

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-16/2018-158-II
Дана: 31. маја 2018. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИКУ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 136. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Предлог решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад за 2017. годину, Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 352-16/2018-158-II од 31. маја 2018. године, с молбом да се Предлог решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад за 2017. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Решење у предложеном тексту.

ГРАДОНАЧЕЛНИК

Милош Вучевић

Милош З. Вучевић

На основу члана 52. тачка 1. Статута Града Новог Сада - пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08), поводом разматрања Нацрта решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017. годину, Градско веће Града Новог Сада на 164. седници од 31.05. 2018. године, доноси

ЗАКЉУЧАК

I Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017. годину, које је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад усвојио на 58. седници одржаној 16. маја 2018. године.

II На основу члана 136. Пословника Скупштине Града Новог Сада доставља се председнику Скупштине Града Новог Сада Предлог решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017. годину, и предлаже Скупштини Града Новог Сада да донесе ово решење у предложеном тексту.

III 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 повереника Зоран Станојевић, в.д. начелника Градске управе за комуналне послове.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 351-16/2018-158-II
Дана: 31.05.2018. године
НОВИ САД

ГРАДОНАЧЕЛНИК
Милош Вучевић

Милош Вучевић

На основу члана 23. став 1. тач. 4. и 6. 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), а у вези са чланом 24. тачка 49. Статута Града Новог Сада - пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08), Скупштина Града Новог Сада на _____ седници, одржаној _____ 2018. године, доноси

РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД ЗА 2017. ГОДИНУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД ЗА 2017. ГОДИНУ

I. ДАЈЕ СЕ сагласност на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017. годину, које је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад усвојио на 58. седници одржаној 16. маја 2018. године.

II. Ово решење објавити у "Службеном листу Града Новог Сада".

РЕФЕРАТ

Правни основ за доношење Решења о давању сагласности на Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017. годину, садржан је у члану 23. став 1. тач. 4. и 6. 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), а у вези са чланом 24. тачка 49. Статута Града Новог Сада – пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08).

Чланом 23. став 1. тач. 4. и 6. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању комуналне радне организације "Водовод и канализација" у Новом Саду као јавног комуналног предузећа, прописано је да Скупштина Града Новог Сада, ради обезбеђивања заштите општег интереса у Јавном комуналном предузећу „Водовод и канализација“ Нови Сад, даје сагласност на извештај о степену реализације годишњег програма пословања и финансијски извештај Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад, а чланом 24. тачка 49. Статута Града Новог Сада прописано је, између осталог, да Скупштина Града Новог Сада разматра годишње извештаје о раду јавних комуналних предузећа чији је оснивач Град.

Јавно комунално предузеће "Водовод и канализација" Нови Сад доставило је Градској управи за комуналне послове Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017. годину са Финансијским извештајем Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017. годину, које је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад усвојио на 58. седници, одржаној 16. маја 2018. године.

ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА ИЗ ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД ЗА 2017. ГОДИНУ

ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА

1. ФИЗИЧКИ ОБИМ

Ред.број	НАЗИВ	Јед. мере	Остварено	Планирано	Остварено	%	%
			у 2016. год.	за 2017. год.	у 2017. год.	6:4	6:5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Сирова вода	m ³	34.337.266	34.350.000	36.509.183	106,3	106,3
2.	Потиснута вода	m ³	32.741.340	33.750.000	34.008.546	103,9	100,8
3.	Вода за прање филтера	m ³	663.750	672.000	663.450	100,0	98,7
4.	Фактурисана вода		-	-	-	-	-
	све категорије потрошача	m ³	23.393.652	23.600.000	24.070.949	102,9	102,0
	корисници у пословним просторијама	m ³	4.916.636	5.200.000	5.176.475	105,3	99,5
	корисници у вишепородичном становању	m ³	11.539.292	11.350.000	11.668.087	101,1	102,8

	корисници у породичном становању	m ³	6.937.724	7.050.000	7.226.387	104,2	102,5
5.	Одведена отпадна вода						
	све категорије потрошача	m ³	18.685.514	20.860.000	19.194.586	102,7	92,0
	корисници у пословним просторијама	m ³	3.931.664	4.600.000	4.224.618	107,5	91,8
	корисници у вишепородичном становању	m ³	11.346.553	11.110.000	11.462.617	101,0	103,2
	корисници у породичном становању	m ³	3.407.297	5.150.000	3.507.351	102,9	68,1
6.	Губици воде	m ³	9.354.751	-	9.937.597	-	-

2. ЗАПОСЛЕНОСТ И ЗАРАДЕ

- у динарима -

Планирани број запослених за 2017. годину	Укупан број запослених на дан 31.12.2017. године	Просечна бруто I зарада за период I-XII 2017. године	Просечна нето зарада за период I-XII 2017. године
742	742	70.169	50.346

У Јавном комуналном предузећу "Водовод и канализација" укупан број запослених на дан 31.12.2017. године износи 742, колико је било и планирано.

Предузеће је исплаћивало зараде у периоду јануар-децембар 2017. године у складу са:

- Програмом пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017. годину,

- Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате 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), 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 2017. 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.

Врста потрошача	Цена воде	Цена одвођења отпадне воде	Укупно
Корисници у пословним просторијама	116.88	73.53	190.41
Корисници у вишепородичном становању	49.61	31.26	80.87
Корисници у породичном становању	49.61	31.26	80.87

Напомена: Цена је исказана без ПДВ од 10%

3.2. ФАКТУРИСАНА И НАПЛАЋЕНА РЕАЛИЗАЦИЈА У ПЕРИОДУ ОД 01.01.-31.12.2017. ГОДИНЕ ЗА УСЛУГЕ ИСПОРУКЕ ВОДЕ И УКЛАЊАЊА ВОДЕ ПУТЕМ КАНАЛИЗАЦИЈЕ

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Почетно стање			Наплата почетног стања			Остатак дуга	% наплате	
	Фактурисано 01.01.– 31.12.2017.			Наплата фактурисаног 01.01.– 31.12.2017.					
	Вода	Канализација	Укупно	Вода	Канализација	Укупно			
1. Корисници у пословним просторијама	321,381,645.05	220,577,284.21	541,958,929.26	138,734,886.40	95,219,390.84	233,954,277.24	308,004,652.02	43.2	62.6
	540,045,757.52	370,655,351.26	910,701,108.78	400,134,461.51	274,628,542.73	674,763,004.24	235,938,104.54	74.1	
2. Корисници у породичном и вишепородичном становању	697,490,468.10	476,735,909.18	1,174,226,377.28	202,736,192.90	138,570,529.15	341,306,722.05	832,919,655.23	29.1	59.5
	1,053,543,024.19	720,098,430.67	1,773,641,454.86	839,048,887.21	573,491,326.95	1,412,540,214.16	361,101,240.70	79.6	
УКУПНО:	2,612,460,894.86	1,788,066,975.32	4,400,527,870.18	1,580,654,428.02	1,081,909,789.67	2,662,564,217.69	1,737,963,652.49	60.5	

3.3. ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА

- у хиљадама динара -

Р. Б.	ЕЛЕМЕНТИ	Реализација I-XII 2016. године	План 2017. године	Реализација I-XII 2017. године	% Реализа ције	% Реализац ије
1.	2.	3.	4.	5.	6(5:3)	7(5:4)
I	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	2.543.150	2.588.329	2.657.273	104,49	102,66
1.	Приходи од продаје	2.426.706	2465.679	2.525.712	104,08	102,43
2.	Остали пословни приходи	116.444	122.650	131.561	112,98	107,26
II	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	26.254	35.730	105.690	402,57	295,80
III	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	36.205	36.560	8.941	24,70	24,46
IV	Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха			11		
	УКУПНИ ПРИХОДИ	2.605.609	2.660.619	2.771.915	106,38	104,18
V	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	2.549.173	2.538.209	2.646.385	103,81	104,26
1.	Трошкови материјала, горива и енергије	384.329	375.000	391.723	101,92	104,46
2.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	902.138	852.125	843.286	93,48	98,96

3.	Трошкови амортизације и резервисања	783.684	835.406	857.199	109,38	102,61
4.	Остали пословни расходи	479.022	475.678	554.177	115,68	116,50
VI	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	27.103	49.770	54.104	199,62	108,71
VII	ОСТАЛИ РАСХОДИ	15.260	68.940	38.029	249,21	55,16
VIII	Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	41.552	-	26.581	63,97	-
	УКУПНИ РАСХОДИ	2.633.088	2.656.919	2.765.099	105,01	104,07
IX	ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (I-V)	86.101	11.964	-		
X	ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (I-V)	-				
XI	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	-	3.700	6.816		184,22
XII	ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	27.479				
1.	Порез на добит	-				
2.	Одложени порески расходи периода	-				
3.	Одложени порески приходи периода	29.787		23.973	80,48	
XIII	НЕТО ДОБИТАК	2.308	3.700	30.789	1.334,01	832,14
XV	НЕТО ГУБИТАК	-				

- Укупни приходи за 2017. годину остварени су у износу од 2.771.915.000 динара и већи су од планираних за 2017. годину за 4,2%.

- У структури остварених прихода највеће је учешће пословних прихода са 95,9%, затим следе финансијски приходи са учешћем од 3,8% и остали приходи и приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха, са 0,3%. У апсолутним износима пословни приходи износе 2.657.273.000 динара, финансијски приходи 105.690.000 динара и остали приходи 8.952.000 динара.

- У току 2017. године остварени су одложени порески приходи периода у износу од 23.973.000 динара.

- Укупни остварени расходи за 2017. годину износе 2.765.099.000 динара и у односу на планиране за 2017. годину већи су за 4,1%.

- У структури остварених расхода доминирају пословни расходи са 2.646.385.000 динара или са 95,7%, затим следе остали расходи и расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха, са износом од 64.610.000 динара или 2,3% и финансијски расходи са 54.104.000 динара или 2,0%.

- У структури остварених пословних расхода за 2017. годину највеће учешће је трошкова амортизације и резервисања са 32,4% или 857.199.000 динара и трошкова бруто зарада и накнада зарада које у апсолутном износу износе 843.286.000 динара или 31,9%.

- Остварени добитак пре опорезивања за 2017. годину износи 6.816.000 динара, док нето добитак који у себи садржи одложене пореске приходе периода износи 30.789.000 динара.

Остварени добитак у 2017. години распоредиће се на следећи начин:

- на основу члана 55. Став 1. Одлуке о буџету Града Новог Сада за 2018. годину („Службени лист Града Новог Сада“, број 66/17) у буџет Града Новог Сада уплатиће се 50% остварене добити,

- на основу члана 50. Статута Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад разлика добити расподелаће се одлуком Надзорног одбора Предузећа на коју сагласност даје Скупштина Града Новог Сада.

3.4. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација 01.01- 31.12.2016.	План за 01.01- 31.12.2017.	Реализација 01.01- 31.12.2017.	Индекс реализације 5/3	Индекс реализације 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Спонзорство	0	100,000	0	0.00	0.00
2.	Донације	600,000	500,000	600,000	100.00	120.00
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	2,096,784	0	217,152	10.36	0.00
5.	Репрезентација	613,407	495,000	270,587	44.11	54.66
6.	Реклама и пропаганда	8,583,000	5,940,000	5,201,490	60.60	87.57
7.	Остало	0	0	0	0	0

Средства за финансирање трошкова спонзорства и донација планирана у 2017. години у износу од 600.000 динара и реализована су у потпуности.

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

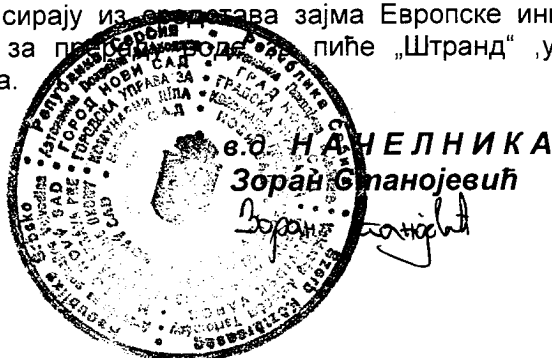
За финансирање спортских активности у 2017. години није планирано издвајање средстава. Међутим, због великих потраживања и немогућности наплате у законском року, склопљен је Уговор о коришћењу простора са СПЦ „Војводина“ Нови Сад ради наплате дела постојећег дуга, те је за спортске активности утрошено је 217.152 динара.

Трошкови репрезентације за 2017. годину планирани су у износу од 495.000 динара, а утрошено је 270.587 динара или 54,7% у односу на планирано.

Трошкови пропаганде и рекламе за 2017. годину планирани су у износу од 5.940.000 динара, а утрошено је 5.201.490 динара или 87,6% у односу на планирану суму.

3.5. ВЕЗА СА БУЏЕТОМ

Одлуком о буџету Града Новог Сада за 2017. годину ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 80/16, 31/17 и 61/17), и Одлуком о Програму инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад и текућег одржавања водовода и канализације за 2017. годину ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 81/16 и 32/17) Јавном комуналном предузећу "Водовод и канализација" Нови Сад опредељена су и пренета средства на име капиталних субвенција за 2017. годину у износу од 342.747.559,61 динара, од чега се на сектор канализације (функција 520-Управљање отпадним водама) односи 129.513.939,31 динара, а на сектор водовода (функција 630-Водоснабдевање) 165.736.810,83 динара, а за инвестиције које се финансирају из средстава зајма Европске инвестиционе банке (ЕИБ) Реконструкција постројења за пречишћавање вода пиће „Штранд“ уложена су средства у износу од 47.496.809,47 динара.





ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА
Масарикова 17
Нови Сад

Број: 4.3.-12700/2
Дана: 16.мај 2018.године

На основу члана 22. став 1. тачка 3. Закона о јавним предузећима (Сл. гласник РС бр: 15/2016), члана 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.тачка 3. Статута Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад од 20. октобра 2016. године и 01. јуна 2017.године, поводом разматрања Извештаја о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад за 2017. годину, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад на 58. седници одржаној 16. маја 2018. године, доноси

ОДЛУКУ

- I. Усваја се Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад за 2017. годину и доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.
- II. Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад за 2017.годину чини саставни део ове одлуке.



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА
Т. Санал
Тијана Санал

Достављено:

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



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА
Масарикова 17
Нови Сад

Број: 4.3.- 12700/3
Дана: 16. мај 2018.године

На основу члана 22. став 1. тачка 5. Закона о јавним предузећима (Сл. гласник РС бр: 15/2016) , члана 12. став 1. тачка 5. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Комуналне радне организације „Водовод и канализација“ у Новом Саду као Јавног комуналног предузећа („Сл. лист Града Новог Сада“, број 47/16) и члана 33. став 1. тачка 5. Статута Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад од 20.октобра 2016.године и 01.јуна 2017. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад на 58. седници одржаној 16. маја 2018. године доноси:

ОДЛУКУ

I Усваја се Финансијски извештај Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017.годину, који чини саставни део ове одлуке.

II Финансијски извештај Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017.годину доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.



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 2017. 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 2018. 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	23
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	38
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	49
8. ЗАДУЖЕНОСТ	57
9. РЕАЛИЗОВАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	62
10. ЦЕНЕ	82
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	84

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,
- Одржати акредитацију лабораторије и повећати квалитет 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.

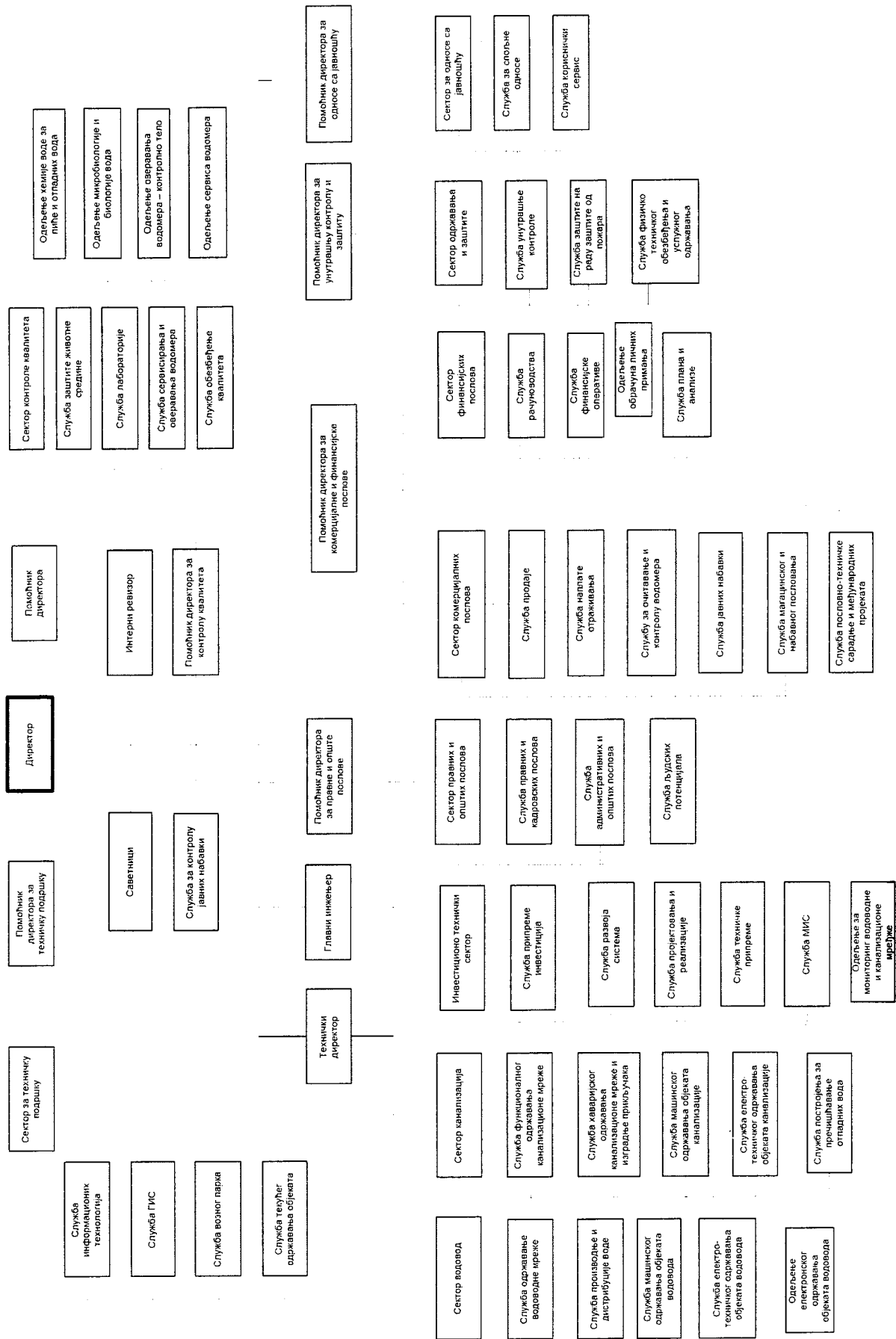
Остварењем дефинисаних општих циљева квалитета непрекидно се унапређује квалитет рада у свим појединачним активностима рада.

1.4. ЗАКОНСКИ ОКВИР ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ

Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017. годину урађен је на основу следећих докумената:

1. Закон о буџету Републике Србије за 2017. годину („Службени гласник РС“ бр. 99/16 и 113/17),
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, 99/16 и 113/17),
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", бр. 88/11 и 104/16),
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 начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 27/14),
10. Фискална стратегија за 2017. годину са пројекцијама за 2018. и 2019. годину ("Службени гласник РС", број 99/16),
11. Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, број 95/14),
12. Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, бр. 95/14 и 144/14),
13. Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС" број 36/16),
14. 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),
15. Смернице за израду Годишњих програма пословања за 2017. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2017. – 2019. године које је усвојила Влада Републике Србије Закључком 05 број: 023-10876/2016 од 17. новембра 2016. 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 директора Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Нови Сад, број 352-1/2017-721-I од 07. јула 2017. године, на период од четири године)
2. Помоћник директора: -
3. Технички директор: Никица Ивић, дипломирани инжењер машинства
4. Помоћник директора за правне и опште послове: Снежана Вукша, дипломирани правник
5. Помоћник директора за комерцијалне и финансијске послове: Дамир Кондић, дипломирани економиста - мастер
6. Помоћник директора за унутрашњу контролу и одржавање: Марио Мажар, дипломирани економиста
7. Помоћник директора за односе са јавношћу: Сандра Трифуновић-Стојановић, дипломирани менаџер
8. Помоћник директора за контролу квалитета: Зоран Бојовић, магистар менаџмента
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: Данијела Мусулин-Бериша, дипломирани економиста - мастер (представник запослених, именован Решењем Скупштине Града Новог Сада о именовању председника и чланова Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Нови Сад, број: 022-1/2017-50-I од 26. маја 2017. године, на период од четири године)

**3. ОСНОВА ЗА ИЗРАДУ ИЗВЕШТАЈА О РЕАЛИЗАЦИЈИ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"
НОВИ САД ЗА 2017. ГОДИНУ**

АНАЛИЗА ПОСТОЈЕЋЕГ СТАЊА ПОСЛОВАЊА

Анализом остварених резултата пословања за 2016. годину, дошло се до основних параметара који представљају полазну основу за анализу пословања за период јануар - децембар 2017. године.

3.1. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2016. ГОДИНИ

3.1.1. АНАЛИЗА ПРОИЗВОДЊЕ ВОДЕ У 2016. ГОДИНИ

Физички обим производње сирове воде у 2016. години реализован је у количини од 34.337.266 m³, што у односу на планиране количине у Програму пословања за 2016. годину чини остварење од 100,7%.

Физички обим производње потиснуте воде у 2016. години реализован је у количини од 32.741.340 m³, што у односу на планиране количине у Програму пословања за 2016. годину чини остварење од 96,4%.

Количина воде за прање филтера у 2016. години, реализована је у количини од 663.750 m³, што у односу на планиране количине у Програму пословања за 2016. годину чини остварење од 100,6%.

3.1.2. АНАЛИЗА ПРОДАЈЕ ВОДЕ И ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ ВОДА, ПРИХОДА ОД ПРОДАЈЕ И ТРОШКОВА ПРОИЗВОДЊЕ ЗА 2016. ГОДИНУ

Физички обим продаје воде износи 23.393.652 m³ и остварен је са 100,5% у односу на планиране количине у Програму пословања за 2016. годину.

Физички обим продаје услуге одвођење отпадних вода износи 18.685.514 m³ и остварен је са 93,6% у односу на планиране количине у Програму пословања за 2016. годину.

ПРЕГЛЕД ПРОИЗВОДЊЕ, ПРОДАЈЕ, ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2016. ГОДИНУ

Назив производа - услуге	Производња (m ³)	Фактурисано (m ³)	Приход од продаје воде и одвођења отпадних вода (дин.)	Трошкови производње (дин.)
ВОДА	32.741.340	23.393.652	2.344.577.000	2.549.173.000
ОДВОЂЕЊЕ ОТПАДНИХ ВОДА	-	18.685.514		

Остварени приход од продаје воде и одвођења отпадних вода за 2016. годину износи 2.344.577.263,60 динара, а расходи који прате производњу и продају износе 2.549.172.651,22 динара, што значи да предузеће исказује губитак на производњи воде и пружању услуга канализације.

Остварени трошкови производње који су за 8,0% 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 2016. годину и поред овога у највећој мери и реализован.

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 92,0%. Уочава се смањење покривености трошкова приходима у односу на прошлу годину када је износило 96,9% као последица задржавања нивоа цена воде и одвођења отпадних вода на нивоу из 2011. године. И поред овога, осталим приходима из делатности обезбеђује се значајан 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 2016. годину износе 2.586.569.000 динара, а остварени за исти период износе 2.605.609.000 динара, што значи да су приходи остварени са 100,7%.

У структури укупних остварених прихода, пословни приходи учествују са 97,6% и износе 2.543.150.000 динара, финансијски приходи учествују са 1,0 % односно износе 26.254.000 динара, а остали приходи износе 36.205.000 динара или 1,4%.

Остварени пословни приходи за 2016. посматрани у односу на планиране за 2016. остварени су са 101,0%, финансијски приходи су остварени са 90,5%, док су остали приходи остварени са 89,5% од планираних.

3.3. АНАЛИЗА РАСХОДА

Остварени укупни расходи за 2016. годину износе 2.633.088.000 динара и у односу на планиране који износе 2.583.349.000 динара већи су за 1,9 %.

У структури остварених расхода највеће учешће је пословних расхода које износи 96,8% или у апсолутном износу 2.549.173.000 динара, финансијски расходи учествују са 1,0% односно износе 27.103.000 динара, остали расходи износе 56.812.000 динара или 2,2%.

Остварени пословни расходи посматрани у односу на планиране остварени су за 101,8%, финансијски расходи су остварени са 101,7%, док су остали расходи остварени са 110,2% од планираних.

3.4. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Остварени нето добитак у 2016. години на основу остварених прихода и расхода износи 2.308.000 динара.

3.5. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОСТВАРЕНОГ ДОБИТКА

Позитиван резултат пословања у 2016. 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 2017. ГОДИНУ

4.1. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПРОИЗВОДЊЕ ВОДЕ

План физичког обима производње воде направљен је на бази произведених количина у 2016. години и инсталираних капацитета изворишта и постројења за прераду воде.

