анексима уговора рок је продужен за исти период на који су позајмице одобрене извештајним Уговорима.

Краткорочни финансијски пласмани у износу од 20,219 хиљада динара (31. децембра 2015. године - 23,000 хиљада динара) односе се на бескаматну позајмицу ЈП "Спортски и пословни центар Војводина" Нови Сад. Дана 23.10.2014. године извршен је репрограма дуга у износу од 24,000 хиљада динара и уговорено је враћање позајмице на 24 једнаке месечне рате. Рок за уплату последње рате је 01.10.2016. године. Свака рата је обезбеђена бланко потписаном меницом.

Краткорочни зајмови одобрени запосленима у износу од 8,567 хиљада динара (31. децембра 2015. године - 7,861 хиљада динара) односе се на средства која се одобравају запосленима за набавку огрева, уџбеника и зимнице. Зајам се одобрава без камате до максималног износа од 30 хиљада динара по запосленим на период од 6 месеци.

ЈКП "ВОДОВОДИ И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

29. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Текући рачуни	75,651	68,830
Девизни рачуни	7	7
Остала новчана средства	30	26
	<u>75,688</u>	<u>68,863</u>

30. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Порез на додату вредност:		
- у примљеним фактурама по општој стопи (осим плаћених аванса)	2,839	3,719
- у примљеним фактурама по посебној стопи (осим плаћених аванса)	113	264
Потраживања за више плаћени порез на додату вредност	-	(8,971)
	<u>2,950</u>	<u>23,014</u>

31. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Разграничење унапред обрачунате премије осигурања	242	5,337
	<u>242</u>	<u>5,337</u>

32. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Структура основног капитала на дан 31. децембра 2016. и 2015. године је дата у наредном прегледу:

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
<u>Основни капитал</u>		
Државни капитал	6,517,621	6,517,621
Остали капитал	1,670	1,670
	<u>6,519,291</u>	<u>6,519,291</u>

ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ 31. децембар 2016. године

32. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (наставак)

Државни капитал представља капитал јавног предузећа кога је основала јединица локалне самоуправе – град Нови Сад. Државни капитал обезбеђује се из јавних прихода и са његовим располагањем одлучује општина. Остали капитал представља облик капитала који је пренет из ванбюџетних извора у пословне изворе и који није уписан у Регистар привредних субјеката.

Надзорни одбор Привредног друштва је на седници одржаној 13. маја 2016. године донео Одлуку број 4.1-13006/4 којом је одобрена расподела добитка за 2015. годину и то: пренос оснивању у висини 50% од добити у износу 15,813 хиљада динара у складу са чланом 57. Одлуке о буџету Града Новог Сада и остатак од 15,813 хиљада динара на нераспоређену добит Привредног друштва.

33. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Ревалоризационе резерве по основу ефеката процене основних средстава са стањем на дан 1. јануара 2016. године	1,833,066	1,833,812
Смањење ревалоризационих средстава за расходована основна средства	(184)	(3,746)
Остало		
	<u>1,832,882</u>	<u>1,830,066</u>

34. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Нераспоређени добитак ранијих година	41,366	22,107
Нераспоређени добитак текуће године	2,308	34,886
	<u>43,674</u>	<u>56,993</u>

34 и. РАСПОРЕД НЕРАСПОРЕЂЕНОГ ДОБИТКА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Стање 01.01.	56,963	22,817
Пренос дела добити оснивању	(15,813)	(710)
Нераспоређени добитак по основу реализованих ревалоризационих резерви	216	3,231
Нераспоређени добитак текуће године	2,308	31,625
	<u>43,674</u>	<u>56,963</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

35. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	13,228	13,744
Резервисање за трошкове судских спорова	13,228	5,586
	<u>13,228</u>	<u>19,330</u>

Промене на дугорочним резервисањима у току 2016. и 2015. године биле су следеће:

	У хиљадама динара	
	2016.	2015.
Стање на почетку године	19,330	26,926
Додатна резервисања извршена у току периода за накнаде и друге бенефиције запослених (напомена 11.)	274	3,171
Искористићени износи отпремнина у току периода	(790)	(594)
Искористићени износи за спорове у току периода	(5,586)	(10,173)
	<u>13,228</u>	<u>19,330</u>

36. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Обавезе према Граду Новом Саду		19,759
Обавезе према Граду Новом Саду	1,803,972	1,574,867
	<u>1,803,972</u>	<u>1,594,626</u>
Текуће доспеће (напомена 37.):		
- обавеза према Граду Новом Саду	(37,313)	(19,759)
	<u>1,766,659</u>	<u>1,574,867</u>

Обавезе према Граду Новом Саду исказане на дан 31. децембра 2016. године у износу од 1,803,972 хиљада динара (ЕУР 14.610.318,86) (укључујући текућа доспећа), односе се на обавезе Привредног друштва настале на основу Уговора о позајми од априла 2012. године закљученог између Привредног друштва и Града Новог Сада на износ 15 милиона ЕУР. Поменутиим Уговором Град Нови Сад даје Привредном друштву у позајам на располагање средства повучена по Уговору о финансирању закљученом 11. јуна 2004. године између Србије и Црне Горе и Европске инвестиционе банке и Споразума о пројектној компоненти између Европске инвестиционе банке, Републике Србије и Града Новог Сада који је закључен 11. јуна 2004. године са Анексом I од 1. јуна 2011. године. Средства се повлаче у трајању, у сврху реализације Пројекта градског водовода Србија до 2015. године, а отплата главнице почиње 2017. године и то 37,313 хиљада динара (ЕУР 302.199,81).

ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

37. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Део осталих дугорочних обавеза које доспевају до једне године		
- обавеза према Граду Новом Саду (напомена 36.)	37.313	19.759
	<u>37.313</u>	<u>19.759</u>

38. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Примљени аванси, депозити и кауције	48.675	50.015
	<u>48.675</u>	<u>50.015</u>

39. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Обавезе према добављачима:		
- у земљи	163.783	225.860
- у иностранству	1.148	1.131
Остале обавезе из пословања		20
	<u>164.931</u>	<u>227.011</u>

40. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Обавезе према физичким лицима по уговорима	2.157	2.360
Обавезе према запосленима за отпремнине	-	-
	<u>2.157</u>	<u>2.360</u>

41. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Обавеза за порез на додату вредност:		
- по издатим фактурама по посебној стопи	11	-
- по основу сопствене потрошње	88	3
- по основу разлике обрачуналог и претходног ПДВ	8.462	-
	<u>8.561</u>	<u>3</u>

ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

42. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	2,494	2,610
	<u>2,494</u>	<u>2,610</u>

43. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
Унапред обрачунати трошкови	19,329	15,091
Одложени приходи од државних доделивања – локална самоуправа	2,603,869	2,466,806
Одложени приходи за примљене донације из иностранства	131,129	146,992
	<u>2,754,327</u>	<u>2,628,889</u>

Промене на одложеним приходима и примљеним донацијама у току 2016. године биле су следеће:

	У хиљадама динара		
	Донације примљене из буџета	Донације примљене од страних донатора	Укупно
Стање на почетку године	2,466,806	146,992	2,613,798
Повећање у 2016. години	237,591	-	237,591
Смањење по основу утрошеног материјала	-	(390)	(390)
Смањење у корист прихода	(100,528)	(15,473)	(116,001)
Стање на крају године	<u>2,603,869</u>	<u>131,129</u>	<u>2,734,998</u>

Повећање пасивних временских разграничења у износу 237,591 хиљада динара односи се на пренос капиталних субвенција из Буџета Града Новог Сада за изградњу објеката водовода и канализације. Примљена средства су одложени приход до момента завршетка објекта који је финансиран тим средствима. Део пасивних временских разграничења у висини обрачунате амортизације завршених објеката финансираних из Буџета Града и страних донатора се смањује у корист прихода укупно за 2016. годину у износу 116,001 хиљада динара.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2016. године

44. СУДСКИ СПОРОВИ

Против Привредног друштва је покренуто 109 судских спорова од стране правних и физичких лица по основу накнаде штете у укупном износу од 70,050 хиљада динара. Руководство Привредног друштва очекује позитиван исход наведених спорова јави неизвесне губитке који би евентуално настали у будућим периодима, те по овом основу није извршено резервисање за потенцијалне губитке у финансијским извештајима за 2016. годину.

Привредно друштво на дан 31. децембра 2016. године води 18 судских спорова у којима се јавља као тужилац чија процењена вредност стране руководства Привредног друштва износи 53.274 хиљаде динара.

45. ФИНАНСИЈСКИ РИЗИЦИ

Финансијски ризици укључују: тржишни ризик (девалуаци и каматни), кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и првенствено се избегавају умањеном изложеношћу Привредног друштва овим ризицима. Привредно друштво не користи посебне финансијске инструменте да би избегло утицај финансијских ризика на пословање због тога што такви финансијски инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште тих инструмената у Републици Србији.

45.1. Тржишни ризик

У свом пословању Привредно друштво је изложено тржишном ризику који се јавља као девалуаци ризик и ризик од промене каматних стопа.

Девалуаци ризик

Привредно друштво је изложено девалуаци ризику углавном преко потраживањских еквивалената и готовине, осталих дугорочних обавеза и њихових текућих доспећа као и обавеза према добављачима деноминираних у инострану валуту. Привредно друштво не користи посебне финансијске инструменте за заштиту од девалуаци ризика, односно ризика промене курсава страних валута обзиром да ти инструменти нису у широкој употреби у Републици Србији.

Ризик од промене каматних стопа

Са стањем на дан 31. децембра 2016. године Привредно друштво нема финансијских средстава и финансијских обавеза са варијабилном каматном стопом. Сходно томе, Привредно друштво није изложено ризику од промене каматних стопа.

45.2. Кредитни ризик

Привредно друштво је изложено кредитном ризику, који представља ризик да дужници неће бити у могућности да измире у целости и на време своја дуговања према Привредном друштву, што би по овом основу могло изазвати обезвређење потраживања. Изложеност Привредног друштва кредитном ризику ограничена је углавном на потраживања од купца.

ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2016. године

45. ФИНАНСИЈСКИ РИЗИЦИ (наставак)

45.3. Ризик ликвидности

Одговорност за управљање ризиком ликвидности је на руководству Привредног друштва. Привредно друштво управља ризиком ликвидности путем одржавања одговарајућег нивоа новчане резерве, континуираним праћењем планираног и оствареног новчаног тока, као и путем одржавања одговарајућег односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

46. ПОРЕСКИ РИЗИЦИ

Порески закони Републике Србије се често различито тумаче и предмет су честих измена. Тумачење пореских закона од стране пореских власти у односу на трансакције и активности Привредног друштва могу се разликовати од тумачења руководства Привредног друштва. Као резултат изнетог, трансакције могу бити оспорене од стране пореских власти и Привредном друштву може бити одређен додатни износ пореза, казни и камата. Период застарелости пореске обавезе је пет година. То практично значи да пореске власти имају права да одреде плаћање неизмирених обавеза у року од пет година од када је обавеза настала.

47. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Средњи курсеви девиза, утврђени на међубанкарском тржишту девиза, примњени за прерачун девизних позиција биланса стања у динаре, за поједине главне валуте су били следећи:

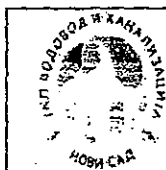
	У динарима	
	31. децембар 2016.	31. децембар 2015.
ЕУР	123.4723	121.6261
УСД	117.1353	111.2468

У Новом Саду

28.02.2017.

Законски заступник





ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"
Нови Сад, Масарикова 17
Број:
Дана:



«ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА»
Јавно комунално предузеће

Број: 17-11198

28-04-2017 20 год.

Нови Сад

**ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ НОВИ САД
ЗА 2016. ГОДИНУ**

Пословно име:	ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“
Седиште:	Нови Сад, Масарикова 17
Претежна делатност:	35.00 СКУПЉАЊЕ, ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ
Матични број:	08041083
ПИБ:	100237118
ЈББК:	81885
Надлежни орган јединице локалне самоуправе:	Градска управа за комуналне послове Града Новог Сада

Нови Сад, април 2017. године

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

1.1. МИСИЈА

Мисија Предузећа је да обезбеди: континуирано снабдевање потрошача довољним количинама воде са захтевима које у погледу безбедности треба да испуњава вода за пиће, неметано одвођење отпадних вода, штедљив и рационалан однос према трошковима, висок степен наплате услуга, модернизацију постојећих система, имплементацију интегрисаног система менаџмента, организацију и пружање услуга и задовољење потреба корисника, запослених и друштва у целини.

1.2. ВИЗИЈА

Усмерени ка будућности, визија Предузећа је да непрестано побољшава постојеће системе, учествује у подизању свести грађана и образовању младих у одговорном поступању према рационалној потрошњи воде, води рачуна о заштити човекове средине кроз имплементацију еколошких принципа и да кроз друштвено одговорно пословање будемо у рангу са светским водоводним и канализационим Предузећима.

1.3. ЦИЉЕВИ

Узимајући у обзир место и улогу ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад у остваривању комуналне функције, а у складу са дефинисаном политиком квалитета, утврђени су општи циљеви квалитета:

- Задовољење потреба корисника за квалитетном здравствено исправном водом.
- Смањење губитака воде на мрежи,
- Изавођење радова на водоводној и канализационој мрежи у складу са стандардима,
- Убрзање и поједностављење процедура израда техничке документације,
- Обезбеђивање квалитативног и квантитативног снабдевања конзумног подручја водом за пиће,
- Обезбеђивање развоја система даљинског надзора и управљања (СДНУ),
- Смањење трошкова коришћења возила,
- Остваривање вишег степена контроле кретања финансијске документације,
- Побољшање квалитета пословних процеса,
- Повећање сигурности и безбедности на раду и унапређење политике заштите здравља и безбедности на раду,
- Акредитација лабораторије и повећање квалитета рада лабораторије,
- Одржати акредитацију Контролног тела за оверавање водомера,
- Повећање еколошке свести код запослених и спровођење политике заштите животне средине,
- Имплементација Плана управљања отпадом, и
- Унапређивање односа са потрошачима.

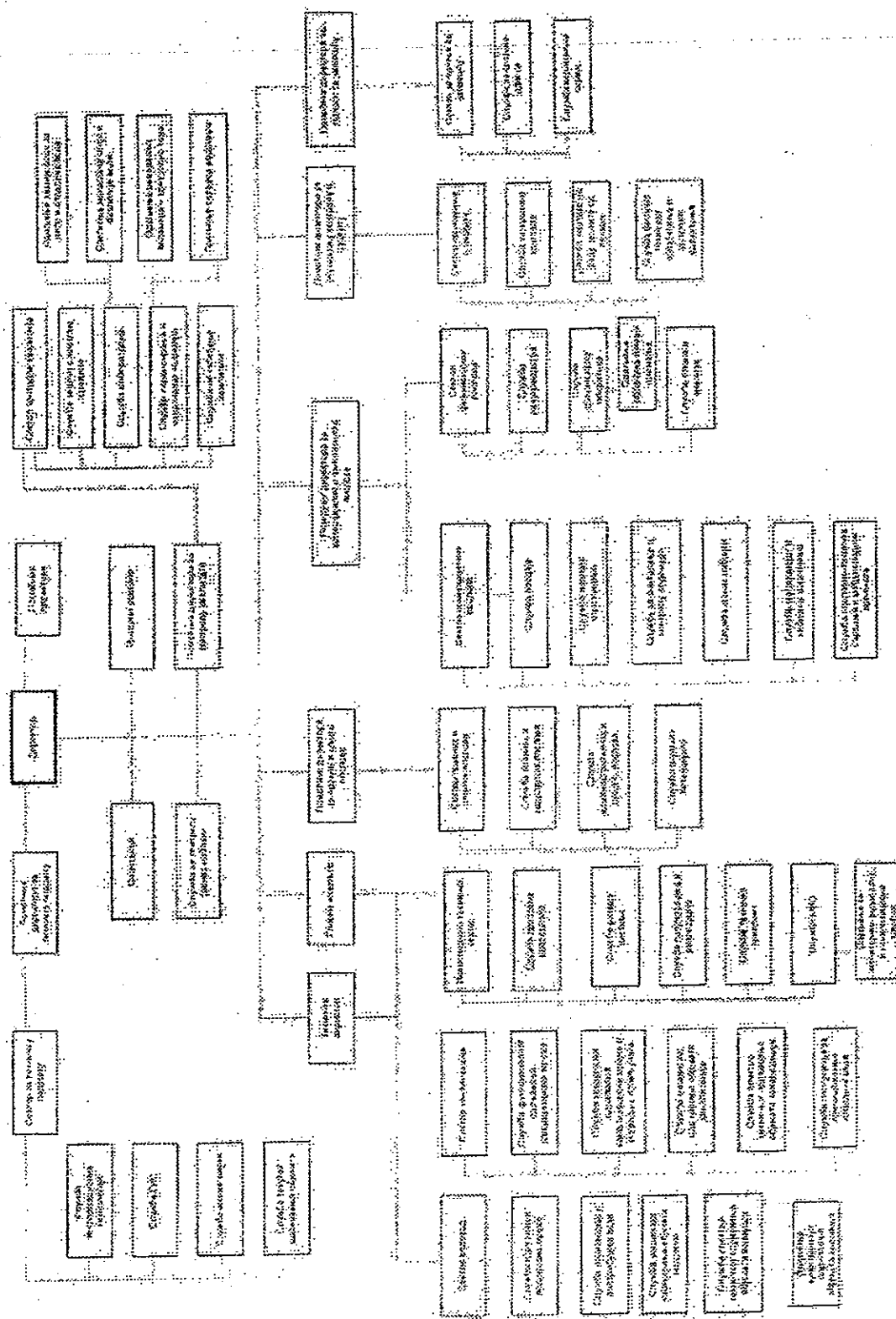
Остварењем дефинисаних општих циљева квалитета непрекидно се унапређује квалитет рада у свим појединачним активностима рада.

1.4. ЗАКОНСКИ ОКВИР ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2016. ГОДИНУ

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2016. годину урађен је на основу следећих докумената:

1. Закон о буџету Републике Србије за 2016. годину („Службени гласник РС“ број 103/15);
2. Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16);
3. Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 – испр., 108/13, 142/14, 68/15 – др. закон, 103/15 и 99/16);
4. Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“, број 62/13);
5. Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 124/12, 14/15 и 68/15);
6. Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, број 88/11);
7. Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 116/14);
8. Међународни рачуноводствени стандарди;
9. Уредба о поступку привремене обуставе преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе, односно преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит предузећа Аутономној Покрајини („Службени гласник РС“, бр. 6/06 и 108/08);
10. Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/14);
11. Фискална стратегија за 2016. годину са пројекцијама за 2017. и 2018. годину („Службени гласник РС“, број 100/15);
12. Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, број 95/14);
13. Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, број 95/14 и 144/14);
14. Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“ број 36/16);
15. Одлука о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације „Водовод и канализација“ у Новом Саду, као јавног комуналног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16);
16. Упутство за израду годишњих програма пословања за 2015. годину, Влада Републике Србије, Закључак 05 број: 023-14246/2014 од 14. новембра 2014. године.

2. ОРГАНІЗАЦІОНА СТРУКТУРА – ШЕМА



РУКОВОДСТВО ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ НОВИ САД

1. Директор: Гвозден Перковић, дипломирани правник. (Решење Скупштине Града Новог Сада о именовању вршиоца дужности директора Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад, број 352-1/2016-899-I од 11. јула 2016. године, до именовања директора на основу спроведеног конкурса, а најдуже до једне године)
2. Помоћник директора: -
3. Помоћник директора за контролу квалитета: Татјана Симчин, дипломирани инжењер технологије
4. Технички директор: Никица Кевић, дипломирани инжењер машинства
5. Помоћник директора за правне и опште послове: Снежана Букша, дипломирани правник
6. Помоћник директора за комерцијалне и финансијске послове: Дамир Кондић, дипломирани економиста - мастер
7. Помоћник директора за унутрашњу контролу и заштиту: Зоран Бојовић, магистар менаџмента
8. Помоћник директора за односе са јавношћу: Сандра Трифковић-Стојановић, дипломирани менаџер
9. Помоћник директора за техничку подршку: Богдан Коларски, електро-инжењер

НАДЗОРНИ ОДБОР ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ НОВИ САД

1. Председник: Тијана Санац, дипломирани правник. (представник Оснивача, именована Решењем Скупштине Града Новог Сада о именовању председника и члана Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад, број: 022-1/2016-138-I од 15. јула 2016. године, на период од четири године)
2. Члан: Желько Качавенда, дипломирани географ – туризмолог. (представник Оснивача, именован Решењем Скупштине Града Новог Сада о именовању председника и члана Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад, број: 022-1/2016-138-I од 15. јула 2016. године, на период од четири године)
3. Члан: Зоран Бојовић, магистар менаџмента. (представник запослених, именован Решењем Скупштине Града Новог Сада о именовању председника и чланова Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад, број: 022-1/2013-110-I од 30. маја 2013. године, на период од четири године)

3. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПРОИЗВОДЊЕ ВОДЕ

План физичког обима производње воде направљен је на бази произведених количина у 2015. години и инсталисаних капацитета изворишта и постројења за прераду воде.

