

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВОДОКАНАЛ“ ЗА 2016. ГОДИНУ

-прва измена, Решење о давању сагласности на Прве измене, бр. I 023-205/2016,
дана 31.08.2016.г.-



JP »VODOKANAL«
БЕЧЕЈ, ДАНИЛА КИША бр. 8/А

Број: 869

Дана: 12. 09. 2016.

JP Vodokanal



Пословно име:	Јавно предузеће „Водоканал“
Седиште:	Бечеј, Данила Киша 8/а
Претежна делатност:	Производња, дистрибуција воде, одвођење атмосферских вода, одвођење и пречишћавање отпадних вода
Матични број:	08069921
ПИБ:	101981142
ЈББК:	82324
Надлежно министарство /надлежни орган јединице локалне самоуправе:	Министарство привреде, Сектор за контролу и надзор јавних предузећа/ буџетски инспектор општине Бечеј
Законски заступник	Зоран Грбић, директор
Лице за комуникацију:	Данијела Сурла, мас.екон.

1 САДРЖАЈ

1	САДРЖАЈ	2
2	СТРУЧНИ ТИМ КОЈИ ЈЕ УЧЕСТВОВАО У ИЗРАДИ ПЛАНА	Error! Bookmark not defined.
3	МИСИЈА , ВИЗИЈА, ПОСЛОВНИ ЦИЉЕВИ И ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА У 2016.ГОДИНИ.....	5
3.1	Задатак	5
3.2	Улога и функција Јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј	5
3.3	Ингеренције и надлежност Јавног предузећа над повереном имовином	6
3.4	Перспектива и развој Јавног Предузећа	7
3.5	Циљ израде плана за 2016. Годину	11
4	ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА	12
4.1	ЗАКОНСКИ ОКВИР ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2016. ГОДИНУ.....	13
5	ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2016. ГОДИНУ	16
5.1	Процењени физички обим производње у 2015. години	16
5.2	Процена финансијских показатеља за 2015. годину и текстуално образложење позиција	17
5.2.1	БИЛАНС СТАЊА у периоду 01.01.-31.12.2015.године.....	17
5.2.2	БИЛАНС УСПЕХА у периоду 01.01.-31.12.2015.године	20
5.2.3	АНАЛИЗА ПРИХОДА	20
5.2.4	АНАЛИЗА РАСХОДА	21
5.2.1	ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.-31.12.2015.године	22
6	ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ	24
6.1	Анализа пословног окружења	24
6.2	Оцена и пројекција физичког обима активности у Бечеју.....	24
6.3	Оцена и пројекција физичког обима активности по насељеним местима.....	26
7	ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2016. ГОДИНУ.....	28
7.1	План трошкова	28
7.1.1	Пројекција трошкова директног материјала (за водовод, канализацију и грађевински материјал) конта групе рачуна 511-трошкови материјала.....	28
7.1.2	Пројекција трошкова канцеларијског материјала и резервних делова, конта групе рачуна 512-режијски материјал	28
7.1.3	Пројекција трошкова горива и енергије, конта групе рачуна 513-Трошкови нафтних деривата, енергената и електричне енергије	29
7.1.4	Трошкови резервних делова и једнократног отписа алата и инвентара.....	30
7.1.5	Трошкови зарада запослених, конта класе рачуна 52-Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода.....	31

7.1.6	Трошкови транспортних услуга, конто групе рачуна 531-транспортне услуге и ПТТ трошкови.....	33
7.1.7	Трошкови услуга одржавања, конта групе рачуна 532-одржавање механизације, баждарење водомера, одржавање пумпи и остале услуге	34
7.1.8	Трошкови закупа простора , трошкови рекламе и комуналних услуга, конта групе рачуна 533,535,539	35
7.1.9	Трошкови амортизације и резервисања , конто 540000 и 541000	35
7.1.10	Трошкови непроизводних услуга и репрезентације, конта групе рачуна 55	36
7.1.11	Финансијски трошкови, конта групе рачуна 56-затезна камата и остали новчани издаци ..	40
7.1.12	Остали трошкови конта групе рачуна 57 и 59-накнаде штете трећим лицима и остали трошкови.....	40
7.2	План прихода.....	41
7.2.1	Пројекције производње и структура по категорији потрошача за 2016. годину.....	46
7.2.2	Приходи од основне делатности, конта групе рачуна: 61; 64; 66; 67 и 68.....	47
8	ПОКРИВАЊЕ ГУБИТКА/РАСПОДЕЛА ДОБИТИ.....	50
8.1	Предлог пројекције начина покрића губитка, са предлогом мера и активности за стицање услова покрића губитка	50
8.2	План расподеле нето добити из 2016.године	52
9	ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	53
9.1	Трошкови запослених.....	53
9.2	Динамика запошљавања.....	54
9.3	Планирана структура запослених.....	54
9.4	Исплаћене зараде у 2015.години и план исплате зарада у 2016.години	55
9.5	Планиране накнаде члановима Надзорног одбора	55
10	ИНВЕСТИЦИЈЕ	56
10.1	План инвестиционих улагања у опрему и објекте	56
10.2	Опис садржаја плана инвестиција.....	58
11	ЗАДУЖЕНОСТ	66
11.1	Кредитна задуженост	66
11.2	Неизмирене обавезе и ненаплаћена потраживања.....	66
12	ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	67
13	ЦЕНЕ	68
13.1	Ценовна стратегија	68
13.2	Елементи за сагледавање политике цена пијаће и отпадне воде	69
14	УПРАВЉАЊЕ РИЗИКОМ И ОЦЕНА РИЗИКА	71
15	ПРИЛОЗИ.....	77

2 СТРУЧНИ ТИМ КОЈИ ЈЕ УЧЕСТВОВАО У ИЗРАДИ ПЛАНА

Име и презиме	Улога (функција)
Ненад мр Калуђеровић, дипл.економиста	Руководилац тима
Габор Кути, дипл.инж.грађ.-мастер	Главни инжењер
Драгана Думановић, економиста	Руководилац службе финансијско- рачуноводствених послова
Дејан Божић, инг.маш.	Руководилац службе наплате и читавања
Александар Џигурски, дипл.правник	Руководилац кадровске службе
Страхиња Ивошевић, дипл.правник	Руководилац службе општих послова
Данијела Сурла, мас.екон.	Референт плана и анализе

Руководилац тима: Ненад мр Калуђеровић, дипл.економиста, с.р.

Одобрио прве измене Програма пословања јавног
предузећа за 2016. годину „Водоканал“ Бечеј



Директор, Зоран Грбић

У Бечеју, 12.09.2016.године

2 МИСИЈА, ВИЗИЈА, ПОСЛОВНИ ЦИЉЕВИ И ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА У 2016.ГОДИНИ

Визија - *Постати предузеће коме локална самоуправа поверава послове: одржавања објеката водовода и канализације у насељима општине, предлагања и вођења израде планске и извођачке документације, вођења инвестиција инфраструктуре водовода и канализације и да се сврстамо у ранг модерних европских водовода*

Мисија - *Снабдеи све грађане Општине Бечеј квалитетном водом за пиће. Ефикасно одвести употребљене воде, уз пуно поштовање заштите животне средине.*

2.1 Задатак

На основу методологије Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 119/2012, 116/2013 - аутентично тумачење и 44/2014 - др. закон), Закона о буџетском систему Републике Србије ("Сл. гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр. и 108/2013), Закључка Владе Републике Србије број 023-11810/2015 од 05.11.2015.године са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2016.годину и одлуке директора о приступању изради Плана за 2016.годину, дефинисан је основни задатак којим се учесници морају руководити у поступку прибављања пројекције, доказивања и расуђивања за израду интегралног плана. Према томе, задатак у изради плана почива на подацима следећих сектора:

- Сектор за производно техничке послове (доставља попис свих потреба као и стање започетих а незавршених инвестиција);
- Сектор за правне, кадровске и опште послове (доставља стање нормативне регулативе правног оквира као и предлог смерница за допуну, замену и усаглашавање истих са правном регулативом); и
- Сектор за финансијско-рачуноводствене послове и наплату потраживања (доставља финансијске извештаје, ревизијске извештаје, анализе и оцене пословања, пописне листе и сл.).

Основни задатак током израде Плана за 2016.годину почива на политици штедње, рационализацији трошкова, упошљавању капацитета и, посебно, на заштити имовине и покривању губитка из ранијег периода. У току израде плана намеће се и задатак да се на аналитичким основама изврше све припремне радње како би се ажурирали подаци из Елабората о процени капитала и имовине на дан 31.12.2015.године и НЕП образаца а који су сачињени у складу са Законом о јавној својини ("Сл. гласник РС", бр. 72/2011, 88/2013 и 105/2014).

2.2 Улога и функција Јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј

Делатност предузећа је производња, припрема, дорада и дистрибуција воде за пиће, одвођење, пречишћавање отпадних вода, одржавање атмосферске канализације и јавних бунара. Поред основне делатности, предузеће врши и услужну делатност трећим лицима. Оснивач предузећа је Општина Бечеј. Локална самоуправа поверава послове: одржавања објеката водовода и канализације у насељима општине, предлагања и вођења израде планске и извођачке документације, вођења инвестиција инфраструктуре водовода и канализације са тежњом интеграције предузећа у ранг модерних европских водовода. Тиме је *улога и функција* Јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј (у даљем тексту Јавно предузеће) дефинисана крајем педесетих година, односно када се путем хидрофора успостављају мали

водоводни системи, од којих су неки имали и канализацију¹. Низ промена које се дешавају (са једне стране изградња Фабрике воде, Пречистача отпадних вода, изградња главног колектора али и недовољан број водомера и недовољан бунарски капацитет) довели су до организационих реформи које су резултирале да Основни суд удруженог рада Бечеј, под бројем Фи. 179/89 од 29.09.1989. године, упише у судски регистар **Јавно предузеће за производњу, дистрибуцију и пречишћавање воде "Водоканал" са потпуном одговорношћу**, са седиштем у Бечеју.

Јавно предузеће је годинама концепт развоја спроводио искључиво на оперативним решењима којима су се захтеви грађанства и привреде Бечеја и околних места решавали од случаја до случаја. И као последицу, која је наслеђена, имамо да је значајан део постојеће имовине, поред финансирања из буџета општине Бечеј, финансиран и путем самодоприноса. Нажалост, не постоји ниједан оперативни запис којим би се могло извести стварно улагање према пореклу средстава у Јавном предузећу. На основу историјских података о имовини и капиталу као и теренским увидом у стање капацитета који су дати на управљање Јавном предузећу, **као основи закључак намеће се да се у ЈП није значајно инвестиционо улагало осим започетих активности на текуће решавање „уских грла“ у водоснабдевању**. Пословни, привредни и законодавни амбијент су често вршили негативан утицај на политику развоја и то посебно са становишта додељивања инвестиционих средстава. Иако су она постојала, њиховом висином се нису могла ни завршити а камоли започети нова инвестициона улагања. То нас наводи да, поред основне улоге, Јавно предузећа мора да спроведе своју започету активност те да у наредним плановима, кроз дугорочни концепт, дефинише сопствену стратегију развоја. На овај начин, поставља се нова *визија пословања* Јавног предузећа.

2.3 Ингеренције и надлежност Јавног предузећа над повереном имовином

Историјат водоснабдевања почиње почетком XX века бушењем артерских бунара. Водоснабдевање појединих домаћинстава почиње изградњом микроводовода. Обједињавање микроводоводних заједница шездесетих година формирано су јединствени системи са водозахватним објектима лоцираним у самом градском ткиву. Први организовани приступ јединственог водоснабдевања датира из седамдесетих година, када се центар насеља повезује у један јединствени систем. Овај систем чине бунари дисперзно распоређени по насељу, два резервоара и мања дистрибуциона мрежа у центру насеља. Повећањем броја прикључака грађана систем је прошириван до 80-тих година са капацитетом од 65 л/с опслужујући око 6.600 прикључака - корисника водовода. С обзиром на повећане потребе и на немогућност даљег развоја, санитарно-технички превазиђеног техничког решења, приступа се 1980-те године реализацији новог, јединственог, централног система водоснабдевања за цело насеље. Након хидрогеолошких истражних радова и на основу осталих елемената концепције дугорочног развоја, изабрана је локација централног комплекса на северозападној периферији насеља између Иђошког и Србобранског пута. Већи део комплекса је предвиђен за бунарско поље капацитета изворишта од око 500 л/с а мањи део је предвиђен за централни садржај (дегазација, кондиционирање, резервоар, црпна станица и остали садржаји). Већина објеката је изграђена у периоду између 1984-1988 године. У периоду између 2010 и 2011 године ЈП Водоканал преузима од Месних заједница насељених места општине Бечеј вршење услуге водоснабдевања.

Тежећи досезању *мисије* у правцу снабдевања становништва Општине Бечеј квалитетном водом за пиће, и ефикасног одвођења и пречишћавања отпадне воде, поштујући принципе заштите животне средине, у наставку се даје преглед надлежности ЈП-а над повереном имовином.

¹ Нпр. Насеље Север Ђуркић. 1959. године

Табела 1. Преглед ингеренција и надлежности Јавног предузећа у општини Бечеј

Опис ресурса	Град Бечеј	Радиче вић	Пољанице	Милешево	Бачко Градиште	Бачко Петрово Село	Укупно
Површина територије и надлежност у км ²							487 ²
Број становништва ³	24226	1139		925	5146	6387	37823
Имовина која је дата на коришћење у м ³	160070	10520	4233	10833	30090	46712	262458
Водоводна мрежа у м ³	117068	10520	4233	10833	30090	46712	219456
Канализациона Мрежа у м ³	43002	0	0	0	0	0	43002
Бунари (број укупан бунара)	30	4	3	3	4	12	56
Активни	17	2	2	3	3	9	36
Неактивни	0	2	1	0	1	3	7
Ликвидирани бунари	13	0	0	0	0	0	13

2.4 Перспектива и развој Јавног Предузећа

Једина и основна намера развоја Јавног предузећа је модернизација свих капацитета који треба да буду у функцији производње и дистрибуције пијаће воде као и одвођења и пречишћавања отпадних вода. Овде не треба занемарити еколошки аспект а, пре свега, треба водити рачуна да је на првом месту здравље грађана као и комплетне заједнице. Капацитети и потребе становништва општине Бечеј су далеко већи за пијаћом водом као и за одводом и пречишћавањем отпадних вода. Наиме, иако популација у општини Бечеј по попису из 2011.године⁴ (37823 становника) није достигла процењени број становништва за 2011.годину према Претходној студији оправданости са генералним пројектом унапређења квалитета воде и водоводних система за општину Бечеј⁵ (40455 становника), Град Бечеј, и јавно предузеће, нису са својим инвестиционим захватима пратили наметнути тренд потреба популације, у којима се поред, уобичајних, истичу потребе потрошача у стамбеним објектима са више спратова у летњем периоду, потреба за заливањем башти, напојењем стоке и сл. Стога, примарни и перспективни захтев развоја ЈП је у улагању у развој инфраструктурне мреже којом би се, приоритетно, решавао проблем равномерног снабдевања водом домаћинстава у насељеним местима једнако као и у граду.

У оквиру програма пословања неопходно је приказати планиране активности за унапређење процеса кључних за пословање предузећа, са исказивањем релевантних индикатора на основу којих ће се мерити напредак у пословању предузећа. Циљеви пословне политике ЈП-а огледају се у следећем:

1. Обезбедити потрошачима потребну количину воде
2. Рационално користити расположиве ресурсе подземних вода и бунара
3. Смањивати губитке воде за пиће реконструкцијом водоводних шахтова и заменом дотрајале водоводне мреже
4. Обезбедити оптималне услове за одвођење и пречишћавање отпадних вода
5. Рационално користити сировине, материјале, електричну енергију, гориво и остало
6. Унапређивати тачност мерења и фактурисања испоручене количине воде

² 487 км² површине општине Бечеј чини 2,27 % укупне површине АП Војводине

³ Попис становништва, домаћинстава и станова у Републици Србији 2011 . Статистички годишњак 2011 године. Завод за статистику Републике Србије, страна 15 и 25

⁴ Податак преузет са сајта Републичког завода за статистику, резултати пописа становништва према припадности и полу, по општинама и градовима

⁵ Податак преузет са сајта јавног предузећа, одељак: Документи, Претходна студија оправданости са генералним пројектом унапређења квалитета воде и водоводних система за општину Бечеј, страна 36

7. Створити услове за повећање броја корисника
8. Утврдити егзактне показатеље хидрауличких услова у водоводној мрежи путем математичког модела уз увођење ГИС-а
9. Израдити недостајућу пројектно-техничку документацију
10. Превентивно одржавати опрему и објекте
11. Спроводити поступке јавне набавке добара, услуга и радова, сходно Закону о јавним набавкама
12. Обезбедити благовремену и уредну наплату потраживања од купаца и корисника услуга
13. Рационално користити новчана средстава, обезбедити ликвидност и солвентност и благовремено регулисати дужничко-поверилачке односе
14. Рационално и благовремено приступити обрачуну и повраћају пореза на додату вредност
15. Обезбедити благовремено извршење законских и уговорених обавеза према добављачима, банкама и осталим финансијским институцијама
16. Унапредити одговорност и стимулисати креативност запослених у циљу побољшања сервиса предузећа
17. Развијати свест о значају рационалног односа према води и заштити природних ресурса перманентним активностима путем директног контакта са потрошачима, у локалним медијима, путем промотивних летака, едукативним акцијама намењеним циљним групама (школе, месне заједнице, оснивач); правовремено обавештавати јавност о текућим активностима путем конференција за медије, веб-сите предузећа и на друге примерене начине
18. Спроводити активности у циљу достизања одрживог развоја система водоснабдевања, одвођења и пречишћавања отпадних вода, одвођења атмосферских вода уз поштовање принципа заштите животне средине
19. Перманентно радити на побољшању квантитета и квалитета водоснабдевања на нивоу општине Бечеј.
20. Проширити делатност ЈП Водоканал у смислу извођења радова на изградњи нове и реконструкцији постојеће водовodne и канализационе мреже и услуга према трећим лицима
21. Успостављање динамике извештавања (три дана од дана пријема фактуре) према Закону о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама

Добијене су основне мерљиве јединице преко којих се прати извршење плана а то су показатељи који су дефинисани у Смерницама за израду годишњих Програма пословања за 2016.годину (Закључак Владе Републике Србије, број 023-11810/2015 од 05.11.2015.год). Дакле, релевантни индикатори на основу којих ће се мерити напредак у пословању предузећа јесу Рацио показатељи. Водила око њихове израде и пројекције су били очекивани показатељи пословања за 2015. годину као и пројектовани финансијски показатељи на ценовној и физичкој основи у 2016. години. Табела вредности индикатора и њихово кратко објашњење следи у наставку текста. **Табела је ажурирана са првим изменама Програма пословања ЈП-а за 2016.годину а на основу Одлуке о првом ребалансу буџета општине Бечеј за 2016.г., број I 02-81/2016 дана 02.07.2016.године.**

Табела 1а. Обрачун вредности рацио показатеља за 2015.г. и 2016.г.

Врста индикатора	Назив индикатора	Формула	Обрачун вредности након прве измене Програма пословања	Пројекција вр. Инд. за 2016.г. после прве измене Програма пословања	Пројекција вредности индикатора за 2016.г.	Пројекција вредности индикатора за 2015.г.
Индикатори ликвидности	1. Општа ликвидност =	обртна средства	100.061.582	0,48	0,49	0,47
		краткорочне обавезе	209.062.097			
	2. Убрзана ликвидност =	обртна средства - залихе	93.302.146	0,45	0,45	0,44
		краткорочне обавезе	209.062.097			
Индикатори задужености	1. Задуженост =	укупан дуг	209.476.797	0,45	0,45	0,25
		укупна средства	465.919.088			
	2. Однос дуга према капиталу =	укупан дуг	209.476.797	0,82	0,80	0,25
		укупан капитал	256.442.891			
3. Коефицијент покрића камате =	ЕБИТ	1.305.579	2,24	2,24	3,21	
	расходи камате	583.215				
4. Коефицијент финансијске стабилности =	дугорочне обавезе+капитал	256.442.891	0,71	0,72	0,75	
	стална имовина+залихе	359.882.442				
Индикатори активности	1. Просечан период држања залиха =	просечне залихе ⁶ * 365	5.987.218*365	15	15	12
		приход од продаје	142.380.281			
	2. Просечан период наплате потраживања =	просечни салдо од купаца ⁷ * 365	72.658.071	186	186	164
		приход од продаје	142.380.281			
	3. Просечан период плаћања обавеза =	обавезе према добављачима ⁸ * 365	20.312.251	52	51	60
приход од продаје		142.380.281				
4. Искоришћеност фиксних средстава =	приход од продаје	142.380.281	0,47	0,47	0,51	
	нето фиксна средства	302.476.438				
5. Искоришћеност укупних средстава =	приход од продаје	142.380.281	0,31	0,31	0,31	
укупна средства	465.919.088					
Индикатори рентабилности	1. Профитна бруто маргина=	укупна добит	722.364	0,01	0,01	0,08
		приход од продаје	142.380.281			
	2. Профитна нето маргина=	нето добит	722.364	0,01	0,01	0,07
		приход од продаје	142.380.281			
	3. ЕБИТ маргина=	ЕБИТ	1.305.579	0,01	0,01	0,07
		укупан приход	158.794.417			

⁶ Просечне залихе се добијају као просек крајњих и почетних залиха

⁷ Просечни салдо купаца се добија као просек потраживања по основу продаје са краја године и с почетка године

⁸ Просечне обавезе из пословања се добијају као просек обавеза према добављачима са краја године и с почетка године

	4. ЕБИТДА маргина=	ЕБИТДА	26.792.506	0,17	0,17	0,07
		укупан приход	158.794.417			
	5. Стопа повраћаја на укупна средства (РОА)=	нето добит	722.364	0,2%	0,2%	2%
		укупна средства	465.919.088			
	6. Стопа повраћаја на капитал (РОЕ)=	нето добит	722.364	0,3%	0,3%	4%
		капитал	256.172.945			
Индикатори економичности	1. Економичност пословања=	пословни приход	150.301.097	1,00	1,00	1,01
		пословни расход	150.283.675			
Индикатори продуктивности	1. Јединични трошкови рада=	брutto зарада и лични расходи	70.668.843	0,45	0,45	0,44
		укупан приход	158.794.417			
	2. Продуктивност рада=	приход од продаје	142.380.281	1.898.404	1.898.404	1.782.259
		број запослених	75			

Индикатори ликвидности показују способност предузећа да благовремено, а у складу са роковима у Закону о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама ("Сл. гласник РС", бр. 119/2012 и 68/2015), плаћа доспеле обавезе. Коефицијент ликвидности добија се из односа краткорочних средстава и краткорочних обавеза и оптималном односу треба да буде 2:1. Индикатори задужености показују однос сопствених и позајмљених извора финансирања у укупним пословним средствима предузећа, то јест однос основних позиција пасиве биланса стања. Показатељи активности осликавају карактеристике набавног и продајног процеса. Најважнији показатељи овог типа су:

1. Коефицијент обрта купаца.
2. Коефицијент обрта добављача.

Индикатори рентабилности показују способност максимизирања бруто добити на укупно ангажована средства. То је зарађивачка моћ предузећа која се мери односом пословне добити и просечне вредности активе. Резултати индикатора економичности показују уравнотеженост између пословних прихода и пословних расхода. Показатељи продуктивности имају позитиван тренд јер су вредности индикатора веће за пројектовну 2016. годину а што је последица смањења броја запослених.