Водовод Нови Сад 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:

- "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. 2016.	План 2017.	Остварено 01.-12.2017.	Индекс	
				4/2	4/3
1	3,260,881	2,850,000	3,019,447	92.6	105.9
2	3,104,962	2,750,000	2,660,311	85.7	96.7
3	2,911,618	2,850,000	2,892,554	99.3	101.5
4	2,672,366	2,750,000	2,692,407	100.7	97.9
5	2,751,222	2,800,000	2,835,019	103.0	101.3
6	2,742,164	2,850,000	3,121,476	113.8	109.5
7	2,860,601	3,000,000	3,195,124	111.7	106.5
8	2,714,655	2,900,000	3,254,450	119.9	112.2
9	2,782,179	2,900,000	3,142,317	112.9	108.4
10	2,856,346	2,900,000	3,282,361	114.9	113.2
11	2,807,154	2,900,000	3,174,213	113.1	109.5
12	2,873,118	2,900,000	3,239,504	112.8	111.7
Укупно:	34,337,266	34,350,000	36,509,183	106.3	106.3

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ПРОИЗВОДЊЕ ПОТИСНУТЕ ВОДЕ

Месец	Остварено 01.-12. 2016.	План 2017.	Остварено 01.-12.2017.	Индекс	
				4/2	4/3
1	2,762,275	2,800,000	2,835,673	102.7	101.3
2	2,588,793	2,700,000	2,591,141	100.1	96.0
3	2,728,641	2,800,000	2,857,187	104.7	102.0
4	2,611,948	2,700,000	2,675,601	102.4	99.1
5	2,692,072	2,750,000	2,821,994	104.8	102.6
6	2,704,671	2,800,000	2,927,190	108.2	104.5
7	2,808,552	2,950,000	3,000,801	106.8	101.7
8	2,707,592	2,850,000	3,023,959	111.7	106.1
9	2,765,606	2,850,000	2,804,372	101.4	98.4
10	2,830,362	2,850,000	2,905,327	102.6	101.9
11	2,740,608	2,850,000	2,744,944	100.2	96.3
12	2,800,220	2,850,000	2,820,357	100.7	99.0
Укупно:	32,741,340	33,750,000	34,008,546	103.9	100.8

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ВОДЕ ЗА ПРАЊЕ ФИЛТЕРА

Месец	Остварено 01.-12. 2016.	План 2017.	Остварено 01.-12.2017.	Индекс	
				4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1	56,100	56,000	56,100	100.0	100.2
2	52,200	56,000	54,000	103.4	96.4
3	56,550	56,000	56,700	100.3	101.3
4	54,450	56,000	54,900	100.8	98.0
5	57,750	56,000	56,550	97.9	101.0
6	54,300	56,000	54,600	100.6	97.5
7	55,800	56,000	55,800	100.0	99.6
8	56,100	56,000	54,750	97.6	97.8
9	54,600	56,000	53,550	98.1	95.6
10	55,200	56,000	55,800	101.1	99.6
11	54,450	56,000	54,750	100.6	97.8
12	56,250	56,000	55,950	99.5	99.9
Укупно:	663,750	672,000	663,450	100.0	98.7

4.2. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ПРОДАЈЕ ВОДЕ И ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ ВОДА ЗА 2017. ГОДИНУ

А. ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНЕ ВОДЕ СВИМ КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА

МЕСЕЦ	В О Д А			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2016.	План 2017.	Остварено 01.-12.2017.	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1	1,909,412	1,950,000	1,964,653	102.9	100.8
2	1,903,688	1,860,000	1,946,717	102.3	104.7
3	1,913,942	1,900,000	1,908,679	99.7	100.5
4	1,941,402	1,970,000	1,972,374	101.6	100.1
5	1,938,911	2,010,000	1,948,412	100.5	96.9
6	2,003,473	2,070,000	2,043,262	102.0	98.7
7	1,961,221	2,010,000	2,122,408	108.2	105.6
8	1,942,162	1,970,000	2,078,485	107.0	105.5
9	1,999,021	2,010,000	2,103,755	105.2	104.7
10	1,998,987	1,990,000	1,998,898	100.0	100.4
11	1,973,833	1,940,000	2,023,383	102.5	104.3
12	1,907,600	1,920,000	1,959,923	102.7	102.1
Укупно:	23,393,652	23,600,000	24,070,949	102.9	102.0

Б. ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНИХ ОТПАДНИХ ВОДА СВИМ КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА

МЕСЕЦ	ОТПАДНА ВОДА			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2016.	План 2017.	Остварено 01.-12.2017.	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1	1,543,608	1,710,000	1,585,363	102.7	92.7
2	1,575,755	1,650,000	1,610,486	102.2	97.6
3	1,583,429	1,690,000	1,550,225	97.9	91.7
4	1,561,108	1,740,000	1,568,196	100.5	90.1
5	1,534,120	1,780,000	1,555,682	101.4	87.4
6	1,570,711	1,840,000	1,610,741	102.5	87.5
7	1,522,918	1,780,000	1,634,690	107.3	91.8
8	1,476,177	1,740,000	1,620,357	109.8	93.1
9	1,571,317	1,780,000	1,649,822	105.0	92.7
10	1,593,629	1,760,000	1,584,864	99.4	90.0
11	1,577,670	1,700,000	1,613,240	102.3	94.9
12	1,575,072	1,690,000	1,610,920	102.3	95.3
Укупно:	18,685,514	20,860,000	19,194,586	102.7	92.0

А.1. ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНЕ ВОДЕ ЗА КОРИСНИКЕ У ПОСЛОВНИМ ПРОСТОРИЈАМА ЗА 2017. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	В О Д А			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2016.	План 2017.	Остварено 01.-12.2017.	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1	352,942	420,000	388,098	110.0	92.4
2	417,491	410,000	416,131	99.7	101.5
3	430,775	420,000	435,043	101.0	103.6
4	429,937	430,000	418,100	97.2	97.2
5	406,851	440,000	400,790	98.5	91.1
6	443,111	460,000	455,835	102.9	99.1
7	424,848	430,000	529,615	124.7	123.2
8	396,468	430,000	456,076	115.0	106.1
9	411,631	450,000	430,204	104.5	95.6
10	407,515	450,000	404,312	99.2	89.8
11	404,296	430,000	421,777	104.3	98.1
12	390,771	430,000	420,494	107.6	97.8
Укупно:	4,916,636	5,200,000	5,176,475	105.3	99.5

А.2. ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНЕ ВОДЕ ЗА КОРИСНИКЕ У ВИШЕПОРОДИЧНОМ СТАНОВАЊУ ЗА 2017. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	В О Д А			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2016.	План 2017.	Остварено 01.-12.2017.	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1	977,203	960,000	999,830	102.3	104.1
2	959,467	940,000	983,017	102.5	104.6
3	975,155	950,000	953,656	97.8	100.4
4	957,372	950,000	978,053	102.2	103.0
5	949,707	960,000	974,314	102.6	101.5
6	976,507	970,000	973,318	99.7	100.3
7	919,607	930,000	922,330	100.3	99.2
8	909,834	920,000	939,557	103.3	102.1
9	960,914	930,000	978,810	101.9	105.2
10	988,547	950,000	978,001	98.9	102.9
11	995,082	940,000	1,012,684	101.8	107.7
12	969,897	950,000	974,517	100.5	102.6
Укупно:	11,539,292	11,350,000	11,668,087	101.1	102.8

А.3. ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНЕ ВОДЕ ЗА КОРИСНИКЕ У ПОРОДИЧНОМ СТАНОВАЊУ ЗА 2017. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	В О Д А			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2016.	План 2017.	Остварено 01.-12.2017.	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1	579,267	570,000	576,725	99.6	101.2
2	526,730	510,000	547,569	104.0	107.4
3	508,012	530,000	519,980	102.4	98.1
4	554,093	590,000	576,221	104.0	97.7
5	582,353	610,000	573,308	98.4	94.0
6	583,855	640,000	614,109	105.2	96.0
7	616,766	650,000	670,463	108.7	103.1
8	635,860	620,000	682,852	107.4	110.1
9	626,476	630,000	694,741	110.9	110.3
10	602,925	590,000	616,585	102.3	104.5
11	574,455	570,000	588,922	102.5	103.3
12	546,932	540,000	564,912	103.3	104.6
Укупно:	6,937,724	7,050,000	7,226,387	104.2	102.5

Б.1. ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНИХ ОТПАДНИХ ВОДА ЗА КОРИСНИКЕ У ПОСЛОВНИМ ПРОСТОРИЈАМА ЗА 2017. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ОТПАДНА ВОДА			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2016.	План 2017.	Остварено 01.-12.2017.	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1	303,097	370,000	326,047	107.6	88.1
2	326,083	360,000	337,485	103.5	93.7
3	354,600	370,000	337,914	95.3	91.3
4	328,224	380,000	334,773	102.0	88.1
5	326,934	390,000	329,117	100.7	84.4
6	340,488	410,000	370,795	108.9	90.4
7	326,955	380,000	433,852	132.7	114.2
8	308,162	380,000	361,259	117.2	95.1
9	328,438	400,000	358,456	109.1	89.6
10	336,856	400,000	334,073	99.2	83.5
11	328,909	380,000	351,161	106.8	92.4
12	322,918	380,000	349,686	108.3	92.0
Укупно:	3,931,664	4,600,000	4,224,618	107.5	91.8

Б.2. ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНИХ ОТПАДНИХ ВОДА ЗА КОРИСНИКЕ У ВИШЕПОРОДИЧНОМ СТАНОВАЊУ ЗА 2017. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ОТПАДНА ВОДА			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2016.	План 2017.	Остварено 01.-12.2017.	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1	960,972	940,000	978,862	101.9	104.1
2	944,173	920,000	966,281	102.3	105.0
3	958,942	930,000	938,598	97.9	100.9
4	942,190	930,000	960,235	101.9	103.3
5	934,672	940,000	955,525	102.2	101.7
6	957,673	950,000	954,318	99.6	100.5
7	905,572	910,000	908,895	100.4	99.9
8	895,471	900,000	924,624	103.3	102.7
9	945,602	910,000	963,126	101.9	105.8
10	971,853	930,000	962,153	99.0	103.5
11	975,218	920,000	991,128	101.6	107.7
12	954,215	930,000	958,872	100.5	103.1
Укупно:	11,346,553	11,110,000	11,462,617	101.0	103.2

Б.3. ПРЕГЛЕД ФИЗИЧКОГ ОБИМА ФАКТУРИСАНИХ ОТПАДНИХ ВОДА ЗА КОРИСНИКЕ У ПОРОДИЧНОМ СТАНОВАЊУ ЗА 2017. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ОТПАДНА ВОДА			Индекс	
	Остварено 01.-12. 2016.	План 2017.	Остварено 01.-12.2017.	4/2	4/3
1	2	3	4	5	6
1	279,539	400,000	280,454	100.3	70.1
2	305,499	370,000	306,720	100.4	82.9
3	269,887	390,000	273,713	101.4	70.2
4	290,694	430,000	273,188	94.0	63.5
5	272,514	450,000	271,040	99.5	60.2
6	272,550	480,000	285,628	104.8	59.5
7	290,391	490,000	291,943	100.5	59.6
8	272,544	460,000	334,474	122.7	72.7
9	297,277	470,000	328,240	110.4	69.8
10	284,920	430,000	288,638	101.3	67.1
11	273,543	400,000	270,951	99.1	67.7
12	297,939	380,000	302,362	101.5	79.6
Укупно:	3,407,297	5,150,000	3,507,351	102.9	68.1

За период 01.01. - 31.12.2017. године фактурисана реализација за утрошену воду изражена у m^3 свим категоријама потрошача износи 24.070.949 m^3 , а отпадних вода 19.194.586 m^3 .

У односу на планиране количине у Програму пословања за 2017. годину, количине фактурисане воде остварене су са 102,0%, а у односу на 2016. годину са 102,9%.

Што се тиче фактурисане реализације отпадних вода, она је у посматраном извештајном периоду у односу на 2016. годину остварена са 102,7%, а у односу на Програм пословања за 2017. годину са 92,0%.

Посматрано по категоријама потрошача, код „корисника у пословним просторијама“ фактурисана реализација воде остварена је са 99,5% у односу на Програм пословања за 2017. годину, код „корисника у вишепородичном становању“ остварена је са 102,8% и код „корисника у породичном становању“ 102,5%.

Посматрано по категоријама потрошача, код „корисника у пословним просторијама“ фактурисана реализација отпадних вода остварена је са 91,8% у односу на Програм пословања за 2017. годину, код „корисника у вишепородичном становању“ остварена је са 103,2% и код „корисника у породичном становању“ 68,1%.

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

ВРСТА ПОТРОШАЧА	01.-12. 2016. година		01.-12. 2017. година	
	% учешћа у фактурисаној реализацији воде	% учешћа у фактурисаној реализацији отпадних вода	% учешћа у фактурисаној реализацији воде	% учешћа у фактурисаној реализацији отпадних вода
Корисници у пословним просторијама	21,0	21,0	21,5	22,0
Корисници у вишепородичном становању	49,3	60,8	48,5	59,7
Корисници у породичном становању	29,7	18,2	30,0	18,3
УКУПНО:	100	100	100	100

4.3. ИЗВЕШТАЈ О ФАКТУРИСАНОЈ И НАПЛАЋЕНОЈ РЕАЛИЗАЦИЈИ ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2017. 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 31.12.2017. године, износи 60,5% (без фактуре за децембар 63,7%).

4.3.1. ПРЕГЛЕД НАПЛАТЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2017. ГОДИНЕ

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Почетно стање			Наплата почетног стања			Остатак дуга	% наплате	
	Фактурисано 01.01.– 31.12.2017.			Наплата фактурисаног 01.01.– 31.12.2017.					
	Вода	Канализација	Укупно	Вода	Канализација	Укупно			
1. Корисници у пословним просторијама	321,381,645.05	220,577,284.21	541,958,929.26	138,734,886.40	95,219,390.84	233,954,277.24	308,004,652.02	43.2	62.6
	540,045,757.52	370,655,351.26	910,701,108.78	400,134,461.51	274,628,542.73	674,763,004.24	235,938,104.54	74.1	
2. Корисници у породичном и вишепородичном становању	697,490,468.10	476,735,909.18	1,174,226,377.28	202,736,192.90	138,570,529.15	341,306,722.05	832,919,655.23	29.1	59.5
	1,053,543,024.19	720,098,430.67	1,773,641,454.86	839,048,887.21	573,491,326.95	1,412,540,214.16	361,101,240.70	79.6	
УКУПНО:	2,612,460,894.86	1,788,066,975.32	4,400,527,870.18	1,580,654,428.02	1,081,909,789.67	2,662,564,217.69	1,737,963,652.49	60.5	

У табели је приказан пренети дуг из ранијих година са стањем на дан 01.01.2017. године, као и фактурисана реализација за период јануар-децембар 2017. године.

Укупна потраживања од купаца у периоду 01.01.-31.12.2017. године износила су 4.400.527.870,18 динара и састоје се од почетног стања дуга на дан 01.01.2017. године у износу од 1.716.185.306,54 динара и фактурисане реализације за утрошену воду и услуге канализације за период 01.01.-31.12.2017. године у износу од 2.684.342.563,64 динара.

Од укупно наведених потраживања у периоду 01.01.-31.12.2017. године наплаћено је 2.662.564.217,69 динара или 60,5%. Посматрајући наплату по категоријама потрошача можемо констатовати да је проценат наплате код категорије „корисника у пословним просторијама“ 62,6%, а за категорију „корисника у породичном и вишепородичном становању“ 59,5%.

У фактурисаној реализацији у табели 4.3.1. приказана је и фактурисана реализација за децембар 2017. године, при чему потраживања за наведени месец нису доспела на наплату до 31.12.2017. 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.-31.12.2017. ГОДИНЕ БЕЗ ФАКТУРЕ ЗА ДЕЦЕМБАР 2017. ГОДИНЕ

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Почетно стање			Наплата почетног стања			Остатак дуга	% наплате	
	Фактурисано 01.01.– 31.12.2017.			Наплата фактурисаног 01.01.– 31.12.2017.					
	Вода	Канализација	Укупно	Вода	Канализација	Укупно			
1. Корисници у пословним просторијама	321,381,645.05	220,577,284.21	541,958,929.26	138,734,886.40	95,219,390.84	233,954,277.24	308,004,652.02	43.2	66.1
	494,328,671.47	339,277,857.14	833,606,528.61	400,134,461.51	274,628,542.73	674,763,004.24	158,843,524.37	80.9	
2. Корисници у породичном и вишепородичном становању	697,490,468.10	476,735,909.18	1,174,226,377.28	202,736,192.90	138,570,529.15	341,306,722.05	832,919,655.23	29.1	62.5
	969,052,322.81	662,348,894.04	1,631,401,216.85	839,048,887.21	573,491,326.95	1,412,540,214.16	218,861,002.69	86.6	
УКУПНО:	2,482,253,107.43	1,698,939,944.57	4,181,193,052.00	1,580,654,428.02	1,081,909,789.67	2,662,564,217.69	1,518,628,834.31	63.7	

4.3.3. ПРОЦЕНАТ НАПЛАТЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА СА ЗАДУЖЕЊЕМ САМО ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2017. ГОДИНЕ

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Фактурисано			Уплаћено			% наплате
	Вода	Канализација	Укупно	Вода	Канализација	Укупно	
1. Водовод – Корисници у пословним просторијама	540,045,757.52	370,655,351.26	910,701,108.78	538,869,347.92	369,847,933.56	908,717,281.48	99.8
2. Водовод – Корисници у породичном и вишепородичном становању	95,697,912.01	65,409,683.96	161,107,595.97	95,801,311.95	65,480,358.00	161,281,669.95	100.1
2. Информатика Корисници у породичном и вишепородичном становању	957,845,112.18	654,688,746.71	1,612,533,858.89	945,983,768.16	646,581,498.10	1,592,565,266.26	98.8
УКУПНО :	1,593,588,781.71	1,090,753,781.93	2,684,342,563.64	1,580,654,428.03	1,081,909,789.66	2,662,564,217.69	99.2

У табели 4.3.3. приказан је просечан проценат наплате воде и одвођења отпадних вода за све категорије потрошача на дан 31.12.2017. године, укључујући само фактуре за период јануар-децембар 2017. године и износи 99.2%.

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 01.01.-31.12.2016. и 01.01.-31.12.2017. ГОДИНЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА ПОТРОШАЧА

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	01.-12. 2016.		01.-12. 2017.	
	Наплаћена реализација	% наплате	Наплаћена реализација	% наплате
1. Корисници у пословним просторијама	233,359,709.60	42.9	233,954,277.24	43.2
	632,957,020.98	79.8	674,763,004.24	80.9
2. Корисници у породичном и вишепородичном становању	336,797,216.59	29.6	341,306,722.05	29.1
	1,371,740,488.91	85.6	1,412,540,214.16	86.6
УКУПНО:	2,574,854,436.08	63.1	2,662,564,217.69	63.7

Наплаћена реализација у периоду јануар-децембар 2017. године у износу од 2.662.564.217,69 динара остварена је у нешто већем обиму у односу на исти период 2016. године односно за 87.709.781,61 динара или за 3,4%.

4.3.5. ПРЕГЛЕД НАПЛАТЕ ЗА УСЛУГЕ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2017. ГОДИНЕ

КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Почетно стање	Наплаћено	Остатак дуга	% наплате
	Фактурисано 01.01.-31.12.2017.			
1. Корисници у пословним просторијама	38,742,501.73	39,285,756.02	19,164,751.54	67.21
	19,708,005.83			
2. Корисници у породичном и вишепородичном становању	45,813,302.33	65,142,421.47	62,284,761.26	51.12
	81,613,880.40			
УКУПНО:	185,877,690.29	104,428,177.49	81,449,512.80	56.18

4.3.6. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ГУБИТАКА ВОДЕ ЗА 2017. ГОДИНУ

УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ГУБИТАКА ВОДЕ ИЗРАЖЕНИХ У m³ И ПРОЦЕНТИМА ЗА ПЕРИОД 01.-12.2016. И 01.-12.2017. ГОДИНЕ

МЕСЕЦ	Губици у m ³ 2016. години	Губици у m ³ 2017. години	Губици у % 2016. години	Губици у % 2017. години
1	852,863	871,020	30.9	30.7
2	685,105	644,424	26.5	24.9
3	814,699	948,508	29.9	33.2
4	670,546	703,227	25.7	26.3
5	753,161	873,582	28.0	31.0
6	701,198	883,928	25.9	30.2
7	847,331	878,393	30.2	29.3
8	772,493	945,474	28.5	31.3
9	766,585	700,617	27.7	25.0
10	831,375	906,429	29.4	31.2
11	766,775	721,561	28.0	26.3
12	892,620	860,434	31.9	30.5
Укупно:	9,354,751	9,937,597	28.6	29.2

Губици воде за период 01.01. - 31.12.2017. године, посматрани као разлика између износа укупно потиснуте воде и износа фактурисане потрошње износе 9.937.597 m³ воде, односно 29.2% 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 и наплате, 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.

**5. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКИХ ПРОЈЕКЦИЈА ЗА 2017.
ГОДИНУ**

Финансијски део Програма пословања ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад за 2017. 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 2017. године је Програм пословања за 2017. годину и остварени резултати пословања за 2016. годину.

5.1. БИЛАНС СТАЊА

УПОРЕДНИ БИЛАНС СТАЊА ЗА 2016. И 2017. ГОДИНУ

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2016.	Планирано стање на дан 31.12.2017.	Стање на дан 31.12.2017.	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	12,090,931	12,103,852	11,848,195	97.99	97.89
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	107,476	75,620	91,646	85.27	121.19
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005	107,476	75,620	91,646	85.27	121.19
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	010					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)		11,981,234	12,026,000	11,740,292	97.99	97.62
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	10,217	10,217	32,522	318.31	318.31
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	9,054,271	9,667,000	9,550,120	105.48	98.79
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	1,407,178	970,783	1,950,011	138.58	200.87
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	1,503,321	1,378,000	190,705	12.69	13.84
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	6,247		16,934	271.07	0.00
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	2,221	2,232	16,257	731.97	728.36
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	697	697	697	100.00	100.00
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030			14,080	0.00	0.00
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	1,524	1,535	1,480	97.11	96.42

5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	1,331,874	1,282,320	1,601,275	120.23	124.87
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	375,171	372,500	379,073	101.04	101.76
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	372,640	372,500	375,393	100.74	100.78
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048					
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	2,531		3,680	145.40	0.00
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	842,085	816,320	870,570	103.38	106.65
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	842,085	816,320	870,570	103.38	106.65
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	6,952		6,760	97.24	0.00
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	28,786	35,000	13,317	46.26	38.05
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	28,786	35,000	13,317	46.26	38.05
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	75,688	50,000	303,555	401.06	607.11
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	2,950		27,990	948.81	0.00
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	242	8,500	10	4.13	0.12
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	13,422,805	13,386,172	13,449,470	100.20	100.47
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	16,192	15,000	6,819	42.11	45.46
	ПАСИВА						

	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	8,395,847	8,398,931	8,427,914	100.38	100.35
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	6,519,291	6,519,291	6,519,291	100.00	100.00
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	6,517,621	6,517,621	6,517,621	100.00	100.00
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	100.00	100.00
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413					
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	1,832,882	1,833,060	1,819,100	99.25	99.24
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	43,674	46,580	89,523	204.98	192.19
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	41,366	42,880	58,734	141.99	136.97
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2,308	3,700	30,789	1,334.01	832.14
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421					
350	1. Губитак ранијих година	0422					
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	1,779,887	1,823,510	1,683,454	94.58	92.32
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	13,228	17,800	13,771	104.10	77.37
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
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	17,800	13,771	104.10	77.37
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430					
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	1,766,659	1,805,710	1,669,683	94.51	92.47
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 емитованим 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 лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	1,766,659	1,805,710	1,669,683	94.51	92.47
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	228,613	279,500	202,207	88.45	72.35
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	3,018,458	2,884,231	3,135,895	103.89	108.73
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	37,313	0	71,605	191.90	0.00
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					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	37,313		71,605	191.90	0.00
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	48,675	65,000	57,665	118.47	88.72
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	164,931	206,500	88,642	53.74	42.93
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	163,783	206,500	87,540	53.45	42.39
436	6. Добављачи у иностранству	0457	1,148		1,102	95.99	0.00
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2,157		55	2.55	0.00
47	У. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	8,561		9	0.11	0.00
48	УІ. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	2,494		1,169	46.87	0.00
49 осим 498	УІІ. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	2,754,327	2,612,731	2,916,750	105.90	111.64
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	13,422,805	13,386,172	13,449,470	100.20	100.47
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	16,192	15,000	6,819	42.11	45.46

5.2. БИЛАНС УСПЕХА

УПОРЕДНИ БИЛАНС УСПЕХА ЗА 2016. И 2017. ГОДИНУ

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2016.	План за 01.01- 31.12.2017.	Реализација 01.01- 31.12.2017.	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	2,543,150	2,588,329	2,657,273	104.49	102.66
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0	0	0	0
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	2,426,706	2,465,679	2,525,712	104.08	102.43
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	2,465,679	2,525,712	104.08	102.43
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	116,001		131,125	113.04	0.00
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	443	122,650	436	98.42	0.36
	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	2,538,209	2,646,385	103.81	104.26
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	184,600	187,140	190,255	103.06	101.66
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	199,729	187,860	201,468	100.87	107.24
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	902,138	852,125	843,286	93.48	98.96
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	180,170	181,838	225,364	125.08	123.94
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	783,410	835,406	855,985	109.26	102.46
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	274		1,214	443.07	0.00
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	298,852	293,840	328,813	110.03	111.90
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	-	50,120	10,888	0.00	21.72
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	6,023				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	26,254	35,730	105,690	402.57	295.80
66, осим 662, 663 и 664	I. 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	25,659	35,730	21,098	82.22	59.05
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	595		84,592	14,217.14	0.00
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	27,103	49,770	54,104	199.62	108.71
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	192		46,841	24,396.35	0.00
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	26,911	49,770	7,263	26.99	14.59
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	-		51,586	0.00	0.00
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	849	14,040		0.00	0.00
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			11	0.00	0.00
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	41,552		26,581	63.97	0.00

67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	36,205	36,560	8,941	24.70	24.46
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	15,260	68,940	38,029	249.21	55.16
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	-	3,700	6,816	0.00	184.22
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	27,479			0.00	0.00
69-59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	-	3,700	6,816	0.00	184.22
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	27,479				0.00
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	29,787		23,973	80.48	0.00
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	2,308	3,700	30,789	1,334.01	832.14
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

Посматрајући реализацију финансијског програма пословања за 2017. годину могу се констатовати следеће пословне карактеристике:

- Укупни приходи за 2017. годину остварени су у износу од 2.771.915.000 динара и већи су од планираних за 2017. годину за 4,2%.