Новосадски водовод снабдева конзумно подручја које обухвата град Нови Сад са приградским насељима Ветерник, Футог, Ченеј, Каћ, Будисава, Ковил, Руженка, Кисач, Степановићево (бачка страна), Петроварадин, Буковац, Сремска Каменица, Лединци и општина Сремски Карловци (сремска страна).

Снабдевање конзумног подручја водом врши се са три изворишта, два која се налазе на левој обали Дунава и једним извориштем на десној обали Дунава и то:

- "Штранд", капацитета око 350 l/sec
- "Ратно острво", капацитета око 800-900 l/sec
- "Петроварадинска ада", капацитета око 600-700 l/sec

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ПРОИЗВОДЊЕ СИРОВЕ ВОДЕ

Месец	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12. 2016.	Индекс	
				4/2	4/3
1	2,599,222	2,700,000	3,260,881	125.5	120.8
2	2,393,343	2,700,000	3,104,962	129.7	115.0
3	2,691,621	2,800,000	2,911,618	108.2	104.0
4	2,623,847	2,800,000	2,672,366	101.8	95.4
5	2,803,707	2,800,000	2,751,222	98.1	98.3
6	2,774,751	2,900,000	2,742,164	98.8	94.6
7	2,999,632	2,900,000	2,860,601	95.4	98.6
8	2,929,507	2,900,000	2,714,655	95.9	93.6
9	2,649,799	2,900,000	2,782,179	105.0	95.9
10	2,714,449	2,900,000	2,856,346	105.2	98.5
11	2,607,916	2,900,000	2,807,154	107.6	96.8
12	2,752,203	2,900,000	2,873,118	104.4	99.1
Укупно:	32,439,997	34,100,000	34,337,266	105.8	100.7

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ПРОИЗВОДЊЕ ПОТИСНУТЕ ВОДЕ

Месец	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12.2016.	Индекс	
				4/2	4/3
1	2,561,941	2,690,000	2,762,275	107.8	102.7
2	2,358,204	2,690,000	2,588,793	109.8	96.2
3	2,657,828	2,790,000	2,728,641	102.7	97.8
4	2,577,403	2,790,000	2,611,948	101.3	93.6
5	2,670,923	2,790,000	2,692,072	100.8	96.5
6	2,725,191	2,890,000	2,704,671	99.2	93.6
7	2,934,347	2,890,000	2,808,552	95.7	97.2
8	2,770,964	2,890,000	2,707,592	97.7	93.7
9	2,638,081	2,890,000	2,765,606	104.8	95.7
10	2,694,514	2,890,000	2,830,362	105.0	97.9
11	2,587,290	2,890,000	2,740,608	105.9	94.8
12	2,686,594	2,890,000	2,800,220	104.2	96.9
Укупно:	31,863,280	33,980,000	32,741,340	102.8	96.4

**РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ПРОДАЈЕ ВОДЕ И ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ
ВОДА ЗА 2016. ГОДИНУ**

ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНЕ ВОДЕ СВИМ КАТЕГОРИЈАМА
ПОТРОШАЧА

МЕСЕЦ	В О Д А			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12.2016.	4/2	4/3
1	1,921,980	1,880,000	1,909,412	99.3	101.6
2	1,879,013	1,850,000	1,903,688	101.3	102.9
3	1,762,515	1,890,000	1,913,942	108.6	101.3
4	1,852,406	1,950,000	1,941,402	104.8	99.6
5	1,944,583	1,980,000	1,938,911	99.7	97.9
6	2,012,676	2,030,000	2,003,473	99.5	98.7
7	1,976,199	1,950,000	1,961,221	99.2	100.6
8	2,009,375	1,950,000	1,942,162	96.7	99.6
9	2,013,023	1,980,000	1,999,021	99.3	101.0
10	1,943,079	1,980,000	1,998,987	102.9	101.0
11	1,923,714	1,920,000	1,973,833	102.6	102.8
12	1,872,566	1,910,000	1,907,600	101.9	99.9
Укупно:	23,111,129	23,270,000	23,393,652	101.2	100.5

ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНИХ ОТПАДНИХ ВОДА СВИМ
КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА

МЕСЕЦ	ОТПАДНЕ ВОДЕ			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12. 2016.	4/2	4/3
1	1,601,541	1,640,000	1,543,608	96.4	94.1
2	1,735,710	1,580,000	1,575,755	90.8	99.7
3	1,497,802	1,630,000	1,583,429	105.7	97.1
4	1,564,121	1,660,000	1,561,108	99.8	94.0
5	1,600,154	1,690,000	1,534,120	95.9	90.8
6	1,624,782	1,750,000	1,570,711	96.7	89.8
7	1,579,403	1,680,000	1,522,918	96.4	90.6
8	1,617,228	1,680,000	1,476,177	91.3	87.9
9	1,622,933	1,700,000	1,571,317	96.8	92.4
10	1,571,483	1,690,000	1,593,629	101.4	94.3
11	1,594,871	1,640,000	1,577,670	98.9	96.2
12	1,585,114	1,630,000	1,575,072	99.4	96.6
Укупно:	19,195,142	19,970,000	18,685,514	97.3	93.6

ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНЕ ВОДЕ ЗА КОРИСНИКЕ У ПОСЛОВНИМ
ПРОСТОРИЈАМА

МЕСЕЦ	ВОДА			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12. 2016.	4/2	4/3
1	376,593	370,000	352,942	93.7	95.4
2	377,497	410,000	417,491	110.6	101.8
3	369,035	420,000	430,775	116.7	102.6
4	384,452	430,000	429,937	111.8	100.0
5	409,239	440,000	406,851	99.4	92.5
6	431,926	460,000	443,111	102.6	96.3
7	431,234	430,000	424,848	98.5	98.8
8	408,625	430,000	396,468	97.0	92.2
9	412,968	450,000	411,631	99.7	91.5
10	414,538	450,000	407,515	98.3	90.6
11	397,202	430,000	404,296	101.8	94.0
12	378,777	430,000	390,771	103.2	90.9
Укупно:	4,792,086	5,150,000	4,916,636	102.6	95.5

ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНЕ ВОДЕ ЗА КОРИСНИКЕ У
ВИШЕПОРОДИЧНОМ СТАНОВАЊУ ЗА 2016. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ВОДА			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12.2016.	4/2	4/3
1	975,010	940,000	977,203	100.2	104.0
2	961,772	920,000	953,467	99.8	104.3
3	918,063	940,000	973,155	106.2	103.7
4	941,984	940,000	957,372	101.6	101.8
5	938,390	950,000	949,707	101.2	100.0
6	955,949	960,000	976,507	102.2	101.7
7	916,640	920,000	919,607	100.3	100.0
8	891,487	920,000	909,834	102.1	98.9
9	920,119	940,000	960,914	104.4	102.2
10	936,600	950,000	988,547	105.3	104.1
11	947,099	930,000	995,082	105.1	107.0
12	949,078	940,000	969,897	102.2	103.2
Укупно:	11,252,191	11,250,000	11,539,292	102.6	102.6

ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНЕ ВОДЕ ЗА КОРИСНИКЕ У
ПОРОДИЧНОМ СТАНОВАЊУ ЗА 2016. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ВОДА			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12.2016.	4/2	4/3
1	570,377	570,000	579,267	101.6	101.6
2	539,744	520,000	526,730	97.6	101.3
3	475,417	530,000	508,012	106.9	95.9
4	525,970	580,000	554,093	105.3	95.5
5	596,954	590,000	582,353	97.6	98.7
6	624,801	610,000	583,855	93.4	95.7
7	628,325	600,000	616,766	98.2	102.8
8	709,263	600,000	635,860	89.7	106.0
9	679,936	590,000	626,476	92.1	106.2
10	591,941	580,000	602,925	101.9	104.0
11	579,413	560,000	574,455	99.1	102.6
12	544,711	540,000	546,932	100.4	101.3
Укупно:	7,066,852	6,870,000	6,937,724	98.2	101.0

ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНИХ ОТПАДНИХ ВОДА ЗА КОРИСНИКЕ У ПОСЛОВНИМ ПРОСТОРИЈАМА ЗА 2016. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ОТПАДНЕ ВОДЕ			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12.2016.	4/2	4/3
1					
2	327,081	320,000	303,097	92.7	94.7
3	320,000	310,000	326,083	101.9	105.2
4	318,011	330,000	354,600	111.5	107.5
5	334,857	330,000	328,224	98.0	99.5
6	354,152	340,000	326,934	92.3	96.2
7	370,675	360,000	340,488	91.9	94.6
8	372,817	340,000	326,955	87.7	96.2
9	346,291	340,000	308,162	89.0	90.6
10	358,185	350,000	328,438	91.7	93.8
11	365,173	350,000	336,856	92.2	96.2
12	346,486	340,000	328,909	94.9	96.7
12	332,436	330,000	322,918	97.1	97.9
Укупно:	4,146,164	4,040,000	3,931,664	94.8	97.3

ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНИХ ОТПАДНИХ ВОДА ЗА КОРИСНИКЕ У ВИШЕПОРОДИЧНОМ СТАНОВАЊУ ЗА 2016. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ОТПАДНЕ ВОДЕ			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12.2016.	4/2	4/3
1					
2	958,866	920,000	960,972	100.2	104.5
3	946,485	900,000	944,173	99.8	104.9
4	904,026	920,000	958,942	106.1	104.2
5	927,493	920,000	942,190	101.6	102.4
6	923,654	930,000	934,672	101.2	100.5
7	940,816	940,000	957,673	101.8	101.9
8	902,719	900,000	905,572	100.3	100.6
9	877,692	900,000	895,471	102.0	99.5
10	906,041	920,000	945,602	104.4	102.8
11	921,862	930,000	971,853	105.4	104.5
12	933,264	910,000	975,218	104.5	107.2
12	934,372	920,000	954,215	102.1	103.7
Укупно:	11,077,290	11,010,000	11,346,553	102.4	103.1

ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНИХ ОТПАДНИХ ВОДА ЗА КОРИСНИКЕ У ПОРОДИЧНОМ СТАНОВАЊУ ЗА 2016. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ОТПАДНЕ ВОДЕ			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2015.	План 2016.	Остварено 01.-12. 2016.	4/2	4/3
1	315,594	400,000	279,539	88.6	69.9
2	313,424	370,000	305,499	97.5	82.6
3	275,765	380,000	269,837	97.9	71.0
4	301,771	410,000	290,694	96.3	70.9
5	322,348	420,000	272,514	84.5	64.9
6	313,291	450,000	272,550	87.0	60.6
7	303,867	440,000	290,391	95.6	66.0
8	393,245	440,000	272,544	69.3	61.9
9	358,707	430,000	297,277	82.9	69.1
10	284,448	410,000	284,920	100.2	69.5
11	315,121	390,000	273,543	86.8	70.1
12	318,306	380,000	297,939	93.6	78.4
Укупно:	3,815,887	4,920,000	3,407,297	89.3	69.3

За период 01.01. – 31.12.2016. године фактурисана реализација за утрошену воду изражена у m³ свим категоријама потрошача износи 23.393.652 m³, а отпадних вода 18.685.514 m³.