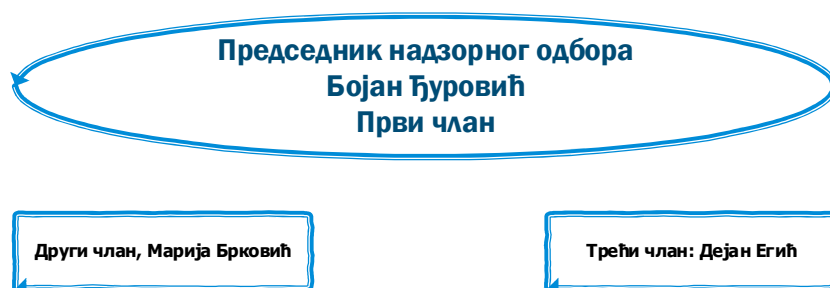
2.5 Циљ израде плана за 2016. Годину

Циљ планирања је активност која почива на јасним потребама и расположивим ресурсима да се функција и улога ЈП-а заснива на пропозицијама, стандардима а пре свега на потребама становништва. Имајући у виду да су извори финансирања који пристижу у ЈП различити, циљ планирања је да се на транспарентни начин врши прикупљање, расподела и употреба повремено поверених средстава. Уколико не постоји планска концепција увек прети опасност да се приоритети не изводе на бази потреба већ на темељу тренутних захтева. Без планирања не може се ни замислити концепт развоја као ни сигурност у снабдевању пијаћом и индустријском водом и здравствена заштита грађанства. На тај начин, улога планирања представља прву карику контролног система на релацији потреба и средстава на једној страни и, на другој страни, законске регулативе. Оваква синтеза двојности улоге планирања не може да се замисли без улоге шире друштвено-политичке заједнице у контексту осталих субјеката као што су: јавна предузећа, банке, пореске установе, приватни сектор, појединци.

Вода је саставни део функционалности живота јер без ње не може да се обезбеди квалитет и континуитет здравог живота а пре свега сигурност опстанка одређене популације на одређеној локацији. Ако се не уваже свих претходних постулати који детерминишу све планске потребе онда би план био сувишан а као последицу би имали нестабилност привредног и развојног система локалне заједнице. Као резиме циља планирања је да се мобилишу средства, људство и остале институције око заједничког програма развоја и опстанка локалне заједнице. *Жељени исход је контрола у прикупљању и располагању средствима, модернизација капацитета, сигурност снабдевања становништва пијаћом и техничком водом, контрола и надзор над отпадним водама, и очување животне средине.* Минимални услови који се морају испунити за њихову реализацију су: постојање тржишног оквира, јасно дефинисана цена и политика јавних набавки, врста послова који се обављају сопственим односно туђим капацитетима, уважавање основних стандарда и правилника о квалитету пијаће воде и др. План мора да се исказе у две мерљиве јединице а то су физички и финансијски показатељи. Свака од ових јединица има свој редослед утврђивања, технику исказивања као и начин располагања. У крајњој инстанци, План за 2016.годину се исказује атрибутивно, финансијски и организационо. Свака од ових процедура има своју надлежност као и редослед њихове примене. Пре израде плана, мора се поћи од анализе постојећег стања као и утврђивања осетљивих тачака које урушавају квалитет обављања делатности а и сам резултат опстанка јавног предузећа на затеченим основама и на пројектованим елементима.

3 ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА

Решењем Скупштине општине Бечеј о именовану директора ЈП „Водоканал“-а Бечеј, бр I 023-222/2014 од 04.11.2014. године (обелодањено дана 04.11.2014 године у „Службеном листу општине Бечеј“ бр. 12/2014) на место директора ЈП-а, на мандат од 4 године, именован је Зоран Грбић, дипломирани инжењер пољопривреде из Бечеја, ЈМБГ 1905971830022 (уговор о раду, број 1176, дана 04.11.2014. године).



Шема 1. Надзорни одбор по именима у ЈП

Надзорног одбора, број I 023-97/2014, од дана 14.05.2014. године);

2. Марија Брковић, дипломирани машински инжењер-за члана (Решење о именовану председника и чланова Надзорног одбора, број I 023-146/2013, од дана 26.07.2013.године), и

3. Дејан Егић, дипломирани инжењер технологије-за члана из реда запослених (Решење о именовану председника и чланова Надзорног одбора, број I 023-146/2013, од дана 26.07.2013.године).

Како пропозиције за писање годишњег програма пословања за 2016. Годину, налажу да се наведе организациона шема именованја свих руководилаца као и чланова надзорног органа, у наставку прегледа дајемо шему Надзорног одбора ЈП (шема 1.) и организациону шему са службама (видети Прилог број 23). Дакле, систематизована су радна места за 82 извршиоца и то: 47 извршиоца у Сектору за производно-техничке послове, 23 извршиоца у Сектору за финансијско књиговодствене послове и наплату потраживања, 9 извршиоца у Сектору за правне, кадровске, и опште послове, 1 извршилац на радном месту Главни инжењер, 1 извршилац на радном месту Интерни ревизор и 1 извршилац на радном месту Директор. Чланови Надзорног одбора су званичну функцију преузели дана 26.07.2013.године односно председник 14.05.2014.године, а према расположивој документацији и систематизацији од 06.11.2015.године на радно место:

- а) Главног инжењера именован је Габор Кути;
- б) Руководиоца Одсека за информационе технологије именован је Саша Милованов;
- в) Руководиоца Погона за производњу воде за пиће именован је Бата Јожеф;
- г) Руководиоца Погона за одвођење и пречишћавање отпадних вода именован је Атила Хорват;
- д) Руководиоца Службе за одржавање и инжењеринг именован је Репергер Ференц;
- ђ) Руководиоца Службе набавке и логистике именован је Иванишевић Милош;
- е) Руководиоца Службе финансијско рачуноводствених послова именован је Драгана Думановић;
- ж) Руководиоца Службе читавања и наплате именован је Дејан Божић;
- з) Руководиоца Службе за развој људских ресурса именован је Александар Џигурски;
- и) Руководиоца Службе општих послова именован је Страхиња Ивошевић;
- ј) Руководиоца Службе заштите и контроле именован је Гојко Давидовић;
- к) Руководиоца Службе за инвестиције и развој именован је Богдан Јованов.

Скупштина општине Бечеј је именовала чланове Надзорног одбора, на мандат од 4 године и то следећа лица:

1. Бојан Ђуровић, дипломирани инжењер саобраћаја, за председника (Решење о именовану председника

3.1 ЗАКОНСКИ ОКВИР ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2016. ГОДИНУ

Ради испуњавања неопходних предуслова за израду Програма пословања јавног предузећа "Водоканал" Бечеј за 2016.годину који се односе на законски оквир пословања, доставља се следећи Законски оквир у којем послује јавно предузеће "Водоканал" Бечеј и то:

- Закон о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 119/2012, 116/2013 - аутентично тумачење и 44/2014 - др. закон),
- Закон о комуналним делатностима ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011),
- Закон о планирању и изградњи ("Сл. гласник РС", бр. 72/2009, 81/2009 - испр., 64/2010 - одлука УС, - 24/2011, 121/2012, 42/2013 - одлука УС, 50/2013 - одлука УС и 98/2013 - одлука УС),
- Закон о јавним набавкама ("Сл. гласник РС" бр. 124/2012, 14/2015 и 68/2015)
- Закон о облигационим односима ("Сл. лист СФРЈ", бр. 29/78, 39/85, 45/89 - одлука УСЈ и 57/89, "Сл. лист СРЈ", бр. 31/93 и "Сл. лист СЦГ", бр. 1/2003 - Уставна повеља),
- Закон о раду ("Сл. гласник РС", бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014),
- Закон о привредним друштвима ("Сл. гласник РС", бр. 36/2011, 99/2011 и 83/2014 - др. закон),
- Закон о државној управи ("Сл. гласник РС", бр. 79/2005, 101/2007, 95/2010 и 99/2014),
- Закон о порезу на додату вредност ("Сл. гласник РС", бр. 84/2004, 86/2004 - испр., 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 - усклађени дин. изн. и 68/2014 - др. закон),
- Закон о порезу на добит правних лица ("Сл. гласник РС", бр. 25/2001, 80/2002, 80/2002 - др. закон, 43/2003, 84/2004, 18/2010, 101/2011, 119/2012, 47/2013, 108/2013 и 68/2014 - др. закон),
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава ("Сл. гласник РС", бр. 116/2014),
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама ("Сл. гласник РС", бр. 119/2012 и 68/2015),
- Закон о безбедности и здрављу на раду ("Сл. гласник РС", бр. 101/2005),
- Закон о класификацији делатности ("Сл. гласник РС", бр. 104/2009),
- Закон о пореском поступку и пореској администрацији ("Сл. гласник РС", бр. 80/2002, 84/2002 - испр., 23/2003 - испр., 70/2003, 55/2004, 61/2005, 85/2005 - др. закон, 62/2006 - др. закон, 63/2006 - испр. др. закона, 61/2007, 20/2009, 72/2009 - др. закон, 53/2010, 101/2011, 2/2012 - испр., 93/2012, 47/2013, 108/2013, 68/2014 и 105/2014),
- Закон о порезима на имовину ("Сл. гласник РС", бр. 26/2001, "Сл. лист СРЈ", бр. 42/2002 - одлука СУС и "Сл. гласник РС", бр. 80/2002, 80/2002 - др. закон, 135/2004, 61/2007, 5/2009, 101/2010, 24/2011, 78/2011, 57/2012 - одлука УС, 47/2013 и 68/2014 - др. закон),
- Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање ("Сл. гласник РС", бр. 84/2004, 61/2005, 62/2006, 5/2009, 52/2011, 101/2011, 7/2012 - усклађени дин. изн., 8/2013 - усклађени дин. изн., 47/2013, 108/2013, 6/2014 - усклађени дин. изн., 57/2014, 68/2014 - др. закон и 5/2015 - усклађени дин. Изн.),
- Закон о осигурању ("Сл. гласник РС", бр. 139/2014),
- Закон о обавезном осигурању у саобраћају ("Сл. гласник РС", бр. 51/2009, 78/2011, 101/2011, 93/2012 и 7/2013 - одлука УС),
- Закон о јавној својини ("Сл. гласник РС", бр. 72/2011, 88/2013 и 105/2014),
- Закон о извршењу и обезбеђењу ("Сл. гласник РС", бр. 31/2011, 99/2011 - др. закон, 109/2013 - одлука УС, 55/2014 и 139/2014),
- Закон о општем управном поступку ("Сл. лист СРЈ", бр. 33/97 и 31/2001 и "Сл. гласник РС", бр. 30/2010),
- Закон о заштити података о личности ("Сл. гласник РС", бр. 97/2008, 104/2009 - др. закон, 68/2012 - одлука УС и 107/2012),
- Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја ("Сл. гласник РС", бр. 120/2004, 54/2007, 104/2009 и 36/2010),
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору ("Сл. гласник РС", бр. 68/2015),
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору ("Сл. гласник РС", бр. 93/2012),
- Закон о заштити пословне тајне ("Сл. гласник РС", бр. 72/2011),

- Закон о заштити потрошача ("Сл. гласник РС", бр. 62/2014),
- Закон о заштити узбуњивача ("Сл. гласник РС", бр. 128/2014),
- Закон о заштити од пожара ("Сл. гласник РС", бр. 111/2009),
- Закон о буџетском систему ("Сл. гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр. и 108/2013),
- Закон о буџету Републике Србије ("Сл. гласник РС", бр. 142/2014),
- Закон о државној управи ("Сл. гласник РС", бр. 79/2005, 101/2007, 95/2010 и 99/2014),
- Закон о локалној самоуправи ("Сл. гласник РС", бр. 129/2007 и 83/2014 - др. закон),
- Закон о финансирању локалне самоуправе ("Сл. гласник РС", бр. 62/2006, 47/2011, 93/2012, 99/2013 - усклађени дин. изн. и 125/2014 - усклађени дин. Изн.),
- Закон о пензијском и инвалидском осигурању ("Сл. гласник РС", бр. 34/2003, 64/2004 - одлука УСРС, 84/2004 - др. закон, 85/2005, 101/2005 - др. закон, 63/2006 - одлука УСРС, 5/2009, 107/2009, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 75/2014 и 142/2014),
- Закон о запошљавању и осигурању за случај незапослености ("Сл. гласник РС", бр. 36/2009, 88/2010 и 38/2015),
- Закон о здравственом осигурању ("Сл. гласник РС", бр. 107/2005, 109/2005 - испр., 57/2011, 110/2012 - одлука УС, 119/2012, 99/2014, 123/2014 и 126/2014 - одлука УС),
- Закон о превозу терета у друмском саобраћају ("Сл. гласник РС", бр. 68/2015),
- Закон о регистру запослених, изабраних, именованих, постављених и ангажованих лица код корисника јавних средстава ("Сл. гласник РС", бр. 68/2015 и 79/2015 – испр.),
- Уредба о буџетском рачуноводству ("Сл. гласник РС", бр. 125/2003 и 12/2006),
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 27/2014),
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава ("Сл. гласник РС", бр. 113/2013, 21/2014, 66/2014 и 118/2014),
- Уредба о поступку привремене обуставе преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит правних лица аутономној покрајини, припадајућег дела пореза на зараде граду Београду, односно преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе („Сл. гласник РС“, бр. 49/13),
- Уредба о евиденцији непокретности у јавној својини ("Сл. гласник РС", бр. 70/2014),
- Фискална стратегија за 2015.годину са пројекцијама за 2016. и 2017.годину ("Сл. гласник РС", бр. 15/2015),
- Статут општине Бечеј ("Сл. лист општине Бечеј", бр. 14/2009, 1/2010, 10/2010, 2/2011, 3/2011, 9/2012, 10/2012, 1/2014, 2/2014),
- Статут јавног предузећа "Водоканал" Бечеј (бр. 418/05.04.2013),
- Одлука о усклађивању одлуке о оснивању јавног предузећа "Водоканал" Бечеј ("Сл. лист општине Бечеј", бр. 2/2013),
- Одлука о снабдевању водом ("Сл. лист општине Бечеј", бр. 13/09, 03/10, 05/10 и 05/13),
- Одлука о јавној канализацији отпадних вода ("Сл. лист општине Бечеј", бр. 8/10),
- Одлука о јавној атмосферској канализацији ("Сл. лист општине Бечеј", бр. 11/11),
- Одлука о критеријумима и мерама наплате и отписа доспелих а ненаплаћених потраживања јавног предузећа "Водоканал" Бечеј 350/2015 од 27.04.15.г.
- Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије ("Сл. гласник РС", бр. 27/2015),
- Колективни уговор код послодавца јавног предузећа "Водоканал" Бечеј (бр. /2015),
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће ("Сл. гласник РС", бр. 36/2013),
- Правилник о обрасцу месечних извештаја о роковима измирења обавеза јавних предузећа и њихових зависних друштава капитала, утврђених законом којим се одређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама ("Сл. гласник РС", бр. 36/2013),
- Правилник о условима и начину јавног објављивања финансијских извештаја и вођењу регистра финансијских извештаја ("Сл. гласник РС", бр. 127/2014),
- Правилник о облику и садржају статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Сл. гласник РС", бр. 127/2014),

- Правилник о утврђивању шта се сматра наплатом потраживања, у смислу закона о порезу на додату вредност ("Сл. гласник РС", бр. 114/2012),
- Правилник о начину и поступку вршења надзора над спровођењем закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама између јавног сектора и привредних субјеката у којима су субјекти јавног сектора дужници и између субјеката јавног сектора, као и о начину и поступку достављања и преузимања података о преузетим обавезама субјеката јавног сектора, ради вршења тог надзора ("Сл. гласник РС", бр. 88/2015),
- Правилник о форми и садржини захтева за мишљење о основаности примене преговарачког поступка ("Сл. гласник РС", бр. 29/2013 и 83/2015),
- Правилник о обавезним елементима конкурсне документације у поступцима јавних набавки и начину доказивања испуњености услова ("Сл. гласник РС", бр. 86/2015),
- Правилник о садржини акта којим се ближе уређује поступак јавне набавке унутар наручиоца ("Сл. гласник РС", бр. 83/2015),
- Правилник о техничким условима за прикључење на јавни водовод ("Сл. лист општине Бечеј", бр. 2/10),
- Правилник о квалитету отпадних вода које се могу упуштати у јавну канализацију отпадних вода ("Сл. лист општине Бечеј", бр. 5/11),
- Правилник о техничким условима за прикључење објеката на јавну канализацију отпадних вода ("Сл. лист општине Бечеј", бр. 5/11),
- Правилник о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места у јавном предузећу "Водоканал" Бечеј (бр. 647/2013, 973-А/2013),
- Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем (бр. 1088/15.12.2006),
- Правилник о начину решавања приговора потрошача у ЈП "Водоканал" Бечеј (бр.473/2014),
- Правилник о сузбијању употребе алкохола од стране запослених код послодавца ЈП "Водоканал" Бечеј (бр. 1193/2013),
- Правилник о образовању, стручном оспособљавању и усавршавању запослених (бр. 1/2013),
- Правилник о пословној тајни јавног предузећа "Водоканал" Бечеј (25.03.2013.г.),
- Правилник о коришћењу службених возила у јавном предузећу "Водоканал" Бечеј (бр. 59/2014),
- Правилник о стипендирању деце запослених (бр. /2007, 824/2010),
- Правилник о заштити на раду (бр. 16.08.1996),
- Правилник о обезбеђењу (бр. 16.08.1996),
- Правилник о рачуноводству (бр. 184/б од 25.02.2014),
- Рачуноводствене политике (бр. 184/а од 25.02.2014),
- Пословник о раду надзорног одбора (бр. /2013),
- План заштите од пожара (бр. Е-109/2000),
- Правила заштите од пожара (бр. 471/2011),
- Санациони план за отклањање последица пожара (бр. 468/469/470/2011),
- Акт о процени ризика на радном месту и у радној околини (бр. 30.06.2008),
- Кодекс пословног понашања радника који раде са странкама (бр. 398/2006).

Наведени приказ Законског оквира обухвата преглед елементарних и најважнијих аката као основа пословања предузећа, не обухватајући тиме све потенцијалне акте који се сходно својој природи, намени и садржини могу појавити у реалном оквиру потребних аката.

4 ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2016. ГОДИНУ

4.1 Процењени физички обим производње у 2015. години

За процену обима активности до краја 2015.године смо пошли од објашњења са квантитативним информацијама о значајним разликама између оствареног и планираног физичког обима резултата за 10.месеци у 2015. години. Дакле, у овом поглављу су приказане количине произведене сирове воде, тј. количине воде које се црпе из бунарских изворишта. У случају Бечеја, ове количине одступају од количина које се дистрибуирају према граду, јер пре дистрибуције прођу кроз третман у Фабрици воде, којим се обезбеђује квалитет пијаће воде. За остала насељена места, где се дистрибуира техничка вода, произведене количине одговарају и дистрибуираним количинама, јер вода, сем хлорисања, не пролази никакав третман.

У наредним табелама приказан је однос производње воде и продаје воде са планским величинама.

Табела 2. Приказ произведене количина воде у периоду 2014-2015 године, у м³

Р.б	Места	Произведене количине воде у 2014 у м ³	План 2015 у м ³	Произведене количине воде за 10 месеци у 2015 у м ³	Пројекција Произведене количине у 2015 у м ³	Индекси	
1	2	4	5	6	7	8=7/5	9=7/4
1	Бечеј	2.650.660	2.744.000	2.219.272	2.669.934	0.97	1.01
2	Бачко Петрово Село	350.881	400.000	315.080	378.096	0.95	1.08
3	Бачко Градиште	256.723	300.000	241.273	284.273	0.95	1.11
4	Радичевић	66.067	68.000	55.234	66.280	0.97	1.00
5	Милешево	59.512	70.000	62.296	74.755	1.07	1.26
6	Пољанице	14.056	18.000	9.641	11.041	0.61	0.79
	УКУПНО	3.397.899	3.600.000	2.902.796	3.484.379	0.97	1.03

Табела 3. Приказ количина фактурисане воде у периоду 2014-2015 године у м³, по категорији потрошача у Бечеју

Р.б	Категорија потрошача	Врсте услуга	Фактурисане количине у 2014 у м ³	План 2015 у м ³	Фактурисане количине за 10 месеци у 2015 у м ³	Пројекција Фактурисане количине у 2015 у м ³	Индекси	
1	2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/4
1	Домаћинства	вода	912.711	940.000	748.687	898.424	0.96	0.98
2	Привреда	вода	127.607	110.000	103.156	123.788	1.13	0.97
3	Буџетске институције	вода	65.449	70.000	46.165	55.398	0.79	0.85
	УКУПНО:	ВОДА	1.105.767	1.120.000	898.008	1.077.610	0.96	0.97
4	Домаћинства	одвођ. и пречишћ.	478.887	500.000	388.427	466.112	0.93	0.97
5	Привреда	одвођ. и пречишћ.	253.109	250.000	213.281	255.937	1.02	1.01
6	Буџетске институције	одвођ. и пречишћ.	55.466	40.000	37.404	44.885	1.12	0.81
	УКУПНО:	ОДВОЂ.И ПРЕЧИШЋ.	787.462	790.000	639.112	766.934	0.97	0.97

Табела 4. Приказ количина фактурисане воде у периоду 2014-2015 године у м³, по насељеним местима

Р.б	Насељена места	Врсте услуга	Фактурисане количине у 2014 у м ³	План 2015 у м ³	Фактурисане количине за 10 месеци у 2015 у м ³	Пројекција Фактурисане количине у 2015 у м ³	Индекси	
1	2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/4
1	Б.П.СЕЛО	техничка вода	316.743	315.000	247.329	296.795	0.94	0.94
2	Б.ГРАДИШТЕ	техничка вода	181.680	185.000	166.062	199.274	1.08	1.10
3	РАДИЧЕВИЋ	техничка вода	57.186	60.000	53.353	64.024	1.07	1.12
4	ПОЉАНИЦЕ	техничка вода	9.654	10.000	9.039	10.847	1.08	1.12
5	МИЛЕШЕВО	техничка вода	44.038	45.000	40.354	48.425	1.08	1.10
	УКУПНО		609.301	615.000	516.137	619.365	1.01	1.02

За првих десет месеци у 2015.години произведено је 2.902.796 м3 воде што значи да је план производње за десет месеци (3.000.000 м3) остварен са 97%. Испоручена вода је физичко-хемијски са 99,3% и микробиолошки са 97, 4% задовољавала параметре Правилника о исправности воде за пиће. Расположена количина воде која се добија са 17 бунара износи око 85-87 лит/сек што задовољава потребе становништва у зимском периоду. У циљу подизања капацитета ЈП-а, крајем маја месеца одрађена је ревитализација бунара Б I-1а чиме се добило додатних 4 лит/сек. Међутим, ефекти ревитализације су линеарно опадали у наредних шест месеци. Да би се избегао ризик рестриција у смислу смањивања притиска у водоводној мрежи, у јулу месецу пуштен је у рад новоизбушени бунар Б III-6-2. Такође, крајем октобра започета је ревитализација бунара Б-III-5. Планира се да се до краја године уради ревитализација бунара Б-0-2. Иако ова активност представља трошак и сноси одређени ризик, неопходно је планирати годишње ревитализацију барем четири бунара.