- У структури остварених прихода највеће је учешће пословних прихода са 95,9%, затим следе финансијски приходи са учешћем од 3,8%, а остали приходи и приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха са 0,3%. У апсолутним износима пословни приходи износе 2.657.273.000 динара, финансијски приходи 105.690.000 динара и остали приходи 8.952.000 динара.

- У току 2017. године остварени су одложени порески приходи периода у износу од

23.973.000 динара.

- Укупни остварени расходи за 2017. годину износе 2.765.099.000 динара и у односу на планиране за 2017. годину већи су за 4,1%.

- У структури остварених расхода доминирају пословни расходи са 2.646.385.000 динара или са 95,7%, затим следе остали расходи и расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха са износом од 64.610.000 динара или 2,3% и финансијски расходи са 54.104.000 динара или 2,0%.

- У структури остварених пословних расхода за 2017. годину највеће учешће је трошкова амортизације и резервисања са 32,4% или 857.199.000 динара и трошкова бруто зарада и накнада зарада које у апсолутном износу износе 843.286.000 динара или 31,9%.

- Остварени добитак пре опорезивања за 2017. годину износи 6.816.000 динара, док нето добитак који у себи садржи одложене пореске приходе периода износи 30.789.000 динара.

5.2.1. СТРУКТУРА ОСТВАРЕНИХ УКУПНИХ ПРИХОДА ЗА 2017. ГОДИНУ

у 000 динара			
Редни број	О П И С	Реализација 2017.	Структура
1	Пословни приходи	2,657,273	95.86
2	Финансијски приходи	105,690	3.81
3	Остали приходи	8,952	0.32
	УКУПНИ ПРИХОДИ	2,771,915	100.00

5.2.2. ИЗВОРИ ОСТВАРЕНИХ ПОСЛОВНИХ ПРИХОДА ЗА 2017. ГОДИНУ

1. Остварени приходи од продаје воде и услуга канализације на основу реализованих количина по ценама од 01.01.2011. године износе 2.423.554.000 динара,

2. Остали остварени приходи из делатности 102.158.000 динара,

3. Остали остварени пословни приходи 131.561.000 динара.

Капиталне субвенције за изградњу објеката водовода и канализације које се преносе из буџета Града за 2017. годину планиране су у износу од 480.000.000 динара. По овом основу у 2017. години из буџета Града пренето је 295.250.750,14 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 2017. години оприходовано је 128.309.103,33 динара.

На основу зајма од ЕИБ, чије је коришћење у 2017. години планирано у износу од 48.708.000 динара, по Програму инвестиционих активности група радова III Инвестиционе активности - средства зајма ЕИБ, реализовано је 47.496.809,47 динара.

5.2.3. СТРУКТУРА ОСТВАРЕНИХ УКУПНИХ РАСХОДА ЗА 2017. ГОДИНУ

у 000 динара

Редни број	О П И С	Реализација 2017.	Структура
1	Пословни расходи	2,646,385	95.71
2	Финансијски расходи	54,104	1.96
3	Остали расходи	64,610	2.34
	УКУПНИ РАСХОДИ	2,765,099	100.00

Најзначајније позиције у структури остварених пословних расхода за 2017. годину приказане су паралелно са истим позицијама које је Предузеће остварило за 2016. годину.

СТРУКТУРА И УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД НАЈЗНАЧАЈНИХ ПОСЛОВНИХ РАСХОДА 2016. И 2017. ГОДИНЕ

у 000 дин.

Р.бр.	О П И С	Остварени расходи 2016. године		Остварени расходи 2017. године	
1.	Трошкови директ. матер. и робе	162,700	6.4	160,218	6.1
2.	Трошкови осталог материјала	21,900	0.9	30,037	1.1
3.	Трошкови горива и енергије	199,729	7.8	201,468	7.6
4.	Трошк. бруто зараде и накнада зарада	902,138	35.4	843,286	31.9
5.	Трошкови амортизације и резер.	783,684	30.7	857,199	32.4
6.	Остали пословни расходи	479,022	18.8	554,177	20.9
	Укупно:	2,549,173	100.0	2,646,385	100.0

5.3. РАСПОДЕЛА ДОБИТИ ЗА 2017. ГОДИНУ

Као и претходних година и у 2017. 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 2017. години распоредиће се на следећи начин:

- на основу члана 55. став 1. Одлуке о буџету Града Новог Сада за 2018. годину („Сл. лист Града Новог Сада“, број 66/17) 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.

5.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

УПОРЕДНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2016. И 2017. ГОДИНУ

у 000 динара

Редни број	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2016.	План за 01.01- 31.12.2017.	Реализација 01.01. - 31.12.2017.	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
2	I. ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (1 до 3)	301	2,910,901	2,794,630	3,063,015	105.23	109.60
3	1. Продаја и примљени аванси	302	2,633,209	2,441,200	2,739,967	104.05	112.24
4	2. Примљене камате из пословних активности	303	22,626	34,660	15,394	68.04	44.41
5	3. Остали приливи из редовног пословања	304	255,066	318,770	307,654	120.62	96.51
6	II. ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (1 до 5)	305	2,092,945	1,990,330	2,116,198	101.11	106.32
7	1. Исплате добављачима и дати аванси	306	1,074,008	1,025,106	1,091,508	101.63	106.48
8	2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	307	899,279	874,974	843,885	93.84	96.45
9	3. Плаћене камате	308	192	48,500	1,186	617.71	2.45
10	4. Порез на добитак	309					
11	5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	119,466	41,750	179,619	150.35	430.23
12	III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	311	817,956	804,300	946,817	115.75	117.72
13	IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	312					
14	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
15	I. ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (1 до 5)	313	179,171	25,700	5,548	3.10	21.59
16	1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314					
17	2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315					
18	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316	177,572		1,388	0.78	0.00
19	4. Примљене камате из активности инвестирања	317	1,599	25,700	4,160	260.16	16.19
20	5. Примљене дивиденде	318					
21	II. ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (1 до 3)	319	1,132,741	988,960	688,996	60.83	69.67
22	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320					
23	2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	1,132,741	988,960	688,996	60.83	69.67
24	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322					
25	III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)	323					
26	IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	324	953,570	963,260	683,448	71.67	70.95
27	В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						

28	I ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (1 до 3)	325	204,152	220,160	47,497	23.27	21.57
29	1. Увећање основног капитала	326					
30	2. Дугорочни кредити (нето приливи)	327					
31	3. Краткорочни кредити (нето приливи)						
32	4. Остале дугорочне обавезе		204,152	220,160	47,497	23.27	21.57
33	5. Остале краткорочне обавезе						
34	II. ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (1 до 6)	329	61,713	61,200	82,999	134.49	135.62
35	1. Откуп сопствених акција и удела	330					
36	2. Дугорочни кредити (нето одливи)	331		61,200	36,190	78.85	59.13
37	3. Краткорочни кредити (нето одливи)						
38	4. Остале обавезе (нето одливи)		45,900		45,655		
39	5. Финансијски лизинг						
40	6. Исплаћене дивиденде		15,813		1,154	7.30	0.00
41	III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	334	142,439	158,960	0	0.00	0.00
42	IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	335			35,502	0.00	0.00
43	Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301+313+325)	336	3,294,224	3,040,490	3,116,060	94.59	102.49
44	Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305+319+329)	337	3,287,399	3,040,490	2,888,193	87.86	94.99
45	Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336-337)	338	6,825	0	227,867	3,338.71	0.00
46	Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (337-336)	339					
47	Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	68,863	50,000	75,688	109.91	151.38
48	З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341					
49	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342					
50	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338-339+340+341-342)	343	75,688	50,000	303,555	401.06	607.11

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 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 2017. 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 2017. годину планиране су у износу од 480.000.000 динара. По овом

основу у 2017. години из буџета Града пренето је 295.250.750,14 динара.

На основу зајма од ЕИБ, чије је коришћење у 2017. години планирано у износу од 48.708.000 динара, по Програму инвестиционих активности група радова III Инвестиционе активности - средства зајма ЕИБ, реализовано је 47.496.809,47 динара.

РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА ИНВЕСТИЦИОНИХ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ

П О З И Ц И Ј А		Планирана вредност радова у 2017. години	Реализована вредност радова у 2017. години	% реализације
I ВОДОВОД – капиталне субвенције				
8	ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ГРАЂЕЊЕ И РЕКОНСТРУКЦИЈА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ	254,500,000	165,736,810.83	65.12
	СВЕГА ВОДОВОД	254,500,000	165,736,810.83	65.12
II КАНАЛИЗАЦИЈА – капиталне субвенције				
14	ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ГРАЂЕЊЕ И РЕКОНСТРУКЦИЈА КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ	225,500,000	129,513,939.31	57.43
	СВЕГА КАНАЛИЗАЦИЈА	225,500,000.00	129,513,939.31	57.43
III ИНВЕСТИЦИОНЕ АКТИВНОСТИ – средства зајма ЕИБ				
18	Реконструкција постројења за прераду воде за пиће "Штранд"	48,708,000.00	47,496,809.47	97.51
	СВЕГА ИНВЕСТИЦИОНЕ АКТИВНОСТИ - средства зајма ЕИБ:	48,708,000	47,496,809.47	97.51
УКУПНО I + II + III :		528,708,000	342,747,559.61	64.83

Индикатори за мерење ефикасности пословања

ТАБЕЛА ИНДИКАТОРА

1	Врсте индикатора	Формула	Реализација 2017. година (износи су у 000 дин)
Индикатори ликвидности			
2	Општа ликвидност	Обрtnа средства / Краткорочне обавезе	1,626,942/3,135,895 = 0.52
3	Убрзана ликвидност	(Обрtnа средства- Залихе) / Краткорочне обавезе	(1,626,942-406,289)/3,135,895 = 0.39
Индикатори задужености			
4	Задуженост	Укупан дуг / Укупна средства	5,021,556/13,447,921 = 0.37
5	Однос дуга према капиталу	Укупан дуг / Укупан капитал	5,021,556/8,426,365 = 0.60
6	Коефицијент покрића камате	ЕБИТ / Расходи за камате	(31,127+54,104)/54,104 = 1.58
7	Коефицијент финансијске стабилности	Дугорочне обавезе + Капитал / Стална имовина + Залихе	(1,669,683+8,426,365)/(11,713,076+406,289) = 0.83
Индикатори активности			
8	Просечан период држања залиха	(Просечне залихе / Приход од продаје) x 366	(390,730/2,525,712)*365 = 56.47
9	Просечан период наплате потраживања	(Просечан салдо купаца / Приход од продаје) x 365	(855,560/2,525,712)*365 = 123.64

10	Просечан период плаћања обавеза	(Обавезе према добављачима / Приход од продаје) x 365	$(146,307/2,525,712)*365$ =21.14
11	Искоришћеност фиксних средстава	Приход од продаје / Нето фиксна средства	$2,525,712/(11,981,234+11,713,076)/2$ =0.21
12	Искоришћеност укупних средстава	Приход од продаје / Укупна средства	$2,525,712/[(13,422,805+13,447,921)/2]$ =0.19
Индикатори рентабилности			
13	Профитна бруто маргина	Укупна добит / Приход од продаје	$5,267/2,525,712$ =0.002
14	Профитна нето маргина	Нето добит / Приход од продаје	$31,127/2,525,712$ =0.012
15	ЕБИТ маргина	ЕБИТ / Укупан приход	$(31,127+54,104)/(2,657,273+105,690+8,952)$ =0.03
16	ЕБИТДА маргина	ЕБИТДА / Укупан приход	$(31,127+54,104+857,199)/(2,657,273+105,690+8,952)$ =0.34
17	Стопа повраћаја на укупна средства (РОА)	Нето добит / Укупна средства	$31,127/(13,422,805+13,447,921)/2$ =0.00
18	Стопа повраћаја на укупна средства (РОЕ)	Нето добит / Капитал	$31,127/(8,395,847+8,426,365)/2$ =0.00
Индикатор економичности			
19	Економичност пословања	Пословни приходи / Пословни расходи	$2,657,273/2,646,385$ =1.00
Индикатор продуктивности			
20	Јединични трошкови рада	Бруто зарада и лични расходи / Укупан приход	$843,286/(2,657,273+105,690+8,952)$ =0.30
21	Продуктивност рада	Приход од продаје / Број запослених	$2,525,712/742$ =3,403.92

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 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 одређену 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 референтних 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 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

Редни број	Трошкови запослених	Реализација 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.12.2017.	Реализација 01.01- 31.12.2017.	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	442,189,776	453,291,490	448,283,679	101.38	98.90
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	616,164,448	631,683,927	624,787,737	101.40	98.91
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	726,458,219	744,755,350	736,626,418	101.40	98.91
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	747	742	742	99.33	100.00
4.1.	- на неодређено време	737	742	736	100.68	100.00
4.2.	- на одређено време	10	0	6	0.00	0.00
5	Накнаде по уговору о делу	602,340	648,000	685,443	113.80	105.78
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	2	2	200.00	100.00
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	43,322,283	29,169,000	29,162,700	67.32	99.98
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	67	72	0	0.00	0.00
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1,424,051	1,474,000	1,424,051	100.00	96.61
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	100.00	100.00
19	Превоз запослених на посао и са посла	31,438,149	33,200,000	30,540,270	97.14	91.99
20	Дневнице на службеном путу	306,982	1,200,000	283,706	92.42	23.64
21	Накнаде трошкова на службеном путу	953,295	1,000,000	887,215	93.07	88.72
22	Отпремнина за одлазак у пензију	789,076	0	671,318	85.08	0.00
23	Број прималаца	4	0	5	125.00	0.00
24	Јубиларне награде	5,711,224	5,880,000	5,061,913	88.63	86.09
25	Број прималаца	56	59	53	94.64	89.83
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	3,195,596	22,498,931	20,774,382	650.09	92.33
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	88,725,782	12,300,000	17,839,833	20.11	145.04

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

- маса бруто зарада за 2017. годину формирана је на основу Упутства за израду годишњих програма пословања за 2017. 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 2017. годину са пројекцијама за 2018. и 2019. 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 2017. ГОДИНУ

у 000 дин.

А	ТРОШКОВИ БРУТО ЗАРАДА	624,788
Б	ТРОШКОВИ ДОПРИНОСА НА ЗАРАДЕ, РЕГРЕС И НАКНАДЕ ЗАРАДЕ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	111,839
Ц (А+Б)	УКУПНЕ БРУТО ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ ЗАРАДА	736,627
Д	ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРУ О ДЕЛУ	685
Е	ТРОШКОВИ НАКНАДА ПРИВРЕМЕН. И ПОВРЕМ. ПОСЛОВА	29,163
Ф	ТРОШКОВИ НАКНАДА ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА	1,424
Г	ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	75,387
	УКУПНО I (Ц+Д+Е+Ф+Г) ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	843,286
Г	ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	75,387
	Г.1. Отпремнина код одласка у пензију	671
	Г.2. Искоришћена резервисања за отпремнине	-671
	Г.3. Солидарна помоћ	20,774
	Г.4. Јубиларне награде запосленима	5,062
	Г.5. Стипендије ученицима	0
	Г.6. Дневнице за службени пут у земљи	15
	Г.7. Трошкови превоза на службеном путу	469
	Г.8. Трошкови преноћишта на службеном путу	419
	Г.9. Накнада за превоз за обављање послова	30,540
	Г.10. Дневнице за службено путовање у иностранство	269
	Г.11. Додатно пензионско осигурање	0
	Г.12. Остала лична примања	17,839

I Укупне бруто зараде и накнаде зарада са порезима и доприносима на зараде и накнаде зарада без доприноса на терет послодавца износе 624.787.736,92 динара.

Просечна месечна бруто зарада по запосленом без доприноса на терет послодавца за 2017. годину износи 70.169,33 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 2017. годину, по свим основама, тј. радника који раде на неодређено, одређено време и приправника у ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад, је 742.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2016. године	747		Стање на дан 30.06.2017. године	742
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.	8		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	0
1	Пензија	3	1	Пензија	
2	Отказ		2	Отказ	
3	Смрт запосленог		3	Смрт запосленог	
4	Истек уговора на одређено време	3	4	Истек уговора на одређено време	
5	Престанак потребе за ангажовањем		5	Престанак потребе за ангажовањем	
6	Споразумни раскид радног односа		6	Споразумни раскид радног односа	
7	Споразумни прелазак из једног КБС код другог КБС	2	7	Споразумни прелазак из једног КБС код другог КБС	
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.	3		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	0
8	Замена	1	8	Замена	
9	Нови послови		9	Нови послови	
10	Споразумни прелазак из једног КБС код другог КБС	2	10	Споразумни прелазак из једног КБС код другог КБС	
	Стање на дан 31.03.2017. године	742		Стање на дан 30.09.2017. године	742
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2017. године	742		Стање на дан 30.09.2017. године	742
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.	2		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	0
1	Пензија		1	Пензија	
2	Отказ		2	Отказ	
3	Смрт запосленог		3	Смрт запосленог	
4	Истек уговора на одређено време	2	4	Истек уговора на одређено време	
5	Престанак потребе за ангажовањем		5	Престанак потребе за ангажовањем	
6	Споразумни раскид радног односа		6	Споразумни раскид радног односа	
7	Споразумни прелазак из једног КБС код другог КБС		7	Споразумни прелазак из једног КБС код другог КБС	
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.	2		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	0
8	Замена		8	Замена	
9	Нови послови		9	Нови послови	
10	Споразумни прелазак из једног КБС код другог КБС	2	10	Споразумни прелазак из једног КБС код другог КБС	
	Стање на дан 30.06.2017. године	742		Стање на дан 31.12.2017. године	742

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 35,6% и представља добру основу за стручно и ефикасно управљање процесима рада.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	ВСС	204	206
2	ВС	60	58
3	ВКВ	81	87
4	ССС	218	218
5	КВ	139	131
6	ПК	13	12
7	НК	32	30
	Укупно:	747	742

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	До 30 година	42	34
2	30 до 40 година	233	195
3	40 до 50	255	268
4	50 до 60	203	217
5	Преко 60	14	28
	Укупно:	747	742
	Просечна старост	43.7	44,8

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	До 5 година	53	29
2	5 до 10	118	109
3	10 до 15	149	148
4	15 до 20	92	99
5	20 до 25	111	106
6	25 до 30	90	96
7	30 до 35	86	89
8	Преко 35	48	66
	Укупно:	747	742

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКС		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
						План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2017.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2017.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2017.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2017.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2017.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2017.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2017.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2017.
1	Кабинет директора	14	14	0	11	11	11	3	2	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	14	14
2	Водовод	71	175	0	18	20	4	4	4	39	43	48	46	42	51	4	2	7	9	162	175
3	Канализација	67	143	0	11	15	2	2	2	13	30	23	39	32	37	8	9	13	11	102	143
4	Инвестиционо-технички сектор	43	59	0	36	29	6	3	3	1	2	25	22	2	2	0	0	0	1	70	59
5	Правних и општих послова	20	31	30	1	26	20	4	2	1	0	11	5	2	3	0	0	1	1	45	31
6	Комерцијални послови	36	98	98	0	28	33	14	16	1	2	33	34	11	12	0	0	1	1	88	98
7	Финансијски послови	26	25	24	1	12	11	6	4	0	0	8	10	0	0	0	0	0	0	26	25
8	Контрола квалитета и заштита животне средине	45	66	66	0	28	29	4	5	4	3	21	21	5	6	0	0	2	2	64	66
9	Одржавање и заштита	29	52	52	0	9	9	11	9	4	1	20	17	24	11	2	0	7	5	77	52
10	Техничка подршка	32	55	51	4	3	14	1	7	20	5	24	21	21	7	1	1	0	0	70	55
11	Служба за контролу јавних набавки	3	2	2	0	1	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	2
12	Односи са јавношћу	13	21	21	0	13	13	4	3	0	1	3	2	2	2	0	0	0	0	22	21
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	399	742	736	6	197	206	59	58	83	87	216	218	141	131	15	12	31	30	742	742

Запосленост по месецима за 2017. годину

2017.	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	926	742	734	8	742
II	926	742	734	8	742
III	926	742	734	8	742
IV	926	742	736	6	742
V	926	742	736	6	742
VI	926	742	736	6	742
VII	926	742	736	6	742
VIII	926	742	736	6	742
IX	926	742	736	6	742
X	926	742	736	6	742
XI	926	742	736	6	742
XII	926	742	736	6	742
СТАЊЕ 31.12.2017.	926	742	736	6	742

6.4. ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2016. И 2017. ГОДИНИ

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

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

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину

ПЛАН 2017.	УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада
I	742	53,943,877	72,701	741	53,767,386	72,561						1	176,491	176,491	1	176,491
II	742	52,939,040	71,346	741	52,766,295	71,210						1	172,745	172,745	1	172,745
III	742	52,260,825	70,432	741	52,081,200	70,285						1	179,625	179,625	1	179,625
IV	742	52,991,745	71,417	741	52,817,532	71,279						1	174,213	174,213	1	174,213
V	742	52,991,745	71,417	741	52,813,850	71,274						1	177,895	177,895	1	177,895
VI	742	52,260,825	70,432	741	52,083,709	70,288						1	177,116	177,116	1	177,116
VII	742	52,991,745	71,417	741	52,815,600	71,276						1	176,145	176,145	1	176,145
VIII	742	52,260,825	70,432	741	52,080,311	70,284						1	180,514	180,514	1	180,514
IX	742	52,260,825	70,432	741	52,085,699	70,291						1	175,126	175,126	1	175,126
X	742	52,260,825	70,432	741	52,081,200	70,285						1	179,625	179,625	1	179,625
XI	742	52,260,825	70,432	741	52,081,200	70,285						1	179,625	179,625	1	179,625
XII	742	52,260,825	70,432	741	52,081,200	70,285						1	179,625	179,625	1	179,625
УКУПНО		631,683,927			629,555,182			0		0			2,128,745			2,128,745
ПРОСЕК		70,944			70,800			0		0			177,395			177,395

*старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2016. године

Исплаћена маса зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину

ИСПЛАТА 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	742	52,983,132	71,406	741	53,446,978	72,128				1	176,491	176,491
II	742	50,577,580	68,164	741	52,286,415	70,562				1	172,745	172,745
III	742	51,979,748	70,054	741	51,688,238	69,755				1	179,625	179,625
IV	742	51,429,782	69,312	741	50,277,310	67,851				1	174,213	174,213
V	742	53,537,098	72,152	741	50,935,655	68,739				1	177,895	177,895
VI	742	52,197,742	70,347	741	49,742,374	67,129				1	177,116	177,116
VII	742	51,816,704	69,834	741	47,726,521	64,408				1	176,145	176,145
VIII	742	53,234,843	71,745	741	49,593,391	66,928				1	180,514	180,514
IX	742	51,487,851	69,391	741	48,473,568	65,416				1	175,126	175,126
X	742	52,018,506	70,106	741	48,535,865	65,500				1	176,424	176,424
XI	742	51,926,460	69,982	741	49,169,382	66,355				1	176,265	176,265
XII	742	51,598,291	69,539	741	51,418,666	69,391				1	179,625	179,625
УКУПНО		624,787,737			603,294,363			0			2,122,184	
ПРОСЕК		70,169			67,847			0			176,849	

*старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2016. године

6.5. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Накнаде Надзорном одбору у 2017. 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 47/16), 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.

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

Исплата 2017. година	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- број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3	75,000
II	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3	75,000
III	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3	75,000
IV	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3	75,000
V	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3	75,000
VI	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3	75,000
VII	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3	75,000
VIII	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3	75,000
IX	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3	75,000
X	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3	75,000
XI	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3	75,000
XII	0	0	0	0	0	0	3	75,000	25,000	25,000	0	75,000	3	75,000
УКУПНО	0	0	0	0	0	0		900,000	300,000	300,000		900,000		900,000
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0		25,000	25,000	25,000		25,000		25,000

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

Исплата 2017. година	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- број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3	118,671
II	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3	118,671
III	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3	118,671
IV	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3	118,671
V	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3	118,671
VI	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3	118,671
VII	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3	118,671
VIII	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3	118,671
IX	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3	118,671
X	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3	118,671
XI	0	0	0	0	0	0	3	118,671	39,557	39,557	0	118,671	3	118,671
XII	0	0	0	0	0	0	3	118,670	39,557	39,557	0	118,670	3	118,670
УКУПНО	0	0	0	0	0	0		1,424,051	474,684	474,684		1,424,051		1,424,051
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0		39,557	39,557	39,557		39,557		39,557

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

7.1. БУЏЕТ КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА

У 2017. години Предузеће је остварило улагање у висини од 1.271.407.000 динара, од чега 928.659.000 динара или 73,1% из сопствених средстава, 295.251.000 динара или 23,2% из капиталних субвенција из буџета Града Новог Сада, а 47.497.000 или 3,7% из средстава зајма Европске инвестиционе банке.

Капитална улагања реализована су у висини од 446.078.000 динара или 35,1%, за редовно одржавање издвојило се 620.259.000 динара или 48,8%, а за инвестиционо одржавања утрошило се 205.070.000 динара, односно 16,1% од укупно реализованих средстава.