У односу на планиране количине у Програму пословања за 2016. годину, количине фактурисане воде остварене су са 100,5%, а у односу на 2015. годину са 101,2%.

Што се тиче фактурисане реализације отпадних вода, она је у посматраном извештајном периоду у односу на 2015. годину остварена са 97,3%, а у односу на Програм пословања за 2015. годину са 93,6%.

Посматрано по категоријама потрошача, код „корисника у пословним просторијама“ фактурисана реализација воде остварена је са 95,5% у односу на Програм пословања за 2016. годину, код „корисника у вишепородичном становању“ остварена је са 102,6% и код „корисника у породичном становању“ 101,0%.

Посматрано по категоријама потрошача, код „корисника у пословним просторијама“ фактурисана реализација отпадних вода остварена је са 97,3% у односу на Програм пословања за 2016. годину, код „корисника у вишепородичном становању“ остварена је са 103,1% и код „корисника у породичном становању“ 69,3%.

ПРЕГЛЕД ПРОЦЕНТУАЛНОГ УЧЕШЋА У УКУПНОЈ ФАКТУРИСАНОЈ РЕАЛИЗАЦИЈИ ВОДЕ И ОТПАДНИХ ВОДА СВИХ КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА

ВРСТА ПОТРОШАЧА	01.-12. 2015. година		01.-12. 2016. година	
	% учешћа у факт. реал. воде	% учешћа у факт. реал. отпад. вода	% учешћа у факт. реал. воде	% учешћа у факт. реал. отпад. вода
Корисници у пословним просторијама	20,7	21,8	21,0	21,0

Корисници у вишепородичном становању	48,7	58,2	49,3	60,8
Корисници у породичном становању	30,6	20,0	29,7	18,2
УКУПНО:	100	100	100	100

ИЗВЕШТАЈ О ФАКТУРИСАНОЈ И НАПЛАЋЕНОЈ РЕАЛИЗАЦИЈИ ЗА ПЕРИОД 01.01. – 31.12.2016. ГОДИНЕ

Према међународним стандардима за предузећа из ове делатности један од основних параметара за мерење успешности резултата пословања је стопа наплате потраживања од потрошача.

Просечан проценат наплате за фактурисану воду и услуге канализације за све категорије потрошача на дан 31.12.2016. године, износи 60,0% (без фактуре за децембар 63,1%).

ПРЕГЛЕД НАПЛАТЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2016. ГОДИНЕ

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Почетно стање			Валута посматраног стања			Остатак дуга	%, наплате
	Фактурисано 01.01.-31.12.2016.			Наплата фактурисаног 01.01.-31.12.2016.				
	Вода	Отпадне воде	Укупно	Вода	Отпадне воде	Укупно		
1. Корисници у пословним просторијама	322.851.044,75	220.457.602,59	543.308.647,34	135.605.587,53	54.744.042,10	190.349.629,63	310.153.941,58	42,3
2. Корисници у породичном и вишепородичном становању	513.663.559,21	351.091.493,53	864.755.052,74	375.976.470,46	238.893.354,52	614.869.824,98	231.794.587,76	71,2
УКУПНО:	836.514.603,96	571.549.096,12	1.408.063.700,08	511.582.057,99	293.637.396,62	806.219.454,61	541.948.529,34	60,0

У табели је приказан пренети дуг из ранијих година са стањем на дан 01.01.2016. године, као и фактурисана реализација за период јануар - децембар 2016. године.

Укупна потраживања од купаца у периоду 01.01.-31.12.2016. године износила су 4.291.039.742,62 динара и састоје се од почетног стања дуга на дан 01.01.2016. године у износу од 1.682.580.611,50 динара и фактурисане реализације за утрошену воду и услуге канализације за период 01.01.-31.12.2016. године у износу од 2.608.459.131,12 динара.

Од укупно наведених потраживања у периоду 01.01.-31.12.2016. године наплаћено је 2.574.854.436,08 динара или 60,0%. Посматрајући наплату по категоријама потрошача можемо констатовати да је проценат наплате код категорије „корисника у пословним просторијама“ 61,5%, а за категорију „корисника у породичном и вишепородичном становању“ 59,3%.

У фактурисаној реализацији у табели 4.3.1. приказана је и фактурисана реализација за децембар 2016. године, при чему потраживања за наведени месец нису доспела на наплату до 31.12.2016. године. Самим тим умањен је и обим наплате од свих категорија потрошача и укупно за посматрани период.

ПРЕГЛЕД НАПЛАТЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2016. ГОДИНЕ БЕЗ ФАКТУРЕ ЗА ДЕЦЕМБАР 2016. ГОДИНЕ

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Приходи саопштења			Наплата личних саопштења			Остатак прихода	% наплате
	Фактурисано 01.01.- 31.12.2015.			Наплати фактурисаног 01.01.- 31.12.2015.				
	Вода	Отпадне воде	Укупно	Вода	Отпадне воде	Укупно		
1. Категорија у просторијама	222.853.648,75	73.674.678,35	543.528.327,10	123.655.567,50	34.744.342,30	233.359.709,80	319.163.911,50	44,9
2. Категорија у породичном и вишепородичном становању	471.331.865,38	222.157.449,47	703.489.314,85	375.978.479,48	256.590.456,52	632.567.920,98	161.921.233,87	79,8
УКУПНО:	694.185.514,13	295.832.127,82	1.240.017.641,95	500.634.046,98	603.934.798,82	1.104.568.845,80	481.085.145,37	62,1

ПРОЦЕНА НАПЛАТЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА СА ЗАДУЖЊЕМ САМО ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2016. ГОДИНЕ

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Фактурисано			Уплаћено			% наплате
	Вода	Отпадне воде	Укупно	Вода	Отпадне воде	Укупно	
1. Категорија - Корисници у просторијама	513,663,535.21	331,039,419.53	864,702,954.74	514,592,127.96	351,728,592.62	866,316,720.58	100.2
2. Категорија - Корисници у породичном и вишепородичном становању	915,805,224.50	549,545,920.16	1,465,351,144.66	873,373,038.19	632,494,341.77	1,505,867,379.96	95.9
УКУПНО:	1,429,468,759.71	880,585,339.69	2,310,054,099.40	1,387,965,166.15	984,222,934.39	2,372,188,100.54	98.7

У табели 4.3.3. приказан је просечан проценат наплате воде и одвођења отпадних вода за све категорије потрошача на дан 31.12.2016. године, укључујући само фактуре за период јануар-децембар 2016. године и износи 98.7%.

У приказаним табелама нису садржани износи дуга за обрачунату камату из дужничко-поверљивог односа, при чему се камата обрачунава по стопи затезне камате методом простог интересног рачуна.

УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД НАПЛАЋЕНЕ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2015. и ЈАНУАР- ДЕЦЕМБАР 2016. ГОДИНЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	01.-12.2015.		01.-12.2016.	
	наплаћена реализација у дин.	% наплате	наплаћена реализација у дин.	% наплате
Корисници у просторијама	207,525,586.31	26.9	223,359,709.80	42.9
Корисници у породичном и вишепородичном становању	652,679,761.65	75.0	632,957,020.98	79.8
УКУПНО:	860,205,347.96	50.9	856,316,730.78	61.1

Наплаћена реализација у периоду јануар-децембар 2016. године у износу од 856.316.730,78 динара остварена је у нешто већем обиму у односу на исти период 2015. године односно за 85.300.757,63 динара или за 3,4%.

ПРЕГЛЕД НАПЛАТЕ ЗА УСЛУГЕ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2016. ГОДИНЕ

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Почетно стање	Наплаћено	Остатак дуга	% наплате
	Фактурисано 01.01.-31.12.2016.			
Корисници у пословним просторијама	39,041,419.68	45,784,083.15	38,736,769.27	54.17
Корисници у породичном и	45,138,057.67	51,261,398.54	45,813,239.05	52.81
УКУПНО:	181,595,490.01	97,045,481.69	84,550,008.32	53.44

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ГУБИТАКА ВОДЕ ЗА 2016. ГОДИНУ

УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ГУБИТАКА ВОДЕ ИЗРАЖЕНИХ У m^3 И ПРОЦЕНТИМА ЗА ПЕРИОД 01.-12.2015. И 01.-12.2016. ГОДИНЕ

МЕСЕЦ	Губици у m^3 2015.	Губици у m^3 2016.	Губици у % 2015.	Губици у % 2016.
1	639,961	852,883	25.0	30.9
2	479,191	685,105	20.3	26.5
3	895,313	814,699	33.7	29.9
4	724,997	670,846	28.1	25.7
5	726,340	753,161	27.2	28.0
6	712,515	701,198	26.1	25.9
7	958,148	847,331	32.7	30.2
8	761,589	772,493	27.5	28.5
9	625,058	766,585	23.7	27.7
10	751,435	831,375	27.9	29.4
11	663,576	766,775	25.6	28.0
12	814,028	892,620	30.3	31.9
Укупно:	8,752,151	9,354,751	27.5	28.6

Губици воде за период 01.01. – 31.12.2016. године, посматрани као разлика између износа укупно потиснуте воде и износа фактурисане потрошње износа 9.354.751 m^3 воде, односно 28.6% од потиснуте воде у систем за водоснабдевање.

По међународним критеријумима у губитке спадају:

- физички губици на мрежи

- административни губици

Физички губици на мрежи су последица цурења воде из мреже услед неисправности спојева, пуцања цеви, порозности, потрошње воде при испирању мреже и друго.

Административне губитке чини целокупна нерегистрована потрошња, без обзира да ли је легална (јавне чесме, фонтане) или илегална полут нелегалних прикључака.

Податке о количинама произведене и потиснуте воде обезбеђује Служба производње и дистрибуције воде на основу очитаних количина на мерачима протока воде у систем.

Податке о утрошеним и фактурисаним количинама обрађује Служба продаје, а на основу очитаних количина на водомару утрошених од стране потрошача.

На основу напред изнетих и обрађених података долази се до губитка воде по месецима и укупно за извештајни период.

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА КОНТРОЛЕ КВАЛИТЕТА ВОДЕ ЗА 2016. ГОДИНУ

Служба "Лабораторија" врши систематску контролу квалитета воде за пиће и отпадних вода, путем физичко-хемијских, микробиолошких и биолошких анализа у складу са законским прописима.

I РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЛАБОРАТОРИЈСКИХ АНАЛИЗА И УЗОРАКА ВОДЕ ЗА ПИЋЕ

Редни број	Врста анализе	План узорака	Извршене анализе	% Извршења
1.	Физичко-хемијске	9,000	6,467	71.9
2.	Погонске	20,000	11,796	59.0
3.	Микробиолошке	13,000	14,664	112.8
4.	Биолошке	5,000	4,812	96.2
Укупно:		47,000	37,739	80.3

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЛАБОРАТОРИЈСКИХ АНАЛИЗА И УЗОРАКА ОТПАДНИХ ВОДА

Редни број	Врста анализе	План узорака	Извршене анализе	% Извршења
1.	Физичко-хемијске	300	337	112.3
2.	Микробиолошке	45	56	124.4
3.	Биолошке	0	0	0.0
Укупно:		345	393	113.9

У оквиру Службе "Лабораторија" контрола се паралелно одвија у више одељења и то:

1. Хемијско одељење за пијаће воде:

Анализира узорке са изворишта, мреже, воде Дунава, погона, артерских бунара, пиезометара и локалних водовода.

2. Бактериолошко одељење

Анализира узорке изворишта, погона, мреже воде за пиће, артерских бунара, пиезометара и локалних водовода, мреже и црпних станица.

3. Биолошко одељење

Анализира узорке са изворишта, погона, мреже пијаћих вода, артерских бунара, пиезометара и локалних водовода, мреже и црпних станица.

4. Погонско одељење

Анализира узорке са погона непрекидно у току године.

5. Хемијско одељење за отпадне воде

Анализира узорке са црпних станица, мреже канализације и воде Дунава.

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИЗГРАДЊЕ МРЕЖЕ И ПРИКЉУЧАКА ЗА 2016. ГОДИНУ

Ред. број	ПРЕЧНИК	ПЛАН 2016.	ОСТВАРЕНО 01.-12.2016.	% ОСТВАРЕЊА
1.	Ø20 mm	0	181	0.0
2.	Ø25 mm	235	8	3.4
3.	Ø30 mm	39	0	0.0
4.	Ø40 mm	17	10	58.8
5.	Ø50 mm	6	22	366.7
6.	Ø63 mm	25	0	0.0
7.	Ø75 mm	50	26	52.0
8.	Ø90 mm	0	4	0.0
9.	Ø100 mm	4	9	225.0
10.	Ø150 mm	0	1	0.0
Укупно:		376	261	69.4
Реконструкција мреже (m)		9,870	7,446	75.4
Изградња мреже (m)		8,530	7,022	82.3

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ЗАМЕНЕ ВОДОМЕРА ЗА 2016. ГОДИНУ

ПРОФИЛ ВОДОМЕРА (mm)	ПЛАН 2016.	ОСТВАРЕНО 01.-12.2016.	% ОСТВАРЕЊА
ВОДОМЕРИ СА НАВОЈЕМ			
Ø13	0	81	0.0
Ø20	282	1,740	617.0
Ø25	7	65	928.6
Ø30	19	31	0.0
Ø40	29	69	237.9
ВОДОМЕРИ СА ПРИРУБНИЦОМ			
Ø40	0	0	0.0
Ø50	19	320	1684.2
Ø65	0	0	0.0
Ø80	5	21	420.0
Ø100	4	4	100.0
Ø150	1	0	0.0
Ø200	0	0	0.0
КОМБИНОВАНИ ВОДОМЕРИ			
Ø50/20	66	108	163.6
Ø80/20	5	20	400.0
Ø100/25	2	4	200.0
Ø150/40	1	1	100.0
УКУПНО:	440	2,464	560.0

Извођење питке воде аутоцистернама вршено је за потребе трећих лица и за потребе снабдевања потрошача у случајевима хаварија на водоводној мрежи.

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА САНИРАЊА ХАВАРИЈА НА ВОДОВОДНОЈ МРЕЖИ ЗА 2016. ГОДИНУ

ОПИС ПОСЛА	ПЛАН 2016.	ОСТВАРЕНО 01.-12.2016.	% ОСТВАРЕЊА
Квар на водоводној мрежи	423	518	122.5
Квар на водоводној прикључку	375	573	152.8
Квар на водостановној мрежи	321	2,475	771.0
Квар на хидранту	40	13	32.5
Искључење потрошача са водоводне мреже	47	42	89.4
Гашење водоводног прикључка	56	75	133.9
УКУПНО:	1,262	3,696	292.9

4. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКИХ ПРОЈЕКЦИЈА ЗА 2016. ГОДИНУ

Финансијски део Програма пословања ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад за 2016. годину урађен је у складу са Законом о јавним предузећима, Законом о рачуноводству и ревизији и Међународним рачуноводственим стандардима, Фискалне стратегије Владе Републике Србија и Инструкцијама о изради и праћењу реализације годишњих програма пословања јавних предузећа.

Основа за израду финансијског дела Извештаја за период јануар - децембар 2016. године је Програм пословања за 2016. годину и остварени резултати пословања за 2015. годину.

БИЛАНС СТАЊА

УПОРЕДНИ БИЛАНС СТАЊА ЗА 2015. И 2016. ГОДИНУ

у 805 динара

ПОЗИЦИЈА		Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2016.	4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
АКТИВА							
A. СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+006)	001	11,692,580	11,985,859	12,090,931	102.51	103.41	100.88
I. НЕУПЛАЋЕН УПИСАНИ КАПИТАЛ	002						
II. ОСОБНИЦЕ	003						
III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	47,554	24,629	107,476	51.77	226.61	435.54
IV. НЕКРЕТНОСТЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (005+007+008)	005	11,647,758	11,950,569	11,981,234	102.72	102.81	100.19
1. Непокретности, постројења и опрема	006	11,647,758	11,950,569	11,981,234	102.72	102.81	100.19
2. Инвестиционе некретности	007						
3. Биолошка средства	008						
V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	2,220	2,270	2,221	100.54	97.83	97.84
1. Учешћа у капиталу	010	207	207	207	100.00	100.00	100.00
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	1,571	2,270	1,574	144.49	87.61	97.18
B. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	012	1,500,016	1,358,060	1,331,871	98.54	88.79	98.07
I. ЗАЛИХЕ	013	350,761	250,570	375,171	71.44	106.98	149.73
II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСРОВОЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉА	014						
III. КРАТКОР ПОТРАЖИЈА ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016+017+018+019+020)	015	1,149,255	1,107,490	956,700	96.32	85.24	85.58
1. Потраживања	016	845,864	801,979	849,897	100.55	100.40	99.13
2. Потраживања за више грађев. порез на добитак	017	0	20	0	0.00	0.00	0.00
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	206,357	149,000	25,706	62.04	13.93	29.56
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	68,863	50,000	75,688	72.61	109.91	151.38
5. ПДВ и АБР	020	28,381	15,500	3,112	84.67	11.26	20.59
IV. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021						
B. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	022	13,192,596	13,343,919	13,422,805	101.15	101.74	100.59
G. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023						
D. УКУПНА АКТИВА (022+023)	024	13,192,596	13,343,919	13,422,805	101.15	101.74	100.59
E. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025	123,692	32,531	16,122	27.24	13.15	48.29
ПАСИВА							
A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106+107+108+109+110)	101	8,409,320	8,383,459	8,395,647	99.69	99.84	100.15
I. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ	102	6,519,291	6,519,291	6,519,291	100.00	100.00	100.00
II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103						
III. РЕЗЕРВЕ	104						
IV. РЕВАЗОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	1,833,066	1,837,057	1,832,632	100.27	99.59	98.77
V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ	106						
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ	107						
VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	56,963	27,071	43,574	77.92	75.87	101.32
VIII. ГУБИТАК	109						
IX. ОКУПЉЕНЕ СОУКЉЕНЕ АКЦИЈЕ	110						
B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	111	4,783,276	4,960,460	5,025,958	103.70	105.08	101.34
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112	16,330	19,250	13,258	124.17	64.43	66.36
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)	113	1,574,867	1,950,000	1,766,659	123.62	112.88	95.60
1. Дугорочни кредити	114						
2. Остале дугорочне обавезе	115	1,574,867	1,950,000	1,766,659	123.62	112.88	95.60
III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	116	2,930,447	2,691,200	3,015,458	91.46	103.00	112.58
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	19,753	75,300	37,313	381.09	488.84	49.35
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава посрловања која се обуставља	118						
3. Обавезе из посрловања	119	277,025	192,500	213,665	88.46	77.31	130.36
4. Остале краткорочне обавезе	120	2,353		2,157	6.00	31.40	0.00
5. Обавезе по основу ПДВ и осталих јавних прихода и ПЕР	121	2,631,592	2,413,400	2,765,382	104.71	105.79	101.88
6. Обавезе по основу пореза на добит	122						
IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	258,431	369,530	225,613	114.76	86.46	73.88
B. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	124	13,192,596	13,343,919	13,422,805	101.15	101.74	100.59
F. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125	123,692	32,531	16,122	27.24	13.15	48.29

БИЛАНС УСПЕХА

УПОРЕДНИ БИЛАНС УСПЕХА ЗА 2015. И 2016. ГОДИНУ

у 000 динара

позиција	Остварено 2015. год.	План 2016.	Остварено 2016. год.	3/2	4/3	4/2
1	2	3	4	5	6	7
Пословни приходи						
Приходи од продаје	2,386,023	2,393,449	2,426,206	100.31	101.39	101.71
Приходи од активирања учинака и робе						
Повећање/(смањење) вредности залиха учинака						
Остали пословни приходи	119,361	123,680	116,444	103.62	94.15	97.56
Укупни пословни приходи	2,505,384	2,517,129	2,543,150	100.47	101.03	101.51
Пословни расходи						
Набавна вредност продате робе						
Трошкови материјала	366,125	396,635	384,329	108.33	96.90	104.97
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	851,967	925,904	902,138	108.68	97.43	105.89
Трошкови амортизације и резервисања	729,683	717,400	783,684	90.32	109.24	107.46
Остали пословни расходи	471,508	465,226	479,023	98.57	102.97	101.59
Укупни пословни расходи	2,419,283	2,505,165	2,549,173	103.55	101.76	105.37
Пословни добитак	86,101	11,964	-	19.90	-	-
Пословни губитак	-	-	6,023	-	-	-
Финансијски приходи	43,835	29,000	26,254	66.16	90.53	59.89
Финансијски расходи	27,140	26,640	27,103	98.16	101.74	99.86
Остали приходи	17,882	40,440	36,205	226.15	89.53	202.47
Остали расходи	119,216	51,544	56,812	43.24	110.22	47.65
Добитак из редовног пословања	1,462	3,220	-	220.25	-	-
Губитак из редовног пословања	-	-	27,479	-	-	-
Ванредни приходи						
Ванредни расходи						
Добит/(губитак) по основу ванредних ставки						
Добитак пре опорезивања	1,462	3,220	-	220.25	-	-
Губитак пре опорезивања	-	-	27,479	-	-	-
Порез на добит						
Порески расход периода						
Одложени порески расходи периода						
Одложени порески приходи периода	30,163	0	23,787	0.00	0.00	98.75
Нето добитак	31,625	3,220	2,308	10.18	71.68	7.30
Нето губитак	-	-	-	-	-	-

Посматрајући реализацију финансијског програма пословања за 2016. годину могу се констатovati следеће пословне карактеристике:

- Укупни приходи за 2016. годину остварени су у износу од 2.685.609.000 динара и већи су од планираних за 2016. годину за 0,7%.