Водоснабдевање у Србији генерално карактерише недовољан бунарски капацитет, продајна цена која не може да покрије реалне трошкове и губици у водоводној мрежи. Наиме, *фактурисане количине се разликују од количине производње сирове воде* за технолошке губитке, за губитке који се стварају испирањем мреже у осталим насељима, за губитке у водоводној мрежи због застарелости мреже, због крађе воде – илегални прикључци, због неисправних водомера, због непостојећих водомера нарочито у насељеним местима, због непостојећих водомера у становима у случају колективног становања. На основу процене о разлици између произведених и фактурисаних количина воде, једна од планираних активности за унапређење процеса пословања у 2016.години јесте обезбедити континуитет у издвајању средстава за смањивање губитака на неки од расположивих начина (зонирање водоводне мреже, мерење по зонама, проналажење цурења у мрежи, проналажење илегалних прикључака, увођење ГИС-а и сл.). Ради располагања поузданијим подацима о губицима, потребно је извршити структурирање губитака по месту настанка, те направити базу података и предложити мере за смањење губитака кроз Годишњи план губитака. На овај начин прикупљени подаци представљали би прецизнију основу за примену IWA WLTF методологије⁹ у анализи губитака у систему воде.

4.2 Процена финансијских показатеља за 2015. годину и текстуално образложење позиција

ЈП води рачуноводствену евиденцију по контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике. Захваљујући добро организованом административној служби, ЈП има своје самостално књиговодство које располаже адекватном базом података те генерише исте по рачуноводственим стандардима који су предвиђени да се евиденције пословних промена у јавним предузећима обрађују.

Поступајући по Инструкцијама за израду Плана, а пре свега да се осврнемо на извршење зацртаног финансијског плана за 2015.годину и реализацију пословног резултата из 2015.године, полазна основа образложења финансијских показатеља за 2015.годину почива по следећим напоменама:

4.2.1 БИЛАНС СТАЊА у периоду 01.01.-31.12.2015.године

Анализом процене стања имовине, обавеза и капитала на дан 31.12.2015.године, биланс стања показује следеће:

Планске вредности активе и пасиве ће бити остварене са 83%.

⁹ Савремена методологија за смањење губитака вода Међународне асоцијације вода (International Water Association Water Loss Task Force - IWA WLTF)

Анализа активе показује да је процењена вредност сталне имовине мања за 24% од планиране, док је процењена обртна имовина је већа за 7% од планиране. Уочава се повећање залиха за 14%, повећање нето потраживања за 12%, али и повећање готовинских еквивалената и готовине за 37% у односу на планиране вредности.

Анализа пасиве показује да је процењени капитал у планираним вредностима. Такође, процењена дугорочна резервисања и обавезе су у планираним вредностима, док су краткорочне обавезе мање за 33% у односу на планиране вредности, што позитивно утиче на ликвидност ЈП-а.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2015. године

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План након прве измене 31.12.2015.	Процена 31.12.2015.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. Уписани а неуплаћени капитал	001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	357 574	271 546
1	И. Нематеријална имовина (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	11 080	7 473
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005		7 473
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	11 080	
2	ИИ. Некретнине, постројења и опрема (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)		346 368	263 947
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	356	356
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	213 617	199 345
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	15 801	24 862
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	42 861	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	73 628	39 279
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	105	105
3	ИИИ. Биолошка средства (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019		
04. осим 047	ИВ. Дугорочни финансијски пласмани 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	126	126
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	126	126
5	V. Дугорочна потраживања (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	0	
288	В. Одложена пореска средства	042	11 567	15 282
	Г. Обртна имовина (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	85 995	91 914
Класа 1	И. Залихе (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	4 607	5 215
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	4 470	4 975
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	137	240
	ИИ. Потраживања по основу продаје (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	60 795	70 480
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	60 795	70 480
22	ИВ. Друга потраживања	060	15 858	11 551
23 осим 236 и 237	ИИИ. Краткорочни финансијски пласмани (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	296	
24	ИИИИ. Готовински еквиваленти и готовина	068	3 170	4 323
27	ИИИИИ. Порез на додату вредност	069	1 269	299
28 осим 288	ИХ. Активна временска разграничења	070		46
	Д. Укупна актива = пословна имовина (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	455 136	378 742
88	Ђ. Ванбилансна актива	072		
	ПАСИВА			
	А. Капитал (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	267 336	255 902
30	И. Основни капитал (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	321 151	321 151
303	4. Државни капитал	0406	321 151	321 151
31	ИИ. Уписани а неуплаћени капитал	0411		
34	ИИИ. Нераспоређени добитак (0418 + 0419)	0417	9 844	182

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	9 844	182
35	Х. Губитак (0422 + 0423)	0421	63 659	65 431
350	1. Губитак ранијих година	0422	63 659	65 431
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. Дугорочна резервисања и обавезе (0425 + 0432)	0424	1 394	1 374
40	Х. Дугорочна резервисања (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	804	827
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	804	827
41	Иi. Дугорочне обавезе (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	590	547
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	590	547
42 до 49 (осим 498)	Г. Краткорочне обавезе (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	186 406	121 466
42	И. Краткорочне финансијске обавезе (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	562
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		562
430	Иi. Примљени аванси, депозити и кауције	0450	2 429	612
43 осим 430	Иiі. Обавезе из пословања (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	27 004	18 077
435	5. Добављачи у земљи	0456	27 004	18 077
44, 45 и 46	Иv. Остале краткорочне обавезе	0459	6 517	6 750
47	Иv. Обавезе по основу ПДВ	0460		89
48	Иvi. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	0461	1 867	132
49 осим 498	Иvii. Пасивна временска разграничења	0462	148 589	95 244
	Ђ. Укупна пасива (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	455 136	378 742
89	Е. Ванбилансна пасива	0465		

ЈП се при планирању стања имовине, обавеза и капитала за 2016.годину користило се информацијама из периода 2010-2015, и то:

-стална имовина из године у годину се смањује али се на основу информација о финансирању у инвестиционе захтеве, из туђих извора, може очекивати њено повећање током 2015.године и дугорочно;

-некретнине постројења и опрема су евидентирани по књиговодственој вредности, јер ни у 2015.години сачињена процена није спроведена у пословним књигама јер нису комплетиране процедуралне активности око коначне одлуке;

-потраживања су из године у годину ненаплатива и очекује се ће се у односу на 2010. годину увећати за 54% у 2015. години. Стога, једна од основних активности и у 2016.години треба да буде предузимање значајних мера везаних за наплату потраживања;

-готовина и готовински ефекти су искључиво везани за динамику обавеза и синхронизацију наплате потраживања. У 2012.г. и 2013.г. је дошло до драстичног пада синхронизације прилива и одлива средстава, али је током 2014.г. и 2015.г. ЈП успело да одржи константан ниво, од око 4,3 милиона динара;

-одложене пореске обавезе и њихово салдо су уско везане за степен завршености инвестиционих активности које су финансиране из других извора финансирања (покрајински, локални). Салдо њихове незавршености је продукт недовољних средстава и етапног ангажовања истог (неуредан прилив средстава). У сарадњи са Оснивачем или другим изворима финансирања потребно је обезбедити неопходна средства (бар у периоду од три године) и смањити наведене позиције;

-капитал ЈП се урушава због пословног губитка који је непокривен и значајно се увећава,

-обавезе из пословања, у односу на 2010.годину, су знатно увећане и као неизмирене обавезе у 2015. години оне су веће за око 4,5 пута.

С обзиром на значај очувања и ширења имовине и капитала који су дати ЈП на управљање, у наставку се даје Табела 5.

Табела 5. Приказ кретања билансних позиција активе и пасиве, у периоду 2010-2015

Биланс стања	У 000 РСД					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
АКТИВА	348.157	354.128	370.545	365.646	361.523	378.743
Стална имовина	298.755	288.457	285.731	281.179	260.856	271.547
Нематеријална улагања	3.687	3.823	5.991	7.153	7.473	7.473
Некретнине, постројења и опрема	294.943	284.508	279.614	273.900	253.257	263.948
Дугорочни финансијски пласмани	125	126	126	126	126	126
Обртна имовина	43.796	58.988	73.733	72.650	87.932	91.914
Залихе	5.105	4.121	6.063	4.493	4.329	5.215
Потраживања	32.674	48.337	57.431	63.679	70.202	70.480
Краткорочни финансијски пласмани	2.001	322	1.915	-	8.733	11.551
Готовина и готовински еквиваленти	3.844	5.696	7.285	4.228	4.323	4.323
ПДВ и активна временска разграничења	172	512	1.039	250	345	345
Одложена пореска средства	5.606	6.683	11.081	11.817	12.735	15.282
ПАСИВА	348.157	354.128	370.545	365.646	361.523	378.743
Капитал	271.710	268.552	270.871	257.492	255.720	255.903
Основни капитал	321.151	321.151	321.151	321.151	321.151	321.151
Нераспоређени добитак	-	-	2.319	-	-	182
Губитак	49.441	52.599	52.599	63.659	65.431	65.431
Обавезе	76.447	85.576	99.674	108.154	105.803	122.841
Дугорочна резервисања	820	955	1.033	1.211	827	827
Дугорочне обавезе	555	219	1.539	1.051	547	547
Краткорочне обавезе	75.072	84.402	97.102	105.892	104.429	121.467
Краткорочне фин. обавезе и примљени аванси	935	533	704	478	1.174	1.174
Обавезе из пословања	3.864	4.657	5.540	15.802	18.077	18.077
Остале краткорочне обавезе	2.884	2.769	2.935	3.743	5.625	6.750
ПДВ и пасивна временска разграничења	67.389	76.443	87.923	85.869	79.553	95.466

4.2.2 БИЛАНС УСПЕХА у периоду 01.01.-31.12.2015.године

Табела 5а. Процена прихода и расхода у 2015.години, у ооо РСД

Р.б.	Назив	Остварено у 2014.г.	План у 2015.г.	Пројекција у 2015.г.	Индекси	
1	2	3	4	5	6=5/4	7=5/3
1	Приходи	152.382	159.661	142.642	0,89	0,93
2	Расходи	155.072	148.080	142.460	0,96	0,92
3	Бруто ф. резултат	-2.690	+11.581	+182	0.0158	-

4.2.3 АНАЛИЗА ПРИХОДА

Планирани укупни приходи за 2015.годину износе 142.642 хиљада динара, а процењени укупни приходу постављени су на ниво од 159.661 хиљада динара, што значи да ће приходи бити остварени са 89,0%.

У структури укупних процењених прихода пословни приходи учествују са 94% и износе 134.849 хиљада динара, финансијски приходи учествују са 4% односно износе 5.408 хиљада динара и остали приходи износе 2.385 хиљада динара или 2%.

Процењени пословни приходи, посматрани у односу на планиране, остварени су са 93%, финансијски приходи су остварени са 78% од планираних, а што је допринело да се пројектовани добитак из финансирања оствари са 74%. Остали приходи износе 28% од планираних.

4.2.4 АНАЛИЗА РАСХОДА

Процењени укупни расходи за 2015.годину износе 142.460 хиљада динара и у односу на планиране који износе 148.080 хиљада динара остварени су са 96%.

У структури процењених расхода највеће учешће је пословних расхода које износи 99% или у апсолутном износу 141.733 хиљада динара, док финансијски расходи и остали расходи, заједно, учествују са 1%.

Процењени пословни расходи посматрани у односу на планиране остварени су са 99%, финансијски расходи остварени су са 125% и остали расходи остварени са 7%. У финансијским расходима највеће учешће заузимају расходи камата на име кашњења у плаћању услуге осигурања према добављачу „ДДОР“ ад Нови Сад.

У оквиру прихода и расхода из редовног пословања, предвиђа се остварење пословног губитка. Наиме, иако су се *трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода и нематеријални трошкови* држали под планским оквирима (ови трошкови су у досадашњем пословању у знатној мери теретили функционисање ЈП-а), *трошкови амортизације* (услед не спровођења ефеката процене капитала и имовине) и *трошкови материјала* (услед непланских инвестиција) су већи од планираних, што је утицало да су пословни расходи већи од пословних прихода. ЕБИТДА нам указује колико ЈП направи или оствари оперативне готовине. Она се једноставно може превести као профит пре него се умањи са каматом, порезом на добит и амортизацијом. У јавном предузећу остварена оперативна готовина са 16% у 2010. години се свела на 6% у 2013. години. Директан узрок смањења оперативне готовине су биле увећане обавезе за исплату зараде запослених. У 2015.години очекује се одржавање нивоа готовине и готовинских еквивалената. Ефекти осталих прихода који се добијају на основу разлике између ванредних прихода и расхода у периоду од 2010.године до 2012.године су позитивни да би они у 2013. години били негативни и то за -5008 хиљада динара односно -44 хиљада еура. Узрок негативном ефекту ванредних прихода је привремени отпис потраживања која нису наплаћена у року. У производним плановима ЈП никада није оперисао са категоријом ненаплатива потраживања, посебно са становишта ризика који се манифестују у укупном пословању. У 2015.години очекује се да ће ови ефекти бити позитивни као резултат наплате привремено отписаних потраживања. Ефекти финансијског резултата представљају разлику између финансијских прихода и финансијских расхода. ЈП је из године у годину имало повећане финансијске ефекте (обрачун и наплата затезне камате за неблаговремено плаћање испоручених добра и пружених услуга). Након увећавања из године у годину, пројектује се да ће ови ефекти на крају 2015.године бележити пад.

БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01.2015. до 31.12. 2015. године

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2015	Процена 2015
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	144 354	134 849
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	139 016	129 261
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	139 016	129 261
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	5 338	5 338
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	0	250
	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	143 360	141 732
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	6 632	8 105
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	21 107	22 117
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	70 670	66 278
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	6 029	6 157
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	20 229	25 487

55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	18 693	13 588
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	994	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		6 883
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	6 900	5 408
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	6 900	5 408
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	185	418
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	11
566 и 569	4. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1045		11
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	174	403
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	11	4
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	6 715	4 990
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	8 407	2 385
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4 535	310
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	11 581	182
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
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		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	11 581	182
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	1 737	
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	9 844	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		

РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Процењени бруто добитак на основу процењених прихода и расхода износи 182 хиљада динара и у односу на планирани остварен је са 1,58%. Процењени добитак из 2015.године распоредиће се у складу са важећим законским прописима. Добитак у пословању је резултат смањења пословних расхода у односу на планиране, што указује на економично управљање трошковима. Наиме, за трошкове зарада, накнада зарада и остали лични расходи се очекује да ће бити мањи за 6% од процењених вредности док ће нематеријални трошкови бити мањи за 27% од планских вредности. Ове две групе трошкова су значајне за пословање, јер ЈП мора да их има, али не може, на дугорочној основи, да издржи финансијско напрезање услед повећања броја запослених противно оптималном броју радника, и услед повећања нематеријалних трошкова, противно упутствима из Смерница за израду програма пословања Владе РС. Са друге стране, финансијски приходи односно приходи од камата, су остварени са 78% и као такви мањи су него у 2014.години. Ефекте осталих прихода треба узети са резервом што утиче и на појаву финансијског ризика да ли ће финансијски резултат бити позитиван или негативан. ЈП се суочава са пословним губитком већ пуне 3 године у континуитету, без значајнијих мера за његово покриће. Негативан пословни резултат који је исказан у 2014. години није, и не може бити, само резултат једне године. Оно је синтеза домаћинског пословања у ранијем периоду, што је резултирало да се први пут у 2013.години изврши пренос вредности потраживања старијих од 365 дана на исправке вредности потраживања за физичка лица.

4.2.1 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду 01.01.-31.12.2015.године

Извештај о токовима готовине представља преглед прилива и одлива готовине по основу пословне, инвестиционе и финансијске активности Предузећа у периоду од 01.01. до 31.12.2015.године.

Процењени прилив готовине из пословних активности ће се остварити за 30% мање у односу на планирану величину, јер се прилив средстава по потребама из општинског буџета очекује у првом кварталу 2016.године. Процењени одлив готовине из пословних активности је за 1% премашио планиране величине, што смањује могућност улагања у некретнине, постројења и опрему.

Процењени одлив готовине из активности инвестирања је остварен са 24% у односу на планиране величине, што је такође, последица не повлачења средстава за инвестиције које се финансирају из буџета општине Бечеј и буџета АПВ, јер су за исте у току поступци јавних набавки. Процењени прилив и одлив готовине из активности финансирања се креће у оквиру планираних величина. Процењено стање готовине на крају обрачунског периода је на вишем нивоу у односу на планирану величину за 36%.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2015. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2015 након прве измене	Процена 2015
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	224 016	157.268
1. Продаја и примљени аванси	3002	142 151	151.427
2. Примљене камате из пословних активности	3003	4 143	5.841
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	77 722	0
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	136 971	138.736
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	65 788	56.227
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	3007	64 121	65.358
3. Плаћене камате	3008	185	587
4. Порез на добитак	3009	0	0
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	3010	6 877	16.564
iii. Нето прилив готовине из пословних активности (i-ii)	3011	87 045	18.532
iv. Нето одлив готовине из пословних активности (ii-i)	3012	0	0
Б. Токови готовине из активности инвестирања			
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	91 355	21.578
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	91 355	21.578
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	91 355	21.578
В. Токови готовине из активности финансирања			
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)	3025	0	0
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	3031	453	564
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	453	
4. Остале обавезе (одлив)	3035		
3. Финансијски лизинг	3036		564
4. Исплаћене дивиденде	3037		
iii. Нето прилив готовине из активности финансирања (i-ii)	3038		
iv. Нето одлив готовине из активности финансирања (ii-i)	3039	453	564
Г. Свега приливи готовине (3001+3013+3025)	3040	224 016	157.268
Д. Свега одливи готовине (3005+3019+3031)	3041	228 779	160.878
Б. Нето приливи готовине (3040-3041)	3042		0
Е. Нето одливи готовине (3041-3040)	3043	4 763	3 610
Ж. Готовина на почетку обрачунског периода	3044	7 933	7 933
З. Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине	3045	0	0
И. Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине	3046	0	0
Ј. Готовина на крају обрачунског периода (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	3 170	4.323

5 ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

5.1 Анализа пословног окружења

Основна делатност ЈП је производња, дистрибуција воде, одвођење атмосферских вода, одвођење и пречишћавање отпадних вода, у Бечеју и насељеним местима. Вода се испоручује по следећим категоријама потрошача: домаћинства, привреда, буџетске институције и становништво у насељеним местима. На оваквом продајном тржишту, ЈП послује са ценом која не покрива трошкове пословања те послује са губитком који се годинама увећава и умањује пословну способност предузећа. Са друге стране, набавно тржиште и набавке се планирају у складу са потребама али често се дешавају набавке на које се не може утицати а које су неопходне за пословање.

5.2 Оцена и пројекција физичког обима активности у Бечеју

Јавно предузеће послује као правно лице које има **монопол** у делатности водоснабдевања на територији општине Бечеј. С обзиром на такав положај, у Табели б даје се преглед имовине и капацитета ЈП у односу на број становништва и број прикључака у Бечеју, Бачком Петровом Селу, Бачком Градишту, Радичевићу, Милешеву и Пољаницама.

Табела 6. Компаративни преглед имовине и капацитета ЈП и броја становника по прикључку

Опис ресурса	Бечеј	Бачко Петрово Село	Бачко Градиште	Радичевић	Пољанице	Милешеву	Укупно
Број становништва	23895	6387	5146	1139	331	925	37823
Број становника по прикључку	2,54	2,1	2,34	2,75	3,01	2,41	2,43
Укупан број прикључака на водовод (ком)	9426	3048	2202	414	110	384	15584
- индивидуални потрошачи (ком)	8988	3048	2202	414	110	384	15146
- установе (ком)	45	0	0	0	0	0	45
- привреда (ком)	393	0	0	0	0	0	393
Укупан број прикључака на канализациону мрежу (ком)	4368	0	0	0	0	0	4368
- индивидуални потрошачи (ком)	4105	0	0	0	0	0	4105
- установе (ком)	34	0	0	0	0	0	34
- привреда (ком)	229	0	0	0	0	0	229
Имовина која је дата на коришћење у м2	160070	46712	30090	10520	4233	10833	262458
- Водоводна мрежа (м3)	117068	46712	30090	10520	4233	10833	219456
- Канализациона мрежа (м3)	43002	0	0	0	0	0	43002
- Бунари (ком)	30	12	4	4	3	3	56
1.Активни	17	9	3	2	2	3	36
2.Неактивни – ликвидирани	13	3	1	2	1	0	20

Као монополиста у области водоснабдевања на територији општине Бечеј, неопходно је сагледати реално стање пословног окружења у којем ЈП послује те направити компаративну анализу у односу на *стварне ресурсе* предузећа. Посматрајући потребе потрошача на тржишту, а када говоримо о Плану производње, неопходно је истаћи да је ЈП из сопствених средстава финансирало *бушење бунара Б III-6-1* и тиме побољшало квалитет водоснабдевања у врућим летњим данима. Тренутно расположива количина воде са 17 бунара, збирног капацитета од 85-87 лит/сек, задовољава тренутне потребе становништва тј. потрошњу у зимском периоду. Међутим, капацитети ЈП-а не задовољавају потребе за водоснабдевањем у периоду мај-септембар када је потрошња воде већа а посебно лети када је температура већа од 30 степени и када је потребно да се достигне ниво производње од 95-100 лит/сек. Истиче се да је један од приоритета планирања у 2016.години, као елемент дугорочног стратешког

планирања, бушење (1-2 бунара) и ревитализација (барем 4 бунара) бунара. Стога се у наставку даје план активности ревитализације бунара.

Табела 7. План наставка активности ревитализације бунара у 2016. години , по приоритетима

Назив бунара	Карактеристике	Статус
BS/6-1	q=0,5l/s/m, Q=6l/s Hdin=21,8m, 2011, реверсни, 14m филтера пречника 323/219mm	још није ревитализован
VIII/4-1	q=0,16l/s/m, Q=3l/sec Hdin=30,8m 2000, реверсни, 30m филтера пречника 244mm	ревитализован: 2005,2006,2008,2010 године.
VI/3-1	q=0,18l/s/m, Q=3,5l/sec Hdin=29,5m 2000, реверсни, 30,8m филтера пречника 244mm	ревитализован: 2002,2006,2008,2010 године
BS/5	q=0,4l/s/m, Q=6l/sec Hdin=25,5m 2002, реверсни, 32m филтера пречника 323mm	ревитализован: 2002,2006,2008,2014 године.

При пројекцији планираног физичког обима активности за 2016. годину, пошло се од оствареног физичког обима активности за десет месеци у 2015. години и пројекције плана за 2015. годину. Планирана производња воде у 2016. години је 3.602.000 м³ што је на нивоу плана из 2015. године.