РЕАЛИЗАЦИЈА БУЏЕТА КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ

у хиљадама динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта/Структура финансирања	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2015. године	Реализација 2016. године	План 2017. године	Реализација 2017. године	9/7	9/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	РАЗВОЈ ВОДОВОДНОГ СИСТЕМА	2012	2014	5,473	5,473	0	0	0	0.00	0.00
	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	488,663	38,933	0	0	0.00	0.00
	Сопствена средства			348,046	331,832	16,214			0.00	
	Позајмљена средства			0						
	Средства Буџета РС (по контима)			179,550	156,831	22,719			0.00	
3	ПОГОН ЗА ПЕРАДУ ВОДЕ	2012	2016	145,993	129,857	16,136	0	0	0.00	0.00
	Сопствена средства			75,993	75,993					
	Позајмљена средства			0	0					
	Средства Буџета РС (по контима)			70,000	53,864	16,136			0.00	
4	СИСТЕМ ДАЉИНСКОГ НАДЗОРА И УПРАВЉАЊА (СДНУ)	2012	2015	18,630	18,630	0	0	0	0.00	0.00
	Сопствена средства			18,630	18,630					
	Позајмљена средства			0						
	Средства Буџета РС (по контима)			0						
5	ХЛОРНЕ СТАНИЦЕ	2012	2013	82,889	82,889	0	0	0	0.00	0.00
	Сопствена средства			82,889	82,889					
	Позајмљена средства			0						
	Средства Буџета РС (по контима)			0						
6	ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ГРАЂЕЊЕ И РЕКОНСТРУКЦИЈА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ	2012	2017	1,042,917	655,524	217,166	259,000	170,227	78.39	65.72
	Сопствена средства			436,329	403,512	28,327	4,500	4,490	15.85	99.78
	Позајмљена средства			0						
	Средства Буџета РС (по контима)			606,588	252,012	188,839	254,500	165,737	87.77	65.12
7	ЦРПНЕ СТАНИЦЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ	2012	2014	75,913	75,913	0	0	0	0.00	0.00
	Сопствена средства			36,832	36,832					

16	ТЕРЕТНА ВОЗИЛА	-	2017	89,474	83,584	5,890	0	0	0.00	0.00
	Сопствена средства			89,474	83,584	5,890			0.00	
	Позајмљена средства			0						
	Средства Буџета РС (по контима)			0						
17	ДВА ВОЗИЛА НИЖЕ КЛАСЕ ЗА ПОТРЕБЕ ИНТЕРНЕ КОНТРОЛЕ	-	2015	2,950	2,950	0	0	0	0.00	0.00
	Сопствена средства			2,950	2,950					
	Позајмљена средства			0						
	Средства Буџета РС (по контима)			0						
18	ИЗГРАДЊА СЕДАМ ПРОБНОЕКСПЛОАТАЦИОНИХ БУНАРА	2014	2014	79,945	79,945	0	0	0	0.00	0.00
	Сопствена средства			79,945	79,945					
	Позајмљена средства			0						
	Средства Буџета РС (по контима)			0						
19	ИЗГРАДЊА ДВА ПОЛУОТВОРЕНА МАГАЦИНА НА ЛОКАЛИТЕТУ АДИЦЕ	2014	2014	21,340	21,340	0	0	0	0.00	0.00
	Сопствена средства			21,340	21,340					
	Позајмљена средства			0						
	Средства Буџета РС (по контима)			0						
20	ОКУП ПЛАЦА СА ЗГРАДОМ	2017	2017	21,664	0	0	22,000	21,664	0.00	98.47
	Сопствена средства			21,664	0	0	22,000	21,664		98.47
	Позајмљена средства			0						
	Средства Буџета РС (по контима)			0						
21	ИНТЕГРИСАНИ СИСТЕМ ЗАШТИТЕ ОБЈЕКТА ЈКП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА	2017	2017	37,389	0	0	37,500	37,389	0.00	99.70
	Сопствена средства			37,389	0	0	37,500	37,389		99.70
	Позајмљена средства			0						
	Средства Буџета РС (по контима)			0						
22	ИЗВОЂЕЊЕ РАДОВА НА РУШЕЊУ И ИЗГРАДЊИ ОБЈЕКТА (П), ЗА ПРИВРЕМЕНИ БОРАВАК ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЖАВАЊУ КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ НА ЛОКАЛИТЕТУ У УЛИЦИ ХАЦИ ЂЕРИНОЈ У НОВОМ САДУ	2017	2017	0	0	0	12,000	0	0.00	0.00
	Сопствена средства			0	0	0	12,000	0		0.00
	Позајмљена средства			0						
	Средства Буџета РС (по контима)			0						
	УКУПНО:			6,476,326	5,422,519	607,729	659,048	446,078	73.40	67.69
	Сопствена средства			3,025,679	2,756,363	165,986	130,340	103,330	62.25	79.28
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета РС (по контима)			3,450,647	2,666,156	441,743	528,708	342,748	77.59	64.83

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА 2017. ГОДИНЕ

у хиљадама динара

Приоритет	Назив и врста редовног одржавања/Структура финансирања	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Реализација закључно са 31.12.2016. године	План 01.01-31.12.2017. године	Реализација 2017. године	8/6	8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	РЕДОВНО ОДРЖАВАЊЕ ОПРЕМЕ			582,724	483,552	128,866	99,172	20.51	76.96
	Сопствена средства			582,724	483,552	128,866	99,172	20.51	76.96
	Позајмљена средства								
	Средства Буџета (по контима)								
2	РЕДОВНО ОДРЖАВАЊЕ ОБЈЕКТА			59,553	35,363	24,455	24,190	68.40	98.92
	Сопствена средства			59,553	35,363	24,455	24,190	68.40	98.92
	Позајмљена средства								
	Средства Буџета (по контима)								
3	РЕДОВНО ОДРЖАВАЊЕ МРЕЖЕ			197,450	162,003	35,590	35,447	21.88	99.60
	Сопствена средства			197,450	162,003	35,590	35,447	21.88	99.60
	Позајмљена средства								
	Средства Буџета (по контима)								
4	РЕДОВНО ОДРЖАВАЊЕ - ОСТАЛО			1,491,166	1,029,716	498,505	461,450	44.81	92.57
	Сопствена средства			1,491,166	1,029,716	498,505	461,450	44.81	92.57
	Позајмљена средства								
	Средства Буџета (по контима)								
	УКУПНО			2,330,893	1,710,634	687,416	620,259	36.26	90.23
	Сопствена средства			2,330,893	1,710,634	687,416	620,259	36.26	90.23
	Позајмљена средства								
	Средства Буџета РС (по контима)								

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА 2017. ГОДИНЕ

у хиљадама динара

Приоритет	Назив и врста редовног одржавања/Структура финансирања	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Реализација закључно са 31.12.2016. године	План 01.01-31.12.2017. године	Реализација 2017. године	8/6	8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ ОПРЕМЕ			127,700	60,302	67,635	67,398	111.77	99.65
	Сопствена средства			127,700	60,302	67,635	67,398	111.77	99.65
	Позајмљена средства								
	Средства Буџета (по контима)								
2	ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ ОБЈЕКТА			32,720	19,595	16,700	13,125	66.98	78.59
	Сопствена средства			32,720	19,595	16,700	13,125	66.98	78.59
	Позајмљена средства								
	Средства Буџета (по контима)								
3	ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ МРЕЖЕ			312,497	194,679	134,635	117,818	60.52	87.51
	Сопствена средства			312,497	194,679	134,635	117,818	60.52	87.51
	Позајмљена средства								
	Средства Буџета (по контима)								
4	ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ - ОСТАЛО			12,143	5,414	6,753	6,729	124.29	99.64
	Сопствена средства			12,143	5,414	6,753	6,729	124.29	99.64
	Позајмљена средства								
	Средства Буџета (по контима)								
	УКУПНО			485,060	279,990	225,723	205,070	73.24	90.85
	Сопствена средства			485,060	279,990	225,723	205,070	73.24	90.85
	Позајмљена средства								
	Средства Буџета РС (по контима)								

Приказани буџет капиталних улагања за 2017. годину утрошен је на следећи начин:

- у пројектовање, грађење и реконструкцију водоводне мреже уложено је укупно 170.226.416,83 динара, од чега из сопствених средстава 4.489.606,00 динара, а разлика од 165.736.810,83 динара из средстава буџета Новог Сада,
- у пројектовање, грађење и реконструкцију канализационе мреже уложено је укупно 131.433.939,31 динара, од чега из сопствених средстава 1.920.000,00 динара, а разлика од 129.513.939,31 динара из средстава буџета Новог Сада,
- у реконструкцију постројења за прераду воде за пиће „Штранд“ уложено је 47.496.809,47 динара из средстава зајма Европске инвестиционе банке,
- у набавку машина, опреме и алата из сопствених средстава утрошено је 21.445.000 динара,
- у набавку рачунарских програма и лиценци из сопствених средстава утрошено је 16.422.000 динара,
- у прибављању земљишта са зградом из сопствених средстава утрошено је 21.664.174,00 динара,
- у интегрисани систем заштите објеката ЈКП Водовод и канализација из сопствених средстава утрошено је 37.389.456,00 динара.

Уочљиво је да је 2017. године уложено у водоводни систем 48,8%, у канализациони систем града Новог Сада 29,5%, а улагање у основна средства Предузећа у циљу нормалног функционисања процеса пословања износи 21,7% од укупно утрошених средстава. Све ово ће допринети стабилном пружању услуга крајњим корисницима на подручју Новог Сада и житеља приградских насеља.

Средства планирана за редовно одржавање у 2017. години утрошена су на следећи начин:

- за редовно одржавање опреме износ од 99.172.000 динара,
- за редовно одржавање објеката износ од 24.190.000 динара,
- за редовно одржавање водоводне и канализационе мреже износ од 35.447.000 динара,
- за остало редовно одржавање износ од 461.450.000 динара.

Средства планирана за инвестиционо одржавање у 2017. години утрошена су на следећи начин:

- за инвестиционо одржавање опреме износ од 67.398.000 динара,
- за инвестиционо одржавање објеката износ од 13.125.000 динара,
- за инвестиционо одржавање водоводне и канализационе мреже износ од 117.818.000 динара,
- за остало инвестиционо одржавање износ од 6.729.000 динара.

Редовно и инвестиционо одржавање у 2017. години финансирано је само из сопствених средстава Предузећа.

8. ЗАДУЖЕНОСТ

8.1. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ПЛАН ДОСПЕЋА И РЕАЛИЗАЦИЈЕ КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА

ИНОСТРАНИ КРЕДИТОРИ

у хиљадама
динара

динара

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА					
			Отплате	Камате	Укупно			
САЛДО 31.12.2016.								
1,766,659	Европска инвестициона банка		36,190	45,655	81,845			
	Уговор о подзајму са градом Новим Садом							
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.2017.								
1,773,750	Европска инвестициона банка			23,261	23,261		23,261	23,261
	Уговор о подзајму са градом Новим Садом							
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.2017.								
1,729,119	Европска инвестициона банка							
	Уговор о подзајму са градом Новим Садом							
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.2017.								
1,754,416	Европска инвестициона банка		36,190	22,394	58,584	36,190	22,394	58,584
	Уговор о подзајму са градом Новим Садом							
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2017.								
1,669,683	Европска инвестициона банка							
	Уговор о подзајму са градом Новим Садом							

•

у хиљадама динара

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		
			Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2016.					
0					

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.2017.								
0								

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.2017.								
0								

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.2017.								
0								

	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2017. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2017.								
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 пројеката предвиђених Споразумом обезбедило би се несметано водоснабдевање Града, без редукција воде, у пројектованом периоду до 2021. године.

За ове намене у току 2017. године планирано је повлачење средстава у износу од 48.708.000 динара, а чије је коришћење у току 2017. године по Програму инвестиционих активности, група радова III Инвестиционе активности – средства зајма ЕИВ реализовано у износу од 47.496.809,47 динара.

Закључно са 31.12.2017. године Предузеће је по Програму инвестиционих активности, група радова III Инвестиционе активности – средства зајма ЕИВ утрошило укупно 15.000.000 евра, колико је и планирано за повлачење из средстава зајма ЕИВ.

На повучена средства се од дана повлачења у наредних пет година плаћала само камата, а отплата главнице је почела шесте године од дана повлачења средстава, односно од августа 2017. године.

8.2. НЕИЗМИРЕНА ДУГОВАЊА И НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА

Ненаплаћена потраживања од свих категорија купаца на крају 2017. године достигла су износ од 1.819.413.165,29 динара. Највећи износ Предузеће потражује од својих купаца у породичном и вишепородичном становању која су на крају године достигла ниво од 1.256.315.001,00 динара или 69,0% од укупних потраживања.

Надлежне службе Предузећа ће у току 2018. 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 више од 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 НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

у динарима

Р. бр.	СТАЊЕ НА ДАН 31.12.2016. ГОДИНЕ			СТАЊЕ НА ДАН 30.06.2017. ГОДИНЕ			СТАЊЕ НА ДАН 30.09.2017. ГОДИНЕ			СТАЊЕ НА ДАН 31.12.2017. ГОДИНЕ		
	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)
1. Физичка лица	1,220,039,349.61	16,632,752.47	1,229,990,239.00	28,566,402.94	1,257,620,572.24	28,203,460.94	1,290,889,793.60	33,036,986.14	1,256,315,001.00	32,088,822.47		
2. Привредни субјекти	421,668,538.12	189,856,885.41	421,556,233.91	185,147,716.83	431,085,089.70	188,239,805.39	437,018,076.66	131,112,980.98	404,582,775.69	116,034,522.74		
3. Привредна друштва са већинским државним власништвом	131,830,546.17	6,595,052.63	132,493,773.58	4,793,196.23	112,069,687.06	12,209,632.60	114,535,709.91	5,051,808.30	116,134,902.48	5,221,138.36		
4. Државни органи и локалне власти	4,610,036.95		7,272,844.16	476,148.97	7,547,654.94	438,509.06	6,931,450.08	431,417.06	5,015,601.79	635,452.92		
5. Установе (здравство, образовање, култура...)	22,592,639.75	2,678,684.17	34,559,827.86	728,057.21	33,563,767.42	532,094.20	53,142,716.94	553,162.20	37,364,884.33	1,203,019.32		
6. Остало												
УКУПНО	1,800,741,110.60	215,763,374.68	1,825,872,918.51	219,711,522.18	1,841,886,771.36	229,623,502.19	1,902,517,747.19	170,186,354.68	1,819,413,165.29	155,182,955.81		

**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 2017. године Предузеће је планирало да за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности утроши 1.401.479.100 динара, а реализовано је укупно 1.184.668.315 динара или 84,5%.

За капитална улагања планирано је да се утроши 488.340.000 динара а реализовано је укупно 359.339.734 динара или 73,6%.

За текуће одржавање планиран је износ од 687.416.100 динара, а реализовано је укупно 620.259.002 динара или 90,2%.

За инвестиционо одржавање које омогућује несметано текуће пословање Предузећа издвојило се 225.723.000 динара, а реализовано је укупно 205.069.579 динара или 90,9%.

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

Редни број	Позиција	Реализација 2016. година	Планирани за 2017. годину	Реализација 2017. година	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
I	Добра	42,220,098	155,950,000	154,839,041	366.74	99.29
1	Набавка пумпи и пумпних агрегата	9,489,360				
2	Набавка мерне опреме и инструмената	2,998,832				
3	Набавка комуникационе опреме					
4	Набавка лиценци за софтвер	2,991,422				
5	Набавка Мицрософт лиценци за персоналне рачунаре	3,187,726				
6	Набавка софтвера и хардвера за архивирање података					
7	Набавка и имплементација софтвера за рад магацинских простора са могућношћу баркодиранија и читања баркодова у јединственом систему	4,788,000				
8	Набавка HR softvera (Human Resource software) са модулима за заштиту на раду	4,878,258				
9	Набавка основних средстава за службу "Лабораторија"	7,996,500				
10	Набавка теретног возила са продуженом кабином, хидрауличном дизалицом и товарним сандуком	5,890,000				
11	Набавка црног материјала пречника (Ø 600mm), за потребе извођења радова на постављању цевовода сирове воде, са изворишта "Петроварадинска ада", преко новог друмско-железничког моста у Новом Саду					
12	Набавка лиценци за софтвер		4,950,000	4,943,725		
13	Набавка основних средстава за службу "Лабораторија" и ППОВ		11,000,000	10,995,400		
14	Набавка, транспорт и монтажа нових пумпних агрегата у ПС Сребро и ПС Ловачки дом комплетно са машинским, електро и грађевинским радовима		7,000,000	6,999,940		
15	Набавка електро машинске опреме за извориште "Петроварадинска ада" са уградњом		0	0		
16	Набавка софтвера: Configurator за LOCALIS (WEB GIS апликација)		6,500,000	6,490,000		
17	Набавка теретних возила		0	0		
18	Набавка специјалних возила		76,000,000	75,300,000		
19	Набавка софтвера и хардвера за заштиту и контролу приступа и мониторинг објеката		25,000,000	24,995,802		
20	Прибављање земљишта са зградом		22,000,000	21,664,174		
21	Набавка вилушкара носивости до 3 тоне		3,500,000	3,450,000		
II	Услуга	23,119,840	56,890,000	44,297,456	191.60	77.87
1	Услуга обнове ESRI ArcGIS софтверских лиценци са изразом, надоградњом и одржавањем апликација израђених на ESRI платформи	23,119,840				
2	Интегрисани систем заштите објеката ЈКП Водовод и канализација		37,500,000	37,389,456		
3	Услуга проширења модула ХР софтвера		4,990,000	4,988,000		
4	Услуга израде пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење, за изградњу источног колектора кишне канализације дуж улице Темерински пут и Приморске у Новом Саду		4,400,000	0		
5	Услуга израде пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење, за изградњу колектора кишне канализације дуж улице Сентандрејски пут у Новом Саду		3,500,000	0		
6	Услуга израде идејног пројекта и пројекта за извођење, за измештање инсталација водовода и канализације, на делу изградње надвожњака преко Аутопута Е-75 (Кап – Шангај)		2,000,000	1,920,000		
7	Услуга продужења важности лиценце за софтверски пакет "VipWIN"		4,500,000	0		

III	Радови	282,434,896	275,500,000	160,203,237	56.72	58.15
1	Реконструкција чворишта са набавком и уградњом вентила у шахтовима и замена уградбених гарнитура на примарној и секундарној водоводној мрежи	169,864,652				
2	Изградња складишта за натријумхипохлорид на локалитету филтер					
3	Интеграција постојећих СЦАДА апликација у јединствен СЦАДА систем са испоруком опреме	29,958,588				
4	Извођење радова на изградњи водоводне мреже друге висинске зоне у Новим Лединама, са набавком и уградњом материјала	10,894,452				
5	Извођење радова на изградњи водоводне мреже у насељу Адике у Новом Саду, са набавком и уградњом материјала	17,432,506				
6	Извођење радова на изградњи фекалне канализације у насељу Чардак, са набавком и уградњом материјала	11,284,360				
7	Изградња комуникационих антенских стубова за комуникациону намену на локалитетима Адике, Сребро и Ловачки Дом.	14,862,404				
8	Извођење радова на регенерацији бунара БХД-4, БХД-5 и БХД-6 на изворишту „Ратно острво“, са набавком и уградњом материјала	16,213,965				
9	Извођење радова на изградњи водоводне мреже у улици Десанке Максимовић (од ул. Љубице Раваши до ул. Краља Милана) у насељу Адике, са набавком и уградњом материјала	1,200,581				
10	Извођење радова на реконструкцији примарног водовода од улице Руменачке до улице Привредника у Новом Саду, са набавком и уградњом материјала					
11	Извођење радова на изградњи водоводне мреже улице Новосадски пут у Ветернику (од броја 36 до броја 38ц), са набавком и уградњом материјала	792,169				
12	Извођење радова на реконструкцији канализационе мреже у улицама: Јанка Челика, Свете Каспериновића, Илије Бирчанина у Новом Саду, са набавком и уградњом материјала	9,931,219				
13	Извођење радова на изградњи и постављању јавних чесни са набавком и уградњом материјала		0	0		
14	Извођење радова на изградњи водоводне мреже на Булевару Михајла Пупина (од Јеврејске до улице Народних хероја), са набавком и уградњом материјала		4,500,000	4,489,606		
15	Извођење радова на изградњи водоводне мреже за другу висинску зону у насељу Буковац, са набавком и уградњом материјала		40,000,000	39,231,460		
16	Извођење радова на изградњи секундарне канализационе мреже гравитационог слива насеља Чардак у Сремској Каменици, са набавком и уградњом материјала		40,000,000	39,842,256		
17	Извођење радова на замени неисправних хидраната и уградњи нових са набавком и уградњом материјала		20,000,000	0		
18	Извођење радова на изградњи секундарне водоводне мреже у насељу Поповица у зони резервоара Р-2 и Р-3, са набавком и уградњом материјала - II ФАЗА		15,000,000	14,911,306		
19	Извођење радова на изградњи водоводне мреже у улици Ђурђевданској у Сремској Каменици, са набавком и уградњом материјала		0	0		
20	Извођење радова на рушењу и изградњи објекта (П), за привремени боравак запослених на одржавању канализационе мреже на локалитету у улици Хаџи Ђериној у Новом Саду		12,000,000	0		
21	Извођење радова на изградњи секундарне водоводне мреже на Староприском путу у Сремској Каменици, са набавком и уградњом материјала		28,000,000	27,860,161		
22	Извођење радова на измештању инсталација водовода, на делу изградње надвожњача преко Аутопута Е-75 (Кап – Шангај), са набавком и уградњом материјала		18,500,000	18,438,132		
23	Извођење радова на изградњи кћних канализационих прикључака за делове насеља: Адике, Ветерник, Будисава, Руменка и Кап, са набавком и уградњом материјала		80,000,000	0		
24	Извођење радова на измештању инсталација канализације, на делу изградње надвожњача преко Аутопута Е-75 (Кап – Шангај), са набавком и уградњом материјала		15,500,000	15,430,316		
25	Извођење радова на изградњи канализационе мреже у делу Карагаче у Петроварадину, са набавком и уградњом материјала		2,000,000	0		
	УКУПНО ЗА КАПИТАЛНА УЛАГАЊА	347,774,834	488,340,000	359,339,734	103.33	73.58

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

Редни број	Позиција	Реализација 2016. година	Планирани за 2017. годину	Реализација 2017. година	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
I	Добра	409,852,594	356,511,100	313,516,056	76.49	87.94
1	Набавка електричне енергије.	138,000,000				
2	Набавка радне одеће и обуће	9,886,500				
3	Набавка средстава за личну заштиту	669,000				
4	Набавка противпожарне опреме	493,300				
5	Набавка водоводног и канализационог материјала	59,982,725				
6	Набавка канцеларијског намештаја	1,590,250				
7	Набавка грађевинског материјала	9,900,000				
8	Набавка алата по партијама (партија 1. - набавка специјалних алата за сервис пумпи и партија 2 - набавка алата)	4,939,372				
9	Набавка грађевинске мешалице на бензински погон	198,000				
10	Набавка средстава за дезинфекцију воде					
11	Набавка цева високог притиска, млазница и редукција за чишћење канализационе мреже и вакуум црева	1,963,489				
12	Набавка опреме за управљање технолошким процесима	5,000,000				
13	Набавка опреме за радно системе	2,000,000				
14	Набавка резервних делова за пумпе и пумпне агрегате	9,499,074				
15	Набавка резервних делова за опрему у филтер станицама	2,499,942				
16	Набавка техничких гасова					
17	Набавка инспекцијске камере	448,000				
18	Набавка водоник пероксида	770,000				
19	Набавка дигиталних фотоапарата	328,797				
20	Набавка техничке хемије (различити лепкови, различити технички спрејеви, различита помоћна средства, глицерин, глицерол и др.	571,300				
21	Набавка електроматеријала	4,950,000				
22	Набавка хидроинструмената-кишомерних станица	2,890,000				
23	Набавка електро, хидромашинаских делова, за одржавање специјалних возила за чишћење канализације.	2,000,000				
24	Набавка уређаја за пескарње					
25	Набавка машинског и потрошног и помоћног материјала	9,500,000				
26	Набавка апарата за прање под притиском	398,000				
27	Набавка мобилних дизалица					
28	Стручна литература					
29	Набавка и монтажа клима уређаја	976,734				
30	Набавка батеријских лампи за рад у црпним станицама	339,000				
31	Набавка рачунарске опреме	14,979,569				
32	Набавка уређаја и софтвера за проширење видео надзора	39,918,096				
33	Набавка канцеларијског материјала	3,761,867				