- У структури остварених прихода највеће је учешће пословних прихода са 97,6%, затим следе остали приходи са 1,4% и финансијски приходи са учешћем од 1,0%. У апсолутним износима пословни приходи износе 2.543.150.000 динара, остали приходи 35.205.000 динара и финансијски приходи 26.254.000 динара.

- У току 2016. године остварени су одложени порески приходи периода у износу од 29.787.000 динара.

- Укупни остварени расходи за 2016. годину износе 2.633.088.000 динара и у односу на планиране за 2016. годину већи су за 1,9%.

- У структури остварених расхода доминирају пословни расходи са 2.549.173.000 динара или са 96,8%, затим следе остали расходи са износом од 56.812.000 динара или 2,2% и финансијски расходи са 27.103.000 динара или 1,0%.

- У структури остварених пословних расхода за 2016. годину највеће учешће је трошкова бруто зарада и накнада зарада које у апсолутном износу износе 902.138.000 динара или 35,4% и трошкова амортизације и резервисања са 30,7% или 783.684.000 динара.

- Остварени дебитак за 2016. годину износи 2.308.000 динара.

Упоредни аналитички биланс успеха за 2015. и 2016. годину дат је у наредном табеларном приказу.

СТРУКТУРА ОСТВАРЕНИХ УКУПНИХ ПРИХОДА ЗА 2016. ГОДИНУ

Ред. број	О.П.И.С.	Реализација 2016.	Структура
1.	Пословни приходи	2,543,150	97.6
2.	Финансијски приходи	26,254	1.0
3.	Остали приходи	36,205	1.4
	УКУПНИ ПРИХОДИ:	2,605,609	100.0

ИЗВОРИ ОСТВАРЕНИХ ПОСЛОВНИХ ПРИХОДА ЗА 2016. ГОДИНУ

1. Остварени приходи од продаје воде и услуга канализације на основу реализованих количина по ценама од 01.01.2011. године износе 2.344.577.000 динара,
2. Остали остварени приходи из делатности 82.129.000 динара,
3. Остали остварени пословни приходи 116.444.000 динара.

Капиталне субвенције за изградњу објеката водовода и канализације које се преносе из буџета Града за 2016. годину планиране су у износу од 367.216.371 динара. По овом основу у 2016. години из буџета Града пренето је 237.591.571,26 динара. Средства капиталних субвенција не изиже се у билансу успеха на страни прихода, јер по МРС-у само део са пасивних временских разграничења могао би да се узме у приход, тј. у висини обрачунате амортизације завршених објеката, стављених у функцију ранијих година. По овом основу у 2016. години оприходовано је 116.000.678,87 динара. На основу зајма од ЕИБ, чије коришћење је у току 2016. године планирано у износу од 2.051.567,28 евра, у Програму инвестиционих активности група радова III Инвестиционе активности – средства зајма ЕИБ реализована је у износу од 1.661.906,14 евра, односно 204.152.404,42 динара.

СТРУКТУРА ОСТВАРЕНИХ УКУПНИХ РАСХОДА ЗА 2016. ГОДИНУ

у 000 динара			
Ред. број	О.П.И.С.	Реализација 2016.	Структура
1.	Пословни расходи	2,549,173	96.8
2.	Финансијски расходи	27,103	1.0
3.	Остали расходи	56,312	2.2
	УКУПНИ РАСХОДИ:	2,633,088	100.0

Најзначајније позиције у структури остварених пословних расхода за 2016. годину приказане су паралелно са истим позицијама које је Предузеће остварило за 2015. годину.

**СТРУКТУРА
И УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД НАЗНАЧАЈНИХ ПОСЛОВНИХ РАСХОДА
2015. И 2016. ГОДИНЕ**

У 000 дин.

Р.бр.	О П И С	Остварени расходи 2016. године		Остварени расходи 2015. године	
1.	Трошкови директ. матер. и робе	162,780	6.4	162,288	6.7
2.	Трошкови осталог материјала	21,900	0.9	17,859	0.7
3.	Трошкови горива и енергије	199,729	7.8	185,978	7.7
4.	Трошк. бруто зараде и накнада зарада	902,138	35.4	851,967	35.2
5.	Трошкови амортизације и резер.	783,684	30.7	729,683	30.2
6.	Остали пословни расходи	479,022	18.8	471,508	19.5
	Укупно:	2,549,173	100.0	2,419,283	100.0

РАСПОДЕЛА ДОБИТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

Као и претходних година и у 2016. години је остварен добитак. Висина оствареног добитка резултат је економичног и ефикасног управљања трошковима и приходима, али је последица и високог улагања сопствених средстава у водоводни и канализациони систем града Новог Сада.

Остварени добитак у 2016. години распоредиће се на следећи начин:

- на основу члана 55. Одлуке о буџету Града Новог Сада за 2017. годину („Сл. лист Града Новог Сада“, број 80/16) у буџет Града Новог Сада уплатиће се 50% остварене добити,
- на основу члана 50. Статута ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад разлика добити распоредиће се одлуком Надзорног одбора Предузећа на коју сагласност даје Скупштина Града Новог Сада.

Планирани добитак остварен у 2016. години распоредиће се у складу са законом.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

УПОРЕДНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2015. И 2016. ГОДИНУ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	Остварено 2015. год.	План 2016. год.	Остварено 2016. год.	3/2	4/3	4/2
А. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
Г ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	2,952,836	2,574,775	2,910,901	87.28	113.85	98.58
1. Приходи и приливи из продајних делatности	2,559,266	2,289,585	2,633,209	89.47	114.99	102.89
2. Приливи камата из посл. активности	17,666	34,610	22,626	196.58	65.37	138.51
3. Остали приливи из редовних послова	375,964	250,280	255,066	66.57	101.91	57.84
II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	1,924,255	2,092,709	2,092,945	108.75	100.01	106.77
1. Издаци за набавljanje и дати аванси	988,629	1,161,575	1,024,003	117.49	92.46	108.64
2. Зарада, накнаде зарада и остали лични расходи	850,201	865,904	899,279	101.83	103.85	105.77
3. Плаћене камате	45	43,390	192	96,422.22	0.44	426.62
4. Порез на добитак						
5. Плаћање по основу осталих личних прихода	85,380	21,840	119,466	28.58	547.61	139.92
III НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛ. АКТИВНОСТИ (Г-II)	1,028,581	482,066	817,956	46.87	103.86	79.52
IV НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛ. АКТИВНОСТИ (II-I)						
Б. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
Г ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	181,788	59,578	173,171	32.83	300.27	98.57
1. Продаја акција и удела (нето приливи)						
2. Продаја нематеријалних улагања, некритична, постројења, опрема и биолошких средстава						
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	176,938	28,960	177,572	16.95	513.16	103.95
4. Приливи камата из активности инвестирања	10,999	30,710	1,599	280.74	5.21	14.62
5. Приливи дивиденде						
II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	1,791,476	511,901	1,132,741	28.57	221.28	63.23
1. Куповина акција и удела (нето одливи)						
2. Куповина нематеријалних улагања, некритична, постројења, опрема и биолошких средстава	1,791,476	471,361	1,132,741	16.48	238.79	63.23
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)		37,540			0.00	
III НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВ. ИНВЕСТИРАЊА (Г-II)						
IV НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВ. ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	1,609,707	452,323	953,570	76.09	210.85	59.24
В. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
Г ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	628,858	0	204,152	0.00	0.00	32.46
1. Увећање основног капитала						
2. Дугорочни кредити (нето приливи)						
3. Краткорочни кредити (нето приливи)						
4. Остале дугорочне обавезе	628,858		204,152	0.00	0.00	32.46
5. Остале краткорочне обавезе						
II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	19,611	29,835	51,713	152.13	206.85	214.69
1. Откуп сопствених акција и удела						
2. Дугорочни кредити (одливи)						
3. Краткорочни кредити (одливи)						
4. Остале обавезе (одливи)	19,611	29,835	45,900	157.65	153.85	242.64
5. Финансијски лизинг						
6. Исплаћење дивиденде	710		15,813	0.00	0.00	2,227.18
III НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВ. ИЗ АКТИВ. ФИНАНСИРАЊА (Г-II)	609,247		142,439			33.38
IV НЕТО ОДЛИВ ГОТОВ. ИЗ АКТИВ. ФИНАНСИРАЊА (II-I)		29,835				
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ	3,753,463	2,634,445	3,294,224	70.60	125.04	82.53
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ	3,735,342	2,634,445	3,287,389	70.53	124.79	88.01
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ	28,121	0	6,825	0.00		24.27
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ						
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	40,742	50,000	68,863	122.72	137.73	169.02
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ						
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ						
З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	68,863	50,000	75,688	72.61	151.38	109.91

СУБВЕНЦИЈЕ

ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад остварује приходе од продаје воде и услуга канализације и осталих послова који нису основна делатност Предузећа, а пружају се

као услуге трећим лицима, што значи да се Предузеће финансира из сопствених средстава.

Предузеће добија средства из буџета Града Новог Сада за текуће и капиталне субвенције, а по Програму инвестиционих активности ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад и текућег одржавања водовода и канализације који се доноси сваке године и усваја та Скупштина Града Новог Сада.

Средства текућих субвенција по Програму инвестиционих активности ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад и текућег одржавања водовода и канализације за 2015. годину нису планирана, а текуће одржавање комуналног система Града Предузеће је финансирало из сопствених средстава.

Капиталне субвенције за изградњу објеката водовода и канализације које се преносе из буџета Града за 2016. годину планиране су у износу од 367.216.371 динара. По овом основу у 2016. години из буџета Града пренето је 237.591.571,26 динара.