Табела 8. Приказ произведене количине воде у периоду 2014-2015 године у м³ са планом производње воде у 2016. Години

Р.б	Места	Произведене количине воде у 2014 у м ³	План 2015 у м ³	Произведене количине воде у 2015 у м ³	Пројекција Произведене количине у 2015 у м ³	План Производње за 2016 у м ³
1	2	3	4	5	6	7
1	Бечеј	2.650.660	2.744.000	2.219.272	2.669.934	2.744.000
2	Бачко Петрово Село	350.881	400.000	315.080	378.096	400.000
3	Бачко Градиште	256.723	300.000	241.273	284.273	300.000
4	Радичевић	66.067	68.000	55.234	66.280	68.000
5	Милешево	59.512	70.000	62.296	74.755	75.000
6	Пољанице	14.056	18.000	9.641	11.041	15.000
	Укупно	3.397.899	3.600.000	2.902.796	3.484.379	3.602.000

Табела 9. Приказ остварене и пројектоване фактурисане количине воде и отпадне воде у 2015. години за Бечеј

Р.б	Категорија потрошача	Врсте услуга	План 2015 у м ³	Реализација за 10 месеци 2015 у м ³	Пројекција за 2015 у м ³	Пројектовани % остварења плана 2015
1	2	3	4	5	6	7=6/5
1	Домаћинства	Вода	940.000	748.687	898.424	0,96
2	Привреда	Вода	110.000	103.156	123.788	1,13
3	Б.институције	Вода	70.000	46.165	55.398	0,79
	УКУПНО:	ВОДА	1.120.000	898.008	1.077.610	0,96
4	Домаћинства	Одвођ. и пречишћ.	500.000	388.427	466.112	0,93
5	Привреда	Одвођ. и пречишћ.	250.000	213.281	255.937	1,02
6	Б.институције	Одвођ. и пречишћ.	40.000	37.404	44.885	1,12
	УКУПНО:	ОДВОЂ.И ПРЕЧИШЋ.	790.000	639.112	766.934	0,97

Према оствареним подацима за период јануар-октобар у 2015.години, пројекција физичког обима активности у 2015.години предвиђа испоруку 1077 хиљада кубика воде као и 767 хиљада кубика на име одвођене и пречишћене отпадне воде, укупно за све категорије потрошача. Подаци који су

презентовани у Табели 9, показују да није било значајнијег физичког повећања испоруке воде и одвођење и пречишћавања отпадних вода у 2015.години. Чак шта више, пројекција физичке активности оперише са приближно 100% остварења. У историјском прегледу корисника фактурисаних услуга, највише су учествовала домаћинства и то са 83% да би привреда учествовала са 11% па тек остали потрошачи са 5%.

Табела 10. Планирани физички обим фактурисаних количина у 2016. год. у Бечеју по категорији потрошача, у м³

Р. б	Потрошачи	Врсте услуга	План 2015 у м ³	План 2016 у м ³	Про. Квартал	1.Квартал	2.Квартал	3.Квартал	4.Квартал	Индекс
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=5/4
1	Домаћинства	вода	940.000	900.000	225.000	216.000	229.500	240.750	213.750	0,96
2	Привреда	вода	110.000	130.000	32.500	31.200	33.150	34.775	30.875	1,18
3	Буџетске установе	вода	70.000	55.500	13.875	13.320	14.153	14.846	13.181	0,79
	УКУПНО:	ВОДА	1.120.000	1.085.500	271.375	260.520	276.803	290.371	257.806	0,97
4	Домаћинства	Одвођ. и пречишћ.	500.000	467.000	116.750	112.080	119.085	124.923	110.912	0,93
5	Привреда	Одвођ. и пречишћ.	250.000	256.000	64.000	61.440	65.280	68.480	60.800	1,02
6	Буџетске установе	Одвођ. и пречишћ.	40.000	50.000	12.500	12.000	12.750	13.375	11.875	1,25
	УКУПНО:	ОДВОЂ. И ПРЕЧИШЋ.	790.000	773.000	193.250	185.520	197.115	206.778	183.587	0,98

Планирана продаја воде у 2016.години у Бечеју износи 1.085.500 м³ што је мање за 3% у односу на план 2015.године. Пројекција овог обима, по кварталу, није рађена на пропорционалној основи већ према динамици учешћа у претходне 2 године. Изводи се закључак да се највише потрошње воде и отпадних вода предвиђа у трећем кварталу. Наглашава се да се планом за 2016. годину пројектује 74%¹⁰ учешћа домаћинства у укупним фактурисаним количинама, а што је посебно битно са становишта степена наплативости потраживања за пружену услугу.

5.3 Оцена и пројекција физичког обима активности по насељеним местима

Насеље Бачко Петрово Село се снабдева водом из 9 бунара, и то 8 бунара су артешка а један је бунар беле воде. Тренутно, расположива количина воде задовољава потрошњу у зимском периоду. Међутим, највећи проблем је квалитет воде, која је физичко-хемијски неисправна односно микробиолошки неисправна са 55% према Правилнику о квалитету воде за пиће. На годишњем нивоу, неопходно је вршити месечну дезинфекцију и испирање бунара и мреже. Као елемент дугорочног планирања, потребно је радити на повезивању система водоснабдевања Бачког Петровог Села на водоводну мрежу и пуштање у рад два нова бунара „беле воде“ који су избушени 2009.године.

Насеље Бачко Градиште се снабдева водом из два „бела“ бунара. Насеље Радичевић се снабдева водом из два бунара која наизменично раде, по пола месеца. Расположива количина воде у оба насељена места задовољава тренутне потребе становништва али је квалитет воде још увек незадовољавајући. План је да се у наредној години обезбеди континуитет активности дезинфекције воде мешовитим дезинфектантом (Оксихлор) произведеним на фабрици воде у Бечеју, као што је исто применљиво у Радичевићу од августа 2015.године.

¹⁰ $((900.000+467.000)/(1.085.500+773.000))=74\%$

Насеље Милешево се снабдева са три „бела“ бунара од којих је Б-1 главни бунар, јер даје 75% од испоручене воде, бунар Б-2 ради само при већој потрошњи док се бунар Б-3 укључује само ако дође до квара на бунару Б-1. У насељу Пољанице становништво се снабдева са једног „белог“ бунара. Поред испоруке воде незадовољавајућег квалитета, овом насељу се даје приоритет број 1 на активностима месечног испирања комплетне водоводне мреже због велике концентрације гвожђа и талога. Планска активност је да се од децембра текуће године за дезинфекцију воде такође користи Оксифлор, као резултат рада опреме за дезинфекцију воде коју је ЈП набило из средстава локалног односно покрајинског буџета, по конкурсном поступку код Покрајинског секретаријата за пољопривреду, шумарство и водопривреду.

Највећи значај дугорочног стратешког планирања односи се на водоснабдевање у насељеним местима. Трајно решење огледа се у повезивању система водоснабдевања у регионални систем, јер фабрика воде има довољан капацитет за прераду и дистрибуцију физичко-хемијски и микробиолошки исправне воде за пиће за целу општину Бечеј као и делу становништва општине Нови Бечеј.

У наставку се дају подаци о фактурисаним количинама воде у насељеним местима, у м³.

Табела 11. Фактурисане количине воде изражене у м³ за насељена места

Р.б	Назив насељеног места	Врсте услуга	План 2015 у м ³	Реализација за 10 месеци у м ³	Пројекција 2015 у м ³	Пројектовани % остварења плана 2015
1	2	3	5	6	7	8=7/5
1	Б.П.Село	Техничка вода	315.000	247.329	296.795	94.22
2	Б.Градиште	Техничка вода	185.000	166.062	199.274	107.72
3	Радичевић	Техничка вода	60.000	53.353	64.024	106.71
4	Пољанице	Техничка вода	10.000	9.039	10.847	108.47
5	Милешево	Техничка вода	45.000	40.354	48.425	107.61
УКУПНО:			615.000	516.137	619.365	100.71

Према подацима за десет месеци може се пројектовати испорука воде на дан 31.12.2015.године у висини од 619 хиљада кубика. Најбоље остварење плана продаје очекује се у Пољаницама а најлошије у Бачком Петровом Селу. Генерално, процењени план продаје воде у насељеним местима износи 619.365 м³ што је за 1% веће у односу на пројектовани план за 2015.годину. У табели број 12 приказана је планирана продаја воде у 2016.години у насељеним местима у висини од 632.500 м³ а што је за 3% више у односу на план 2015.године

Табела 12. Планирани физички обим фактурисаних количина у 2016 години у насељеним местима, у м³

Р.б	Назив насељеног места	Врсте услуга	План 2015 у м ³	План 2016 у м ³	Прос. Квартал	1.Квартал	2.Квартал	3.Квартал	4.Квартал	Индекс
1	2	3	5	4	5	6	7	8	9	10=4/5
1	Б.П.Село	Техничка вода	315.000	310.000	77.500	74.400	79.050	82.925	73.625	0,98
2	Б.Градиште	Техничка вода	185.000	199.000	49.750	47.760	50.745	53.233	47.262	1,08
3	Радичевић	Техничка вода	60.000	65.000	16.250	15.600	16.575	17.388	15.437	1,08
4	Пољанице	Техничка вода	10.000	10.500	2.625	2.520	2.678	2.809	2.493	1,05
5	Милешево	Техничка вода	45.000	48.000	12.000	11.520	12.240	12.840	11.400	1,07
Укупно:			615.000	632.500		151.800	161.288	169.195	150.217	1,03

6 ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2016. ГОДИНУ

Пројекција финансијског плана за 2016.годину врши се на основу пројекције реализације прихода и расхода по наменама на дан 31.10.2015.године, са пројекцијом до краја 2015.године. На основу података, испуњавају се табеле у Прилогу број 1а, Прилогу број 2а и Прилогу број 3а.

6.1 План трошкова

6.1.1 Пројекција трошкова директног материјала (за водовод, канализацију и грађевински материјал) конта групе рачуна 511-трошкови материјала

Табела 13. Преглед трошкова директног материјала, у динарима

Кonto	Опис трошка	Остварено за период јануар –октобар 2015.године	Пројекција у 2016.години
511000	Водоводни и канализациони материјал	3 994 254.65	4 393 105.58
511001	Течни хлор	288 820.00	134 300.00
511002	Електро материјал	57 423.60	68 908.32
511003	Машински и браварски материјал	87 294.16	104 752.99
511004	Грађевински материјал	435 121.52	520 000.00
511100	Утрош.помоћни материјал	319 185.66	385 168.61
511005	Со за мешовити дезинфектант		192 000.00
	УКУПНО ЗА 511:	5 182 099.59	5 798 235.50

Најзначајнији планирани трошак водоводног материјала чине водомери различитих пречника и остали пратећи материјал (спојке, фитинзи, кућни прикључци...). Набавка овог материјала, као и грађевинског материјала, биће основ расписивања поступака јавних набавки. Преглед трошкова директног материјала проширује се са позицијом 511005-Со за мешовити дезинфектант, јер је со неопходна за производњу мешовитог дезинфектант (ОксиХлора) на фабрици воде, а за дезинфекцију воде у Бечеју и насељеним местима. Наиме, набавком опреме за дезинфекцију воде смањени су трошкови набавке хлора, на позицији 511001.

6.1.2 Пројекција трошкова канцеларијског материјала и резервних делова, конта групе рачуна 512-режијски материјал

Табела 14. Преглед трошкова режијског материјала, у динарима

Кonto	Опис трошка	Остварено за период јануар –октобар 2015.године	Пројекција у 2016.години
512000	Потрош. материјал за чистоћу	135 998.30	163 198.02
512800	Канцеларијски материјал*	337 134.83	394 561.80
	УКУПНО ЗА 512:	473 133.13	557 759.82

*Канцеларијски материјал чини папир за штампање, папир за штампање рачуна, регистратори, обрасци, хемијске оловке, гумице за брисање, коректори, стикери, хевталице, бушилице за папир и сл. Постојећа потрошња канцеларијског материјала увећана је за потрошњу папира за израду рачуна јер се

од 2015.године папир за рачуне третира као канцеларијски материјал. Утрошак овог папира, заједно са папиром формата А4, чини 51% укупних трошкова канцеларијског материјала.

6.1.3 Пројекција трошкова горива и енергије, конта групе рачуна 513-Трошкови нафтних деривата, енергената и електричне енергије

Табела 15. Преглед трошкова горива и енергије за 2015.годину, у динарима

Конто	Опис трошка	Остварено за период јануар – октобар 2015.године	Пројекција у 2016.години
513000	Гориво бензин*	746 124.92	895 349.90
513002	Уље и мазиво	92 495.84	110 995.01
513003	Еуро дизел	1 222 226.61	1 294 325.13
513300	Трошкови ел.енергије**	15 750 529.78	19 751 709.50
513400	Трошкови грејања	454 327.23	545 192.68
513500	Ауто – гас	95 617.13	114 740.56
513501	Гас за грејање	69 860.87	92 216.35
УКУПНО ЗА 513:		18 431 182.38	22 804 529.13

*Полазна основа пројекције утроска горива и нафтних деривата је изведена на основу стварне потрошње, анализирани за десет месеци, те су у табели број 16 приказане све врсте утроска (дизел, гаса, МБ и сл). Такође, и за 2016. годину је планирана штедња и рационализација ове врсте утроска.

Табела 16. Спецификација потрошње горива и нафтних деривата

Регистарски број возила	Марка возила	Модел	Евродизел (у лит)	Гас (у лит)	Евро премијум 98 (у лит)	Евро премијум ВМВ-95 (у лит)	Укупно ангажована средства (у дин)	Пројекција ангажованих средства на дан 31 12 2015 (у дин)
ВЏ012-КУ	ПИНЗГАУЕР	710М	0	0	0	0	0.00	0.00
ВЏ010-ЏЏ	ВАЗ	Лада Нива 1.7 4x4	0	458.13	0	106	48 831.95	65 109.26
ВЏ007-ЗУ	ЗАСТАВА	Корал ИН 1.1 Екон. Ван	0	0	0	455.63	62 691.74	83 588.98
ВААС-50	ТОРПЕДО	ТД 7506 Х	307.88	0	0	0	44 213.23	58 950.98
Већеј 335	БН-79	Спик	484.02	0	0	0	69 215.97	92 287.96
Већеј 604	ЈЦБ	ЗЦХ	2783.42	0	0	40.01	408 212.01	544 282.69
Не треба рег	МИНИ БАГЕР	коматцу	460.02	0	0	0	66 133.90	88 178.53
ВЏ001-МЕ	ФИАТ	Добло Царго 1.4х	0	0	0	432.17	59 605.14	79 473.51
ВЏ005-НС	ЗАСТАВА	Флорида Полу	0	473.63	0	90.06	46 722.81	62 297.09
ВЏ005-РВ	КИА	К2900ПУТДИ Д/Ц	920.6	0	0	60	141 080.41	188 107.21
ВЏ001-ВН	ДАЧИА	Логан	0	0	0	563	77 679.60	103 572.80
ВЏ001-РС	ДАЧИА	Логан мцв амбианце 1.4	0	0	0	741.9	103 425.03	137 900.04
ВЏ012-ЕУ	РЕНО	Клио 1.5 дци експрессион	465.18	0	0	0	66 212.72	88 283.63
ВЏ012-СМ	ОПЕЛ	Инсигниа	60	0	906.08	80.97	155 876.87	207 835.82
ВЏ012-РЏ	ТАМ	110 Т7Б	983.42	0	0	0	150 172.31	200 229.75
ВЏ005-УК	ФИАТ	Пунто	316.73	0	0	0	45 577.21	60 769.61

ВЏ012-GG	ФОЛЦВАГЕН	Пасат	0	306.24	0	299.02	64 529.48	86 039.31
ВЏ013-OZ	ПЕЖО	Партнер	360.04	0	0	0	51 377.57	68 503.43
УКУПНО:			7141.31	1238	906.08	2868.76	1 661 557.95	2 215 410.60

**Трошкови електричне енергије припадају поступку јавне набавке и биће саставни део Плана јавних набавки за 2016. годину. Пројектована висина трошка је утврђена као производ стварног утрошка електричне енергије у kWh и званичне цене. У плану се оперише са повећањем ових трошкова на основу два параметра, у приближној вредности повећања од 5%. Први се односи на пуштање у рад новог постројења за производњу мешовитог дезинфектанта у Бачком Градишту, а други на увођење акцизе на дистрибуцију ел.енергије, од 7,5%, од августа текуће године.

Табела 17. Набавка електричне енергије у 2016.години

Р.број	Рекапитулација трошкова елек.енергије	Укупно
1	Испоручена активна ел.енергија	10 443 415.64
2	Пристап систему (накнаде)	8 408 293.86
3	Рад новог постројења за производњу мешовитог дезинфектанта у Бачком Градишту	400 000.00
4	Акциза на дистрибуцију ел.енергије	500 000.00
Укупно		19 751 709.50

6.1.4 Трошкови резервних делова и једнократног отписа алата и инвентара

Табела 18. Преглед трошкова резервних делова , алата и ситног инвентара, у динарима

Конто	Опис трошка	Остварено за период јануар –октобар 2015.године	Пројекција у 2016.години
514000	Трошкови резервних делова*	549 701.65	469 641.98
УКУПНО ЗА 514:		549 701.65	469 641.98
515000	Трошкови ситног инвентара**	188 622.41	296 346.89
515100	Трошкови ауто-гума***	16 933.33	50 000.00
515200	Трошкови ХТЗ опреме	343 626.67	390 000.00
УКУПНО ЗА 515:		549 182.41	736 346.89

*ЈП никада није куповао резервне делове као целину осим ситних интервенција које имају карактер директног трошка без евидентирања преко промета залиха. Пројекција висине трошка резервних делова (филтер, акумулатор, свећице, сијалице, каблови и сл.) је учињена у висини остварених трошкова у првих 10 месеци 2015. године, коригованих за два преостала месеца, уважавајући потребу рационализације трошкова директног материјала.

**Трошкови ситног инвентара увећани су на основу исказаних потреба у области аутоматске обраде података (набавка штампача) и на основу планираних инвестиција (набавка рачунара).

***Ауто-гуме су неизбежан фактор нормалног функционисања возног парка. У пројекцији за 2016.годину полази се од информација из Службе набавке и логистике о реалним потреба до краја текуће године односно за 2016.годину, уважавајући чињеницу да је возни парк проширен набавком цистерне за пражњење септичких јама.

6.1.5 Трошкови зарада запослених, конта класе рачуна 52-Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода

Табела 19. Преглед зарада и осталих личних расхода, у динарима

Конто	Опис трошка	Остварено за период јануар –октобар 2015.године	Пројекција у 2016.години
520000	Бруто зараде за тек год.*	43 450 949.11	53 862 579.00
521000	Пор.и доп.на зараде на терет послодавца	7 777 719.60	9 641 402.00
522000	Уговор о делу**	79 113.92	44 936.70
526000	Накнада за надзорни одбор	1 289 556.90	1 547 468.28
529011	Отпремнина за тех.вишак и рационализацију запослених у јав.сектору ***	0.00	1.700 000.00
529030	Јубиларне награде*iv*	0.00	363 079.50
529041	Помоћ у случају смрти члана уже породице*v*	134 730.00	161 676.00
529043	Солидарна помоћ*vi*	160 040.41	120 000.49
529100	Накнада за превоз на посао и са посла радника* vii*	2 264 666.22	2 717 599.46
529111	Трошкови превоза на службеном путу* viii*	16 779.00	90 134.80
529113	Трошкови за дневнице* ix*	57 889.18	69 467.02
529114	Остали трошкови службеног пута	602.05	500.00
529901	Накнада за неискоришћени годишњи одмор*x*	0.00	300 000.00
529902	Накнада за новогодишње пакетиће	0.00	50 000.00
УКУПНО ЗА 52:		55 232 046.39	70 668 843.25

*Трошкови зарада и остала лична примања запослених пројектовани су на постојећем броју лица како у сталном радном односу тако и на одређено радно време. Приликом пројекције, новчана маса за исплату запосленим лицима је сачињена на основу укупног броја 75 извршилаца, годишњег фонда сати по раднику 2088 часова, висине коефицијента по раднику на основу уговора о раду, вредности коефицијента од 160 коригована за припадајућа умањена на основу смерница Владе Републике Србије и новог Закона о раду. Сама техника обрачуна новчане масе је усвојила све елементе Колективног уговора ЈП-а за који постоје позитивне индиције да ће бити потписан до 31.12.2015.године као и обелодањену просечну бруто зараду у Републици Србији у висини 60.767,00 динара за октобар месец 2015.године, на основу чега је, уз помоћ ланчаног индекса, пројектовано кретање републичког просека по месецима за 2016.годину. У пројекцији исказане бруто масе је садржана и висина новчане масе по умањењу за 10% која ће се приликом сваке исплате преносити на издвојени рачун буџета Републике Србије. Обрачун пореза и доприноса је урађен у висини важећих стопа на терет радника и послодавца.

** ЈП је у 2015. години имао два пута ангажовано лице на пословима јавних набавки. Наиме, Закон о јавним набавкама обавезује учествовање сертификованог лица за послове јавних набавки посебно у поступцима јавних набавке велике вредности. У ЈП-у нема јавних набавки које су по таквом карактеру учестале те се одлучује да ангажује лице по уговору о делу. У пројекцији наведеног трошка за 2016.годину пошло се од рационализације средстава јер ће се доквалификацијом постојећег кадра обезбедити лице за дате послове.

*** Трошак на име отпремнине за технолошки вишак и рационализацију запослених у јавном сектору је категорија која се пројектује на основу индиција исказаних потреба пословања предузећа, у погледу смањења финансијског напрезања код исплате зарада радника. Како ови трошкови имају значајан удео у укупним трошковима, за 2016.годину планира се споразумни раскид уговора са три радника уз исплату припадајуће новчане накнаде, на основу законских одредби.

iv У 2016.години планира се исплата јубиларних награда за шест лица која, у складу са ставом 2., члан 72. Колективног уговора имају право на ову врсту надокнаде.

*v*Код ове категорије полази се од материјалног издатка којим се ЈП солидарише према породици и најужим члановима запослених лица. Висина се пројектује према висини реалне цене минималних трошкова односно што је дефинисано према Закону о раду до неопорезивог износа 63.214,00 динара. Пројекција се врши на бази највише два случаја.

vi У посебном поглављу се даје старосна структура запослених те ЈП увек излази у сусрет кроз суфинансирање набавке лекова за своје запослене. Неопорезива висина издатака је до 36.123,00 динара. У 2015. години за десет месеци исплаћена је накнада за 5 лица те се према Смерницама, поштују се рестриктивни износи за план 2016. године и задржава исти ниво. Такође, на овој позицији оставља се простор за евентуалне исплате помоћи на име зимнице, огрева и сл.

vii Сваки радник има право на превозне трошкове одласка и доласка на посао. С обзиром да се имовина и надлежност ЈП-а и обавезе налазе и ван града, то је неминовно да се јаве издаци за превоз. Пројектовани износ је утврђен у односу на остварене материјалне издатке у периоду за 10 месеци 2015.године уз корекцију два месеца у истој години.

viii Трошкови превоза на службеном путу и остали трошкови службеног пута везани су за возни парк ЈП-а а посебно за онај део за који је потребно имати одређене дозволе као и остале таксе приликом путовања ван земље (зелени картон, таксе за екологију и сл.). Ови трошкови су већи од пројектованог нивоа из 2015.године због планираног путовања пословодства на стручну обуку.

ix Основ утврђивања трошкова за дневнице је боравак запослених лица у месту даљем од 65 км у односу на седиште пребивалишта ЈП, под условом да се именовано лице задржи минимално 12 сати. Према томе, највише је планирано да се оствари 32 дневнице по цени од 2.168,00. У плану је предвиђено да се путује на семинаре, предавања, различите едукације као и да се врше посете сајмова и осталим пригодним манифестацијама с обзиром на делатност коју ЈП обавља.

x У складу са чланом 76.Закона о раду („Сл.Гласник РС“ број 24/05...75/14), ЈП је дужно да запосленом који није искористио годишњи одмор, у целини или делимично, исплати новчану накнаду сразмерно броју дана неискоришћеног годишњег одмора. Планирани износ се утврђује на основу одласка три радника.