34	Набавка уређаја за читавање водомера са додатном опремом	2,978,928		
35	Набавка новогодишњих пакетића	3,498,090		
36	Набавка мултимедијалне опреме за "call center"	487,731		
37	Набавка телефонских апарата	490,650		
38	Набавка картица за локалне прикључке и лиценце за ИП телефоне	486,000		
39	Лиценце за "Call center"	250,000		
40	Набавка средстава за хигијену	2,000,000		
41	Набавка робе за интерне кухиње	1,000,000		
42	Набавка усника за етилонетар			
43	Санитетски материјал	100,000		
44	Набавка чврстих и течних хемикалија за службу "Лабораторија"			
45	Набавка посуђа и потрошног материјала за службу "Лабораторија"	4,950,000		
46	Опрема за мониторинг квалитета и квантитета подземних вода			
47	Резервни делови за водомере ДН 13мм - 200мм	4,000,000		
48	Узорци воде за учеће у шеми потврде стручности			
49	Набавка опреме и хемикалија за прање водомера	490,000		
50	Набавка контејнера	118,080		
51	Набавка едукативног материјала о важности воде	483,000		
52	Изнајмљивање софтвера за слање СМС порука грађанима о планираним и хаваријским искључењима са водоводне мреже; обука оператора и одржавање система	472,000		
53	Гориво	18,000,000		
54	Резервни делови за путничка возила, теретна возила и радне машине	14,000,000		
55	Уља, мазива и антифриз	2,950,000		
56	Аутогуме са вулканизерском услугом	4,900,000		
57	Набавка уређаја за дијагностику за возила	486,500		
58	Опрема за радионицу возног парка	298,730		
59	Преносни ХАНД-ХЕЛД уређај (псмон) са софтвером (Моторола МЦ15190)	493,800		
60	Контролер са дисплејом за управљање радом фреквентних регулатора и пумпи	298,000		
61	Набавка и уградња неповратне клапне на потису атмосферске пумпе на црној станици ГЦ 2			
62	Набавка грађевинског материјала – контингент Б	15,000,000		
63	Набавка уређаја за заваривање ТИГ методом са плазма резачем	489,550		
64	Набавка рекузита за промо кампању "ПИТКА ВОДА НОВОСАДСКА"			
65	Набавка натријумхлорида – индустријска нејодирана со	1,200,000		
66	Набавка радне одеће и обуће-контингент Б	1,478,520		
67	Набавка електричне енергије	75,000,000	75,000,000	
68	Набавка радне одеће и обуће и средстава за личну заштиту	13,500,000	13,500,000	
69	Набавка водоводног и канализационог материјала	53,000,000	53,000,000	
70	Набавка канцеларијског намештаја	1,300,000	1,300,000	
71	Набавка водомера	15,000,000	15,000,000	0
72	Набавка грађевинског материјала	12,480,000	12,480,000	
73	Набавка уређаја и апарата за електро, машинске и грађевинске радове	3,650,000	3,650,000	
74	Набавка алата	3,000,000	3,000,000	
75	Набавка средстава за дезинфекцију воде	9,000,000	9,000,000	
76	Набавка течног кисеоника (O ₂)	14,000,000	14,000,000	
77	Набавка опреме за управљање технолошким процесима	2,500,000	2,500,000	
78	Набавка комуникационе опреме	2,500,000	2,500,000	
79	Набавка резервних делова за пумпе и пумпне агрегате канализације	9,922,416	9,922,416	
80	Набавка техничких гасова	1,150,000	1,150,000	
81	Набавка техничке хемије	1,200,000	1,200,000	
82	Набавка електроматеријала	8,000,000	8,000,000	

83	Набавка електро, хидромашинских делова, за одржавање специјалних возила за чишћење канализације;		2,000,000	2,000,000	
84	Набавка целичног машинског материјала		3,000,000	3,000,000	
85	Набавка машинског, потрошног и помоћног материјала		4,100,000	4,100,000	
86	Набавка канцеларијског материјала		4,950,000	4,950,000	
87	Набавка новогодишњих пакетића		3,500,000	3,498,660	
88	Набавка средстава за хигијену		2,000,000	2,000,000	
89	Набавка чврстих и течних хемикалија за службу "Лабораторија"		0	0	
90	Набавка посуђа и потрошног материјала за службу "Лабораторија"		9,900,000	0	
91	Набавка резервних делова за водомере		3,000,000	3,000,000	
92	Набавка горива		20,000,000	21,000,000	
93	Набавка резервних делова за путничка возила, теретна возила и радне машине у 3 партије: партија 1-резервни делови за путничка возила 2.500.000,00 Партија 2-резервни делови за теретна возила - 10.000.000,00 Партија 3- резервни делови за радне машине 2.500.000,00		15,000,000	15,000,000	
94	Набавка уља, мазива и антифриз		2,950,000	2,950,000	
95	Набавка аутогума са вулканизерском услугом		2,500,000	2,500,000	
96	Набавка и уградња уређаја за контролисање водомера DN 15 - 40 mm		6,000,000	0	
97	Набавка аутоматског узоркивача вода за ППОВ са монтажном		2,500,000	2,498,000	
98	Набавка опрема за мерење неелектричних величина-сензори притиска, нивоа		1,500,000	1,500,000	
99	Набавка лежача		1,000,000	1,000,000	
100	Набавка тонера и кертриџа		4,950,000	4,950,000	
101	Набавка резервних делова за рачунаре		1,500,000	1,500,000	
102	Набавка потрошног материјала за рачунаре		490,000	490,000	
103	Набавка противпожарне опреме		450,000	288,194	
104	Набавка мултимедијалне опреме за Call центар		490,000	486,866	
105	Набавка картица за локалне прикључке и лиценце за ИП телефоне		460,000	455,000	
106	Набавка санитетског материјала и опреме		350,000	325,266	
107	Набавка узорака воде за учеће у шеми потврде стручности		490,000	0	
108	Набавка уређаја за резервно напајање-УПС		490,000	473,588	
109	Набавка робе интерне кухиње		400,000	400,000	
110	Набавка телефонских апарата		450,000	446,700	
111	Набавка посебне опреме за безбедан рад при чишћењу црпних станица канализације у врло загађеним условима		495,000	490,280	
112	Набавка ситног инвентара за потребе интерне кухиње		200,000	199,248	
113	Набавка електричних уређаја за интерне кухиње		410,000	404,769	
114	Набавка аудио визуелне опреме		300,000	300,000	
115	Набавка пвц штандова		175,000	175,000	
116	Набавка апарата за воду		175,000	175,000	
117	Набавка едукативног материјала за интерактивне радионице у пројекту са школама		490,000	490,000	
118	Набавка и монтажа клима уређаја		300,000	300,000	
119	Набавка пвц бесконачних и џамбо врећа за одлагање отпада		120,000	120,000	
120	Набавка контејнера и канти за одлагање отпада		300,000	298,000	
121	Набавка пумпи за претаканње натријумхипохлорита и водоник - пероксида		495,000	490,000	
122	Набавка пвц резервоара и амбалаже		495,000	490,496	
123	Набавка дизни за латерале у аератору		495,000	490,000	
124	Набавка ултразвучног мерача протока пречишћене воде за ППОВ Руменка,са монтажном		1,000,000	0	
125	Набавка и уградња континуалног мерача концентрације озона у гасној фази off озона		495,000	490,000	
126	Набавка резервних делова за хаваријско одржавање опреме која припада систему грејања		495,000	488,879	
127	Набавка венецијанера, тракастих завеса и ситног инвентара за уређење ентеријера		400,000	396,950	
128	Набавка рампе за контролу приступа на објекту Зличићева II		350,000	349,604	

129	Набавка и уградња уређаја за праћење кретања возила			490,000	478,400	
130	Набавка резервних батерија за пидионе			200,000	199,300	
131	Набавка пуњивих батеријских лампи			300,000	297,000	
132	Набавка тонера и кертриџа-контигент 2			4,000,000	0	
133	Набавка архивских полица за локалитет Спенс			3,291,100	3,447,000	
134	Набавка израда и монтажа стубне дизалице на аератору, према пројекту			1,500,000	1,448,200	
135	Специјална заштитна опрема			495,000	494,400	
136	Набавка црева високог притиска, млазница и редукција за чишћење канализационе мреже и вакум црева, спојки и цепова			3,500,000	3,495,940	
137	Планктонска мрежица са резервоаром за биолошка испитивања воде			495,000	492,900	
138	Набавка и пуштање у рад опреме за даљинско праћење параметара трафо станице			2,900,000	0	
139	Набавка горива-контигент Б			8,000,000	8,000,000	
140	Набавка радне одеће и обуће и средстава за личну заштиту – II фаза			4,500,000	0	
II	Услуга	178,849,368	242,350,000	218,249,241	122.03	90.06
1	Услуге овлашћене акредитоване институције за потребе контроле квалитета сировине у процесу производње	489,000				
2	Одржавање хлорних станица	2,996,028				
3	Одржавање станица за дохлорисање – Хлороген					
4	Сервис и поправке компресора и дувалки					
5	Замена неутрализационог раствора					
6	Еталонирање вага у магацину гасног хлора	499,600				
7	Услуга баждарења мерне опреме – Логер, 5 ком	499,950				
8	Сервис клима уређаја и одлаживача ваздуха	497,200				
9	Услуге машинске обраде	2,950,000				
10	Услуге поправке различитог електроалата	550,000				
11	Изнајмљивање самоходне дизалице и палетара					
12	Услуге мерења вибрација					
13	Сервис и поправка алатних машина у Машинској радионици	1,000,000				
14	Сервис и поправка пумпних агрегата	9,500,000				
15	Сервис и поправка хидраулике и пнеуматике					
16	Услуга периодичне контроле рада пумпи КСБ у пумпним станицама НПС Штранд, ПС Татарско брдо, ПС Институт, ПС у Лединицима (Сребро,Ловачки дом, Код цркве и Клица) и у ПС на Поповици (Код пруге и Мошина вила)	1,949,200				
17	Сервис, поправка и испитивање дизалица у објектима предузећа	3,000,000				
18	Сервис и поправка компресора	1,500,000				
19	Анализе рада пумпних агрегата (испитивања, мерења и анализе)	985,000				
20	Услуге акредитованог института (испитивање физичко-хемијске штетности)					
21	Услуге хаваријског одржавања трансформаторских станица и енергетских каблова					
22	Услуге поправки кућних и канцеларијских апарата					
23	Сервис фреквантних регулатора	2,000,000				
24	Услуге сервисирања радио комуникационе опреме	1,000,000				
25	Услуге сервисирања мерне опреме "СИМЕНС и ЕНДРЕСС+ХАУСЕР"	2,000,000				
26	Услуге сервисирања СЦАДА апликације	2,000,000				
27	Услуге сервисирања фибер оптичке мреже предузећа	495,000				
28	Услуге сервисирања диференцијалних трансмитера притиска на погону за прераду воде	2,000,000				
29	Сервисирање електромотора	1,200,000				
30	Ревизије котларница	425,000				
31	Услуге хаваријског одржавања опреме која припада систему грејања					
32	Поправка улазно-излазних модула даљинске управљачке јединице за канализационе црпне станице "МИО501 100-240В АЦ, ФЛУГТ" и GSM/GPRS модема	200,000				

33	Напредни курс за програмирање ПЛЦ-ова намењених за управљање црпним станицама Сектора "Канализација"	284,000		
34	Дератизација, дезинфекција и дезинсекција канализационе мреже и објеката који припадају ЈКП Водовод и канализација Нови Сад.	490,000		
35	Сервис и поправка апарата за прање	199,840		
36	Сервис и чишћење компензационе посуде	498,000		
37	Прање базена црпних станица	4,950,000		
38	Замена ливених потисних цевовода у црпним станицама са нерђајућим челиком	471,900		
39	Услуга поправке црева високог притиска	1,950,000		
40	Услуге фотокопирања и штампе за потребе пројектовања и изградње објеката водовода и канализације	2,950,000		
41	Услуге израде елабората саобраћајне сигнализације и испитивање збијености и атест	1,776,800		
42	Геодетске услуге	4,942,500		
43	Сервис опреме и резервни делови уређаја за мониторинг			
44	Услуге вршења контроле пројектно техничке документације и техничке контроле главних пројеката			
45	Услуге техничког прегледа објеката	4,950,000		
46	Одржавање рачунарске опреме	4,880,000		
47	Услуга одржавања софтвера и уређаја за контролу и заштиту података у информационом систему	4,000,000		
48	Услуге фиксног оператора	5,000,000		
49	Услуге мобилног оператора	9,388,000		
50	Услуга одржавања и проширења модула електронске писарнице	4,950,000		
51	Услуга одржавања видео надзора	4,950,000		
52	Услуга дигитализације и миграције поратака			
53	Оптимизација штампе	495,000		
54	Услуге одржавања Цјел центра	4,858,000		
55	Услуге стручног усавшавања			
56	Услуге интернет провајдера	490,000		
57	Услуге одржавања телефонских инсталација	440,000		
58	Услуге одржавања телефонских централа "Панасониц" и припадајуће опреме			
59	Услуге правних савета и заступање			
60	Услуге извршитеља			
61	Консултантске услуге из области јавних набавки	1,320,000		
62	Услуга рачуноводствене ревизије	350,000		
63	Услуга осигурања	12,000,000		
64	Услуга кошења и одржавања зелених површина	1,300,000		
65	Услуга праћења возила – ГПС	1,896,960		
66	Сервис противпожарне опреме			
67	Полагање за лиценце за запослене у служби физичко-техничког обезбеђења			
68	Услуге стаклорезачке радионице	150,000		
69	Услуга израде Процене ризика у заштити лица, имовине и пословања и израда плана обезбеђења			
70	Прање и полирање тврдох подова, прање текстилних завеса, дубинско прање столица, чишћење и заштита кожног намештаја	396,500		
71	Одржавање и сервис средстава за кошење	490,000		
72	Услуга калибрације мерно – контролне опреме Драгер			
73	Услуга санитарних прегледа запослених			
74	Услуга превентивне здравствене заштите радника	400,000		
75	Преглед, испитивање и сервис изолацих апарата и вентила сигурности	480,000		
76	Услуга систематских прегледа	4,500,000		
77	Услуга израде плана заштите од пожара	450,000		

78	Услуга израде плана спасавања у ванредним ситуацијама				
79	Мониторинг квалитета и квантитета подземних вода			2,834,300	
80	Сервис за лабораторијску опрему			4,000,000	
81	Еталонирање посуђа и опреме у служби "Лабораторија"			2,987,800	
82	Услуга категоризације отпада				
83	Трошкови одржавања акредитације и друге надзорне посете за службу "Лабораторија" и проширења акредитације				
84	Услуге потврђивања хемијских, микробиолошких и биолошких анализа				
85	Обуке за службу "Лабораторија"				
86	Праћење концентрације радионуклида у води			246,400	
87	Трошкови одржавања акредитације према ИСО 17020 за Службу "Сервисирање и оверавање водомера"				
88	Услуге надзора од стране Дирекције за мере и драгоцене метале				
89	Обуке за стручно усавршавање запослених у Одељењу "Оверавање водомера - Контролно тело"				
90	Консултантске услуге у вези нове Директиве за оверавање водомера - МИД				
91	Услуге одржавања / еталонирања мерила у лабораторији за оверавање водомера			495,000	
92	Услуге анализе и израда извештаја о испитивању отпада			495,000	
93	Надзорно оцењивање за ИМС (СРПС ИСО 9001, СРПС ИСО 14001 и СРПС ОХСАС 18001) и ХАЦЦП			492,000	
94	Услуге урамљивања за Службу "Обезбеђење квалитета"				
95	Обуке за интерне провераче ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад			300,000	
96	Консултантске услуге за акредитацију службе "Лабораторија" према стандарду ИСО 17025			494,000	
97	Консултантске услуге из области одржавања интегрисаног менаџмент система			396,000	
98	Услуге електронских медија				
99	Услуге развоја продукције, емитовања телевизијског програма и креирања садржаја у електронским медијима			2,400,000	
100	Истраживања јавности			1,895,000	
101	Прес клипинг				
102	Стручно усавршавање и презентација фирме				
103	Одржавање путничких возила			4,900,000	
104	Одржавање теретних возила			9,950,000	
105	Одржавање радних машина			4,500,000	
106	Технички преглед возила			443,600	
107	Одржавање и баждарење тахографа			450,000	
108	Прање возила			495,000	
109	Услуге сервисирања возила у гарантном року				
110	Услуге поправке карданских вратила			350,000	
111	Услуге поправке пумпи високог притиска и дизни (БОСЦХ и ЦОММОН РАИЛ)			1,000,000	
112	Услуге ауспух сервиса			380,000	
113	Услуге поправке турбокомпресора возила			384,400	
114	Услуге поправке хидраулике и пнеуматике на возилима			1,500,000	
115	Услуге пескарења и фарбања специјалних канализационих возила			1,000,000	
116	Надградња система за контролу уласка у објекте предузећа			4,994,279	
117	Сервисирање ситне механизације				
118	Сервис и поправка пумпе високог притиска на специјалним канализационим возилима			2,300,000	
119	Услуга редовног сервисирања аутогасног система на возилима			300,000	
120	Услуга одржавања опреме и софтвера за контролу рада 17 пумпних станица у циљу оптимизације				
121	Организовање промотивне кампање „Пријавите илегалан прикључак – заједнички смањимо крађу воде“			4,950,000	

122	Обука возача за безбедну и еко вожњу					
123	Подизање капацитета менаџмента у области безбедности саобраћаја	489,750				
124	Обуке за запослене у служби ФОТ					
125	Услуге брендирања објекта на СПЕНС-у	126,681				
126	Испитивање електроизолационе опреме и инсталација	1,500,000				
127	Услуга израде пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење, за изградњу постројења за пријем септичког отпада из цистерни Републичка административна такса за поступак ревизије претходне студије оправданости и генералног пројекта ЦППОВ Нови Сад					
128	Услуга сервиса регулационих затварача	1,000,000				
129	Услуга мерења квалитета и квантитета испуштених вода на изливима канализације у Дунав	896,680				
130	Услуга повезивања контролера за аутоматско дозирање гасног хлора на нову линију прераде воде у постојећи систем управљања					
131	Услуга сервисирања дизелелектричних агрегата	100,000				
132	Услуга мерења услова радне околине	300,000				
133	Консултантске услуге Службе медицине рада					
134	Унапређење комуникације са потрошачима сајт/ фб/ тврт					
135	Услуге испитивања инсталација ниског напона, испитивања громобранске инсталације и испитивања диелектричне чврстоће трафо уља			4,000,000		4,000,000
136	Услуге праћења процесних параметара на дограђеном делу постројења			3,000,000		3,000,000
137	Услуга одржавање хлорних станица			1,000,000		1,000,000
138	Услуга изнајмљивања самоходне дизалице и палетара			9,000,000		9,000,000
139	Услуга одржавање станица за дохлорисање – Хлороген			2,000,000		2,000,000
140	Услуге машинске обраде			15,000,000		15,000,000
141	Услуга сервиса и поправке пумпних агрегата					
142	Услуга периодичне контроле рада пумпи КСБ у пумпним станицама НПС Штранд, ПС Татарско брдо, ПС Институт, ПС у Лединцима (Сребро, Ловачки дом, Код цркве и Класа) и у ПС на Половици (Код пруге и Мошина вила)			2,000,000		1,982,892
143	Услуга анализе рада пумпних агрегата (испитивања, мерења и анализе)			1,000,000		985,000
144	Услуге хаваријског одржавања трансформаторских станица и енергетских каблова			2,500,000		2,104,050
145	Услуге сервисирања SCADA апликације водовода			1,000,000		1,000,000
146	Услуге дератизације, дезинфекције и дезинсекције канализационе мреже и објеката који припадају ЈКП Водовод и канализација Нови Сад			2,500,000		2,500,000
147	Услуге антикорозивне заштите			1,000,000		1,000,000
148	Услуге мониторинга квалитета отпадних вода на изливима и квалитета површинске воде Дунава			3,300,000		3,291,480
149	Услуге фотокопирања и корицења пројектно техничке документације			1,000,000		1,000,000
150	Услуге израде елабората саобраћајне сигнализације и испитивање збијености и атест			4,000,000		4,000,000
151	Геодетске услуге			6,000,000		6,000,000
152	Услуге ангажовања студентске задруге			0		0
153	Услуге одржавања рачунарске опреме			4,950,000		4,950,000
154	Услуге фиксног оператора			4,000,000		4,000,000
155	Услуге мобилног оператора			4,950,000		4,950,000
156	Услуга одржавања ЛИЦЕНЦИ ЗА видео надзор			4,950,000		0
157	Услуга оптимизације штампе			0		0
158	Консултантске услуге из области јавних набавки			1,350,000		1,320,000
159	Услуга осигурања			12,000,000		11,970,804
160	Услуга кошења и одржавања зелених површина			3,500,000		3,500,000
161	Услуга праћења возила – ГПС			2,000,000		1,996,800
162	Услуга систематских прегледа			4,900,000		4,900,000
163	Услуга медицине рада			1,900,000		1,900,000
164	Услуге мониторинга квалитета и квантитета подземних вода			3,000,000		2,956,400
165						

166	Услуге сервиса лабораторијске опреме		4,600,000	4,600,000	
167	Услуга еталомирања посуђа и опреме у служби "Лабораторија"		3,000,000	2,987,000	
168	Услуга одржавања путничких возила		3,000,000	3,000,000	
169	Услуга одржавања теретних возила		8,000,000	8,000,000	
170	Услуга одржавања радних машина		4,500,000	4,500,000	
171	Услуге поправке хидраулике и пнеуматике на возилима		1,500,000	1,500,000	
172	Услуге пескарења и фарбања специјалних канализационих возила		1,000,000	1,000,000	
173	Услуга сервиса и поправки пумпи високог притиска на специјалним канализационим возилима		2,500,000	2,500,000	
174	Услуга спектралне дијагностике на ВН и НН електромоторима		1,000,000	1,000,000	
175	Услуга сервиса и одржавања погона за пречишћавање отпадних вода		12,000,000	12,000,000	
176	Услуга сервисирања канализационе SCADA апликација		1,000,000	1,000,000	
177	Услуга одржавања апликације Call центра		0	0	
178	Услуга испитивања квалитета отпадних и пречишћених вода на погонима за пречишћавање отпадних вода		1,500,000	1,492,200	
179	Услуга преузимања и збрињавања отпада		1,000,000	1,000,000	
180	Услуга одржавања и сервисирања система за озонизацију		2,000,000	2,000,000	
181	Услуга сервисирања машина за прање подова и пумпи високог притиска у филтер станицама		1,000,000	1,000,000	
182	Услуга утерђивања радних места на којима се стаж са осигурањем рачуна са увећаним трајањем		3,500,000	3,654,000	
183	Услуга демонтаже, измештања и монтаже анализатора и електроинсталација за примарну дезинфекцију филтриране воде гасним хлором и натријумхипохлоритом, из суве коморе старог резервоара Штранд у нови велики шахт цевних вега.		1,000,000	953,800	
184	Продужена гаранција и одржавање виртуелне инфраструктуре (ESXi server), FC switch i ZPag storage)		4,950,000	4,926,000	
185	Услуга штампе		9,935,000	9,935,000	
186	Услуга сервиса клима уређаја и одвлаживача ваздуха		1,000,000	1,000,000	
187	Услуга испитивања електроизолационе опреме и инсталација		1,000,000	0	
188	Услуге сервиса фреквентних регулатора произвођача Emerson и Danfoss		2,500,000	2,500,000	
189	Услуга ревизије котларница		495,000	261,000	
190	Услуга сервиса противпожарне опреме		400,000	400,000	
191	Услуге сервиса и чишћења компензационе посуде		495,000	0	
192	Услуге поправке различитог електроалата		495,000	495,000	
193	Услуга сервиса и поправке алатних машина у Машинској радионици		495,000	495,000	
194	Услуге мерења вибрација		495,000	495,000	
195	Услуга сервисирања Апликативног софтвера на подс. ФРУШКА ГОРА		495,000	495,000	
196	Услуге сервисирања диференцијалних трансмитера притиска на погону за прераду воде		495,000	495,000	
197	Услуга сервисирања електромотора		495,000	0	
198	Услуга израде ПЛЦ апликације за даљински надзор и управљање радом црпних станица Сектора "Канализације"		495,000	494,825	
199	Услуга прања база црпних станица		0	0	
200	Услуга одржавања телефонских инсталација		490,000	490,000	
201	Услуге сервисирања радио комуникационе опреме		495,000	495,000	
202	Услуге поправке пумпи високог притиска и дизни (BOSCH и COMMON RAIL)		495,000	495,000	
203	Услуга израде пројектно техничке документације за дизалицу носивости 1 t, на ГАУ филтерима		495,000	480,000	
204	Услуга одржавања и сервисирања система за уклањање резидуалног озона		495,000	495,000	
205	Услуга овлашћене акредитоване институције за потребе контроле квалитета сировина у процесу производње		495,000	495,000	
206	Услуга испитивања квалитета гранулисаног активног угља у складу са стандардом SRPS EN 12915			0	
207	Услуге одржавања телефонских централа "Panasonic" и припадајуће опреме		450,000	444,000	
208	Услуге правних савета и заступање		7,200,000	0	