На основу зајма од ЕИБ, чије коришћење је у току 2016. године планирано у износу од 2.051.567,28 евра, у Програму инвестиционих активности група радова III Инвестиционе активности — средства зајма ЕИБ реализована је у износу од 1.661.906,14 евра, односно 204.152.404,42 динара по важећем курсу на дан уплате.

РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА ИНВЕСТИЦИОНИХ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

ПОЗИЦИЈА	Планирана вредност радова у 2016. години	Реализована вредност радова у 2016. години	% реализације
I ВОДОВОД — капиталне субвенције			
2 ИЗВОРИШТА	22.800.000	22.719.118,41	99,65
3 ПОГОН ЗА ПРЕРАДУ ВОДЕ	16.136.371	16.136.286,77	100,00
8 ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ТРАЂЕЊЕ И РЕКОНСТРУКЦИЈА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ	297.580.000	188.839.353,93	63,46
СВЕГА ВОДОВОД	336.516.371	227.694.759,11	67,66
II КАНАЛИЗАЦИЈА — капиталне субвенције			
14 ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ТРАЂЕЊЕ И РЕКОНСТРУКЦИЈА КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ	30.700.000	9.896.812,15	32,24
СВЕГА КАНАЛИЗАЦИЈА	30.700.000,00	9.896.812,15	32,24
III ИНВЕСТИЦИОНЕ АКТИВНОСТИ — средства зајма ЕИБ			
18 Реконструкција постројења за прераду воде за пиће „Штринд“	254.795.746,00	204.152.404,42	80,12
19 Изградња и реконструкција примарне канализационе мреже од улице Руменачке до ГЦ-2	11.908.000,00	0,00	0,00
СВЕГА ИНВЕСТИЦИОНЕ АКТИВНОСТИ средства зајма ЕИБ:	266.703.746	204.152.404,42	76,55
УКУПНО I + II + III:	633.920.117	441.743.975,68	69,68

Индикатори за мерење ефикасности пословања

ТАБЕЛА ИНДИКАТОРА

1	Врсте индикатора	Формула	Реализација 2018. године (Бројев су у 000 дина)
Индикатори ликвидности			
2	Општа ликвидност	Оброта средстава / Краткорочне обавезе	$1,331,874 / 3,018,158$ $=0.44$
3	Убрзана ликвидност	(Оброта средстава - Залихе) / Краткорочне обавезе	$(1,331,874 - 375,172) / 3,018,158$ $=0.32$
Индикатори задужености			
4	Задуженост	Укупан дуг / Укупна средства	$5,825,958 / 13,421,905$ $=0.37$
5	Однос дуга према капиталу	Укупан дуг / Укупан капитал	$5,825,958 / 8,395,847$ $=0.60$
6	Коефицијент покрива камата	ЕБИТ / Расходи за камате	$(2,308 + 27,103) / 27,103$ $=1.09$
7	Коефицијент финансијске стабилности	Дугорочне обавезе + Капитал / Стадна инвешича + Залихе	$(1,748,889 + 8,395,847) / (1,438,124 + 375,172)$ $=0.82$
Индикатори активности			
8	Просечан период држања залиха	(Просечно залихе / Приход од продаје) * 365	$(367,966 / 2,426,706) * 365$ $=54.74$
9	Просечан период неплате потраживања	(Приличан салдо купаца / Приход од продаје) * 365	$(847,361 / 2,426,706) * 365$ $=127.80$
10	Просечан период плаћања обавеза	(Обавезе према добављачима / Приход од продаје) * 365	$(312,406 / 2,426,706) * 365$ $=47.22$
11	Искоришћеност фиксних средстава	Приход од продаје / Нето фиксна средства	$2,426,706 / ((1,581,758 + 1,281,271) / 2)$ $=0.20$
12	Искоришћеност укупних средстава	Приход од продаје / Укупна средства	$2,426,706 / ((3,192,596 + 13,421,905) / 2)$ $=0.18$
Индикатори рентабилности			
13	Профитна брута маргина	Укупна добит / Приход од продаје	$77,479 / 2,426,706$ $=0.01$
14	Профитна нето маргина	Нето добит / Приход од продаје	$2,908 / 2,426,706$ $=0.00$
15	ЕБИТ маргина	ЕБИТ / Укупан приход	$(2,308 + 27,103) / (2,543,150 + 26,254 + 36,205)$ $=0.01$
16	ЕБИТДА маргина	ЕБИТДА / Укупан приход	$(2,308 + 27,103 + 783,684) / (2,543,150 + 26,254 + 36,205)$ $=0.31$
17	Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	Нето добит / Укупна средства	$2,908 / ((3,192,596 + 13,421,905) / 2)$ $=0.00$
18	Стопа повраћаја на укупна средства (ROE)	Нето добит / Капитал	$2,908 / (8,409,320 + 8,395,847) / 2$ $=0.00$
Индикатор економичности			
19	Економичност пословања	Пословни приходи / Пословни расходи	$2,543,150 / 2,543,173$ $=1.00$
Индикатор продуктивности			
20	Јединични трошкови рада	Бруто зарада и лични расходи / Укупан приход	$902,138 / (2,543,150 + 26,254 + 36,205)$ $=0.35$
21	Продуктивност рада	Приход од продаје / Број запослених	$2,426,706 / 747$ $=3,248.60$

Анализа ликвидности се врши са циљем да се утврди способност Предузећа да плаћа доспеле обавезе. Плаћање доспелих обавеза не сме угрозити кредитну способност Предузећа нити да наруши структуру оборних средстава. Утврђени су оптимални резултати за индикаторе опште и убрзане ликвидности којима и треба тежити.

Индикатори задужености показују степен оптерећености укупних средстава укупним обавезама. Због коришћења средстава зајма Европске инвестиционе банке вредности индикатора показују значајну задуженост Предузећа која још увек не утиче на ликвидност пословања.

Индикатори активности показују да се периоди задржавања залиха, наплате потраживања и период плаћања обавеза налазе у оквиру вишегодишњих просека и показују стабилност у пословању Предузећа. Индикатори искоришћености средстава су на нивоу планираних вредности.

Индикатори рентабилности показују да Предузеће није профитно оријентисано.

Што се тиче индикатора економичности приказани резултат показује уравнотеженост прихода и расхода кроз износ исказаног добитка у пословању за посматрани период.

Индикатори продуктивности имају тренд раста, јер су вредности оба индикатора већи у односу на претходну годину. Овај раст је настао првенствено због повећања прихода од продаје, али и због значајног смањења броја запослених.

За многе од наведених индикатора не постоје јасни стандарди, али о њима се може судити са становишта висине ових индикатора у ранијем периоду или на основу стопа која су остварила друга јавно комунална предузећа која обављају исту делатност.

5. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Остварено: 2015. године	План 2016. године	Остварено: 01.01- 31.12.2016.	5/3*100	5/4*100
1	2	3	4	5	6	7
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по сабитку припадајућих пореза и доприноса на терет радника)	458,172,310	442,820,839	432,155,726	96.5	96.9
2	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет радника)	638,483,582	631,683,927	616,164,448	96.5	97.5
3	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	989,872,366	744,755,350	726,458,219	80.8	97.5
4	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО	797	742	747	93.7	100.7
4.1	- на неодређено време	784	741	737	94.0	99.3
4.2	- на одређено време	13	0	10	76.9	0.0
5	Накнаде по уговорима о делу	68,000	645,000	602,340	935.0	93.0
6	Број прималаца накнаде по уговорима о делу	1	0	1	100.0	100.0
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговорима о привременом извршењу послова	45,790,983	44,667,000	43,322,283	88.8	97.0
10	Број прималаца накнаде по уговорима о привременом извршењу послова	29	22	27	94.3	93.1
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0	0
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0	0
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1,424,051	1,479,000	1,424,051	100.0	96.6
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	100.0	100.0
19	Превоз запослених на посао и са посла	32,228,362	32,315,000	31,436,149	97.3	97.3
20	Дневница на службеном путу	422,232	1,200,000	306,982	72.5	25.6
21	Накнаде трошкова на службеном путу	676,048	1,000,000	953,295	141.2	95.3
22	Отпремнина за одлазак у пензију	594,362	1,034,000	769,075	137.8	75.3
23	Број прималаца	3	3	4	133.3	100.0
24	Добитнице награде	3,365,635	5,720,000	5,711,224	106.4	99.8
25	Број прималаца	67	64	56	83.6	87.5
26	Одећа и исхрана на терену	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и пословима радника	2,372,852	2,450,000	3,195,596	134.2	112.1
28	Стипендије	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	8,146,597	90,240,000	88,725,782	1,089.4	98.3

Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи планирани су и исплаћени на бази следећих смерница:

- маса бруто зарада за 2016. годину формирана је на основу Упутства за израду годишњих програма пословања за 2016. годину Владе Републике Србије,

- остали трошкови накнада и личних расхода групе конта 52 планирани су у висини стварних трошкова за ове намене на основу важећег Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада, Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије, Фискалне стратегије за 2016. годину са пројекцијама за 2016. и 2017. годину и Инструкција о изради и праћењу реализације годишњих програма пословања јавних предузећа и јавних комуналних предузећа.

I Укупне бруто зараде и накнаде зарада са порезима и доприносима на зараде и накнаде зарада без доприноса на терет послодавца износе 616.164.448 динара,

Просечна месечна бруто зарада по запосленом без доприноса на терет послодавца за 2016. годину износи 68.737,67 динара,

II Топли оброк и регрес исплаћују се на основу Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада и Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије,

У датом износу трошкова за исплату бруто зарада садржани су трошкови за топли оброк и регрес. Регрес је укалкулисан у 12 месечних исплата.

ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Накнаде Надзорном одбору у 2016. години планиране су у износу 1.474.000 динара, а реализоване су у висини од 1.424.050,56 динара, односно 96,6% од планираног,

Функцију Надзорног одбора до 21. јуна 2013. године вршио је Управни одбор Предузећа. Почев од 21. јуна 2013. године, висина накнаде за рад Председника и чланова Надзорног одбора утврђује се у складу са Одлуком о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације „Водосод и канализација“ у Новом Саду као јавног комуналног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, број 9/13), а утврђена је Закључком Скупштине Града Новог Сада број: 020-4/2013-24/a-I од 21. јуна 2013. године, у месечном нето износу од 25.000,00 динара, а до одређивања висине накнаде на основу степена реализације Програма пословања Предузећа.

6. ИНВЕСТИЦИЈЕ

БУЏЕТ КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА

У 2016. години Предузеће је остварило улагање у висини од 1.444.715.000 динара, од чега 1.002.972.000 динара или 69,4% из сопствених средстава, 237.591.000 динара или 16,5% из капиталних субвенција из буџета Града Новог Сада, а 204.152.000 или 14,1% из средстава зајма Европске инвестиционе банке.