У наставку прегледа дајемо интегрални део обавеза за зараде према запосленима а по моделу ставова за књижење за 75 радника:

Табела 20. Преглед обрачуна зарада запослених са ставовима за књижење

Конто	Опис трошка и обавеза	Промене по дефинисаним ставовима за књижење (вредност у динарима)	
		Промет <u>дуговни</u> =Трошак перида	Промет <u>потражни</u> =Пројектоване обавезе
450000	нето зараде из редовног пословања	0	38 782 064
451000	порез на зараде	0	4 361 862
452000	доприноси за пио-на терет радника	0	7 540 761
452100	доприноси за здравство- на терет радника	0	2 773 923
452200	доприноси за незапосленост- на терет радника	0	403 969
453000	доприноси за пио-на терет послодавца	0	6 463 510
453100	доприноси за здравство- на терет послодавца	0	2 773 923
453200	доприноси за незапосленост- на терет послодавца	0	403 969
469100	обавезе за чланарине привредној комори	0	107 725
520000	брutto зараде за тек годину	53 862 579	0
521000	порез и доприноси на зараде на терет послодавца	9 641 402	0
554000	чланарине привредној комори	107 725	0
Свега промет :		63 611 706	63 611 706

На основу података из табеле број 20., у табели број 21. приказана је укупна маса средстава која ће бити уплаћена у буџет РС (разлика између масе укупне бруто зараде пре примене законских прописа и после примене законских прописа), док је у Прилогу број 10 приказано кретање те масе по месецима.

Табела 21. Преглед књижења разлике између масе укупне бруто зараде пре примене законских прописа и после примене законских прописа

Кonto	Опис трошка и обавеза	Промене	
		Промет <u>дуговни</u> =Трошак периода	Промет <u>потражни</u> =Пројектоване <u>обавезе</u>
559600	Обавезе према Буџету РС на основу разлике БТО	2 824 663.17	0,00
469400	Остале обавезе	0,00	2 824 663.17

6.1.6 Трошкови транспортних услуга, konto групе рачуна 531-транспортне услуге и ПТТ трошкови

Табела 22. Преглед трошкова транспортних услуга, у динарима

Кonto	Опис трошка	Остварено за период јануар –октобар 2015.године	Пројекција у 2016.години.
531000	Трошкови транспортних услуга*	101 916.67	34 800.00
531500	Трошкови птт**	592 326.58	720 334.56
УКУПНО ЗА 531:		694 243.25	755 134.56

*Ова врста трошкова нема стални карактер будући да су ретке ситуације када ЈП мора да ангажује туђа транспортна средства а за превоз материјала већих димензија. Пројекција се врши на рационалним основама што подразумева чињеницу да је ЈП делимично обезбедио сопствени превоз за ову врсту потреба.

**У табели 23 дата је структура ПТТ трошкова, указујући да услуга мобилне телефоније узима највећи проценат учешћа. Пројекција за 2016.годину је рађена на основу истављених рачуна за десет месеци и корекције за преостала два месеца, без куповине нових мобилних апарата.

Табела 23. Пројекција структуре ПТТ трошкова за 2016.годину, у динарима

Структура трошкова на конту 531500	Износ	% учешћа
-фиксни телефон	58 804.62	8.16
-мобилни телефон	442 246.91	61.39
-поштанске услуге (за услугу уплата пазара	109 123.27	15.15
-ПТТ (маркице, експрес служба)	110 159.76	15.29
УКУПНО:	720 334.56	100.00

6.1.7 Трошкови услуга одржавања, конта групе рачуна 532-одржавање механизације, баждарење водомера, одржавање пумпи и остале услуге

Табела 24. Преглед трошкова услуга текућег одржавања, у динарима

Кonto	Опис трошка	Остварено за	Пројекција у 2016. години
		период јануар – октобар 2015. године	
532000	Одржав. возила, бицикла агрегата механ.*	1 162 304.35	960 264.45
532001	Баз. сервис водомера	899 284.00	1 079 140.80
532002	Одрж. опреме пумпи калкул. ел. мотора	296 820.48	856 184.58
532003	Остале услуге**	336 547.91	241 783.09
532004	Ревизија и одржавање трафо станица	227 037.33	242 444.80
532006	Трошкови одржавања-фабрика воде***	86 620.00	150 000.00
532008	Трошкови сателитског праћења	193 560.00	262 272.00
532009	Накнада за контролу водомера*iv*	2 800.00	3 360.00
УКУПНО ЗА 532:		3 204 974.07	3 795 449.72

*У трошковима услуга одржавања, полазна основа за пројекцију у 2016. години чине трошкови одржавања возила. У пројекцији вредности по возилима се пошло од старости возила, уложених средстава у 2015. години на њихово одржавање у функционалном стању, на бази детаљне евиденције по броју и врсти. Као главна ставка у корекцији уложене вредности су набавка спољашњих гума (пнеуматик зимске или летње) за возила којима су дотрајале гуме, редован сервис, предложених возила за расходовање и превентивне замене виталних делова. На бази датих параметара, изведена је пројекција за 2016. годину, а што је приказано у табели 25.

Табела 25. Пројекција материјалног одржавања возног парка за 2016. годину

Р бр.	Марка возила	Модел	Регистарска ознака и број	Година производње	Година старости на дан пројекције	Вредност у динарима	
						Уложено за период јан-окт. 2015. год. на име одржавања	Пројекција текућег улагања за 2016
1	ПИНЗГАУЕР	710М	ВЃ012-KU	1975	40		предлог за расход
2	ВАЗ	Лада Нива 1.7 4x4	ВЃ010-SC	2011	4	-	-
3	ЗАСТАВА	Корал ИН 1.1 Екон. Ван	ВЃ007-ZU	2008	7		490.00
4	ТОРПЕДО	ТД 7506 X	ВААС-50	1984	31	-	-
5	БН-79	Спик	Бечеј 335	1982	33	8 550.00	7 125.00
6	ЈЦБ	ЗЦХ	Бечеј 604	2002	13	271 006.00	225 838.33
7	ФИАТ	Добло Царго 1.4x	ВЃ001-ME	2008	7	7 022.00	5 851.67
8	ЗАСТАВА	Флорида Полу	ВЃ005-NS	2007	8		предлог за расход
9	КИА	К2900ПУТДИ Д/Ц	ВЃ005-PV	2008	7	29 700.00	24 750.00
10	ДАЧИА	Логан	ВЃ001-VH	2009	6	23 700.00	19 750.00
11	ДАЧИА	Логан мцв амбианце 1.4	ВЃ001-RC	2010	5	16 399.20	13 666.00
12	РЕНО	Клио 1.5 дци експресион	ВЃ012-EY	2002	13	12 200.00	10 166.67
13	ОПЕЛ	Инсигниа	ВЃ012-SM	2012	3		39 396.79
14	ТАМ	110 Т7Б	ВЃ012-PC	1986	29	34 263.33	34 263.33
15	ПЕЖО	Партнер	ВЃ013-OZ	2007	8	31 210.00	26 008.33
16	ФИАТ	Пунто	ВЃ005-YK	2003	12	15 550.00	12 958.33
17	МИНИ БАГЕР	коматцу	Не треба рег.	2009	6	-	-
18	ФОЛЦВАГЕН	Пасат	ВЃ012-GG	1991	24		предлог за расход
						449 600.53	420 264.45
Одржавање и поправка возила							340 000.00
Пројекција ванредних улагања и поправки							200 000.00
УКУПНО:							960 264.45

Дакле, планираних 960.264,45 динара се састоји из 420.264,45 динара на име редовног текућег сервиса (податак је утврђен на основу стања пређене километраже, по возилима), 340.000,00 динара на име одржавања и поправки (податак је утврђен за сва возила, укључујући специјално возило „Каналџет“ за

одржавање канализационих система атмосферских вода и цистерну за одржавање канализације отпадних вода чија се набавка планира се у трећем кварталу 2016.године), и 200.000,00 динара на име непредвидивих, ванредних улагања.

** У остале услуге спадају трошкови на име поправке високонапонског кабела, поправке асфалта, браварских радова, поправке мобилних телефона, сервиса противпожарних апарата и сл. Наиме, највећи значај на овој расходовној позицији даје се трошковима којима је ЈП изложено услед примене Закона о безбедности заштите и здравља на раду.

*** На основу увида у стање функционалности Фабрике воде, а у циљу очувања имовине са којом располаже, ЈП за 2016.годину пројектује трошкове на име поправке крова. Пројекција трошкова извршена је на основу увида у трошковнике добављача и предложене спецификације потребних радова.

iv Накнада за контролу водомера је трошак који ЈП мора да планира, јер потрошачи имају право да поднесу захтев за проверу исправности водомера. Уколико надлежне институције утврде неисправност водомера, реализација оправданости захтева потрошача пада на терет ЈП-а.

6.1.8 Трошкови закупа простора , трошкови рекламе и комуналних услуга, конта групе рачуна 533,535,539

Табела 26. Преглед издатака за услуге текућег одржавања пословања, у динарима

Кonto	Опис трошка	Остварено за период јануар –октобар 2015.године	Пројекција у 2016.години
533400	Закуп пословног простора у Б.П.Селу	12 185.40	15 983.63
535900	Трошкови календара и маскоте*	74 272.40	50 000.00
539100	Услуга наплаћивања рачуна-Месне заједнице**	95 742.79	128 657.08
539200	Комуналне услуге	287 301.00	347 761.20
539400	Друмариња	23 105.81	28 726.97
539800	Регистрација и технички преглед	314 327.33	397 192.80
УКУПНО ЗА 533 И 539:		806 934.73	968 321.68

*Трошкови израде промотивног материјала (календара и маскоте) односе се на маркетиншки материјал за пословне партнере, поклоне радницима за крај пословне године (календари, упаљачи, оловке, роковници и сл) као и поклоне радницима који одлазе у пензију, као захвалница за допринос раду предузећа. Износ је утврђен у складу са 12.тачком Смерница за израду годишњих програма пословања за 2016.годину, број 023-11810/2015, дана 05.11.2015.године, на нивоу планске вредности из 2015.године.

**У циљу повећања степена наплате потраживања, ЈП из године у годину планира услуге наплаћивања рачуна преко Месних заједница (1,5% од укупног износа прикупљених уплата) и извршиоца у насељеним местима и то у Радичевићу, Пољаницама и Милешеву (3% од укупног износа прикупљених уплата + 1.000,00 динара за вршење услуге контроле концентрације хлора у водоводној мрежи у Пољаницама).

6.1.9 Трошкови амортизације и резервисања , конто 540000 и 541000

Трошкови су планирани у висини примене пропорционалне стопе по сваком евидентираном основном средству. Основица за обрачун је укупна набавна вредност односно она средства која имају остатка неотписане вредности. Из године у годину висина амортизације, као сопствена акумулациона

способност ЈП-а, се креће у износу од 20,2 милиона динара, под условом да се не оствари губитак из активности редовног пословања. Књижењем утврђених ефеката из Елабората о процени капитала и имовине, након добијања сагласности на исту, план је да трошкови амортизације у минималној мери оптерећују пословање ЈП-а у 2016. години.

Како је ЈП обавезно да, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима 19, издваја средства на име отпремнина, на годишњем нивоу и равномерно, истиче се следеће: Резервишу се средства у висини од 543.920,00 динара.

Табела 27. Преглед трошкова амортизације и резервисања, у динарима

Кonto	Опис трошка	Остварено за период јануар –октобар 2015.године	Пројекција у 2016.години
540000	Амортизација	21 239 106.00	25 486 927.20
541000	Резервисања за отпремнине		543 921.00
	УКУПНО ЗА 540 И 541:	21 239 106.00	26 030 848.20

Табела 28. Преглед увећања основних средстава по основу инвестиционог улагања и пројектована амортизација, у динарима

Група средстава	Нето књиговодствена вредност имовине на дан 31.10.2015.г.	Инвестиционо улагање имовине у 2016.г.	Пројектована амортизација	Нето књиговодствена вредност имовине на дан 31.12.2016.г.
Нематеријална улагања	7 249 351.24	1 539 570.01	349 392.50	8 439 528.75
Грађевине	183 948 377.46	17 802 265.02	23 043 578.48	178 707 064.00
Опрема	17 114 528.69	12 018 708.53	2 093 956.22	27 039 281.00
Инвестиције у току	53 077 695.65	81 720 459.35		134 798 155.00
УКУПНО	261 389 953.04	113 081 002.91	25 486 927.20	348 984 028.75
ПОКРИВЕНОСТ ИНВЕСТИЦИЈЕ				
На терет амортизације		17 566 110.72		
Очекивани извор финансирања		95 514 892.19		
Пројекција инвестиција из туђих извора финансирања		80 087 000.00		
Део инвестиционе активности у сопственој режији		15 427 892.19		

6.1.10 Трошкови непроизводних услуга и репрезентације, конта групе рачуна 55

Табела 29. Опис пројектованих трошкова непроизводних услуга и репрезентације, у динарима

Кonto	Опис трошка	Остварено за период јануар –октобар 2015.године	Пројекција у 2016.години
550000	Трошкови ревизије завршног рачуна	231 000.00	231 000.00
550100	Адвокатске услуге	0.00	1 440 000.00
550101	Трошкови геометра	0.00	250 000.00
550102	Трошкови извршитеља	713 991.21	1 475 000.00
550200	Интернет услуге	75 166.80	75 000.00
550300	Здравствене услуге	65 100.00	361 200.00
550400	Трошкови осталих услуга	0	54 000.00
550500	Стручно образовање	142 089.00	270 000.00
550600	Семинари, саветовања	186 830.00	400 000.00
550700	Одржавање програма	173 880.00	725 318.81
550800	Услуга прање кола	32 300.00	36 000.00
550801	Услуге чишћења просторија	297 000.00	363 000.00

550802	Услуге обезбеђења	0.00	500 000.00
550900	Анализа воде	1 736 311.40	2 400 000.00
550901	Остале непроизводне услуге	146 168.65	131 410.86
550902	Услуге превода консултација	176 290.75	240 000.00
551000	Трошкови репрезентације	149 670.83	122 616.00
551200	Трош. угоститељских услуга	71 465.00	103 427.00
551310	Преноћиште и исхрана посл.партнера	5 415.00	9 558.00
552000	Осигурање	1 290 165.00	1 348 198.00
553000	Трош.платног промета Војвођанске банке	34 347.35	41 216.82
553002	Трош.платног промета банка Интеса	116 280.47	139 536.56
553004	Трош.платног промета АИК банке	4 901.36	10 881.63
553007	Трош.платног промета Хипо Апле Адриа банке	54 773.53	65 728.24
553009	Трош.платног промета Поштанска Штедионица	10 764.91	16 972.72
553010	Накнада за Управу за трезор	166.20	299.44
553200	Трош. Банкарских услуга	9 891.96	11 870.35
553901	Птт накнада	50 638.02	60 765.62
554000	Чланарина привредна комора	86 901.90	107 725.00
554300	Чланарина пословним удружењима	20 500.00	32 100.00
555200	Нак.за испуштену воду и кор.вода -Пок. Сек.за пољоприв.	713 592.70	906 311.24
555201	Нак.за кор.водоприв.об.за одвођење отпадних вода	1 362 468.70	1 623 754.78
555202	Накнада за одводњавање	61 400.10	73 680.12
555204	Накнада за кориш.водног земљишта	2 288.00	2 745.60
555700	Комунална такса на фирму	10 000.00	10 000.00
559000	Услуге информисања у штампаној форми	356 580.00	392 736.00
559001	Услуге оглашавања у локалним медијима	135 700.00	200 000.00
559100	Таксе (судске, админ., регистрац.)	315 028.66	263 184.39
559110	Судске таксе – утужења за воду	6 201.00	0.00
559300	Стручна литература	144 105.46	146 749.79
559600	Обавезе према буџету Р.Србије (БТ2)	2 108 372.23	2 824 663.17
559601	Обавезе према буџету Р.Србије (Надзорни одбор)	55 379.80	66 460.00
559900	Остали непоменути нематеријални трошкови	137 885.28	165 462.34
555900	Остали трошкови пореза	31 966.50	0.00
		11 322 977.77	17 698 572.48

550000 Трошкови ревизије завршног рачуна

ЈП је дужан да ради сваке године статусну ревизију на основу Закона о ревизији. Према садашњем ценовнику и квалитету ревизије, пројектовани трошкови су планирани у висини стварних трошкова пристиглих понуда за набавку ових услуга.

550100 Адвокатске услуге

ЈП има склопљен уговор бр. 392 од 07.10.2015 године са адвокатском канцеларијом „ адвокат Ђукић Александар “, Нови Сад. У члану 4. наведеног уговор стоји да је висина адвокатских трошкова утврђена у месечном паушалном износу од 120.000,00 динара. На основу послатих 148 опомена пред тужбу, 31 опомене пред искључење и предлога Службе општих послова за подношење 150 предлога за извршење, ЈП је пројектовало адвокатске услуге у висини од 1.440.000,00 динара, а у складу са Законом о јавним набавкама који је ступио на снагу 12.08.2015.године. Напред наведено не значи повећање трошкова непроизводних услуга већ селективно пословање ЈП-а, будући да су рачуни адвоката истављени крајем 2014.године за покренута 528 предлога за извршење.

550101 Трошкови Геометра

Предлог овог трошка је искључива пројекција главног инжењера ЈП-а, и односи на ангажовање геометра за текућа и инвестициона премеравања водоводне и канализационе мреже, а посебно за снимање и картирање на локацији Постројења за пречишћавање и одвођење воде.

550102 Трошкови Извршитеља

ЈП ову врсту трошкова мора имати из основног разлога што води 528 предлога за извршење и не зна се колико ће бити извршних решења. Сигурно је да се очекују добијања извршних поступака, а предуслов за њихова активирања су уплате накнаде за извршења која се надокнађује на терет дужника. За 2016.годину планира се подношење 150 предлога за извршење, на основу увида у структуру

потраживања од физичких лица, смањујући тиме ризик отписивања потраживања на основу застарелости. Извршна решења се очекују у првој половини 2016.године.

550300 Здравствене Услуге

Трошкови здравствених услуга односе се на обавезу спровођења санитарног прегледа радника, два пута годишње. У складу са Законом о заштити и безбедности здравља на раду, ЈП је обавезно да на сваке 4 године спроводи редован систематски преглед, стога се као трошак пројектује износ у висини од 361.200,00 динара, и то 130.200,00 динара за санитарни преглед и 231.000,00 динара за редован систематски преглед.

550400 Трошкови осталих услуга

Ови трошкови пројектују се на основу законске обавезе о потреби стицања сертификата за радне машине (превентивни и стручни налази и испитивање опреме за рад). Пројекцију трошкова дала је Техничка служба у складу са Законом о безбедности и здрављу на раду.

550500 Трошкови стручног оспособљавања

Приоритети у реализацији ових трошкова утврђују се на основу повезаности са потребама пословања ЈП са становишта ефикасности и ефективности у пословању. Поштујући Смернице за израду годишњих Програма пословања за 2016.годину (Закључак Владе Републике Србије, број 023-11810/2015 од 05.11.2015.год), ови трошкови се пројектују у висини школарине за два радника.

550600 Трошкови семинара и саветовања

Услуге у вези стручног усавшавања односе се на одлазак запослених на курсеве, семинаре, обуке као и на полагање одређених стручних испита. Придржавајући се Смерница за израду годишњих Програма пословања за 2016.годину, пројекција се заснива на нивоу из 2015.године и одлуке топ менаџмента о њиховој рационализацији за 23%.

550700 - Одржавање софтверског програма

ЈП је током 2015.године исплатило уговорену обавезу за набавку рачуноводственог софтвера "Поис", од добављача „Инфо Софт“ из Београда. Планирани издатак за 2016. годину утврђује се у висини од 697 хиљада динара. Ова врста захтева односи се на трошкове одржавања софтвера, по уговору о јавној набавци, број 759 од дана 10.08.2015.године. Такође, планирају и трошкови редовног одржавања „Маил“ сервера са изласцима техничких лица на терен у висини од 28 хиљада динара.

550800 - Услуга прања кола

Ови трошкови значајни су за нормално функционисање возног парка ЈП-а, али су се пројектовали за 2016.годину на рационалним основама.

550801 - Услуге чишћења просторија

У планској 2016.години предузеће планира да ангажује услуге трећег лица за потребе одржавања пословних просторија, по уговору број 45 од дана 28.01.2015.године, односно да анексира исти продужавањем пословне сарадње.

550802 – Услуге обезбеђења

Овај трошак планира се на основу чињенице да је пословање ЈП-а мање оптерећено ангажовањем услуга трећих лица за обезбеђење пословних просторија (или неком другом могућности) него исплатом личних примања за најмање три радника-портира. Трошкови су пројектовани истраживањем тржишта добављача за ове услуге, за период другог, трећег и четвртог квартала.

550900 - Анализа воде

Један од неминовних трошкова ЈП јесте анализа воде. Наиме, праћење квалитета сирове воде, кондициониране воде, воде из водовода у насељеним местима, бунарске воде и отпадне воде врши се у складу са законским обавезама. Трошкови су пројектовани на бази утврђеног броја узорака по Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће и Упутству ЈВП „Воде Војводине“ Нови Сад за упуштање пречишћених отпадних вода у канал ДТД Бечеј-Богојево.

550901 - Остале непроизводне услуге

Овај издатак се односи на ванредне ситуације попут издатака за израду печата, издатака у области контроле воде и управљања отпадом. Неизоставни трошак у овој категорији је и закуп приколице у Буљарицама, у Црној Гори, а коју радници ЈП користе за одмор и рекреацију.

550902 - Услуге превода, консултација

Ова врста трошкова односи се на коришћење консултантских услуга за потребе доношења пословних одлука техничке и финансијске природе, за потребе израде анализа и пројекција, за набавку документације као што су копије плана, сагласности и лист непокретности.

551000, 551200, 551300 - Трошкови репрезентације

Имајући у виду да ЈП није у 2014 години имало веће материјалне издатке за репрезентацију и угоститељске услуге, те пројекцију смо сачинили на основу нивоа плана из 2015.године, у складу са са 12.тачком Смерница за израду годишњих програма пословања за 2016.годину, број 023-11810/2015, дана 05.11.2015.године

552000 – Осигурање

Трошкови осигурања су, током протеклих година, представљали један од највећих издатака у пословању ЈП и у великој мери теретили пословни резултат. Али, током 2015.године ЈП је раскинуло вишегодишњи уговор са осигуравајућом кућом ДДОР из Новог Сада, чиме су ови трошкови смањени за 70%. У пројектовању овог издатка за 2016. годину полази се од могућности примене нове основице осигурања након књиговодственог спровођења резултата процене капитала и имовине ЈП-а.

554000, 554300 – Трошкови чланарина

Са становишта којој делатности припада (3600-сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде), ЈП има годишње издатке у вези плаћања чланарине Инжењерској комори Србије за лиценцу два радника-пројектанта. Такође, ЈП је обавезно да месечно плаћа и чланарину привредној комори (0,2% на бруто зараду) а што на годишњем нивоу износи 107.725,00 динара.

555200, 555201, 555202, 555204 - Накнада за испуштenu воду и коришћење вода, Накнада за коришћење водопривредних објеката за одвођење отпадних вода, Накнада за одводњавање и накнада за коришћење водног земљишта

Законска обавеза је да се ЈВП „Воде Војводине“ уплаћује месечна накнада за коришћење водних објеката и система за одвођење отпадних вода, накнада за одводњавање и накнада за коришћење водног земљишта, и да се Покрајинском секретаријату за пољопривреду, водопривреду и шумарство уплаћује месечна накнада за коришћење водног земљишта. Висина ових трошкова се пројектује на бази аконтативног износа за 2015. годину, будући да се коначан обрачун обавезе за ове накнаде добија почетком 2016.године.