209	Услуге извршитеља		2,950,000	0	0
210	Услуге стаклорезаче радионице		50,000	0	0
211	Услуга одржавања и сервиса средстава за кошење		490,000	490,000	
212	Услуга санитарних прегледа запослених		400,000	0	
213	Преглед, испитивање и сервис изолационих апарата		200,000	200,000	
214	Услуга израде плана заштите и спасавања		300,000	0	
215	Услуге одржавања акредитације за службу "Лабораторија"		200,000	0	
216	Услуге потврђивања хемијских, микробиолошких и биолошких анализа		200,000	0	
217	Услуга праћења концентрације радионуклида у води		350,000	286,400	
218	Услуге одржавања акредитације према ИСО 17020 за Службу "Сервисирања и оверавање водомера"		200,000	0	
219	Услуге надзора од стране Дирекције за мере и драгоцене метале		300,000	0	
220	Услуга ресертификације ИМС(СРПС ИСО 9001, СРПС ИСО 14001, СРПС ОХСАС 18001, ХЦЦП)		495,000	495,000	
221	Полагање стручног испита за обављање послова оверавања мерила		200,000	0	
222	Услуге Акредитованог института за потребе заштите животне средине		400,000	297,500	
223	Услуга техничког прегледа возила		495,000	473,300	
224	Услуга одржавања и бажарења тахографа		495,000	495,000	
225	Услуга израде печата за потребе предузећа		150,000	150,000	
226	Услуга прања возила		450,000	450,000	
227	Услуге исправке карданских вратила		350,000	350,000	
228	Услуге ауспуг сервиса		250,000	250,000	
229	Услуге исправке турбокомпресора возила		300,000	300,000	
230	Услуге исправке црева високог притиска		495,000	495,000	
231	Услуга редовног сервисирања аутогасног система на возилима		350,000	350,000	
232	Услуга укључења и искључења на електроенергетски систем		0	0	
233	Услуга одржавања опреме за рад на високом напону		0	0	
234	Услуге одржавања хигијене на објектима СПДВ на локалитету Филтер		495,000	480,000	
235	Услуга обуке за уклопничаре и за безбедан и здрав рад на електроенергетским постројењима		300,000	0	
236	Услуга калибрације и еталонирања етилометара и мерача концентрације гасова; обука за рад са мерним инструментом и набавка усника за етилометре		490,000	457,200	
237	Услуга прегледа и испитивања специјалне опреме		200,000	200,000	
238	Услуга разврставања судова под притиском		80,000	80,000	
239	Услуга обуке запослених за пружање прве помоћи		300,000	281,600	
240	Услуга испитивања услова радне околине		150,000	300,000	
241	Услуга испитивања вентила сигурности		88,300	88,300	
242	Услуга сервиса UPS уређаја		490,000	490,000	
243	Услуга измештања опреме за надзор SCADA и опреме за даљинско управљање		0	0	
244	Услуга одржавања оптичке мреже		490,000	490,000	
245	Услуга израде ентеријера		150,000	111,000	
246	Услуга израде кључева		490,000	490,000	
247	Услуга одржавања Wireless мреже		490,000	490,000	
248	Услуге графичког дизајна и припреме за штампу		320,000	320,000	
249	Услуга закупа медијског простора за електронске медије		390,000	386,000	
250	Услуга графичког дизајна интернет презентације		485,000	485,000	
251	Услуга снимања, монтаже и продукције видео и аудио рекламе		495,000	495,000	
252	Услуге израде графичке анимације		390,000	390,000	
253	Услуга изнајмљивања озвучења и расвете за потребе фирме		490,000	490,000	
254	Услуга закупа медијског простора за тв и радијско рекламирање		480,000	480,000	
255	Услуга дистрибуције промо материјала		450,000	450,000	
256	Услуге брендирања		485,000	485,000	
257	Услуга квалитативног и квантитативног истраживања задовољства потрошача		365,000	365,000	
258	Услуге професионалног фотографања		300,000	300,000	
259	Услуга организовања новогодишње представе				

260	Услуге сервиса мониторинг станица и мониторинг опреме за подземне воде		495,000	495,000	
261	Угоститељске услуге		495,000	495,000	
262	Услуге сервиса опреме за мониторинг цурења на водоводној мрежи		100,000	100,000	
263	Услуга контроле и одржавања система катодне заштите на водоводном систему по уговору о делу		100,000	0	
264	Консултантске услуге за увођење финансијског управљања и контроле		495,000	485,000	
265	Услуге Агенције за ангажовање радника на привремено повременим пословима		18,200,000	18,200,000	
266	Испитивање дизалица		495,000	495,000	
267	Испитивање судова под притиском		490,000	490,000	
268	Израда Плана заштите од удеса за Фабрику воде		490,000	485,000	
269	Услуге ревизије финансијских извештаја		350,000	185,000	
270	Проширено одржавање информационог система „Кориснички Центар“ (ВИК КЦ) са лиценцама за коришћење на годину дана		2,200,000	2,200,000	
271	Израда студије унапређења информатичког система у ЈКП „Водовод и канализација“		490,000		
272	Услуга демонтаже, измештања и монтаже анализатора, електроинсталација и комуникација дозирних система са централном јединицом за примарну дезинфекцију филтриране воде натријумхлоридом, из Суве коморе Старог резервоара Штранд у Нови велики шахт Цевићих веза		1,500,000	0	
273	Одржавање машинских инсталација водовода композитним материјалима		495,000	495,000	
274	Дијагностика и термовизија са корективним мерама машинских и електроинсталација		495,000		
275	Услуге сервисирања софтвера система за аутоматско управљање новог погона на "ППВ Штранд"		495,000	495,000	
276	Услуге одржавања и сервисирања мотоцикала Piaggio Liberty		200,000	200,000	
277	Консултантске услуге везане за квалитет воде		495,000	0	
278	Услуга сервиса клима уређаја и одлаживања ваздуха-II фаза		500,000	500,000	
279	Услуга израде лаборатората о модернизацији (дигитализацији) система радио веза ЈКП „Водовод и канализација“, Нови Сад		300,000	298,500	
280	Услуга сервиса и поправке пнеуматске и хидрауличне грађевинске опреме "Atlas Sorco" од стране овлашћеног сервиса		1,000,000	0	
281	Услуга сервиса противпожарне опреме-II фаза		80,000	79,990	
III	Радови	46,859,500	88,555,000	88,493,705	99.93
1	Радови на одржавању и етажирњу водовodne мреже	2,500,000			
2	Извођење радова на хаваријском одржавању система канализације	2,500,000			
3	Санација потисних цевовода у зидовима БХД бунара 1,3 и 5 на Петроварадинској Ади	2,190,600			
4	„Раздвајање индустријске и пословне рачунарске мреже на локалитету Филтер“				
5	Извођење радова на довођењу у првобитно или технички исправно стање раскопаних површина јавне намене	15,000,000			
6	Извођење радова на изради подсистема за резервно напајање телефонских централа и реконструкција телефонских инсталација по објектима				
7	Текуће одржавање објеката	915,900			
8	Санација објеката ЈКП Вик	3,753,000			
9	Извођење радова на реконструкцији дела цевовода водовodne 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				
10	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				
11	Извођење радова на довођењу у првобитно или технички исправно стање раскопаних површина јавне намене – асфалтирање	20,000,000			
12	Извођење додатних (непредвиђених) радова на реконструкцији водовodne мреже на Булевару Јаше Томића (од ул. Кисачке до Булеvara Ослобођења) у Новом Саду, са набавком и уградњом материјала				
13	Извођење радова на хаваријском одржавању система канализације		15,000,000	15,000,000	

14	Извођење радова на довођењу у првобитно или технички исправно стање раскопаних површина јавне намене		65,000,000	65,000,000	
15	Извођење радова на санацији објеката ЈКП Водовод и канализација са набавком и уградњом материјала		4,500,000	4,488,530	
16	Извођење радова на резервно напајање телефонских централа		490,000	488,200	
17	Извођење радова на реконструкцији телефонске инсталације по објектима		470,000	466,000	
18	Извођење радова на проширењу разводног цевовода за техничке гасове		100,000	91,350	
19	Извођење радова на текућем одржавању објеката водовода и канализације са набавком и уградњом материјала		2,500,000	2,500,000	
20	Извођење радова на хаваријском одржавању цевовода на мостовским конструкцијама		495,000	459,625	
УКУПНО ЗА ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ		635,561,462	687,416,100	620,259,002	97.59
					90.23

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

Редни број	Позиција	Реализација 2016. година	Планирани за 2017. годину	Реализација 2017. година	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
I	Добра	114,529,847	61,990,000	61,957,972	54.10	99.95
1	Набавка водомера са проширењем система за даљинско очитавање водомера	25,000,000				
2	Набавка опреме и софтвера за контролу рада 17 пумпних станица у циљу оптимизације	19,889,000				
3	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)	3,988,901				
4	Набавка Wireless опреме са имплементацијом	3,978,110				
5	Набавка активне и пасивне хардверске опреме за сервер сале и имплементација	9,440,197				
6	Набавка резервних делова са санацијом кућишта пумпи DX58-35	8,695,389				
7	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	29,697,400				
8	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	13,792,850				
9	Набавка и испорука две ваздушне-противударне посуде од 200 литара за заштиту од хидрауличног удара у пумпној станици код цркве у Старим Лединцима	48,000				
10	Набавка резервних пумпи и пумпних агрегата		15,000,000	14,986,645		
11	Набавка рачунарске опреме		4,990,000	4,990,000		
12	Набавка и уградња затварача и актуатора на 2 филтерска поља (комплет) у СФС.		14,000,000	13,998,100		
13	Набавка и монтажа опреме за мониторинг вибрација у НПС Штранд		4,000,000	3,985,127		
14	Набавка, испорука и уградња система заштите шахт поклопаца од крађе		10,000,000	10,000,000		
15	Набавка и уградња затварача и актуатора за филтерска поља 3 и 9 у старој филтер станици (комплет)		14,000,000	13,998,100		
II	Услуга	18,286,900	45,083,000	25,822,450	141.21	57.28

1	Услуге праћења процесних параметара на дограђеном делу постројења	4,000,000			
2	Консултантске услуге за дограђени део постројења				
3	Услуга израде пројекта стубне дизалице, носивости до 500кг на аератору.	485,500			
4	Израда ПЛЦ апликације за даљински надзор и управљање радом црпних станица Сектора "Канализације"				
5	Услуга израде генералног пројекта секундарне водоводне мреже јужно и северно од Новосадског пута од улице Шумске и Сомборске рампе до улице Новосадске у Футогу.	1,450,000			
6	Услуга израде генералног пројекта секундарне водоводне мреже западно од Јулианског пута од улице Јадранске до Аутопута Н.Сад-Суботица (Шунице).	980,000			
7	Услуга израде идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију Буковачког доводника, од улице Соње Маринковић (дуж Месечеве улице) до парцеле бр. 1097 К.О. Сремска Каменица	290,000			
8	Услуга израде идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже у улици Милета Јакшића у Новом Саду	190,000			
9	Услуга израде пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење, на изградњи водовода друге висинске зоне у насељу Буковац	2,465,000			
10	Услуга израде пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење, за изградњу секундарне фекалне канализационе мреже гравитационог слива насеља Чардак	740,000			
11	Услуга израде идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију канализационе мреже у улици Милета Јакшића у Новом Саду	190,000			
12	Услуге мониторинга квалитета отпадних вода на изливима и квалитета површинске воде Дунава	3,256,400			
13	Услуге ложирања подземних комуналних инсталација и уноса у ГИС				
14	Услуга израде идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију приварног водовода од улице Румачке до Привредника у Новом Саду	740,000			
15	Замена столарије -прозори на објекту ОВМ (алуминијум).				
16	Услуга израде идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже у раскрсници Корнелија Станковића и Миленка Грчића у Новом Саду				
17	Услуга израде пројекта за грађевинску дозволу и пројекат за извођење, магацина за привремено одлагање опасног отпада на локалитету Аднице у Новом Саду				
18	Услуга надзора на извођењу радова за „Реконструкција постројења за прераду воде за пиће „Штранд“ у својству Фидик Инжењера	3,500,000			
19	Услуга надоградње софтвера Urbano Nudra и Canalis, набавка додатне лиценце, прелазак на мрежну верзију софтвера заједно са годишњим одржавањем, обуком запослених и техничком подршком	860,000	856,250		
20	Услуга израде пројектно техничке документације решења прања ГАУ филтера хлорисаном водом	1,500,000			
21	Услуга праћења степена засићења гранулисаног активног угља (Jakoby) изведеног на постројењу за прераду воде за пиће Штранд	0	0		
22	Услуга аутоматизације и агрегације процеса у ГИС-у	4,900,000	4,880,000		
23	Услуге одржавања софтвера: ЕДАМС	1,500,000			
24	Услуга одржавања софтвера ArcGIS и GDI Localis - Visios са израдом наменских модула	8,950,000	8,923,200		
25	Услуга дигитализације и миграције података	4,900,000	4,900,000		
26	Услуга израде пројектно техничке документације за потребе одвођења отпадних и атмосферских вода града Новог Сада ограниченог левом обалом Дунава и десном обалом канала ДТД, изузев делова са изграђеним системом опште канализације		0		
27	Услуга израде пројектно техничке документације, за потребе анализе капацитета сливава канализације отпадних вода и атмосферских вода у сливу Роковог потока		0		
28	Услуга израде пројектно техничке документације, за потребе анализе капацитета сливава канализације отпадних вода и атмосферских вода у сливу Новоселског потока		0		

29	Услуга израде пројектно-техничке документације, за потребе анализе капацитета сливова канализације отпадних вода и атмосферских вода у сливу Малокаменичког потока				0	
30	Услуга израде пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење, за изградњу колектора кишне канализације дуж улица: професора Грчића, Милеве Смић и Клисанског пута у Новом Саду		3,400,000		0	
31	Услуга израде пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење, за изградњу црпне станице ККЦС Јулиса у Приморској улици				0	
32	Услуга израде Пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење, за изградњу резервоара II висинске зоне Буковац V= 150 м³				0	
33	Услуга израде пројектно-техничке документације, за изградњу водоводне мреже у ул. Марка Краљевића ОД 225 I=340 m		0		0	
34	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за извођење реконструкције водоводне мреже у улици Стражиловској (од Мике Антића до Булевара Цара Лазара) у Новом Саду, I=480 m		800,000		780,000	
35	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже у улици Миленка Грчића (од улице Корнелија Станковића до улице Облацића Рада) у Новом Саду		1,000,000		990,000	
36	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже у улици Орловића Павла (од улице Веселина Маслеше до Улице Миленка Грчића) у Новом Саду		400,000			
37	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже у улици Задружној у Новом Саду		600,000			
38	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже у Улици Савској у Новом Саду				0	
39	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже у улици Ритској (од Ченејске до Сентандрејског пута) у Новом Саду				0	
40	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже у улици Шекспировој у Новом Саду		350,000		350,000	
41	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже у улици Иве Ћиплика у Новом Саду		300,000		300,000	
42	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже у улицама Новосадска, Раде Кончара и Славака Родића у Сремској Каменици		350,000			
43	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже у улицама Мажуранићева, Томислава Маташића и Тунислава Пауновића у Петроварадину		500,000			
44	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже у улицама Светозара Марковића, Милице Стојадиновић Српкиње, Школској и делу Петра Кочића у Буковцу				0	
45	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже у улици Видовданској у Буковцу		300,000		300,000	
46	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже у улици Митрополита Стратимировића у Сремским Карловцима		1,000,000		990,000	
47	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију главног расклопног електроенергетског блока на ЦС "Север 4"		1,200,000			
48	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију котларнице у улици Хаџи Ђериној		500,000			
49	Услуге израде пројектно техничке документације, за уградњу уређаја за аутоматско уклањање механичких нечистоћа на ЦС "Ср. Карловци"		0		0	
50	Услуге израде пројектно техничке документације за повећање капацитета ЦС "Корнелија Станковића" на 250l/s		0		0	
51	Услуге израде пројектно техничке документације за уградњу уређаја за аутоматско уклањање механичких нечистоћа на ЦС "Сајлово 1"		0		0	
52	Услуга израде пројектно техничке документације за изградњу јавних чесми на територији Града Новог Сада		1,000,000		0	
53	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију водоводне мреже дуж Булевара цара Лазара		400,000		390,000	

54	Израда АНДРОИД апликације за графичко-географски приказ јавних чесми и бунара		498,000	478,000		
55	Услуга израде пројектно техничке документације за изградњу објекта (П), за привремени боравак запослених на одржавању канализационе мреже на локалитету у улици Хаџи Ђериној у Новом Саду		200,000	200,000		
56	Услуга израде пројекта за грађевинску дозволу и пројекта за извођење, за изградњу перионице возила сектора „Канализација“		1,000,000	0		
57	Услуга израде усклађивања пројектно техничке документације за изградњу секундарне водоводне мреже на Староиришком путу у Сремској Каменици		495,000	495,000		
58	Услуга израде пројектно техничке документације, за радове на станици за дохлорисање у Ковилу		800,000	0		
59	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за реконструкцију цевовода ДН 800 у оквиру старе филтер станице		300,000	0		
60	Услуга сервисирања и поправке уређаја на бензински погон		495,000	495,000		
61	Услуга сервисирања софтвера на подсистему Поповица и Лединци		495,000	495,000		
62	Услуга израде хидрауличке анализе водоводне мреже у насељу Буковац, за потребе Дефинисања нове локације резервоара II висинске зоне		1,200,000	0		
63	Услуга израде пројектне документације за изградњу секундарне водоводне мреже, на делу Самарског пута и Дунавске улице, у Лединцима		1,500,000	0		
64	Услуга израде пројектне документације за изградњу секундарне водоводне мреже, у делу насеља Липарје и Торине, у Лединцима		2,500,000	0		
65	Услуга израде Идејног пројекта и пројекта за извођење, за изградњу канализационе мреже у Ливадској улици у Петроварадину		800,000	0		
66	Услуга израде идејног решења, пројекта за добијање грађевинске дозволе и пројекта за извођење, елабората заштите од пожара и елабората енергетске ефикасности за доградњу објекта у комплексу фабрике воде у Новом Саду - просторије за пријем узорака у функцији лабораторије		90,000	0		
III	Радови	68,607,989	118,650,000	117,289,157	170.96	98.85
1	Извођење радова на реконструкцији електротехничке опреме на пумпној станици ПС "Лиман" на фабрици воде, са набавком и уградњом материјала	14,992,000				
2	Радови на поставци инфра црвених баријера и алармног система на локалитету у Ресавској улици и на локалитету ГЦ2 са набавком баријера и аларна	4,951,760				
3	Радови на реконструкцији рачунарске мреже	4,929,157				
4	Извођење радова на изградњу секундарне водоводне мреже у насељу Поповица (у зони резервоара Р2 и Р3) са набавком и уградњом материјала	11,801,713				
5	Извођење радова на реконструкцији водоводне мреже од резервоара "Транцамент" до "Петроварадинске тврђаве", са набавком и уградњом материјала	12,066,956				
6	Извођење радова на реконструкцији водоводне мреже у Степановићеву – II ФАЗА, са набавком и уградњом материјала	17,900,796				
7	Извођење радова на реконструкцији водоводне мреже у улици Ђорђа Рајковића (од ул. Марка Миланова до Павла Стаматовића) у Новом Саду, са набавком и уградњом материјала	1,965,607				
8	Извођење радова на одржавању и етажирању водоводне мреже		4,000,000	4,000,000		
9	Извођење радова на регенерацији бунара БХД 2, 3 и 10 са набавком и уградњом материјала.		14,000,000	13,901,265		
10	Извођење радова на санацији филтерских поља (2 поља у СФС) са набавком и уградњом материјала		17,000,000	16,585,359		
11	Извођење радова на монтажи постојећих пумпних агрегата Шило са пратећом електро опремом у БХД -1, БХД -3 и БХД - 5 на изворишту "Петроварадинска ада"			0		
12	Извођење земљаних и грађевинских радова на изградњи ретензије у Приморској улици у Новом Саду, са набавком и уградњом материјала		4,500,000	4,498,335		
13	Извођење радова на изградњи привремене водоводне мреже у делу радне зоне уз Румначки пут, са набавком и уградњом материјала		0	0		
14	Извођење радова на реконструкцији рачунарске мреже са набавком и уградњом материјала		4,950,000	4,944,535		
15	Извођење радова на проширењу wireless мреже на линк Адике-Филтер		200,000	0		

16	Извођење радова на реконструкцији канализационе мреже у улицама Земљане Ђуприје, Косте Хаџи Млађег и Матице Српске у Новом Саду, са набавком и уградњом материјала			19,000,000	18,990,039		
17	Извођење радова са набавком и уградњом чистача решетке ЦС "ГЦ-1"			13,000,000	12,924,776		
18	Извођење радова на изградњи кућних канализационих прикључака у насељу Руменка са набавком и уградњом материјала			13,500,000	13,256,066		
19	Извођење радова на санацији филтерских поља 3 и 9 у старој филтер станици, са набавком и уградњом материјала			17,000,000	16,691,031		
20	Извођење радова на реконструкцији цевовода сирове воде 600mm од пескаре до друм.жел. моста у Петроварадину			11,500,000	11,497,751		
	УКУПНО ЗА ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ	201,424,736	225,723,000	205,069,579	101.81	90.85	
	УКУПНО КУ+ТО+ИО	1,184,761,032	1,401,479,100	1,184,668,315	99.99	84.53	

9.2. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за финансирање трошкова спонзорства и донација планирана у 2017. 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 2017. 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 217.152 динара.

Трошкови репрезентације за 2017. годину планирани су у износу од 495.000 динара, а утрошено је 270.587 динара или 54,7% 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 2017. 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 5.201.490 динара или 87,6% у односу на планирану суму.

Р. бр.	Позиција	Реализација 01.01- 31.12.2016.	План за 01.01- 31.12.2017.	Реализација 01.01- 31.12.2017.	Индекс реализације 5/3	Индекс реализације 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Спонзорство	0	100,000	0	0.00	0.00
2.	Донације	600,000	500,000	600,000	100.00	120.00
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	2,096,784	0	217,152	10.36	0.00
5.	Репрезентација	613,407	495,000	270,587	44.11	54.66
6.	Реклама и пропаганда	8,583,000	5,940,000	5,201,490	60.60	87.57
7.	Остало	0	0	0	0	0

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 одвођења отпадних вода 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 2017. годину.

Достигнути ниво цена воде и услуга одвођења отпадних вода 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 2017. 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.

Врста потрошача	Цена воде	Цена одвођења отпадне воде	Укупно
Корисници у пословним просторијама	116.88	73.53	190.41
Корисници у вишепородичном становању	49.61	31.26	80.87
Корисници у породичном становању	49.61	31.26	80.87

Напомена: Цена је исказана без ПДВ од 10%

Садашњи ниво цена воде и услуга одвођења отпадних вода омогућава приходе који покривају текуће трошкове пословања, али наставак инвестиционих активности и значајно 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 промена 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 неблагоприятног 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.

ЈКП "Водовод и канализација" Нови Сад
ДИРЕКТОР
Борислав Перковић

JKP "VODOVOD I KANALIZACIJA"
MASARIKOVA 17
NOVI SAD

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Organima upravljanju JKP Vodovod i kanalizacija, Novi Sad

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Mišljenje

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja JKP "VODOVOD I KANALIZACIJA", NOVI SAD (u daljem tekstu Preduzeće), koji uključuju bilans stanja na dan 31. decembra 2017. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i druge napomene uz finansijske izveštaje.

Prema našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji u svim materijalno značajnim aspektima prikazuju realno i objektivno finansijsko stanje JKP "VODOVOD I KANALIZACIJA", NOVI SAD sa stanjem na dan 31. decembra 2017. godine, rezultate njegovog poslovanja i novčane tokove za godinu završenu na taj dan, u skladu sa Zakonom o računovodstvu i računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.

Osnove za mišljenje

Ovu reviziju finansijskih izveštaja izvršili smo u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u delu Odgovornost revizora. Nezavisni smo od Društva u skladu sa Kodeksom za profesionalne računovođe Odbora za Međunarodne standarde etike za računovođe, kao i u skladu sa etičkim zahtevima koji su relevantni za našu reviziju finansijskih izveštaja u Republici Srbiji i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu sa tim zahtevima. Verujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i adekvatni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja jesu ona pitanja koja su, po našoj profesionalnoj proceni, od najveće važnosti u našoj reviziji finansijskih izveštaja tekućeg perioda. Tim pitanjima smo se bavili u kontekstu naše revizije finansijskih izveštaja kao celine i pri formiranju našeg mišljenja o njima, ne dajemo posebno mišljenje o tim pitanjima.

Vrednovanje nekretnina, postrojenja i opreme

Pitanje koje je u postupku ove revizije bilo od značaja vezano je za priznavanje i vrednovanje nekretnina, postrojenja i opreme. Ovom pitanju smo posvetili značajnu pažnju zbog velikog obima i prirode ove imovine, te samim tim i rizika koji nose, uključujući tu razmatranje njihovog iskazivanja u finansijskim izveštajima. U postupku revizije ove oblasti sproveli smo revizijske postupke kojima smo ispitali potpunost, postojanje, vrednovanje i obelodanjivanje nekretnina, postrojenja i opreme i to:

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Organima upravljanja JKP Vodovod i kanalizacija, Novi Sad

Ključna revizijska pitanja (nastavak)

- Razmotrili smo računovodstvene politike vezano za priznavanje i vrednovanje nekretnina, postrojenja i opreme, utvrđivanje osnovica za amortizaciju, kao i stopa amortizacije itd.;
- Razmotrili smo specifičnost delatnosti Preduzeća, odnosno pružanja vodovodnih i komunalnih usluga kao usluga od javnog značaja;
- Proverili smo računovodstveno obuhvatanje, priznavanje i vrednovanje nekretnina, postrojenja i opreme;
- Izvršili smo uvid u promene koje su se odigrale na nekretninama, postrojenjima i opremi, kao što su nabavke, otuđenja, rashodi, aktiviranje sredstava u pripremi, amortizacija itd.;
- Izvršili smo uvid u računovodstveno obuhvatanje sredstava i promena na sredstvima, amortizacije, nabavki, rashoda, otuđenja itd.
- Stekli smo razumevanje procesa pribavljanja nekretnina, postrojenja i opreme;
- Proverili smo prvobitno priznavanje sredstava koja su pribavljena iz sredstava Preduzeća, kao i onih koja su pribavljena iz donacija;
- Izvršili smo kontrolu utvrđivanja osnovica za amortizaciju;
- Izvršili smo kontrolu iskazanih stopa amortizacije i njihovu usaglašenost sa korisnim vekom trajanja sredstava;
- Izvršili smo kontrolu obračuna amortizacije u izveštajnom periodu;
- Izvršili smo kontrolu računovodstvenog obuhvatanja troškova amortizacije, a posebnu pažnju smo posvetili sredstvima koja su pribavljena iz donacija;
- Prekontrolisali smo ukidanje donacija u izveštajnom periodu i sučeljavanju ovih prihoda sa rashodima, odnosno troškovima amortizacije sredstava pribavljenih iz donacije;
- Razmotrili smo postojanje aktivnog tržišta (ponude i tražnje) i tržišne vrednosti za imovinu koja čini glavinu imovine Preduzeća;
- Razmotrili smo vrednovanje sredstava po troškovnom pristupu, odnosno prema troškovima zamene;
- Razmotrili smo potpunost obelodanjivanja vezana za nekretnine, postrojenja i opremu;
- Komunicirali smo sa rukovodstvom o pitanjima vezanim za nekretnine, postrojenja i opremu, nabavci sredstava, donacijama za nabavku sredstava itd.;
- Tokom sprovođenja revizije imali smo dužnu profesionalnu pažnju u pogledu priznavanja, vrednovanja i ukidanja odloženih prihoda po osnovu donacija.