Капитална улагања реализована су у висини од 607.729.000 динара или 42,1%, за редовно одржавање издвојило се 635.561.000 динара или 44,0%, а за инвестиционо одржавање утрошило се 201.425.000 динара, односно 13,9% укупно планираних средстава.

7. ЦЕНЕ

Политика цена воде и одвођења отпадних вода требало би да се заснива на дугорочној стратегији развоја одрживог пословања, чији је циљ да се постепеним повећањем цена успостави равнотежа између прихода и расхода предузећа, поштујући при томе стандарде да једна услуга, један квалитет и једна јединица мере има исту вредност, односно цену и да трошкови за пијаћу воду и услуге канализације за домаћинство не прелазе 3% породичног буџета на месечном нивоу, а да ниво цена буде такв како би се остварила наплата од 90 - 93% за 2016. годину.

Достигнути ниво цена воде и услуга канализације до 2011. године је приближио цене економским, али су тек корекције почетком 2011. године омогућиле да се обезбеде сопствена средства у циљу повећаног улагања у капиталне инвестиције и текуће одржавање система снабдевања пијаћом водом и одвођења отпадних вода Града Новог Сада.

Предузеће није кориговало цене својих производа и услуга у 2016. години, тако да су цене услуге испоруке воде и услуге уклањања воде путем јавне канализације или путем чишћења септичких јама остале непромењене и то на нивоу цена које су последњи пут кориговане 01.01.2011. године.

Садашњи ниво цена воде и услуга канализације омогућава приходе који готово покривају текуће трошкове пословања, али наставак инвестиционих активности и повећано улагање сопствених средстава у водоводни и канализациони систем Града Новог Сада је у великој мери смањено у односу на претходне године.

Детаљан преглед реализованих радова приказан је у Програму инвестиционих активности из сопствених средстава ЈКП „Водовод и канализације“ Нови Сад.

8. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Предузеће је у свом редовном пословању у различитом обиму изложено финансијским ризицима и то: тржишном ризику (који обухвата ризик од промене курса страних валута, ризик од промене каматних стопа и ризик од промене цена), ризику ликвидности и кредитном ризику.

Управљање ризицима у Предузећу је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијску позицију и пословање Предузећа у ситуацији често непредвидивих кретања на финансијским тржиштима.

Ценовни ризик/ Ризик од промена цена

Ценовни ризик се у пословању предузећа може појавити услед промена цена власничких хартија од вредности, цена сопствених производа и услуга као и цена добављача.

Предузеће није изложено ризику од промене цена власничких хартија од вредности с обзиром да у билансу стања нема улагања класификованих као расположива за продају или као финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредности исказују у билансу успеха.

Цене сопствених производа и услуга су корекцијама у претходним годинама доведене на тржишни ниво који је Предузећу омогућио да из сопствених средстава финансира изградњу и реконструкцију преке те да за те намене користи минималне износе градских субвенција.

Уколико се политика цена не настави смером из претходног периода увек ће постојати могућност да узроци који су раније доводили до губитка (неекономска цена у чијој структури нису предвиђена средства за надокнаду амортизованих објеката, постројења и опреме) у пословању преваладају сада позитивне трендове и поново узведу Предузеће у дубиозу.

Пошто сви набројани узроци који су раније доводили до губитка у пословању нису у надлежности одлучивања директора Предузећа, очекује се од Оснивача да и даље својим одлукама омогући реализацију Програмом пословања планираних величина усмерених на ефикасније пословање Предузећа.

Кредитни ризик

Кредитни ризик настаје код готовине и готовинских еквивалената, депозита у банкама и финансијским институцијама, кредита датих запосленима, потраживања од купаца и преузетих обавеза.

Предузеће је изложено кредитном ризику у значајној мери, јер део произведене аоде дистрибуира предузећима, која су у финансијским проблемима и која не измирују своје обавезе по основу извршених комуналних услуга у року или уопште. У том смислу, значајну концентрацију кредитног ризика у вези са потраживањима, Предузеће има код јавних предузећа локалног и републичког нивоа, која имају проблема у пословању.

Обезбеђење од кредитног ризика успостављено је предузимањем одређених мера и активности на нивоу Предузећа. У случају неблаговременог измиривања обавеза корисника услуга према Предузећу, истима се онемогућава даље коришћење услуга. Поред онемогућавања даљег коришћења услуга, користе се следећи механизми наплате: репрограмирање дуга са узимањем инструмената обезбеђења, компензације са правним лицима, утужења, вансудска поравнања и остало.

Наплата кредита датих запосленима у Предузећу се обезбеђује кроз административне забране, односно умањењем зараде за адекватан износ рата.

Приликом депонувања новчаних средстава у банкама Предузеће води рачуна о дисперзији ризика пласмана новчаних средстава на начин да средства депоније у првокласним банкама водећи преваходно рачуна о сигурности пласмана.

Ризик ликвидности

Ризик ликвидности и ризик новчаних токова су ризици, који су узрочно последично повезани.

Потенцијално опасна ситуација која се може појавити у пословању предузећа која не управља својом ликвидношћу је да му пристижу рачуни за плаћање, а предузеће у одређеном периоду нема довољно новца да их плати. У том случају можда неће бити у могућности да на време купи репроматеријал, исплати примања радницима, покрије

остале трошкове, што на крају може довести чак и до банкрота. У том случају је угрожено пословање због недовољне ликвидности. Ликвидност је, наиме, способност предузећа или организације да редовно плаћа своје обавезе. Управо због тога сврха плана новчаних токова је предвиђање периода када ће се појављивати трошкови како би се на време осигурао новац потребан за њихово покривање и на тај начин осигурала ликвидност.

Управљање ликвидношћу је централизовано на нивоу Предузећа. Предузеће својом имовином и обавезама управља на начин који му обезбеђује да у сваком тренутку испуњава све своје обавезе.

Предузеће располаже довољним износом високоликвидних средстава (готовина и готовински еквиваленти), као и континуираним приливом новчаних средстава од реализације производа и услуга, који му омогућавају да своје обавезе измирује у року доспећа. Предузеће генерално не користи финансијске деривате. У циљу управљања ризиком ликвидности, Предузеће је усвојило финансијска правила којима је дефинисано авансно плаћање испоручиоцима радова и опреме, максимална дужина рокова плаћања и сл.

Предузеће тренутно не користи кредите за ликвидност од банка у земљи нити иностранству.

Ризик новчаних токова

Треба правити разлику између новца и профита. Кашњење новчаних уплата купаца може угрозити пословање предузећа без деловања на његову профитабилност (добит). Такође и нагомилавањем залиха троши се новац без деловања на профитабилност.

Добит је рачуноводствена ставка, новац је оно чиме се ефективно располаже на рачунима у банкама. Новчани ток или cash flow се ради на основу предвиђања месечних прилива и одлива новца. Планирани новчани ток представља визуелни приказ финансијског пословања са аспекта ликвидности у посматраном периоду, најчешће од 12 месеци, тај новчани ток није ништа друго него добро планирање расподеле новца у предузећу.

Предузеће израђује месечне и годишњи cash flow Предузећа и на тај начин управља ризиком ликвидности и ризиком нето новчаног тока. Анализом токова готовине може се закључити да Предузеће финансира раст кроз активности инвестирања у објекте, постројења и опрему (дугорочну имовину) из средства зајма (ЕИБ) и пословних активности. Зато је новчани ток из инвестиционе активности негативан док су извори готовине из пословне активности и активности финансирања позитивни.

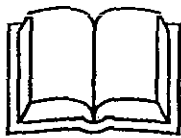
ЈКП „Водовод и канализација“ Нови Сад

В. Д. ДИРЕКТОР-а

ц.п.



Гвозден Перковић



COMPANY FOR AUDITING OF ACCOUNTING REPORTS
"VINCIC"[®] d.o.o. NEW BELGRADE
NARODNIH HEROJA STR. 23/I

DEPARTMENT FOR AUDITING AND EVALUATION
11000 BELGRADE, SIMINA STR. 22/II

Number: 01-75/1 – 2017

*This is an English translation of Independent Auditor's Report
originally issued in the Serbian language*

**INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT TO THE SUPERVISORY BOARD AND THE
CHAIRMAN OF JKP „VODOVOD I KANALIZACIJA“ NOVI SAD, REGARDING
CONDUCTED EXTERNAL AUDIT OF REGULAR FINANCIAL STATEMENTS
FOR 2016**

Report of authorized auditor

We have audited the accompanying financial statements of the JKP „Vodovod i kanalizacija“ Novi Sad, which comprise the balance sheet as at December 31, 2016, ~~and the related income statement,~~ statement of changes in equity and cash flow statement for the year then ended, and a summary of the significant accounting policies and other explanatory notes.

Management's Responsibility for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation and fair presentation of these financial statements in accordance with the accounting regulations of the Republic of Serbia, and for such internal controls as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditors' Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with International Standards-on-Auditing and the Law on Auditing of the Republic of Serbia. Those standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal controls relevant to the entity's preparation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal controls. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the presentation of the financial statements.

(Continued)

Report of authorized auditor (Continued)

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

Opinion

In our opinion, the accompanying financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of the JKP „Vodovod i kanalizacija“ Novi Sad as at December 31, 2016, and the results of its financial performance for the year then ended, in accordance with the accounting regulations of the Republic of Serbia.

Emphasis of Matter

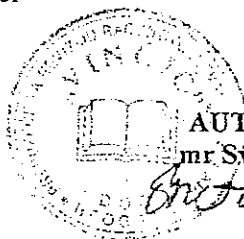
We draw attention to Note 32 to the financial statements disclosing that the capital assets of the JKP „Vodovod i kanalizacija“ Novi Sad as at December 31, 2016 amounted to RSD 6.517.621 thousand. We were not assured that this capital registered with The Serbian Business Registers Agency. Our opinion is not modified in respect of this matter.

Report on other legal and regulatory requirements

We have reviewed the annual business report of the JKP „Vodovod i kanalizacija“ Novi Sad. Management is responsible for the preparation of the annual business report in accordance with the legal requirements of the Republic of Serbia. Our responsibility is to assess whether the annual business report is consistent with the annual separate financial statements for the same financial year. Our work regarding the annual business report has been restricted to assessing whether the accounting information presented in the annual business report is consistent with the annual separate financial statements and did not include reviewing other information contained in the annual business report originating from non-audited financial or other records.

In our opinion, the accounting information presented in the annual business report is consistent, in all material respects, with the separate financial statements of the JKP „Vodovod i kanalizacija“ Novi Sad for the year ended December 31, 2016.

In Belgrade, 25. 04. 2017



AUTHORIZED AUDITOR
mr. Svetozar Vinčić, dipl. oec.

[Handwritten signature]