555700 – Комунална такса на фирму

Ова врста трошка припада групи локалних комуналних такси коју јединица локалне самоуправе уводи као свој изворни локални приход сагласно Закону о финансирању локалне самоуправе. ЈП је обвезник плаћања ове дажбине као правно лице које има седиште на територији општине Бечеј односно обавља делатност на територији општине Бечеј.

559600 и 559601 – Уплата обавезе у буџет Р.Србије на основу Закона

У складу са применом Закона о привременом уређивању основице за обрачун и исплату зарада односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, ЈП је кроз пројектовање зарада запослених односно примања чланова Надзорног одбора, дефинисало укупан износ од 2.824.663,17 динара односно 66.460,00 динара.

559000, 559100, 559300, 559900 – Остали непоменути нематеријални трошкови

Под овим трошковима подразумева се плаћање за дезинфекцију и дератизацију на Фабрици воде, издаци у готовини (нпр. трошкови експрес службе) као и остали мање значајни трошкови одржавања.

6.1.11 Финансијски трошкови, конта групе рачуна 56-затезна камата и остали новчани издаци

Табела 30. Преглед најзначајнијих финансијских трошкова за 2016.годину, у динарима

Конто	Опис трошка	Остварено за период јануар –октобар 2015.године	Пројекција у 2016.години.
562500	Камата за финансијски лизинг	48 509.36	58 211.23
562600	Затезна камата	254 049.57	504.859,48
562700	Камате за јавне приходе	33 564.33	20 144.20
563200	Негативне курсне разлике	1 266.95	1 520.34
564000	Валутна клаузула	1 843.58	2 212.30
УКУПНО ЗА 562,563,564:		339 233.79	586 947.55

Са становишта финансијских трошкова, ЈП планира да се у 2016.години испоштују обавезе по репрограму који је склопљен са осигуравајућом кућом „ДДОР“, чиме ће се смањити трошкови затезних камата, као трошкова који заузимају највеће учешће.

6.1.12 Остали трошкови конта групе рачуна 57 и 59-накнаде штете трећим лицима и остали трошкови

Табела 31. Преглед најзначајнијих осталих трошкова за 2016.годину, у динарима

Конто	Опис трошка	Остварено за период јануар – октобар 2015.године	Пројекција у 2016.години.
579400	Накнада штете трећим лицима*	196 260.47	155 512.56
579700	Заокружење	8.46	10.00
579800	Казне са саобраћајни прекршај	61 600.00	19 920.00
585021	Обезвређ.потраживања од купаца – ф.лица**		7 025 989.61
УКУПНО ЗА 57:		257 868.93	7 201 432.17

*За накнаду штете трећим лицима, ЈП планира издатке у висини уговорне обавезе од 200 еура (број уговора 1.205, дана 27.12.2012. године) за обезбеђење прилаза преко земљишта у туђем власништву а ради одржавања трафо станице, и накнаде штете при извођењу радова на терену (нпр. Кидање инсталација телефона или струје).

**У складу са Законом о рачуноводству и Међународним рачуноводственим стандардима (МРС 39 Финансијски инструменти-признавање и одмеравање), а на бази сопствене процене, предузеће има право на привремени отпис дела ненаплаћених потраживања. Уколико је од рока за наплату потраживања прошло најмање 60 дана, предузеће на терет расхода периода признаје исправку вредности потраживања. Увидом у структуру ненаплаћеног потраживања од физичких лица, код којих је од рока за наплату прошло више од 365 дана, ЈП је за привремени отпис определило 7 025 989.61 динара. Сва отписана, исправљена и друга потраживања која су призната као расход, а која се касније наплате, у моменту наплате улазе у приходе пореског обвезника. Напомињемо да ће категорија Обезвређена потраживања од купаца бити егзактна након примене Правилника о критеријумима и мерама наплате и отписа доспелих а ненаплаћених потраживања од 01.01.2016.године, те може доћи до одступања од планске величине.

6.2 План прихода

Важна напомена на овом становишту је та да, иако је ЈП основано од стране Скупштине општине Бечеј, ипак се ради о јавном предузећу које се **не финансира из буџетских средстава**. У наставку текста даје се приказ извора финансирања.

Табела 32. Извори прихода Јавног предузећа Водоканал

Извор прихода	Врста извора прихода	Висина	Висина након прве измене иницијалног Програма пословања
Сопствени*	из основне делатности	25.487 хиљада	25.487 хиљада
Туђи (планирани)**	из буџета општине Бечеј	4.000 хиљада	4.000 хиљада
Туђи (очекивани)***	из буџета општине Бечеј	80.087 хиљада	78.891 хиљада

* Амортизација је обрачуната по пропорционалној методи и као таква оптерећује трошак планираног периода у износу од 25.487 хиљада динара. Амортизација представља начин мобилизације основних средстава у готовину и као таква може се тумачити као извор самофинансирања (под условом да се не оствари губитак из активности редовног пословања.)

** На основу Одлуке о јавној атмосферској канализацији, број I 011-167/2011 од дана 28.09.2011. године, а у складу са Законом о комуналним делатностима, ЈП исказује своје потребе у висини од 4.000.000,00 динара за одржавање атмосферске канализације. Ова средства су била предвиђена буџетом општине за 2011., 2012., 2013. и 2014. годину, али су ребалансом општинског буџета укинута током 2014. године, односно нису ни предвиђена за 2015. годину буџетом општине Бечеј.

ЈП истиче да, на основу горе споменуте одлуке, се регулише сакупљање и одвођење атмосферских вода, општи услови за изградњу, реконструкцију, одржавање и управљање јавном атмосферском канализацијом, као и обавезе корисника услуга и даваоца услуга на територији општине Бечеј.

Управљање и одржавање јавне атмосферске канализације реализује се кроз редовно одржавање, инвестиционо одржавање, ванредно одржавање и хитне интервенције. Финансирање ове делатности на основу члана 7. горе споменуте одлуке обезбеђује Општина Бечеј из буџета општине или из других извора, а користе се у складу са годишњим програмом који се доноси до 31. децембра текуће године за наредну годину и садржи врсту, обим и динамику радова, као и висину средстава потребних за његову реализацију. Увидом у одлуку о општинском буџету за 2016.годину, утврђује се да Оснивач није предвидео средства за ову намену.

Програм одржавања јавне атмосферске канализације за 2016. годину ЈП ће доставити на сагласност Општинском већу општине Бечеј, уколико се при евентуалним ребалансима буџета општине Бечеј средства у висини од 4.000.000,00 динара доделе ЈП, те ће иста средства, изменом Програма пословања, укалкулисати у свој финансијски план.

*** По основу конкурса код Покрајинског Секретаријата за пољопривреду, шумарство и водопривреду, а на основу закљученог Уговора за суфинансирање изградње и реконструкцију водних објеката у јавној својини бр. 104-401-1899/2014-04 од 15.07.2014. године и Уговора о додели бесповратних средстава за суфинансирање изградње и реконструкцију објеката фекалне канализације бр. 104-401-1898/2014-04 од 15.07.2014. године, ЈП су одобрена средства у висини од **18.853.839,00 динара**, и то, за набавку опреме за дезинфекцију воде за пиће мешовитим дезинфектантом произведеним процесом електролизе воденог раствора соли на месту потрошње Погон за припрему воде у Бечеју, средства у висини од 13.492.000,00 динара (вредност јавне набавке је 13.492.000,00 динара), а за изградњу фекалне канализације у улицама Потиска, Север Ђуркић, Петефи Шандор и Незнани Јунак у Бечеју, средства у

висини од 5.361.839,00 динара (вредност јавне набавке је 4.683.427,22 динара). Током 2015.године ЈП је повукло 15.122.864,00 динара, од чега се 13.493.000,00 динара односи на набавку Хлоринатора а 1.629.864,00 динара за набавку радова на изградњи канализације отпадних вода. Дакле, набавка Хлоринатора за фабрику воде у Бечеју је у целости исплаћена, док је 3.731.975,00 динара износ средстава који ће се пренети у 2016.годину за набавку радова на изградњи фекалне канализације у четири улице у Бечеју. Исто се оправдава изводом број 1 , у наставку текста.

-Извод 1. из Програмског буџета општине Бечеј за 2015.годину за Канализацију отпадних вода у 4 улице у Бечеју, део „расходи“-

Раздео средства	Глава	Програмска акт./пројекат	Функција	Позиција	Конто	Опис	Аналитика	Средства из буџета*	Средства из осталих извора*	Укупна средства*
2	10.2					ЈП ВОДОКАНАЛ БЕЧЕЈ				
		0601				Програм 2: комунална делатност				
		0601-0001				Водоснабдевање				
		П6-060120				<u>Изградња фекалне канализације у улицама Потиска, Север Ђуркић, Петефи Шандор и Незнани Јунак у Бечеју</u>				
			630			Водоснабдевање				
				230	451	Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама- ЈП Водоканал		2.288.000	3.075.000	5.363.000
						Извори финансирања				
					01	Приходи из буџета		970.000		970.000
					07	Донације од осталих нивоа власти			3.075.000	3.075.000
					15	Неутрошена средства донација из претходних година		1.318.000		1.318.000

*Напомена: Износи су заокружени

Такође, током 2015.године ребалансима буџета општине Бечеј одобрени су следећи пројекти:

-На основу Одлуке о трећем ребалансу буџета Општине Бечеј, број I 011-83/2015 од дана 31.08.2015.године, и уговора између општине Бечеј и Покрајинског Секретаријата за пољопривреду, шумарство и водопривреду бр. 136-401-752/2015-01/1 одобрена су средства за финансирање горе наведене инвестиције и то у укупном износу од 20.876.000,00 динара, тако да је из буџета општине Бечеј обезбеђено 4.176.000,00 динара а из буџета АПВ 16.700.000,00 динара;

-На основу Одлуке о трећем ребалансу буџета Општине Бечеј, број I 011-83/2015 од дана 31.08.2015.године, и уговора између општине Бечеј и Управе за капитална улагања Аутономне покрајине Војводине бр. 104-401-1655/2015-04 одобрена су средства за финансирање горе наведене инвестиције и то у укупном износу од 49.828.413,00 динара, тако да је из буџета општине Бечеј обезбеђено 3.000.000,00 динара а из буџета АПВ 46.828.413,00 динара;

- На основу Одлуке о трећем ребалансу буџета Општине Бечеј, број I 011-83/2015 од дана 31.08.2015.године, Оснивач је из сопствених средстава обезбедио 1.500.000,00 динара за Главни пројекат канализације отпадних вода у ул.Нађ Иштван;

- На основу Одлуке о трећем ребалансу буџета Општине Бечеј, број I 011-83/2015 од дана 31.08.2015.године Оснивач је из сопствених средстава одобрио додатних 600.000,00 динара за специјализоване услуге на радовима изградње канализације отпадних вода у четири улице у Бечеју (пројекат регулације саобраћаја).

-Извод 2. из Одлуке о 3.ребалансу буџета општине Бечеј за 2015.годину-

Раздео	Глава	Прог.актив/пројекат	Функција	Позиција	Конто	Опис	Средства из буџета	Средства из виших нивоа власти	Укупно
2	10.2	П10-060124	630	349	511	Технолошки пројекат за дезинфекцију воде за пиће мешовитим дезифектантом производним процесом електролизе воденог раствора соли на месту потрошње - МЗ Бачко Градиште Развој заједнице Зграде и грађевински објекти	4.176.000	16.700.000	20.876.000
2	10.2	П11-060125	540	356	511	Главни пројекат канализације отпадних вода у ул.Нађ Иштван Заштита биљног и животиљског света и крајолика Зграде и грађевински објекти	1.500.000	0	1.500.000
2	10.2	П9-060123	630	348	511	Прва фаза водозахвата и прикључног цевовода у насељу Бачко Петрово Село Развој заједнице Зграде и грађевински објекти	3.000.000	46.829.000	49.829.000
2	10.2	П4-060118	630	231	451	Израда фекалне канализације у ули.Потиска, Север Ђуркић, Петефи Шандор и Незнани Јунак у Бечеју Водоснабдевање Специјализоване услуге	600.000	0	600.000
УКУПНО:							9.276.000	63.529.000	72.805.000

На основу података из Одлуке о трећем ребалансу општинског буџета, ЈП је извршило измену финансијског плана, што је Надзорни одбор потврдио одлуком број 922, од дана 22.09.2015.године и Програм пословања је предат Оснивачу на давање сагласности. Скупштина општине Бечеј је дала сагласност на прву измену Програма пословања ЈП, Решењем број 023-202/2015, од дана 02.10.2015.године.

Ради усаглашавања финансијског плана за 2016.годину са буџетом општине Бечеј за 2016.годину, у наставку се даје Извод 3. из Одлуке о буџету општине Бечеј за 2016.годину, од дана 29.12.2015.године, број 011-134/2015.

-Извод 3. из Одлуке о буџету општине Бечеј за 2016.годину.

Раздео	Глава	Прог.актив/пројекат	Функција	Позиција	Конто	Опис	Средства из буџета	Средства из виших нивоа власти	Укупно
2	10.2	П4-060118	630	273	451	Израда фекалне канализације у ули.Потиска, Север Ђуркић,Петефи Шандор и Незнани Јунак у Бечеју Водоснабдевање Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама	1.257.000	3.075.000	4.332.000
2	10.2	П10-060124	630	349	511	Технолошки пројекат за дезинфекцију воде за пиће мешовитим дезифектантом производним процесом електролизе воденог раствора соли на месту потрошње - МЗ Бачко Градиште Развој заједнице Зграде и грађевински објекти	4.176.000	16.700.000	20.876.000
2	10.2	П11-060125	540	356	511	Главни пројекат канализације отпадних вода у ул.Нађ Иштван Заштита биљног и животињског света и крајолика Зграде и грађевински објекти	50.000	0	50.000
2	10.2	П9-060123	630	348	511	Прва фаза водозахвата и прикључног ценовода у насељу Бачко Петрово Село Развој заједнице Зграде и грађевински објекти	3.000.000	46.829.000	49.829.000
2	10.2	П12-060126	540	278	511	Колектор отпадних вода и канализације у делу ул. Републиканска Заштита биљног и животињског света и крајолика Зграде и грађевински објекти	5.000.000	0	5.000.000
УКУПНО:							13.483.000	66.604.000	80.087.000

Дакле, обезбеђено је 80.087.000,00 динара на име пет инвестиционих пројеката и то 13.483.000,00 динара из сопствених прихода општине Бечеј и 66.604.000,00 динара из туђих извора (средства из фонда Управе за капитална улагања у висини од 46.829.000,00 динара и средства из фонда АПВ у висини од 19.775.000,00 динара).

Из горе наведених података генеришу се подаци за попуњавање Прилога број 4.

Имајући у виду актуелна дешавања у ЈП-у , у другој половини децембра 2015.године, даје се следећа напомена око динамике и износа средстава за која се очекује да ће бити повучена током 2016.године:

- Код пројекта **П10-060124 „Технолошки пројекат за дезинфекцију воде за пиће мешовитим дезифектантом производним процесом електролизе воденог раствора соли на месту потрошње – МЗ Бачко Градиште“**, дана 17.12.2015.године повучено је из буџета општине 6.247.800,00 динара, и то 1.249.560,00 динара из сопствених прихода и 4.998.240,00 динара из туђих извора (буџет АПВ). Дакле, расположива средства за повлачење у 2016.години, на име пројекта П10-060124, износе 14.628.200,00 динара.¹¹

¹¹ Видети Прилог број 21

- Код пројекта **П11-060125 „Главни пројекат канализације отпадних вода у ул.Нађ Иштван“**, радови су завршени почетком јануара 2016.године и испостављање окончане ситуације очекује се у другој половини јануара 2016.године. Средства на позицији овог пројекта биће повучена из текуће буџетске резерве буџета општине Бечеј за 2016.годину у висини од 1.324.958,76 динара на име извођења радова док се из средстава Фонда за заштиту животне средине очекује прилив средстава у висини од 50.000,00 динара за трошкове техничког пријема. Дакле расположива средства за повлачење у 2016.години, на име пројекта П11-060125, износе 1.374.958,76 динара.¹²

-Износи средстава по осталим пројектима остају непромењени, у складу са Одлуком о буџету општине Бечеј за 2016.годину, од дана 29.12.2015.године, број 011-134/2015.

На основу **Одлуке о првом ребалансу буџета општине Бечеј за 2016.годину**, бр. I 02-81/2016 дана 02.07.2016.године створени су **услови за прву измену Програма пословања ЈП-а за 2016.годину**. Наиме, буџетом општине Бечеј за 2016.годину (Одлука број I 011-134/2015, дана 29.12.2015.године) обезбеђено је 80.087.000,00 динара на име пет инвестиционих пројеката и то 13.483.000,00 динара из сопствених прихода општине Бечеј и 66.604.000,00 динара из туђих извора (средства из фонда Управе за капитална улагања у висини од 46.829.000,00 динара и средства из фонда АПВ у висини од 19.775.000,00 динара). Међутим, имајући у виду горе наведена актуелна дешавања у ЈП-у, у другој половини децембра 2015.године, туђи планирани извори прихода се са 80.087 хиљада смањују за 1.249 хиљада динара и 49.829 хиљада динара а увећавају за 1.500 хиљада динара што даје износ од 30.509 хиљада динара. На дати износ додају се износи по основу 3 нова пројекта (укупна вредност је 48.382 хиљада динара) што даје укупну вредност средстава одобрених буџетом Оснивача у висини од 78.891 хиљада динара. У наставку се даје Извод из одлуке о првом ребалансу буџета општине Бечеј.

-Извод из одлуке о 1.ребалансу буџета општине Бечеј за 2016.годину, бр. I 02-81/2016 дана 02.07.2016.г.-

Табела 2.

раз део	глава	прог.актив/пројекат	функција	позиција	конто	Опис	Средства из буџета	Средства из виших нивоа власти	Укупно
4	10.2					ЈП Водоканал			
		0601				Програм 2: Комунална делатност			
		П4-060118				Изградња фекалне канализације у улицама Потиска, Север Ђуркић, Петефи Шандор и Незнани Јунак у Бечеју			
			630			Водоснабдевање			
				273	451	Субвенције јавним нефин.предуз. и орг.	1.257.000	3.075.000	4.332.000
		П9-060123				Прва фаза водозавхвата и прикључног цевовода у насељу Бачко Петрово Село			
			630			Развој заједнице			
				275	511	Зграде и грађевински објекти	0	0	0
		П10-060124				Технолошки пројекат за дезинфекцију воде за пиће мешовитим дезифектантом производним процесом електролизе воденог раствора соли на месту потрошње - МЗ Бачко Градиште			
			630			Развој заједнице			
				276	511	Зграде и грађевински објекти	2.927.000	16.700.000	19.627.000
		П11-060125				Главни пројекат канализације отпадних вода у ул.Нађ Иштван			
			540			Заштита биљног света и крајолика			
				277	511	Зграде и грађевински објекти	1.550.000	0	1.550.000
		П12-				Колектор отпадних вода и			

¹² Видети Прилог број 22

060126				канализације у делу ул. Републиканска				
	540			Заштита биљног света и крајолика				
		278	511	Зграде и грађевински објекти	5.000.000	0	5.000.000	
П13-060127				Прикључни цевовод водозавхвата у насељу Бачко Петрово Село				
	630			Развој заједнице				
		392	511	Зграде и грађевински објекти	1.850.000	5.061.000	6.911.000	
П14-060128				Изградња и опремање батерије бунара БС-4/1 и БС-4/2 на водозавхату у Бечеју				
	630			Развој заједнице				
		393	511	Зграде и грађевински објекти	5.650.000	15.762.000	21.412.000	
П15-060129				Канализација отпадних вода у улицама Стевана Којића и Ђуре Јакшића у Бечеју				
	630			Развој заједнице				
		394	511	Зграде и грађевински објекти	5.300.000	14.759.000	20.059.000	
				УКУПНО:	23.534.000	55.357.000	78.891.000	

6.2.1 Пројекције производње и структура по категорији потрошача за 2016. годину

У овом поглављу су приказане планом предвиђене наплаћене фактурисане количине пијаће воде, фактурисане количине за одвођење и пречишћавање отпадних вода за Бечеј, као и фактурисане количине техничке воде у осталим насељеним местима, као полазна основа за пројекцију структуре сопствених прихода у 2016. години.

Табела 33. Фактурисане количине воде, одвођење и пречишћавања изражених у м³ за Бечеј

Р.б	Потрошачи	Врсте услуга	Реализација 2014	Реализација за 10 месеци	Пројекција 2015	План 2016	Индекс 6/4	Индекс 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Домаћинства	вода	912.711	748.687	898.424	900.000	0,98	1,00
2	Привреда	вода	127.607	103.156	123.788	130.000	0,97	1,05
3	Б.институције	вода	65.449	46.165	55.398	55.500	0,85	1,00
	УКУПНО:	ВОДА	1.105.767	898.008	1.077.610	1.085.500	0,98	1,01
4	Домаћинства	одвођ. и пречишћ.	478.887	388.427	466.112	467.000	0,97	1,00
5	Привреда	одвођ. и пречишћ.	253.109	213.281	255.937	256.000	1,01	1,00
6	Б.институције	одвођ. и пречишћ.	55.466	37.404	44.885	50.000	0,81	1,11
	УКУПНО:	ОДВОЂ.И ПРЕЧИШЋ.	787.462	639.112	766.934	773.000	0,97	1,01

Табела 34. Фактурисане количине техничке воде изражене у м³ за насељена места

Р.б	Насељена места	Врсте услуга	Реализација 2014	Реализација за 10 месеци	Пројекција 2015	План 2016	Индекс 6/4	Индекс 7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Б.П.СЕЛО	техничка вода	316.743	247.329	296.795	310.000	0,94	1,04
2	Б.ГРАДИШТЕ	техничка вода	181.680	166.030	199.236	199.000	1,10	1,00
3	РАДИЧЕВИЋ	техничка вода	57.186	53.353	64.024	65.000	1,12	1,02
4	ПОЉАНИЦЕ	техничка вода	9.654	9.039	10.847	10.500	1,12	0,97
5	МИЛЕШЕВО	техничка вода	44.038	40.354	48.425	48.000	1,10	0,99
	УКУПНО		609.301	516.105	619.327	632.500	1,02	1,02

6.2.2 Приходи од основне делатности, конта групе рачуна: 61; 64; 66; 67 и 68

Полазна основа пројекције прихода су појединачни прегледи утрешка воде у м3 и одвода и пречишћавања отпадних вода у м3 као и утврђене јединичне цене по Решењу о давању сагласности на одлуку о корекцији цене воде и цене одвођења и пречишћавања отпадних вода, број I 023-71/2013 од стране Скупштине општине Бечеј. У наставку прегледа су дати изведени параметри за пројекцију основних прихода од делатности по врстама услуга и категоријама корисника услуга, уважавајући чињеницу да се од 01.04.2016.године пројектује повећање цене воде, одвођења и канализације за домаћинстава у Бечеју, односно цене воде у насељеним местима.