JKP Vodovod i kanalizacija Novi Sad zbog prirode svoje delatnosti deo svojih nekretnina, postrojenja i opreme pribavlja iz sopstvenih sredstava, potom iz sredstava donacija Grada Novog Sada, kao i iz sredstava ostalih donatora. Preduzeće ima iskazanu značajnu imovinu u svojim finansijskim izveštajima, tako da je upravo zbog značajnog iznosa, broja i obima promena na ovim sredstvima javlja se određeni rizik vezan za vrednovanje ovih pozicija. Preduzeće se u svojim računovodstvenim politikama opredelilo da nekretnine i određena postojenja i opremu vrednuje po fer (poštenoj) vrednosti, a ponovna procena će se vršiti tako da se obezbedi da vrednost iskazana u bilansu stanja ne odstupa značajno od fer vrednosti na dan bilansa, odnosno kako MRS 16 – Nekretnine, postojenja i oprema najduže na pet godina. Preduzeće je fer vrednost nekretnina, postrojenja i opreme utvrdilo na dan 01.01.2012. godine i na dan sastavljanja finansijskih izveštaja za 2017. godinu nije izvršilo ponovnu procenu. U postupku revizije pitanju fer vrednosti imovine smo posvetili posebnu pažnju i u okviru ovih razmatranja sproveli smo gore navedene postupke.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Organima upravljanja JKP Vodovod i kanalizacija, Novi Sad

Ključna revizijska pitanja (nastavak)

Preduzeće se bavi javno-komunalnom delatnošću, odnosno pruža usluge od javnog interesa, tako da, po prirodi stvari, ima specifičnu imovinu koja se sastoji od infrastrukturnih objekata (vodovodne i kanalizacione mreže, kolektora, objekata za prečišćavanje vode itd.) koja sama po sebi nije predmet aktivnog prometa. Samim tim ne može se reći da postoji aktivno tržište sa ponudom i potražnjom informisanih zainteresovanih strana koje bi omogućilo da se utvrdi fer vrednost u razumnim okolnostima. Iz navedenih razloga razmotrili smo vrednovanje sredstava po troškovnom principu, odnosno prema troškovima zamene, čime je utvrđeno da vrednosti imovine utvrđene na taj način na dan sastavljanja finansijskih izveštaja ne odstupaju značajno od sadašnje vrednosti imovine iskazane u priloženim finansijskim izveštajima.

Odloženi prihodi od donacija

Javno komunalno preduzeće Vodovod i kanalizacija Novi Sad zbog prirode svoje delatnosti deo svojih nekretnina, postrojenja i opreme pribavlja iz sopstvenih sredstava, potom iz sredstava donacija Grada Novog Sada, kao i iz sredstava ostalih donatora. S obzirom na to da zbog specifičnosti svoje delatnosti Preduzeće prima značajane donacije za finansiranje različitih projekata od javnog interesa ovom pitanju smo posvetili posebnu pažnju, uključujući tu razmatranje njihovog iskazivanja u finansijskim izveštajima. U postupku revizije ove oblasti sprovedi smo revizijske postupke kojima smo ispitali potpunost, vrednovanje i obelodanjivanje odloženih prihoda od donacija i to:

- Razmotrili smo računovodstvene politike Preduzeća za primljene donacije;
- Proverili smo računovodstveno obuhvatanje i priznavanje primljenih donacija;
- Proverili smo prvobitno priznavanje sredstava koja su nabavljena iz donacija;
- Prekontrolisali smo obračunavanje amortizacije sredstava koja su nabavljena iz donacija;
- Izvršili smo kontrolu ukidanja odloženih prihoda od donacija i prenosa na prihode od donacija;
- Prekontrolisali smo ukidanje donacija i prenos na prihode po principu uzročnosti, odnosno sučeljavanja prihoda i rashoda;
- Izvršili smo uvid u računovodstveno obuhvatanje sredstava koja su nabavljena iz primljenih donacija u toku izveštajnog perioda, kao i iz opredeljenog prethodnog perioda;
- Stekli smo razumevanje procesa pribavljanja sredstava iz primljenih donacija;
- Razmotrili smo potpunost obelodanjivanja odloženih prihoda od donacija;
- Komunicirali smo sa rukovodstvom o pribavljanju sredstava iz donacija, kao i iskazivanju i ukidanju odloženih prihoda od donacija;
- Tokom sprovođenja revizije imali smo dužnu profesionalnu pažnju u pogledu priznavanja, vrednovanja i ukidanja odloženih prihoda po osnovu primljenih donacija.

U postupku revizije odloženih prihoda od donacija utvrdili smo da se Preduzeće opredelilo da, saglasno MRS 20 – Državna davanja, kao i usvojenim računovodstvenim politikama, primljene donacije priznaje u nominalnom iznosu u trenutku primanja sredstava. Ukidanje, odnosno prihodovanje, donacija vrši se na sistematičnoj i proporcionalnoj osnovi tokom upotrebnog veka sredstva, u skladu sa načelom uzročnosti sučeljavanje prihoda i rashoda, odnosno u iznosu obračunatih troškova amortizacije sredstava pribavljenih iz donacije. Na osnovu postupaka koje smo sprovedi utvrdili smo da se prethodno navedene politike priznavanja i vrednovanja dosledno primenjuju, kao i da su obelodanjivanja adekvatna.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Organima upravljanja JKP Vodovod i kanalizacija, Novi Sad

Ključna revizijska pitanja (nastavak)

Interne kontrole

Interne kontrole su proces postavljen od strane rukovodstva sa ciljem da se ostvari efektivnost i efikasnost poslovanja, usaglašenost sa zakonima, propisima i ostalom regulativom, da se sprovede politike rukovodstva, omogući očuvanje integriteta sredstava i pouzdanost finansijskog izveštavanja. Postavljanjem internih kontrola omogućava se prevencija nastanka greške ili zloupotrebe u okviru celokupnog poslovanja, pa i finansijskog izveštavanja. Takođe, dobro postavljene interne kontrole omogućavaju blagovremeno i ispravno evidentiranje svih poslovnih događaja čime se postiže potpunost, kvalitet i pouzdanost celokupnog sistema, kao i informacija u njemu, stoga smo pitanju internih kontrola posvetili dužnu pažnju.

U postupku revizije ove oblasti sproveli smo revizijske postupke kojima smo ispitali postojanje i funkcionisanje internih kontrola za određene poslovne transakcije. Na osnovu prethodno navedenog utvrdili smo da je Preduzeće uspostavilo određene postupke u navedenim ciklusima sa ciljem interne kontrole, ali da ovi postupci nisu formalno postavljeni u obliku procedura. Naime, celovit sistem internih kontrola predviđa uspostavljanje kontrolnog okruženja, upravljanja rizicima, kontrolnih aktivnosti, odnosno procedura, informacija i komunikacije i nadzor. Stoga, interne kontrole koje su uspostavljene u Preduzeću u određenoj meri su svrsishodne u tim ciklusima, ali je neophodno uspostaviti celokupan sistem internih kontrola sa svim njegovim segmentima, kao i formalno ih regulisati, kako bi se ostvarili njihovi ciljevi. Pored sistema internih kontrola, potrebno je uspostaviti i internu reviziju, čime će se kroz celovit sistem internih kontrola i interne revizije ostvariti najveća dobrobit za Preduzeće, uključujući to da će se time dodati vrednost samom Preduzeću.

Ova pitanja su diskutovana sa licima zaduženim za upravljanje koja su pokazala razumevanje i spremnost za uspostavljanje sistema internih kontrola koje bi omogućile adekvatno kontrolno okruženje i nadzor nad finansijskim informacijama i integralan informacioni sistem sa adekvatnim internim kontrolama, kao i interne revizije. U tom smislu rukovodstvo je otpočelo aktivnosti uspostavljanja sistema interne kontrole i izrade akata interne revizije i internih kontrola.

Skretanje pažnje

U skladu sa Zakonom o porezu na dobit pravnih lica, Preduzeće je u obavezi da sastavi i preda Poreski bilans najkasnije do 29.06.2018. godine, a do dana izdavanja ovog izveštaja Preduzeće nije predalo Poreski bilans.

U finansijskim izveštajima na dan 31. decembra 2017. godine osnovni kapital Preduzeća iskazan je u iznosu od 6.519.291 hiljadu dinara, dok osnovni kapital registrovan u Registru privrednih subjekata iznosi 100 dinara. Smatramo da je neophodno izvršiti usaglašavanje evidencije kapitala u poslovnim knjigama i kapitala registrovanog u Agenciji za privredne registre.

Ne izražavamo rezervu u odnosu na prethodno navedeno pitanje.

Odgovornost rukovodstva i onih koji su zaduženi za upravljanje

Rukovodstvo Preduzeća je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

- nastavak na sledećoj strani -

strana 4 od 6

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Organima upravljanja JKP Vodovod i kanalizacija, Novi Sad

Odgovornost rukovodstva i onih koji su zaduženi za upravljanje (nastavak)

U sastavljanju finansijskih izveštaja, rukovodstvo Preduzeća je odgovorno za procenu sposobnosti Preduzeća da nastavi svoje poslovanje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja, sa obelodanjivanjem, gde je to primenjivo, činjenica koje se odnose na stalnost poslovanja i korišćenja ovog načela kao osnove finansijskog izveštavanja, osim ukoliko rukovodstvo ne namerava da likvidira Preduzeće ili da obustavi njegovo poslovanje, ili ako nema mogućnost da poslovanje nastavi. Lica zadužena za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja su odgovorna za upravljanje u prezentaciji finansijskih izveštaja i odgovorna za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Preduzeća.

Lica zadužena za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja su odgovorna za upravljanje u prezentaciji finansijskih izveštaja i za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Preduzeća.

Odgovornost revizora

Naš cilj je da steknemo razumnu osnovu za uverenje o tome da li finansijski izveštaji u celini ne sadrže materijalno značajnu grešku, nastalu usled kriminalne radnje ili greške i da izdamo izveštaj revizije koji sadrži naše mišljenje.

Razumna osnova za uverenje pruža značajan nivo sigurnosti, ali ne garantuje da revizija sprovedena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije može uvek da pronađe materijalno značajnu grešku ukoliko ona postoji. Ovakvi propusti mogu nastati usled kriminalne radnje ili greške, i smatraju se materijalno značajnim, ukoliko pojedinačno ili ukupno, mogu da utiču na ekonomske odluke korisnika koje se donose zasnovano na informacijama sadržanim u finansijskim izveštajima. Kao deo revizije u skladu sa MSR, mi sprovodimo profesionalno rasuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam kroz proces revizije. Mi takođe:

- Identifikujemo i procenjujemo rizike od materijalno značajne greške u finansijskim izveštajima, nastale usled kriminalne radnje ili greške, pripremamo i izvodimo revizijske procedure kao odgovor na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dovoljni i prikladni da obezbede osnovu za naše mišljenje. Rizik od neidentifikovanja materijalno značajne greške usled kriminalne radnje je veći nego usled greške, jer kriminalna radnja može da uključuje falsifikovanje, namerne propuste, pogrešna tumačenja i zaobilaženje internih kontrola;
- Stičemo razumevanje internih kontrola značajnih za reviziju kako bi pripremili revizijske procedure prikladne okolnostima, ali ne sa svrhom izražavanja mišljenja o sistemu internih kontrola Preduzeća;
- Procenjujemo adekvatnost usvojenih računovodstvenih politika i ispravnost računovodstvenih procena od strane rukovodstva i sa njima povezanih obelodanjivanja;
- Izvodimo zaključak o prikladnosti računovodstvenog sistema vođenog u skladu sa principom stalnosti poslovanja od strane rukovodstva.
- Takođe, na osnovu pribavljenih dokaza izvodimo zaključke o očuvanju načela stalnosti poslovanja i da li postoji njegova ugroženost. Ukoliko utvrdimo da postoji materijalno značajna nesigurnost u pogledu očuvanja ovog načela, obavezni smo da istaknemo u našem izveštaju pripadajuća obelodanjivanja u finansijskim izveštajima, ili, ako takva obelodanjivanja nisu prikladna, modifikujemo naše mišljenje po tom osnovu. Naši zaključci se temelje na pribavljenim revizijskim dokazima do datuma našeg izveštaja, ali budući događaji ili uslovi mogu uzrokovati nemogućnost Preduzeća da nastavi svoje poslovanje u skladu sa načelom stalnosti.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Organima upravljanja JKP Vodovod i kanalizacija, Novi Sad

Odgovornost revizora (nastavak)

- Ocenjujemo sveukupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj finansijskih izveštaja, uključujući i pripadajuća obelodanjivanja, kao i da li finansijski izveštaji predstavljaju nastale transakcije i događaje na način koji ispunjava fer prezentaciju.
- Komuniciramo sa licima ovlašćenim za upravljanje, između ostalog, o planiranom obimu i vremenu vršenja revizije, kao i o značajnim nalazima revizije, uključujući značajne propuste u sistemu interne kontrole koje utvrdimo u toku revizije.
- Takođe obezbeđujemo licima ovlašćenim za upravljanje izjavu da smo se pridržavali odgovarajućih etičkih zahteva u pogledu nezavisnosti, i sa njima komuniciramo u vezi sa svim odnosima i činjenicama koje bi mogle ugroziti našu nezavisnost, i gde je potrebno, potrebne mere obezbeđenja nezavisnosti.

U okviru pitanja koja su diskutovana sa licima ovlašćenim za upravljanje, određujemo ona koja su od najvećeg značaja u reviziji finansijskih izveštaja za navedeni period, i koja su kao takva, Ključna revizijska pitanja. Opisujemo ova pitanja u našem izveštaju, osim ako zakon ili druga regulativa sprečava javno objavljivanje ovakvih pitanja, ili kada, u izuzetno retkim slučajevima, utvrdimo da ovakvo pitanje ne bi trebalo biti opisano u našem izveštaju zbog negativnih posledica koje bi to moglo izazvati i koje su značajnije od javnog interesa objavljivanja ovih pitanja.

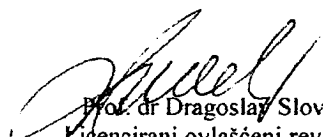
IZVEŠTAJ O OSTALIM ZAKONSKIM I REGULATORNIM ZAHTEVIMA

Rukovodstvo je odgovorno za obelodanjivanje ostalih informacija. Ostale informacije se odnose na informacije obelodanjene u Godišnjem izveštaju o poslovanju, odnosno realizaciji, sastavljenog u skladu sa Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik Republike Srbije br. 62/2013). Naše mišljenje o finansijskim izveštajima se ne odnosi na ostale informacije i mi ne izražavamo bilo kakvo uveravanje po tom pitanju. U vezi sa našom revizijom finansijskih izveštaja sastavljenih na dan 31. decembra 2017. godine, naša odgovornost je da sagledamo ostale informacije i da u tom procesu razmotrimo da li su ostale informacije materijalno nekonzistentne sa priloženim finansijskim izveštajima, ili našim saznanjima stečenim u postupku revizije, ili su na drugi način prikazane kao materijalno pogrešne. Ako, na osnovu revizije koju smo izvršili, zaključimo da ima materijalno značajnih pogrešnih iskaza u vezi sa informacijama obelodanjenim u Godišnjem izveštaju o poslovanju, o toj činjenici ćemo izvestiti. U vezi sa prethodno navedenim nemamo ništa da izvestimo.

Angažovani partner u reviziji koja ima za posledicu ovaj izveštaj nezavisnog revizora je prof. dr Dragoslav Slović.

U Beogradu, 14.05.2018. godine.




Prof. dr Dragoslav Slović
Licencirani ovlašćeni revizor
Finodit doo, Beograd

Прилог 1

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 17. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање <u>31.12 2016</u>	Почетно стање 01.01.2016.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		11.848.195	12.090.931	11.692.580
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		91.646	107.476	47.554
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	22	91.646	107.476	47.554
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	11.740.292	11.981.234	11.642.758
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		32.522	10.217	10.217
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		9.550.120	9.054.271	8.527.096
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		1.950.011	1.407.178	1.227.249
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		190.705	1.503.321	1.798.843
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		16.934	6.247	79.353
03	III. БИОПОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2016	Почетно стање 01.01.2016
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	16.257	2.221	2.268
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартје 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		14.080		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартје од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		1.480	1.524	1.571
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. Потраживање 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				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		1.601.275	1.331.874	1.500.016
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	25	379.073	375.171	350.761
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		375.393	372.640	345.456
11	2. Недовршена производња 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		3.680	2.531	5.305
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	26	870.570	842.085	839.144

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2016.	Почетно стање 01.01.2016.
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		870.570	842.085	839.144
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	27	6.760	6.952	6.540
236	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	13.317	28.786	206.357
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, 236 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		13.317	28.786	206.357
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	29	303.555	75.688	68.863
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	30	27.990	2.950	23.014
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	31	10	242	5.337
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		13.449.470	13.422.805	13.192.596
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		6.819	16.192	123.092
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		8.427.914	8.395.847	8.409.320
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	32.00	6.519.291	6.519.291	6.519.291
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с 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	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				

Група рачуна рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2016.	Почетно стање 01.01.2016.
1	2	3	4	5	6	7
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	33	1.819.100	1.832.882	1.833.066
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	34	89.523	43.674	56.963
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		58.734	41.366	22.107
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		30.789	2.308	34.856
	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		1.683.454	1.779.887	1.594.197
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	35	13.771	13.228	19.330
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
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		13.771	13.228	13.744
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				5.586
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		1.669.683	1.766.659	1.574.867
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 емитованим 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 лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	36	1.669.683	1.766.659	1.574.867
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		202.207	228.613	258.432
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0461 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		3.135.895	3.018.458	2.930.647
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	37	71.605	37.313	19.759
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, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2016.	Почетно стање 01.01.2016.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		71.605	37.313	19.759
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	38	57.665	48.675	50.015
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	39	88.642	164.931	227.011
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456		87.540	163.783	225.860
436	6. Додављачи у иностранству	0457		1.102	1.148	1.131
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				20
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	40	55	2.157	2.360
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	41	9	8.561	3
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	42	1.169	2.494	2.610
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	43	2.916.750	2.754.327	2.628.889
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		13.449.470	13.422.805	13.192.596
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		6.819	16.192	123.092

у НОВИМ САДУ

дана 20.04. 2018. године



Законски заступник

[Signature]

Прилог 2

Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 08041083	Шифра делатности 3600	ПИБ 100237118
Назив ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"		
Седиште Нови Сад		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01. до 31.12. 20 17. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	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		2.657.273	2.543.150
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	2.525.712	2.426.706
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		2.525.712	2.426.706
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	131.125	116.001
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		436	443
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		2.646.385	2.549.173
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	190.255	184.600

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	201.468	199.729
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	9	843.286	902.138
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	10	225.364	180.170
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		855.985	783.410
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	11	1.214	274
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	12	328.813	298.852
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		10.888	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		0	6.023
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		105.690	26.254
66, осим 662, 663 и 664	I. 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	21.098	25.659
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	14	84.592	595
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		54.104	27.103
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	15	46.841	192
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	16	7.263	26.911
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		51.586	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			849
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	17	11	
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	18	26.581	41.552
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	19	8.941	36.205
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	20	38.029	15.260
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		6.816	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			27.479
69-59	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	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1066 - 1057)	1058		6.816	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			27.479
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	21	23.973	29.787
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		30.789	2.308
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. 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 20.04. 2018 године

М.П.



Законски заступник

[Signature]

Прилог 3

Полуњава 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. 20 17. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	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 1064)	2001		30.789	2.308
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
335	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
336	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
337	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	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
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		30.789	2.308
	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		30.789	2.308
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

У Новом Саду

дана 20.04.2018 године



Законски заступник

[Signature]

Прилог 5

Матични број	08041083	Полуњава 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. 20 17. године

- у хиљадама динара -

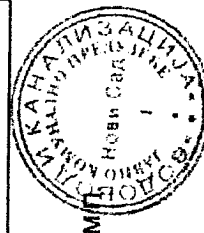
Линија број	ОПИС	Компоненте капитала									
		АОП Осврнути расходи	АОП Уплата у допуњавање капитала	АОП Безнамен вредности	АОП Промена у промену	АОП Промена у промену	АОП Промена у промену	АОП Промена у промену	АОП Промена у промену	АОП Промена у промену	АОП Промена у промену
1	Почетно стање на дан 01.01. 2016.	4001	4019	4037	4055	4073	4091				
	а) дугови садео рачуна	4002	6 519 281	4038	4056	4074	4092				56 963
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправка на дуговој страни рачуна	4003	4021	4039	4057	4076	4093				
	б) исправка на потражној страни рачуна	4004	4022	4040	4058	4077	4094				
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2016	4005	4023	4041	4059	4078	4095				56 963
	а) кориговани дугови садео рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4006	6 519 281	4042	4060	4079	4096				
	б) кориговани потражни садео рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0										
4	Промена у претходној 2016. години	4007	4025	4043	4061	4081	4097				15 813
	а) промет на дуговој страни рачуна	4008	4026	4044	4062	4082	4098				2 524
	б) промет на потражној страни рачуна	4009	4027	4045	4063	4083	4099				
5	Стање на крају претходне године 31.12. 2016.	4010	6 519 281	4046	4064	4084	4100				43 874
	а) дугови садео рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4011	4028	4047	4065	4085	4101				
	б) потражни садео рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4012	4030	4048	4066	4086	4102				
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправка на дуговој страни рачуна	4013	4031	4049	4067	4087	4103				
	б) исправка на потражној страни рачуна	4014	6 519 281	4050	4068	4088	4104				43 874
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2017.	4015	4033	4051	4069	4089	4105				1 164
	а) кориговани дугови садео рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4016	4034	4052	4070	4090	4106				47 003
	б) кориговани потражни садео рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0										
8	Промена у текућој 2017. години	4017	4035	4053	4071	4091	4107				
	а) промет на дуговој страни рачуна	4018	6 519 291	4054	4072	4092	4108				89 523
	б) промет на потражној страни рачуна										
9	Стање на крају текуће године 31.12. 2017.										
	а) дугови садео рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0										
	б) потражни садео рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0										

у Новом Саду
дана 20.04. 20 18. године

Ред. број	Опис	Компоненте остатка резултата											
		АОП	3310	АОП	331	АОП	332	АОП	333	334 и 335	Добити или губици из послова АОП	Добити или губици из послова АОП	Добити или губици из послова АОП
1	Почетно стање на дан 01.01. 2016.	4109		4127		4145		4163	4181		4199		4217
	а) дугови салдо рачуна	4110	1.833.066	4128		4146		4164	4182		4200		4218
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4111		4129		4147		4165	4183		4201		4219
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148		4166	4184		4202		4220
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2016.												
	а) кориговани дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149		4167	4185		4203		4221
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	1.833.066	4132		4150		4168	4186		4204		4222
4	Промена у претходној 2016. години												
	а) промет на дуговој страни рачуна	4115	184	4133		4151		4169	4187		4205		4223
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152		4170	4188		4206		4224
5	Стање на крају претходне године 31.12. 2016.												
	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153		4171	4189		4207		4225
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	1.832.882	4136		4154		4172	4190		4208		4226
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4119		4137		4155		4173	4191		4209		4227
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156		4174	4192		4210		4228
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2017.												
	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157		4175	4193		4211		4229
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	1.832.882	4140		4158		4176	4194		4212		4230
8	Промена у текућој 2017. години												
	а) промет на дуговој страни рачуна	4123	13.782	4141		4159		4177	4195		4213		4231
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160		4178	4196		4211		4232
9	Стање на крају текуће године 31.12. 2017.												
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161		4179	4197		4215		4233
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	1.819.100	4144		4162		4180	4198		4216		4234

- у хиљадама динара -

Ред. број	Опис	Лоп	Укупан износ показатеља по 31. децембру 2017. године	Укупан износ показатеља по 31. децембру 2016. године
1	Почетно стање на дан 01.01. 2016. а) дугови салдо рачуна б) потражни салдо рачуна	4236	8.408.320	4244
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика а) исправке на дуговој страни рачуна б) исправке на потражној страни рачуна	4236		4245
3	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2016. а) кориговани дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0 б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4237		4246
4	Промене у претходној 2016. години а) промет на дуговој страни рачуна б) промет на потражној страни рачуна	4238		4247
5	Стање на крају претходне године 31.12. 2016. а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0 б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4239	8.395.847	4248
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика а) исправке на дуговој страни рачуна б) исправке на потражној страни рачуна	4240		4249
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2017. а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0 б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4241	8.395.847	4250
8	Промена у текућој 2017. години а) промет на дуговој страни рачуна б) промет на потражној страни рачуна	4242		4251
9	Стање на крају текуће године 31.12. 2017. а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0 б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4243	8.427.914	4252



Законски заступник

[Handwritten signature]

Прилог 4

Попуњава правно лице - предузетник				
Матични број	8041083	Шифра делатности	3800	ПИБ 190237118
Назив	ЈКП"ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"			
Седиште	НОВИ САД			

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 20 17. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	3.063.015	2.910.901
1. Продаја и примљени аванси	3002	2.739.967	2.633.269
2. Примљене камате из пословних активности	3003	15.394	22.626
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	307.654	255.066
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	2.116.198	2.092.945
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	1.091.508	1.074.008
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	843.885	889.279
3. Плаћене камате	3008	1.188	192
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	179.619	119.466
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	946.817	817.956
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	5.548	179.171
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	1.388	177.572
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	4.160	1.599
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	688.996	1.132.741
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	688.996	1.132.741
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	683.448	953.570
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	47.497	204.152
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029	47.497	204.152
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	82.999	61.713
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	36.190	
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	45.655	45.900
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	1.154	15.813
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		142.439
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	35.502	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	3.116.060	3.294.224
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	2.888.193	3.287.399
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	227.867	6.825
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	75.688	68.863
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	303.555	75.688

у Новом Саду

дана 20.04. 2018 године



Законски заступник

h [Signature]

ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" НОВИ САД

НАПОМЕНЕ УЗ
ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2017. ГОДИНУ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ

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

JKП „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.

JKП „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.

Просечан број запослених у Привредном друштву у току 2017. године био је 739 (2016-764).

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, признавање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и обелодањивање 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 осталом 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"), накнадне измене тих стандарда и са њима повезана тумачења, одобрени од Одбора за међународне рачуноводствене стандарде ("Одбор"), чији је превод утврдило 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 допунски објашњавајући 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. Измњени 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 2017. 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 потенцијално 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 образложене 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 2017. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1. Приходи и расходи

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

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

Добици 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 примљена или ће бити примљена, у нето износу након умањења за дате 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.

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

Приходи и расходи по основу камата 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 важио на дан пословне промене.

Сва монетарна средства и обавезе исказане у иностраној валути и са уговореном валутном клаузулом на дан биланса стања прерачунати су у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза који је важио 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. децембар 2017. 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 висини од 15% се плаћа на пореску основу утврђену пореским билансом (до 31. децембра 2012. године стопа пореза на добитак је износила 10%). Пореска основа 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 плаћеног у претходним периодима. Порески губици из текућег периода могу се пренети на рачун пореских добитака из будућих обрачунских периода, али не дужи 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 обрачунских периода, али не дужи 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 основе 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 обрачунске 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 распорђује у оквиру капитала.

(в) Порези и доприноси који не зависе од резултата

Порези и доприноси који не зависе од резултата обухватају обрачунате, 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 2017. 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 проценог, или уговором утврђеног корисног века употребе. Примењена стопа амортизације нематеријалних улагања је 20%. За потребе састављања пореског биланса нематеријална улагања се амортизују по стопама које су у складу са пореским прописима.

3.5. Некретнине, постројења и опрема

Под некретнинама, постројењима и опремом сматрају се она основна средства чији 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.

Некретнине, 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 некретнина, 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 набавци, 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, некретнине, постројења и опрема, чија се фер вредност може поуздано одмерити, исказују се по њиховој ревалоризованој вредности на датум ревалоризације умањеној за акумулирану амортизацију и акумулиране губитке због умањења вредности. Ревалоризација се врши довољно 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 повећава 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 некретнина, постројења и опреме признају се као расходи периода. Добици или губици који се јављају приликом расходовања или продаје некретнина, постројења и опреме, признају се у корист или на терет биланса успеха, као део осталих пословних прихода и расхода.

Рачуноводствена политика поновне процене (ревалуације) некретнина, 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 - Некретнине, постројења и опрема, а не у складу са МРС 8 - Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених процена и грешке.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.6. Амортизација

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

	Стопа амортизације (%)
1. НЕКРЕТНИНЕ	
- грађевински објекти	1,3 – 10,0
- водоводна мрежа	2,5 – 8,0
- канализациона мрежа	2,5 – 3,3
- бунари	10,0
- остали грађевински објекти	0,65 – 8,3
2. ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	
- транспортна средства	7,5 – 12,5
- радне машине	10,0 – 20,0
- путничка возила, монеди, бицикли	12,5 – 15,5
- телскомуникациона опрема	7,0 – 10,0
- рачунарска опрема	20,0
- алат	11,0 – 14,3
- остала постројења и опрема	10,0 – 20,0

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

За потребе састављања пореског биланса, некретнине, 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 локацију.

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 ситан 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 2017. 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 бескаматних зајмова, исказани су у износима неотплаћених зајмова увећаним за ефекат ревалоризације применом индекса раста цена на мало.

Потраживања од купаца и остала краткорочна потраживања

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

Готовински еквиваленти и готовина

Под готовином и готовинским еквивалентима у извештају о новчаним токовима 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 средства, 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 преносе 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 одлив ресурса како би се измирила 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 2017. 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 процењеној вредности, уколико набавна вредност није позната. За износ набавне, односно процењене вредности ових средстава формирају се одложени приходи. Одложени приходи се преносе у корист текућих прихода, за износ текуће амортизације, односно отписа.

Донације примљене у новцу, које покривају један обрачунски период и намена им је да покрију трошкове Привредног друштва настале у том обрачунском 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 износима који се обрачунавају применом стопа прописаних релевантним законским прописима. Привредно друштво има законску обавезу да изврши обуставу обрачунатих доприноса из бруто зарада запослених и да за њихов рачун изврши пренос, односно плаћање обустављених средстава у корист одговарајућих државних фондова. Доприноси на терет запослених и на терет послодавца књиже се на терет трошкова у обрачунском 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 отпремнине приликом одласка у пензију у висини утврђеној Законом о раду.

(б) 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 зараде.

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 установљене грешке

Исправка накнадно установљених материјално значајних грешака врши се преко рачуна нераспоређеног добитка из ранијих година, односно губитка ранијих година.

Материјално значајном грешком сматра се грешка која 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 2017. 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 презентирани вредности средстава и обавеза као и обелодањивање 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 везане за будућност и остали извори процењивања неизвесности на датум биланса стања који представљају значајан ризик за материјално значајне корекције износа појединих позиција у финансијским извештајима следећег обрачунског периода, односно године.

4.2. Амортизација и стопе амортизације

Стопе за обрачун амортизације су засноване на пројектованом корисном веку употребе некретнина, 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 купаца 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 ниво очекиваних будућних 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 признати из процењених будућних опорезивих добитака, што подразумева одговарајућу пореску стратегију и пореску политику.

4.5. Фер вредност

Пословна политика Привредног друштва је да објективни информације о правичној (фер) вредности активе 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 продаје потраживања и остале финансијске активе 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 имовина води у пословним књигама неће бити реализована, односно надокнадива, 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.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

5. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода	2,423,554	2,344,577
Приходи од изградње прикључака	64,661	48,237
Приходи од израде пројектне документације	10,203	10,287
Приходи од одржавања мреже и објеката	2,063	2,265
Приходи од услуга канализације (чишћење септичких јама, одгушње)	12,400	8,314
Остали приходи	12,831	13,026
	<u>2,525,712</u>	<u>2,426,706</u>

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

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Приходи од државних додељивања Град Н.Сад	112,859	100,528
Приходи од државних додељивања средстава Покрајине Војводине	2,816	-
Приходи по основу условљених донација	15,450	15,473
	<u>131,125</u>	<u>116,001</u>

7. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Трошкови материјала за израду	90,426	78,288
Трошкови осталог материјала (режијског)	30,037	21,900
Трошкови резервних делова	50,212	69,067
Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	19,580	15,345
	<u>190,255</u>	<u>184,600</u>

8. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Трошкови електричне енергије	151,397	151,796
Трошкови топлотне енергије	9,253	9,168
Трошкови горива и мазира	40,818	38,765
	<u>201,468</u>	<u>199,729</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

9. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	624,788	616,164
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	111,839	110,294
Трошкови накнада по уговору о делу	685	602
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима	29,163	43,322
Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	1,424	1,424
Остали лични расходи и накнаде		
- накнада трошкова запосленима на службеном путу	1,171	1,261
- накнаде трошкова превоза на рад и са рада	30,540	31,438
- отпремнице	10,010	83,996
- јубиларне награде	5,062	5,711
- солидарна помоћ запосленом	20,774	3,680
- остали лични расходи и накнаде	7,830	4,246
	<u>843,286</u>	<u>902,138</u>

10. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Трошкови транспортних услуга	12,795	13,436
Трошкови услуга одржавања	150,798	126,993
Трошкови закупнина	11,518	7,771
Трошкови рекламе и пропаганде	5,201	8,583
Трошкови истраживања	5,967	5,355
Трошкови припреме документације за израду прикључака и реконструкције објеката	5,938	8,621
Трошкови изнајмљивања запослених преко агенције	18,730	-
Трошкови осталих услуга	14,417	9,411
	<u>225,364</u>	<u>180,170</u>

11. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Резервисања за отпремнице запосленима (напомена 34.)	1,214	274
	<u>1,214</u>	<u>274</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2017. године

12. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Трошкови обједињене наплате са ЈКП "Информатика" Нови Сад	99,241	101,721
Трошкови непроизводних услуга	110,012	74,640
Трошкови репрезентације	271	613
Трошкови премија осигурања	12,071	10,301
Трошкови платног промета	2,956	3,265
Трошкови чланарина	258	138
Трошкови пореза	13,525	14,011
Трошкови доприноса	6,827	9,172
Трошкови разлика зарада по Закону о умањењу зарада у јавном сектору	55,875	55,160
Остали нематеријални трошкови	27,777	29,831
	<u>328,813</u>	<u>298,852</u>

13. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Приходи од камата:		
- по потраживањима од купаца	16,938	24,061
- по основу депозита по виђењу	4,160	1,598
	<u>21,098</u>	<u>25,659</u>

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

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Позитивне курсне разлике		
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	84,592	595
	<u>84,592</u>	<u>595</u>

15. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
- по основу обавеза према добављачима	81	192
- по основу зајма Град Н.Сад-ЕИБ	45,655	
- по основу неплаћених јавних прихода	1,105	
	<u>46,841</u>	<u>192</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

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

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Негативне курсне разлике	18	14
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	7,245	26,897
	<u>7,263</u>	<u>26,911</u>

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

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	11	-
	<u>11</u>	<u>-</u>

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

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Обезвређење вредности потраживања	26,581	41,552
	<u>26,581</u>	<u>41,552</u>

19. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Вишкови	28	87
Приходи од смањња обавеза према Граду Новом Саду за отплаћени кредит	-	19,759
Приходи од смањења обавеза	415	5,844
Наплаћена отписана потраживања	74	
Приходи по основу рефундације трошкова	787	1,472
Приходи од накнађених штета од осигурања	3,848	6,029
Остали непоменути приходи	3,789	3,014
	<u>8,941</u>	<u>36,205</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

20. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Губици по основу расходовања и продаје нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме	486	6
Мањкови и расход материјала	585	28
Расходи по основу директних отписа потраживања	268	1,906
Накнада штете по споровима	25,977	10,452
Остали непоменути расходи	10,713	2,868
	<u>38,029</u>	<u>15,260</u>

21. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

а) Компоненте пореза на добитак

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Порески расход периода	-	-
Одложени порески приходи периода	<u>23,973</u>	<u>29,787</u>

21. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК (наставак)

в) Кретање на одложеним пореским средствима/обавезама

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Стање на почетку године	228,613	258,432
Смањење одложених пореских обавеза по основу одложених прихода периода	(23,973)	(29,787)
(Смањење)/повећање одложених пореских обавеза по основу ревалоризационих резерви насталих из процене основних средстава	(2,432)	(32)
Остало (заокружење)	(1)	
Стање на крају године	<u>202,207</u>	<u>228,613</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

22. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА

	У хиљадама динара
	Нематеријална улагања
Набавна вредност	
Стање на почетку године	176,671
Нове набавке	9,808
Пренос са нематеријалних улагања у припреми	
Стање на крају године	186,479
Исправка вредности	
Стање на почетку године	69,195
Амортизација за 2017. годину	25,638
Стање на крају године	94,833
Садашња вредност:	
- 31. децембра 2017. године	91,646
- 1. јануара 2017. године	107,476

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	11.757.329	2.223.506	1.503.321	6.247	15.490.403
Нове набавке и дати аванси	22.305	158.109	398.790	10.687	589.891
Пренос са основних средстава у припреми	1.107.061	604.345	(1.711.406)	-	-
Отуђивање, расхоловање и обрачун аванса	(8)	(21.566)	-	(-)	(21.574)
Стање на крају године	12.886.687	2.964.394	190.705	16.934	16.058.720
Исправка вредности					
Стање на почетку године	2.692.841	816.328	-	-	3.509.169
Амортизација за 2017. годину	611.212	219.135	-	-	830.347
Отуђивање и расхоловање	(8)	(21.080)	-	-	(21.088)
Стање на крају године	3.304.045	1.014.383	-	-	4.318.428
Садашња вредност:					
- 31. децембра 2017. године	9.582.642	1.950.011	163.489	16.934	11.740.292
- 1. јануара 2017. године	9.064.488	1.407.178	1.503.321	6.247	11.981.234

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

24. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Учешћа у капиталу осталих правних лица Звезда филм, Нови Сад	697	697
Дугорочни пласмани у земљи	14.080	
Остали дугорочни финансијски пласмани	1.480	1.524
- потраживања за продате друштвене станове	16.257	2.221

25. ЗАЛИХЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Материјал	209,624	210,873
Резервни делови	157,494	153,093
Алат и инвентар	65,149	66,253
Исправка вредности материјала	(56,874)	(57,579)
	375,393	372,640
Плаћени аванси за залихе и услуге	3,680	2,531
	379,073	375,171

26. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Потраживања од купаца у земљи	1.819,413	1.800,741
Исправка вредности:		
- потраживања од купаца	(948,843)	(958,656)
	870,570	842,085

Промене на исправци вредности потраживања од купаца током 2017. године су приказане у наредној табели:

	У хиљадама динара	
	2017.	2016.
Стање на почетку године	958,656	927,622
Обезвређење потраживања	25,568	41,393
Приходи од усклађивања вредности потраживања	(11)	(178)
Отпис ненаплаћених потраживања	(35,370)	(10,181)
Стање на крају године	948,843	958,656

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

Структура потраживања од купаца у земљи

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Купци за воду и канализацију привреда	478,721	469,876
Купци за воду и канализацију обједињена наплата	1,141,743	1,121,774
Купци за воду и канализацију физичка лица	52,287	52,452
Купци за услуге привреда	19,165	38,743
Купци за услуге физичка лица	62,285	45,813
Купци за воду и канализацију спорна потраживања	65,212	72,083
	<u>1.819.413</u>	<u>1.800.741</u>

	Број	Вредност (у хиљ. динара)
Послати ИОС-и	1536	1,551,722
Усагласени ИОС-и	438	1,365,590
Оспорени ИОС-и	80	34,129
Није враћен одговор	967	146,771
Враћени са поште (неуручени)	48	5,232

Од укупног износа потраживања од купаца на дан 31.10.2017. године купцима за привреду су послати изводи отворених ставки у износу 1,551,722 хиљада динара, од чега није усаглашено 186,132 хиљада динара или 12% наведених потраживања.

Купци за воду и канализацију- обједињена наплата, који се наплаћују преко ЖКП "Информатика" Нови Сад су усаглашени 100% у износу 1,141,743 хиљаде динара.

Купци за воду и канализацију- привреда, од послатих ИОС-а у вредности од 250,684 хиљада динара, оспорени су ИОС-и у износу 30,354 хиљада динара или 12,1%.

Купци за услуге- од послатих ИОС-а у вредности од 7,293 хиљаде динара, оспорени су ИОС-и у износу од 3,775 хиљада динара или 51,8%.

Највећи износи оспорених потраживања за воду и канализацију од пословних потрошача се односе на следеће купце:

1. Атлетски клуб „Војводина“ Нови Сад	15,188
2. Клинички центар Војводине	4,850
3. Месна заједница Руменка	3,250
4. Феријални савез Нови Сад	1,536
5. Спортски и пословни центар „Војводине“	1,461
6. Инфраструктуре железнице Србије	1,115
7. Кнез Петрољ Нови Сад	667
8. Про-Инг ад Нови Сад	447
9. Остали	1,838
10. Укупно оспорени износ	30,354

У складу са законским одредбама Предузеће није било у обавези да врши усаглашавање са физичким лицима.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

27. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Потраживања за камате	3,897	2,352
Потраживања од запослених	5	-
Потраживања за више плаћен порез на добитак	22	22
Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају	4,485	7,446
Потраживања по основу преузимања дуга	54	5,418
	<u>8,463</u>	<u>15,238</u>
Исправка вредности:		
-потраживања за камату	(1,703)	(690)
-потраживања по основу преузимања дуга	-	(5,364)
-осталих потраживања		(2,232)
	<u>(1,703)</u>	<u>(8,286)</u>
	<u>6,760</u>	<u>6,952</u>

28. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Краткорочне позајмице осталим правним лицима		
- ЈКП Стан, Нови Сад	<u>7,000</u>	<u>7,000</u>
	7,000	7,000
Део дугорочних финансијских пласмана који доспева до једне године и доспеле обавезе:		
ЈП "Спортски и пословни центар "Војводина", Нови Сад	5,416	20,219
Краткорочни зајмови одобрени запосленима	7,901	8,567
Исправка вредности краткорочне позајмице ЈКП Стан, Нови Сад	<u>(7,000)</u>	<u>(7,000)</u>
	<u>13,317</u>	<u>28,786</u>

Краткорочне позајмице осталим правним лицима у износу од 7.000 хиљада динара (31. децембра 2016. године – 7.000 хиљада динара) односе се на бескалатне позајмице одобрене период од 60 до 90 дана.

Краткорочни финансијски пласмани у износу од 5.416 хиљада динара (31. децембра 2016. године – 20.219 хиљада динара) односе се на бескалатну позајмицу ЈП „Спортски и пословни центар Војводина“ Нови Сад. Дана 27.11.2017.године извршен је репрограм укупног остатка дуга у износу од 19.496 хиљаде динара и уговорено је враћање позајмице на 36 једнаких месечних рата. Свака рата је обезбеђена бланко потписаном меницом.

Краткорочни зајмови одобрени запосленима у износу од 7.901 хиљада динара (31. децембра 2016. године – 8.567 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 запосленом на период од 6 месеци.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

29. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Текући рачуни	303,525	75,651
Девизни рачун	6	7
Остала новчана средства	24	30
	<u>303,555</u>	<u>75,688</u>

30. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Порез на додату вредност:		
- у примљеним фактурама по општој стопи (осим плаћених аванса)	3,126	2,839
- у примљеним фактурама по посебној стопи (осим плаћених аванса)	81	111
Потраживања за више плаћени порез на додату вредност	24,783	-
	<u>27,990</u>	<u>2,950</u>

31. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Разграничени унапред обрачунати трошкови	10	242
	<u>10</u>	<u>242</u>

32. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Структура основног капитала на дан 31. децембра 2017. и 2016. године је дата у наредном прегледу:

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
<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>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. 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 оснивач. Остали капитал представља облик капитала који је пренет из ванпословних извора у пословне изворе и који није уписан у Регистар привредних субјеката.

Надзорни одбор Привредног друштва је на седници одржаној 08. маја 2017. године донео Одлуку број 4.1.-11700/8 којом је одобрена расподела добитка за 2016. годину и то: пренос оснивачу у висини 50% од добити у износу 1,154 хиљада динара у складу са чланом 57. Одлуке о буџету Града Новог Сада и остатак од 1,154 хиљада динара на нераспоређену добит Привредног друштва.

33. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Ревалоризационе резерве по основу ефеката процене основних средстава са стањем на дан 1. јануара 2017. године	1,832,882	1,833,066
Смањење ревалоризационих средстава за расходована основна средства	(13,782)	(184)
	<u>1,819,100</u>	<u>1,832,882</u>

34. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Нераспоређени добитак ранијих година	58,734	41,366
Нераспоређени добитак текуће године	30,789	2,308
	<u>89,523</u>	<u>43,674</u>

34 а. РАСПОРЕД НЕРАСПОРЕЂЕНОГ ДОБИТКА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Стање 01.01.	43,674	56,963
Пренос дела добити оснивачу	(1,154)	(15,813)
Нераспоређени добитак по основу реализованих ревалоризационих резерви	16,214	216
Нераспоређени добитак текуће године	30,789	2,308
	<u>89,523</u>	<u>43,674</u>

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

35. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

У хиљадама динара

	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	13,771	13,228
	<u>13,771</u>	<u>13,228</u>

Промене на дугорочним резервисањима у току 2017. и 2016. године биле су следеће:

У хиљадама динара

	2017.	2016.
Стање на почетку године	13,228	19,330
Додатна резервисања извршена у току периода за накнаде и друге бенефиције запослених (напомена 11.)	1,214	274
Искоришћени износи отпремнина у току периода	(671)	(790)
Искоришћени износи за спорове у току периода	-	(5,586)
	<u>13,771</u>	<u>13,228</u>

36. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

У хиљадама динара

	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Обавезе према Граду Новом Саду	1,741,288	1,803,972
Текуће доспеће (напомена 37.):	1,741,288	1,803,972
- обавеза према Граду Новом Саду	(71,605)	(37,313)
	<u>1,669,683</u>	<u>1,766,659</u>

Обавезе према Граду Новом Саду исказане на дан 31. децембра 2017. године у износу од 1.741.288 хиљада динара (ЕУР 14.697.800.19) (укључујући текућа доспећа), односе се на обавезе Привредног друштва настале на основу Уговора о подзајму од 6. априла 2012. године закљученог између Привредног друштва и Града Новог Сада на износ 15 милиона ЕУР. Поменути Уговором Град Нови Сад даје Привредном друштву у подзајам 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 1 од 1. јуна 2011. године. Средства се повлаче у траншама, у сврху реализације Пројекта градског водовода-Србија до 2015. године, а отплата главнице је почела 2017. године. Обавеза за текуће доспеће- две рате за 2018. годину износи 71.605 хиљада динара (ЕУР 604.399.62).

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

37. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Део осталих дугорочних обавеза које доспевају до једне године		
- обавеза према Граду Новом Саду (напомена 36.)	71,605	37,313
	<u>71,605</u>	<u>37,313</u>

38. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Примљени аванси, депозити и кауције	57,665	48,675
	<u>57,665</u>	<u>48,675</u>

За примљене авансе од пословних потрошача у износу 41,315 хиљада динара са ПДВ-ом послати су изводи отворених ставки и структура усаглашавања је следећа:

	Број	Вредност (у хиљ. динара)
Пслати ИОС-и	140	32,108
Усагласени ИОС-и	32	12,245
Оспорени ИОС-и	5	464
Није враћен одговор	103	19,078
Враћени са поште (неуручени)	2	321

Од укупно послатих ИОС-а за примљене авансе у износу 32,108 хиљада динара, није усаглашено 19,863 хиљаде динара односно 61.86%.

У складу са законским одредбама Предузеће није било у обавези да врши усаглашавање за примљене авансе од физичких лица.

39. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Обавезе према добављачима:		
- у земљи	87,540	163,783
- у иностранству	1,102	1,148
	<u>88,642</u>	<u>164,931</u>

За обавезе према добављачима у земљи примљени су изводи отворених ставки са различитим датумима од 30.09.2017. до 31.12.2017. године у износу 77,837 хиљада динара од чега је оспорено 773 хиљаде динара или 1% укупних обавеза према добављачима.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

40. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Обавезе према физичким лицима по уговорима	55	2,157
	<u>55</u>	<u>2,157</u>

41. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Обавеза за порез на додату вредност:		
- по издатим фактурама по посебној стопи		11
- по основу сопствене потрошње	9	88
- по основу разлике обрачунатог и претходног ПДВ		8,462
	<u>9</u>	<u>8,561</u>

42. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	1,169	2,494
	<u>1,169</u>	<u>2,494</u>

43. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
Унапред обрачунати трошкови	14,982	19,329
Одложени приходи од државних додељивања – локална самоуправа	2,786,261	2,603,869
Одложени приходи за примљене донације из иностранства	115,507	131,129
	<u>2,916,750</u>	<u>2,754,327</u>

Промене на одложеним приходима и примљеним донацијама у току 2017. године биле су следеће:

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

	Донације примљене из буџета	У хиљадама динара	
		Донације примљене од страних донатори	Укупно
Стање на почетку године	2,603,869	131,129	2,734,998
Повећање у 2017. години	295,251	-	295,251
Смањење по основу утрошеног материјала	-	(172)	(172)
Смањење у корист прихода	(112,859)	(15,450)	(128,309)
Стање на крају године	2,786,261	115,507	2,901,768

Повећање пасивних временских разграничења у износу 295,251 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 завшетка 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 2017. годину у износу 128.309 хиљада динара (напомена 6.).

44. СУДСКИ СПОРОВИ

Против Привредног друштва је покренуто 129 судских спорова од стране правних и физичких лица по основу накнаде штете у укупном износу од 30,356 хиљада динара. Руководство Привредног друштва очекује позитиван исход наведених спорова или неизвесне губитке који би евентуално настали у будућим периодима, те по овом основу није извршено резервисање за потенцијалне губитке у финансијским извештајима за 2017. годину.

Привредно друштво на дан 31. децембра 2017. године води 48 судских спорова у којима се јавља као тужилац чија процењена вредност стране руководства Привредног друштва износи 34,311 хиљаде динара.

45. ФИНАНСИЈСКИ РИЗИЦИ

Финансијски ризици укључују: тржишни ризик (девизни и каматни), кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и превасходно се избегавају умањењем изложености 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 широј 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 девизни ризик и ризик од промене каматних стопа.

Девизни ризик

Привредно друштво је изложено девизном ризику углавном преко готовинских еквивалената и готовине, осталих дугорочних обавеза и њихових текућих доспећа као и обавеза према добављачима деноминираних у иностраној валути. Привредно друштво не користи посебне финансијске инструменте за заштиту од девизног ризика, односно ризика промене курса страних валута обзиром да ти инструменти нису у широј употреби у Републици Србији.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

31. децембар 2017. године

Ризик од промене каматних стопа

Са стањем на дан 31. децембра 2017. 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 купаца.

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, примењени за прерачун девизних позиција биланса стања у динаре, за поједине главне валуте су били следећи:

	У динарима	
	31. децембар 2017.	31. децембар 2016.
ЕУР	118.4727	123.4723
УСД	99.1155	117.1353

У Новом Саду

20.04.2018.



Законски заступник

[Handwritten signature]