Табела 35. Приход од воде, канализације и пречишћавања у периоду јануар-март, са старим ценама

Тип услуге	Корисници	Конто	Јануар	Фебруар	Март	УКУПНО у дин
Вода	Домаћинства	614100	2.880.000	2.880.000	2.880.000	8.640.000
	Привреда	614000	1.174.368	1.174.368	1.174.368	3.523.104
	Б.институције	614010	264.624	264.624	264.624	793.872
Одвођење и пречишћавање	Домаћинства	614100	1.300.128	1.300.128	1.300.128	3.900.384
	Привреда	614000	2.023.424	2.023.424	2.023.424	6.070.272
	Б.институције	614010	188.240	188.240	188.240	564.720
Техничка вода	Бачко Петрово Село	614100	577.840	577.840	577.840	1.733.520
	Бачко Градиште	614100	370.936	370.936	370.936	1.112.808
	Радичевић	614100	121.160	121.160	121.160	363.480
	Милешево	614100	19.572	19.572	19.572	58.716
	Пољанице	614100	89.472	89.472	89.472	268.416
					УКУПНО:	27.029.292

Табела 35а. Приход од воде, канализације и пречишћавања у периоду април-јун, са новим ценама

Тип услуге	Корисници	Конто	Април	Мај	Јун	УКУПНО у дин
Вода	Домаћинства	614100	3.197.700	3.197.700	3.197.700	9.593.100
	Привреда	614000	1.247.766	1.247.766	1.247.766	3.743.298
	Б.институције	614010	281.163	281.163	281.163	843.489
Одвођење и пречишћавање	Домаћинства	614100	1.443.548	1.443.548	1.443.549	4.330.645
	Привреда	614000	2.149.888	2.149.888	2.149.888	6.449.664
	Б.институције	614010	200.005	200.005	200.005	600.015
Техничка вода	Бачко Петрово Село	614100	641.583	641.583	641.583	1.924.749
	Бачко Градиште	614100	411.855	411.855	411.855	1.235.565
	Радичевић	614100	134.525	134.525	134.526	403.576
	Милешево	614100	21.731	21.731	21.731	65.193
	Пољанице	614100	99.342	99.342	99.342	298.026
					УКУПНО:	29.487.320

Табела 35б. Приход од воде, канализације и пречишћавања у периоду јул-септембар, са новим ценама

Тип услуге	Корисници	Конто	Јул	Август	Септембар	УКУПНО у дин
Вода	Домаћинства	614100	3.354.450	3.354.450	3.354.450	10.063.350
	Привреда	614000	1.308.931	1.308.931	1.308.931	3.926.793
	Б.институције	614010	294.945	294.945	294.945	884.835
Одвођење и пречишћавање	Домаћинства	614100	1.514.310	1.514.311	1.514.311	4.542.932

	Привреда	614000	2.255.274	2.255.275	2.255.275	6.765.824
	Б.институције	614010	209.809	209.809	209.810	629.428
Техничка вода	Бачко Петрово Село	614100	673.033	673.033	673.033	2.019.099
	Бачко Градиште	614100	432.044	432.044	432.044	1.296.132
	Радичевић	614100	141.120	141.120	141.120	423.360
	Милешево	614100	22.796	22.796	22.797	68.389
	Пољанице	614100	104.212	104.212	104.211	312.635
УКУПНО:						30.932.777

Табела 35ц. Приход од воде, канализације и пречишћавања у периоду октобар-децембар, са новим ценама

Тип услуге	Корисници	Конто	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО у дин
Вода	Домаћинства	614100	2.978.250	2.978.250	2.978.250	8.934.750
	Привреда	614000	1.162.135	1.162.135	1.162.135	3.486.405
	Б.институције	614010	261.868	261.868	261.866	785.602
Одвођење и пречишћавање	Домаћинства	614100	1.344.481	1.344.481	1.344.482	4.033.444
	Привреда	614000	2.002.347	2.002.347	2.002.346	6.007.040
	Б.институције	614010	186.279	186.279	186.280	558.838
Техничка вода	Бачко Петрово Село	614100	597.553	597.553	597.552	1.792.658
	Бачко Градиште	614100	383.590	383.590	383.591	1.150.771
	Радичевић	614100	125.293	125.293	125.293	375.879
	Милешево	614100	20.240	20.240	20.239	60.719
	Пољанице	614100	92.524	92.524	92.525	277.573
УКУПНО:						27.463.679

Табела 36. Фиксна накнада јануар-децембар 2016. Године – Бечеј

Категорија потрошача	Конто	Планиране количине (ком)	Цене	Вредност
1. Домаћинства	614111	116.999	50	5.849.950,00
2. Привреда	614011	4.884	50	244.200,00
Привреда 1	614011	828	2000	1.656.000,00
3. Остали (међу категорија)	614011	156	50	7.800,00
Остали (међу категорија) 1	614011	600	1000	600.000,00
УКУПНО:				123.467
				8.357.950,00

Табела 37. Фиксна накнада јануар-децембар 2016. Године – насељена места

Назив насељеног места	Конто	Планиране количине (ком)	Цене	Вредност
1. Бачко Петрово Село	614111	36.620	50	1.831.000,00
2. Бачко Градиште	614111	26.358	50	1.317.900,00
3. Радичевић	614111	4.996	50	249.800,00
4. Пољанице	614111	1.372	50	68.600,00
5. Милешево и Дрљан	614111	4.673	50	233.650,00
УКУПНО:				74.019
				3.700.950,00

Приходи од основне делатности су пројектовани на бази физичког обима пројектоване дистрибуције пијаће воде и пројектоване количине одвођења и пречишћавања отпадних вода а који је множен са јединичном ценом која је важила на дан 31.10.2015.године и претпоставком да ће се повећање цена примењивати од 01.04.2016.године. Стога се у табели 38 даје рекапитулација структуре прихода.

Табела 38. Рекапитулације структуре прихода по основу обављања основне делатности у 2016.години

Конто	Груп а	Опис прихода	Остварено за период јануар – октобар 2015.године	Пројекција у 2016.години
614000	614	Приход од водоснабдевања у Бечеју правна лица	31.332.025,45	39.972.400,00
614010	614	Приход од буџетских установа	4.559.471,56	5.660.800,00
614011	614	Приход од фиксне накнаде за правна лица	2.013.850,00	2.508.000,00
614100	614	Приходи од грађана	57.802.241,48	72.879.868,67 ¹³
614111	614	Приход од фиксне накнаде за домаћинства	7.672.450,00	9.550.900,00
614200	614	Услуге на домаћем тржишту*	4.063.570,50	11.479.512,50
614210	614	Водоводни прикључак	274.000,00	328.800,00
641000	641	Донација са наменом**	4.448.282,82	7.920.816,48
650000	650	Приход од изнајмљивања пословног простора	250.000,00	0,00
662600	662	Приход од камата за правна лица	586.260,77	703.512,92
662610	662	Камата од домаћинства	3.903.775,71	4.684.530,85
662611	662	Камата за судског поравњање	14.649,97	0,00
662617	662	Приход од затезне камате	0,00	450.000,00
664000	664	Валутна клаузула	2.359,70	2.831,64
679200	679	Наплаћена штета	246.102,00	295.322,40
679810	679	Наплаћени трошкови тужбе (грађани)	15.789,86	408.947,83
679900	679	Приходи по осталим основама	28,63	50,00
679907	679	Приход од услуге наплате осигурања***	378.200,93	453.841,12
679991	679	Наплаћени приходи из ранијег периода *iv*	95.000,00	909.904,00
685000	685	Приход од усклађивања вредности потраж.од купаца *v*	2.000,00	584.380,00
УКУПНО ЗА КЛАСУ 6:			117.660.059,38	158.794.418,41

* Поред уобичајних услуга које се извршавају по поднетим захтевима физичких и правних лица (замена водомера, санације, давања сагласности и сл), ЈП у 2016.години очекује повећање овог прилива на основу услуге прањњења септичких јама помоћу комбинованог возила – „Каналџет“ и специфичне услуге која је вршена за „ПИК-Бечеј“ ад у стечају.

** Категорија прихода „Донације са наменом“ односе се на амортизовани а оприходовани део инвестиција које су стављене у употребу, па се иста планира на основу пројекције за 12 месеци и очекиваних инвестиција које ће се, по повлачењу средстава из буџета општине Бечеј, стави у употребу (у складу са МРС 20- Државно давање и обелодањивање државне помоћи).

*** На основу уговора између осигуравајуће куће „Ценерали“, „СОГАЗ“ адо као саосигуравача и ЈП-а као уговорача осигурања (закључен дана 13.11.2014.године, а на пет година) корисницима услуга ЈП-а понуђена је и услуга осигурања имовине. У складу са чланом 12. Тарифе премија осигурања за колективно осигурање имовине корисника услуга јавних или комуналних предузећа, ЈП остварује право на попуст премије осигурања у висини од 8,5% од укупно наплаћеног прилива по осигурању. На основу претходно реченог, и процене броја корисника услуга ЈП-а који ће се осигурати на овај начин (просечан број корисника-осигураника за десет месеци 2015.године је 1208), врши се пројекција прихода од услуге наплате осигурања за 2016.годину.

*iv*У циљу пројекције прихода на реалним основама, ЈП очекује да ће наплати 909.904 динара из масе сумњивих и спорних потраживања.

*v*Дана 07.07.2011.године ЈП је, као стечајни поверилац, пријавило потраживања према стечајном дужнику, „ПИК Бечеј“ ад у стечају, у висини 565.322,91 динара на име главног дуга, и у висини 19.057,85 динара на име камате, за период 31.08.2010.године до 12.04.2011.године, што чини укупан дуг од 584.380,76 динара. Продајом стечајног дужника, ЈП очекује наплату потраживања из стечајне масе у укупном, горе, наведеном износу.

¹³ Приход од грађана увећан је за 3.600.000 динара на име прихода од блок тарифе.

7 ПОКРИВАЊЕ ГУБИТКА/РАСПОДЕЛА ДОБИТИ

Како је губитак историјска категорија у ЈП-у, његово кретање приказано је у табели 39., по годинама.

Табела 39. Историја губитка у ЈП-у

Билансне позиције	2010	2011	2012	2013	2014
– Капитал	271.710	268.552	270.871	257.492	255.720
– Губитак т.г.		3.158		13.379	1.772
– Добитак т.г.			2.319		
– Кумулативан губитак:	49.441	52.599	52.599	63.659	65.431

Укупан непокривени губитак износи 65,4 милиона динара. **Структура узрока губитка** састоји се из плаћања обавеза (наслеђен дуг) из ранијег периода будући да је ЈП благовремено измиривало обавезе из текућег пословања. Други значајан показатељ у одређивању структуре узрока губитка су привремене отписи потраживања и потраживања која су у судском спору. Највише су се привремене отписи одразили на губитак у 2013. години где су учествовали око 8 милиона динара. Такав тренд је настављен и у 2014.години када је на име привременог отписа ненаплаћених потраживања књижено 4.178 хиљада динара. Такође, утицај на појаву губитка има и неповећање цена комуналних услуга током 2014.године односно 2015.године будући да од Оснивача није добијена потребна сагласност.

Према дугорочној пројекцији, кумулативни губитак из ранијег периода се може покрити у наредне 3 године, уз услов да се реализују све преузете мере за наплату старих и нових привремено отписаних потраживања. Он се покрива на терет нето ефекта финансирања и нето ефекта ванредних прихода и расхода. Остатак средстава, по намиривању губитка, би се ангажовао на инвестиционе активности чије би се финансирање придружило на терет обрачунате амортизације, односно дате активности инвестиционог улагања везивале би се за основна средства на која се и односе. На тај начин, увећала би се финансијска вредност основних средстава и продужио би им се век експлоатације.

Предлог пројекције финансијског резултат по завршном рачуну за 2015.години огледа се у разлици очекиваних прилива и одлива средстава. На тим основама пројектује се позитиван бруто финансијски резултат односно добитак у висини од 182 динара. Планирана добит биће усмерена на покриће губитка из ранијих година, у складу са законским одредбама и Статутом ЈП-а.

7.1 Предлог пројекције начина покрића губитка, са предлогом мера и активности за стицање услова покрића губитка

У складу са законским одредбама, губитак се може покрити на следећи начин, по утврђеном редоследу приоритета извора:

- из нераспоређене добити;
- из законских резерви;
- из статутарних резерви, и
- из основног капитала.

ЈП, по обелодањеном финансијском извештају за 2014.годину, није имао исказану нераспоређену добит, те самим тиме није могао имати било који облик расположивих резерви. Према подацима ЈП једино има евидентиран, код Агенције за привредне регистре, уписан основни капитал. Према томе, руководство ЈП полази од оснивачког акта, односно, Статута ЈП-а, дел.број 418, од дана 05.04.2013.године, у којем се конкретније дефинише одредба о покрићу губитка. Тако је у наведеном акту у одељку XIII „Расподела добити, покриће губитка и сношење ризика“, наведено следеће:

Члан 61.

У случају да по годишњем рачуну, Предузеће исказе губитак, Надзорни одбор је дужан да изврши анализу узрока због којих је настао губитак, да обавести Оснивача о губитку Предузећа, уз навођење разлога због којих је настао, као и о мерама које намерава да предузме ради покрића губитка и спречавања да се губитак понови, односно увећа.

Надзорни одбор доноси одлуку о начину покрића губитка, уз сагласност Оснивача.

Губитак се може покрити расположивим средствима и другим средствима, а само изузетно смањењем основног капитала, у складу са законом.

Члан 62.

Покриће губитка врши се приликом састављања годишњег рачуна, или у наредној години приликом усвајања годишњег рачуна, или комбиновано, тако да се приликом састављања годишњег рачуна покриће губитка врши на терет резерви преко нивоа обавезних резерви, расположиве добити, ***а ако се губитак не покрије приликом састављања годишњег рачуна, приликом његовог усвајања доноси се одлука о смањењу основног капитала, или губитак остаје непокривен, у складу са законом и важећим општим актом Предузећа о рачуноводствено финансијском пословању.***

Могућност покрића губитка из основног капитала није расположива и није у домену одлучивања јавног предузећа из разлога што основни капитал није уписан код Агенције за привредне регистре и из разлога што је на основу Решења Агенције за привредне регистре број 60405/2005 од дана 13.07.2005.године тј. члана 19., Статута ЈП-а, дел.број 418, од дана 05.04.2013.године општина Бечеј, као Оснивач, власник 100% удела у основном капиталу ЈП-а. Као једини расположиви начин покрића остаје да се ЈП води планским стањем, утврђеним Програмом пословања за 2016.годину. Дакле, губитак се плански може покрити из нето добити по завршном рачуну за 2016.годину, и то у складу са чланом 270.Закона о привредним друштвима (Сл.Гласник РС, број 36/2011, 99/2011, 83/2014-др.закони и 5/2015) и чланом 60., став 3., Статута ЈП-а, дел.број 418, од дана 05.04.2013.године.

7.2 План расподеле нето добити из 2016.године

Како предузеће планира да у 2016.години послује са позитивним бруто финансијским резултатом у висини од 722 хиљада динара, исто планира да дату добит расподели делом за покриће губитка из ранијих година. Наиме, законска је обавеза предузећа да по утврђеној нето добити у завршном рачуну за 2016.годину, након усвајања истих, спроведе адекватне активности. Првенствено, надлежни органи ЈП-а треба да донесу одлуку о расподели нето добити а по предлогу директора ЈП-а. Потом одлука улази у скупштинску процедуру, те се по добијању сагласности Оснивача иста јавно објављује на сајту Агенције за привредне регистре.

Динамика остварења нето добити по кварталима приказана је у наредној табели.

Табела 40. Приказ пројекције нето добити по кварталима за 2016.годину, у 000 РСД

Пројекција финансијског резултата у 2016.години	Пројекција реализације нето добити по кварталима				УКУПНО
	I	II	III	IV	
722	178	179	181	184	722

Овакав финансијски резултат последица је контролисаног раста директних трошкова пословања и пројекције прихода на реалним основама. Дакле, по усвајању годишњег финансијског извештаја за 2016.годину утврђена нето добит у висини од 722 хиљаде динара расподелиће се у складу са законском регулативом, а уз претходно добијену сагласност Оснивача.

8 ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Организациони делови у Предузећу, врста послова, степен стручне спреме и други посебни услови за рад на тим пословима, као и међусобни односи организационих делова, те овлашћења и одговорности руководиоца и запослених у организационим деловима, број радних места и број извршилаца потребних за ефикасно, несметано и континуирано обављање послова у Предузећу, утврђени су **Правилником о организацији и систематизацији послова** у ЈП „Водоканал“ Бечеј, од 06.11.2015. године. У Предузећу је систематизовано 56 послова за укупно 82 извршиоца.

На дан 31.10.2015.године, у ЈП-у је запослено укупно 75 радника и то 71 радник на неодређено време, 3 радника на одређено време и 1 радник као именовано лице. Програмом рада и пословања за 2015.годину предвиђено је да је ЈП-у запослено укупно 78 радника, и то 71 радник на неодређено време, 6 радника на одређено време и 1 радник као именовано лице. Полазна основа за израду кадровског плана за 2016.годину јесте рационализација трошкова запослених јер је **кадровски план** остварен са 96%. На овај начин испоштоване су одредбе Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл.гласник РС, бр.113/2013, 21/2014, 66/2014 и 118/2014).

У складу са одлуком о максималном броју запослених на неодређено време за сваки организациони облик у систему локалне самоуправе-општини Бечеј за 2015.годину, број I 011-135/2015, дана 29.12.2015.године а на основу Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору (Сл.Гласник РС, број 68/15), утврђен је максималан број запослених на неодређено време за ЈП, као организациони облик у систему локалне самоуправе, и то 71 радник. Са напред наведеним актима, ЈП је обавезно да до 08.02.2016.године усагласи Правилник о организацији и систематизацији послова од 06.11.2015. године. Такође, након објављивања одлуке о максималном броју запослених на неодређено време за 2016.годину, све промене у кадровском и финансијском плану биће спроведене кроз ребаланс Програма пословања за 2016.годину.

Прорачун потребног радног времена за реализацију основне делатности врши се на основу евиденције укупног фонда часова за редован рад, што износи просечно 134.877 часова за претходне три године. И у 2016.години планирају се активности одговорног корпоративног управљања на свим нивоима пословања како би се у домену кадрова оптимизирала структура запослених и повећала продуктивност рада. Остварена и планирана структура запослених по секторима дата је у Прилогу број 18.

8.1 Трошкови запослених

Трошкови запослених обухватају зараде, ангажовање по уговорима и остала лична примања.

План зарада, накнада зарада и осталих личних расхода направљен је на основу критеријума да се код основице за обрачун и исплату зарада без пореза и доприноса у висини до 25.000,00 динара не примењује одредба умањења за 10 %, и упутства из Смерница за израду годишњих програма пословања за 2016.годину да се средства за службена путовања, накнаде по уговору о делу, по ауторским хонорарима и привременим и повременим пословима, трошкови спонзорства и донација, као и средства за стручна усавшавања и сличне намене, планирају највише до нивоа 2015.године, уз претходно сагледавање могућности за додатну рационализацију.

Трошкови запослених приказани су у Прилогу број 5.

8.2 Динамика запошљавања

Политиком запошљавања, а у складу са одредбама Закона о буџетском систему ("Сл. гласник РС", бр. 54/09, 73/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-исправка и 108/13) и Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, као и реалних потреба за технолошким, економским и организационим променама у Предузећу, предвиђено је да се до краја 2015. године запосле 2 радника на одређено време ради повећаног обима посла и то у Служби за производно-техничке послове за посао, на радном месту Инжењер контроле квалитета (ВСС, седми степен технолошког смера - коефицијент 360) и у Служби наплате и читавања, на радном месту Референт читавања (ССС, трећег или четвртог смера, коефицијент – 190). Такође, до краја године се предвиђа да ће доћи до одлива радника на основу Правилника о организацији и систематизацији послова, дефинишући престанак потребе за радно место – Спремачица.

Током 2015.године, ЈП је ангажовало три радника на пословима јавних радова, по конкурсном поступку код Националне службе за запошљавање, те ће се и у 2016.години користити овом услугом уколико буде расположива.

За планску 2016.годину, ЈП је одлучило да у фебруару понуди споразумни раскид уговора за три радника у Служби заштите и контроле, у складу са законским одредбама и исплатом адекватне новчане накнаде. Такође, предвиђа се да се у јуну запосле два радника, у Служби одржавања и инжењеринга, са средњом стручном спремом, трогодишњег и четворогодишњег степена стручне спреме, на одређено време, на радном месту - Водоинсталатер. Разлог за овај прилив радника огледа се у повећаном обиму посла услед индиција да ће два радника одсуствовати са посла на основу неплаћеног одсуства.

Дакле, Програмом пословања за 2016.годину планира се 75 укупно запослених радника, од тога 67 радника запослено на неодређено време а један радник је именовано лице. Законом о буџетском систему је предвиђено да укупан број запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу или по уговорима о привременим и повременим пословима, преко омладинске или студентске задруге, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% укупног броја запослених. У складу са напред изнетим, Програмом пословања за 2016.годину планира се 7 радника на одређено време.

Динамика запошљавања приказана је у Прилогу број 6 и у Прилогу број 8.

Горе изнети подаци о динамици запошљавања могу бити изложени променама јер у току израде овог Програма нису познати подаци о ефектима утицаја одлуке о максималном броју запослених на неодређено време за сваки организациони облик у систему локалне самоуправе-општини Бечеј за 2016.годину.

8.3 Планирана структура запослених

ЈП има 11 запослених са високим и 2 запослена са вишом стручном спремом, што чини мали удео у укупној квалификационој структури. Највећи удео чине радници средње стручне спреме, у трајању од четири године. За 2016.годину планирају се промене у квалификационој структури радника, у смислу да више неће имати висококвалификоване раднике. Такође, промена је да се просечна старост смањује са 46 година на 45 година. По времену проведеном у радном односу, највећи број радника има између 30 година и 35 година радног стажа.

Наведени подаци табеларно су приказани у Прилогу број 7.

8.4 Исплаћене зараде у 2015.години и план исплате зарада у 2016.години

Утврђивање укупне масе новчаних средстава за зараде врши се на основу одредби Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. гласник РС бр. 116/14), одредби Закона о раду ("Сл. гласник РС", бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014) и одредби Колективни уговор код послодавца јавног предузећа "Водоканал" Бечеј. Полазну основу приликом планирања чине основне зараде и планирани укупан број запослених у 2016.години. На основу кључних чинилаца у обрачуну масе новчаних средстава за зараде (коэффициент радног места, часови ноћног рада, годишњег одмора, државног празника, боловања и сл.) иста је прерасподељена по месецима, што је приказано у Прилогу број 9, Прилогу број 10 и Прилогу број 11.

Укупна маса зарада за 2016.годину износи 66.436.370 динара, пре примене Закона. После примене Закона, укупна маса износи 63.611.706 динара, што опредељује уплату у буџет РС у висини од 2.824.663 динара. У прорачуну укупне масе зарада, узете су пројектоване вредности просечне републичке зараде, по месецима, и на основу тога израчунате масе средстава за исплату на име „топлог оброка“ и „регреса“. Такође, узета је у обзир и маса средстава за годишњи одмор, на основу пројекције коришћења годишњег одмора за 2016.годину. Вредност коефицијента задржана је на нивоу из октобра 2014.године у висини од 160, и узет је просечан месечни фонд сати од 174 часова.

Приликом пројектовања плана исплате зарада за 2016.годину у обзир су узети и подаци у вези динамике кретања запослених по месецима. С тим у вези разликује се пројектована маса зарада по месецима, уз неопходно издвајање масе за новозапослене раднике и пословодство.

8.5 Планиране накнаде члановима Надзорног одбора

Накнада за Надзорни одбор је пројектована на основу Решења о именовању чланова и председника Надзорног одбора од стране Оснивача бројем I 023-146/2013 од дана 27.06.2013,године, и смерница Владе Републике Србије. Према планском обрачуну, укупна месечна бруто накнада износи 128.955,69 динара и помножена са 12 месеци пројектује укупну годишњу накнаду у висини од 1.547.468,20 динара.

Такође, на накнаду Председника НО примењује се Закон о умањењу, на основу којег се у буџет РС уплаћују средства у висини од 66.460,00 динара.

Планска исплата члановима и председнику НО, у бруто и нето износу приказана је у Прилогу број 12.

9 ИНВЕСТИЦИЈЕ

9.1 План инвестиционих улагања у опрему и објекте

Ради задржавања постојећег нивоа производње воде и услуга одвођења и пречишћавања отпадних вода у 2016. години, наставља се план обнављања опреме и изградња нових објеката. Дата улагања у нове објекте водоснабдевања и канализације ће задовољити вршење основних делатности, достизање постављених циљева и повећаће број потрошача. Предрачунске цене радова из постојећих пројеката усаглашене су са тренутним ценама на тржишту.

При реализацији инвестиционог плана приоритети су улагања, која ће обезбедити вршење основне делатности, па тако и:

- функционалност опреме и објеката,
- повећање бунарских капацитета на потребан ниво,
- смањење губитака у водоводној мрежи,
- тачност мерења потрошене воде,
- проширење система канализације отпадних вода, односно повећање броја корисника услуга одвођења и пречишћавања отпадних вода,
- повећање капацитета и ефикасности за извођење радова у области комуналне хидротехнике.

При изради плана инвестиционих улагања у опрему и објекте у обзир су узете могућности финансирања из сопствених средстава, као и из буџета општине, Аутономне Покрајине Војводине, надлежних министарства Републике Србије, Фонда за заштиту животне средине и кредитних линија. Постоји могућност конкурисања за финансијска средства и код фондова ЕУ за прекограничну сарадњу (ИПА пројекти). За сваки други извор финансирања, који се појави током 2016. године, предузеће ће извршити накнадне промене у финансијском плану, односно у годишњем програму пословања.

План инвестиционих улагања са изворима финансирања је дат у наставку (за детаљније видети у Прилогу број 16) а опис, потреба и намена планираних инвестиција приказана је у одељку 10.2. **План инвестиционих улагања и њихов опис усклађен је са Одлуком о првом ребалансу буџета општине Бечеј за 2016.г., бр. I 02-81/2016 дана 02.07.2016.године.**

Табела 41. Средњорочни план инвестиционих улагања у периоду 2015-2017, у 000 динара

Р · Б	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност (без ПДВ-а)	Укупна вредност (без ПДВ-а) после прве измене
А. Водоснабдевање						
1	Водозахват у Бачком Петровом Селу – I фаза	општина/конкурси	2016	2016	39.024	0
1	Прикључни цевовод водозавата за Бачко Петрово Село	општина/конкурси	2016	2016	0	6.911
2	Бушење, опремање и повезивање бунара БС-4/1 и БС-4/2 у Бечеју	општина/конкурси	2016	2016	17.000	21.412
3	Замена водоводних делова у шахтовима водоводне мреже у Бечеју	општина/конкурси	2016	2017	12.000	12.000
4	Бушење, опремање и повезивање бунара Б-1/1 у Бачком Градишту	општина/конкурси	2016	2016	7.500	7.500

5	Бушење бунара Б-III-6/1 у Бечеју	сопствена	2016	2016	6.000	6.000
6	Замена електромоторних вентила на фабрици воде у Бечеју	општина/конкурси	2016	2016	4.000	4.000
7	Прикључак ел. енергије за водозахват у Бачком Петровом Селу	општина/конкурси	2016	2016	3.000	0
8	Ревитализација 4 бунара	сопствена	2016	2016	2.000	2.000
9	Фреквентни регулатори за бунаре	општина/конкурси	2016	2016	1.600	1.600
10	Уградња 2 мерача протока на магистралне цевоводе	општина/конкурси	2016	2016	1.400	1.400
11	Изградња водовода у ул. 7. јула у Бечеју	сопствена	2016	2016	800	800
12	Бунарске пумпе	сопствена	2016	2016	800	800
Б. Одвођење и пречишћавање отпадних вода						
1	Изградња канализације отпадних вода под притиском у улицама Омладинска, В. Радомира Путника, В. Живојина Мишића, Воћњака, Сутјеска, Славка Родића и Шиштак у Бечеју	општина/конкурси	2016	2017	14.000	14.000
2	Изградња канализације отпадних вода у деловима улица Републиканске, Синђелићеве Ади Ендреа, Зилахи Лајоша, Јована Поповића, Милоша Бугарског, Партизанске, В. Живанчева и Војвођанских Бригада у Бечеју	општина/Фонд Заштита животне средине	2016	2017	12.500	12.500
3	Замена 2 пумпе за отпадну воду на ГЦС-у у Бечеју	општина/конкурси	2016	2016	3.500	3.500
4	Изградња канализације отпадних вода у улици Нађ Иштван	општина/ Фонд Заштита животне средине	2015	2016	1.500	1.550
5	Изградња колектора канализације отпадних вода у ул. Стевана Којића и Ђуре Јакшића са сливним подручјем у Бечеју	општина/конкурси	2016	2017	33.000	20.059
В. Одвођење атмосферских вода						
1	Изградња канализације атмосферских вода у ул. Раде Станишића у Бечеју	општина/конкурси	2017	2017	3.200	3.200
2	Изградња канализације атмосферских вода у ул. Хове Фриђеша у Бечеју	општина/конкурси	2017	2017	1.250	1.250
Г. Опрема, механизација и софтвери						
1	Набавка и уградња уређаја за дезинфекцију воде на бунарина Б-3 и Б-4 у Бачком Градишту	општина/АПВ	2015	2016	20.876	20.876
2	Видео надзор за фабрику воде	општина/конкурси	2016	2016	2.500	2.500
3	Ровокопач - мини багер	сопствена	2016	2016	1.800	1.800
4	Цистерна за прањњење септичких јама	сопствена	2016	2016	750	750
5	ГПС апарат за прикупљање података	сопствена	2016	2016	500	500
6	Опрема за даљинско читавање водомера	сопствена	2016	2016	500	500
7	Опрема за подбушивање	сопствена	2016	2016	400	400
8	Софтвер за ГИС	сопствена	2016	2016	350	350
9	Сонда за проналажење губитака у водоводној мрежи	сопствена	2016	2016	650	650
УКУПНО:					192.400	148.808

9.2 Опис садржаја плана инвестиција

А. Водоснабдевање

1. Оpreма, објекти и дистрибуциона мрежа у Бачком Петровом Селу су у најгорем стању од свих насеља у општини Бечеј. Поред застареле дистрибуционе мреже и бунари су при крају века трајања. Бунари каптирају дубље слојеве, тј. артешку воду (жуту воду), која је незадовољавајућег квалитета. Наслеђену ситуацију од месне заједнице "8. Октобар" из Бачког Петровог Села ЈП "Водоканал" Бечеј не може из сопствених средстава побољшати.

За изградњу прве фазе водозахвата и прикључног цевовода у Б. П. Селу потребно је око 39.024.000,00 динара, на основу Главног пројекта водозахвата у БПС, Е-806/09, ЗКХ Аквапројект Суботица, који је израђен 2009. године. Техничка документација је током 2015. године усклађена са важећим Закономима и прописима. Прибављена је и парцела на предвиђеној локацији, која је приведена намени на основу постојећих урбанистичких планова. Грађевинска дозвола је прибављена након решених имовинско-правних односа на парцели. Инвестиција водозахвата у Б. П. Селу је у суштини започета 2009. године, када су избушене две бушотине за бунаре и два пијезометра у вредности од 12.000.000,00 динара на предвиђеној локацији за изградњу централног водозахвата насеља.

Уколико се ова инвестиција не реализује у наредним годинама водоснабдевање насеља ће бити угрожено, јер постојећим бунарима опада капацитет и у сваком моменту могу престати са радом. Поред недостајућих количина воде, ова инвестиција би утицала и на побољшање квалитета дистрибуиране воде, јер би се уместо ткз. "жуте воде" корисници би били снабдевени "белом водом" из плићких слојева чији квалитет је много повољнији за употребу.

У складу са Одлуком о првом ребалансу буџета општине Бечеј за 2016.годину, бр. I 02-81/2016 дана 02.07.2016.године те првом изменом Програма пословања ЈП-а за 2016.годину, повучена су средства у висини од 39.024 хиљада јер је дошло до раскида уговора између Управе за капитална улагања и општине Бечеј те се дата инвестиција брише из инвестиционог плана.

1а. У насељу Бачко Петрово Село снабдевање становништва водом се врши из мрежа микроводовода, који су од 2008. године међусобно повезани у један систем. Сваки од микроводовода има по један бунарски водозахват.

Бунари каптирају водоносне хоризонте на дубинама између 180 м и 360 м. Сви бунари захватају тзв. "жуту воду". Бунари су формирани у периоду од 1962. године до 1986. године. Пречници филтарске конструкције бунара се крећу између 40 мм и 250 мм. Издашност бунара се креће у опсегу од 0,5 л/с и 4 л/с, у зависности од пречника бушотине. Бунари су опремљени, већином, клипним црпним агрегатом занатске израде, који су технички дотрајали и чије одржавање представља посебан проблем због недостатка резервних делова. Велики проблем је и континуално опадање издашности бунара, због чега у летњем периоду нема довољно воде, посебно у периоду високих температура када је потрошња воде најинтензивнија.

Овакву наслеђену ситуацију од месне заједнице "8. Октобар" из Бачког Петровог Села ЈП "Водоканал" Бечеј не може из сопствених средстава побољшати. Направљен је Главни пројекат и техничка документација, а током 2015. године, исто је усклађено са важећим Закономима и прописима. Прибављена је и парцела на предвиђеној локацији, која је приведена намени на основу постојећих урбанистичких планова. Грађевинска дозвола је прибављена након решених имовинско-правних односа на парцели. Инвестиција водозахвата у Б. П. Селу је у суштини започета 2009. године, када су избушене две бушотине за бунаре и два пијезометра у вредности од 12.000.000,00 динара на предвиђеној локацији за изградњу централног водозахвата насеља.

Са економског аспекта, изградња самог прикључног цевовода нема никакве ефекте, али она је саставни део инвестиције Прве фазе изградње водозахвата и прикључног цевовода у насељу Бачко Петрово Село,

након чије реализације се очекује побољшање водоснабдевања, у погледу и квалитета и количине испоручене воде. Побољшањем водоснабдевања се очекује и веће задовољство грађана, па самим тим и већа наплата, која сада у великој мери заостаје од општинског просека.

Изградња прикључног цевовода ће се вршити од парцеле будуће локације водозахвата дуж ул. Омладинска, Петра Ташина и Теодора Илића Чешљара до локације бунара ВЗ-1 на углу ул. Теодора Илића Чешљара и Патријарха Проданова. Предвиђа се изградња прикључног цевовода у укупној дужини од 657 м, од материјала ПЕ ХД-100, у дужини од 294 м од пречника ДН 355 мм и у дужини од 363 м од пречника 110 мм.

Уколико се ова инвестиција не реализује у наредним годинама водоснабдевање насеља ће бити угрожено, јер постојећим бунарима опада капацитет и у сваком моменту исти могу престати са радом. Дакле, ова инвестиција би утицала на побољшање квалитета дистрибуиране воде, јер би уместо тзв. "жуте воде" корисници били снабдевени "белом водом" из плићих слојева чији квалитет је много повољнији за употребу. Након изградње прикључног цевовода, ЈП, у сарадњи са општином Бечеј, ће наставити да конкурише за додатна средства за завршетак Прве фазе изградње водозахвата. Након реализације инвестиције Прве фазе водозахвата, квалитет воде у Бачком Петровом Селу ће бити једнак квалитету воде у осталим насељима у општини Бечеј (осим Бечеја, где постоји фабрика воде), јер ће се користити "бела вода" за водоснабдевање, и иста ће се моћи хлорисати. Због дезинфекције (хлорисања), постићи ће се микробиолошка исправност воде, а што ће позитивно утицати на здравље крајњих корисника.

Осим квалитета, реши ће се и проблем са недостајућим количинама воде. Очекује се да два избушена бунара дају око 20 л/с воде, које би биле сасвим довољне за несметано водоснабдевање током целе године, а посебно у летњем периоду.

На основу Одлуке о првом ребалансу буџета Општине Бечеј, број I 02-81/2016 од дана 02.07.2016. године, и уговора између општине Бечеј и Покрајинског Секретаријата за пољопривреду, шумарство и водопривреду, бр. 104-401-1948/2016-04 од дана 22.04.2016. године, одобрена су средства за финансирање Прикључног цевовода у насељу Бачко Петрово Село, као једне од активности Прве фазе изградње водозахвата и прикључног цевовода у насељу Бачко Петрово Село и то у укупном износу од 6.911.000 динара, тако да је из буџета општине Бечеј обезбеђено 1.850.000 динара (1.350.000 на име уговора, бр. 104-401-1948/2016-04 од дана 22.04.2016. године, и 500.000 на име пратећих трошкова) а из буџета АПВ преосталих 5.061.000 динара.

2. Најзначајнија инвестициона активност за ЈП "Водоканал", али пре свега за град Бечеј, јесте изградња бунара БС-4/1 и БС-4/2 на изворишту у Бечеју, што подразумева бушење бунара са грађевинским, хидромашинским и електротехничким опремањем бунара и изградњом повезног цевовода до постојећих цеви на изворишту. Ова инвестиција утиче на водоснабдевање око 25.000 становника, на установе и привреду у Бечеју. **На овај начин оствариће се један од главних циљева пословне стратегије предузећа, а то је уредно снабдевање становништва водом, посебно у шпигевима потрошње у летњем периоду. Укупан бунарски капацитет са тренутних 85 л/с повећао би се на 105 л/с.** Старењем постојећих бунара може се очекивати опадање укупног капацитета изворишта за 5 л/с до средине 2016. године, а то значи да би заједно са новим бунарским капацитетима обезбедили 100 л/с, који је минималан бунарски капацитет за несметано водоснабдевање преко летњег периода.

Водоснабдевање Бечеја је током претходних година обележила производња воде на изворишту од 84-86 л/с. Упркос активностима предузетим у циљу оптимизације режима рада, постојао је одређени дефицит воде за пиће, као директна последица недовољног броја активних бунара. Број активних бунара је 17, што је недовољно јер онемогућава остварење планираног капацитета производње воде за пиће од 105 л/с. Тренутна расположива количина воде са 17 бунара збирног капацитета од око 90 л/с задовољава просечну потрошњу уз 24-часовни рад свих бунара. Односно, исто није довољно за нормално снабдевање Бечеја у периоду јул-август, када је већа потрошња воде, поготово када је

температура већа од 30 °C. Са друге стране, не постоје резервни капацитети, тј. у случају квара на било ком бунару, неопходно је увођење рестрикције у водоснабдевању града у виду смањивања притиска у одређеним временским интервалима.

Предвиђа се изградња батерије бунара БС-4/1 и БС-4/2 (дубине 80 и 100 м), на изворишту у Бечеју код салаша Јанига. Батерије бунара су бунари, који се граде у непосредној близини један до другог, и каптирају различите водоносне слојеве. До ове локације је потребно изградити и довод ел. енергије, као и потисни цевовод, до постојећих сабирних цевовода. Пројектом је предвиђено и хидромашинско и елетро опремање бунара.

Овом инвестицијом би се избегла ситуација да у шпицевима потрошње у летњем периоду дође до смањивања притиска у водоводној мрежи, тј. **реализацијом ове инвестиције сви грађани, који живе у стамбеним зградама на вишим спратовима би имали воде током целог дана и у летњем периоду.** Продаја веће количине воде, поред задовољства грађана, утицала би и на веће приходе од продаје. Поред утицаја на водоснабдевање грађана, ЈП Водоканал би могао и несметано да снабдева водом и нове кориснике у индустријској зони, а што би такође имало позитиван ефекат на повећање пословног прихода.

На основу Одлуке о првом ребалансу буџета Општине Бечеј, број I 02-81/2016 од дана 02.07.2016. године, и уговора између општине Бечеј и Покрајинског Секретаријата за пољопривреду, шумарство и водопривреду, број 104-401-1947/2016-04 од дана 22.04.2016. године, одобрена су средства за финансирање горе наведене инвестиције и то у укупном износу од 21.412.000 динара, тако да је из буџета општине Бечеј обезбеђено 5.650.000 динара (4.250.000 динара на основу уговора, број 104-401-1947/2016-04 од дана 22.04.2016. године + 1.400.000 на име пратећих трошкова) а из буџета АПВ преосталих 15.762.000 динара.

3. Замена и уградња водоводних делова у шахтовима (вентили, фазонски комади, ливенарије, фитинзи, спољке...), је неопходна инвестиција, чиме би се решио проблем немогућности затварања и изолација хаварисаних деоница. Процена инвестиције је урађена на основу прибављених понуда.

С обзиром на старост водоводне мреже и због минималних улагања у предходном периоду, кварови на водоводној мрежи су константни, а додатне проблеме представљају и постојећи вентили на мрежи, који незаптивају довољно или уопште нису у функцији. Како вентили у чвориштима нису исправни, имамо проблем затварања мреже, стога смо приморани да вршимо затварања на магистралном воду или чак да заустављамо рад фабрике воде, а то нам ствара додатне проблеме, јер грађанство остаје без снабдевања водом, а због велике количине воде у цевима пражњење цеви траје предуго, а то продужује време отклањања хаварије, и ствара додатне губитке у водоводној мрежи.

4. У Бачком Градишту постоје два бунара ткз. "беле" воде, и један бунар ткз. "жуте" воде, који се активира само у летњем периоду, како би се задовољиле потребе у шпицевима потрошње у летњем периоду. Изградњом, опремањем и повезивањем у систем бунара Б-1/1 у Бачком Градишту, који би каптирао слојеве "беле" воде на локацији садашњег бунара "жуте" воде, побољшао би се квалитет дистрибуиране воде током целе године.

Предмер и предрачун инвестиције је одређен у Главном пројекту бунара Б-1/1 у Бачком Градишту, добављача „Технопроинг“ д.о.о. Нови Сад, током 2009. године. За ову инвестицију прибављена је грађевинска дозвола.

У случају да се не реализује овај пројекат део Бачког Градишта би се и даље снабдевао водом лошијег квалитета током летњег периода. Инвестиција је битна, јер постојећем бунару Б-3 константно опада капацитет и постоји могућност да се бунар жуте воде мора користити за водоснабдевање током целе године.

5. Бушење бунара Б-III-6/1 у Бечеју подразумева бушење бунара одмах поред постојећег бунара Б-III-6, чија филтерска конструкција је урушена и не може се вратити у експлоатацију обичном

ревитализацијом. Након бушења бунара постојећа инфраструктура, као што су шахтови, хидромашинска опрема, довод електричне енергије, повезни и потисни цевовод се могу искористити.

Овом инвестицијом би се обезбедило додатних 8-10 л/с воде, и избегла би се ситуација да у шпигелима потрошње у летњем периоду дође до смањивања притиска у водоводној мрежи, тј. реализацијом ове инвестиције сви грађани, који живе у стамбеним зградама на вишим спратовима би имали воде током целог дана и у летњем периоду.

6. Замена електромоторних вентила са редукторима у цевној галерији филтер станице на фабрици воде спада у инвестиције одржавања, које треба што пре извршити. На старим вентилима вода константно цури током целе године, а постоји и опасност од хаварије због старости материјала.

Процењена вредност инвестиције је направљена на основу прибављених понуда. **Ако не дође до замене електромоторних вентила са редукторима у цевној галерији губици при преради воде ће се даље повећавати**, а могу и довести до принудног заустављања рада филтер станице, што значи да би се граду испоручивала техничка вода.

7. За изградњу прикључка на електричну енергију за потребе напајања будућег водозахвата у Бачком Петровом Селу потребно је обезбедити пројекат прикључка и све потребне дозволе. Познате су потребе електричне енергије за будући водозахват у Б. П. Селу, самим тим и карактеристике прикључка, па у сарадњи са ЕПС-ом је потребно израдити сву потребну документацију и спровести инвестицију.

Предвиђен износ за ову инвестицију је одређен на основу јединичних цена из понуда за сличне инвестиције из претходних година.

У складу са Одлуком о првом ребалансу буџета општине Бечеј за 2016.годину, бр. I 02-81/2016 дана 02.07.2016.године те првом изменом Програма пословања ЈП-а за 2016.годину, повучена су средства у висини од 3.000 хиљада јер је дошло до раскида уговора између Управе за капитална улагања и општине Бечеј те се дата инвестиција брише из инвестиционог плана.

8. Ревитализацију четири бунара је неопходно извршити ради задржавања постојећих капацитета изворишта. Просечан радни век бунара је око 15-20 година у зависности од квалитета извођења радова. После тог периода ревитализацијом је могуће продужити век трајања бунара за 3-5 година. Један бунар се максимално може ревитализовати 4-5 пута. Како у Бечеју недостају бунарски капацитети, потребно је константно вршити и ревитализацију бунара, како би се постојећи капацитети сачували.

Предвиђени износ је довољан за ревитализацију четири бунара. Процењена вредност инвестиције је извршена на основу уговорених услуга током претходних година.

9. Уградња фреквентних регулатора за рад бунара на изворишту у Бечеју је неопходно, ради лакшег подешавања оптималног рада бунарских пумпи и смањења потрошње електричне енергије. Фреквентни регулатори продужују радни век пумпи и бунара.

Процена инвестиције је урађена на основу података из Главних пројеката бунара, који су рађени претходних година. Предвиђен износ од 1.600.000,00 динара је довољан за опремање 4 бунара фреквентним регулаторима и пратећом електро опремом.

10. Уградња 2 електромагнетна мерача протока на главне магистралне цевоводе ДН 300 мм и ДН 400 мм код фабрике воде је неопходно извршити, како би било омогућено праћење количине воде које се дистрибуирају према Бечеју. Постојећи мерач протока ДН 700 мм на главном потисном воду је застарео и даје непоуздане податке. Поправка истог је немогућа, а замена за нови је економски неоправдана. Уградња два нова мања мерача протока на магистралне кракове је јефтинија, практичнија, јер за време узградње или сервисирања у каснијем периоду не треба зауставити испоруку воде корисницима, а и добијени подаци би били много тачнији, јер грешка у мерењу код малих протока је много мања код мерача протока мањих пречника.

Процена инвестиције је урађена на основу прибављених понуда. У случају да се не изврши уградња ових мерача протока, и даље нећемо имати тачне податке о количинама дистрибуиране воде, а самим тим ни о губицима воде у водоводној мрежи.

11. Изградњом водовода у делу ул. 7. јул у Бечеју би се обезбедило снабдевање пијаћом водом становника у том делу улице. Овај део улице је једна од ретких у општини, где не постоји улична водоводна мрежа и где становници немају могућност на прикључење на јавни водовод.

Вредност инвестиције је процењена у Идејном пројекту водовода у делу улице 7. јул у Бечеју, који је израђен од стране пројектантске куће „Хидро-пројект Бечеј“, током 2012. године. Пројектну техничку документацију је потребно ускладити са новим законима и прописима. Овом инвестицијом би се обезбедила могућност прикључења на јавни водовод за нових 10 домаћинстава.

12. Бунарске пумпе је потребно набавити, јер су резервне пумпе искоришћене током претходних година. Предузеће мора поседовати резервне бунарске пумпе, како би у случају квара одмах могао заменити неисправне пумпе и обезбедити несметано водоснабдевање.

Процењена вредност инвестиције за нове бунарске пумпе је одређен на основу цена на тржишту за одређене типове пумпе.

Б. Одвођење и пречишћавање отпадних вода

1. Изградња канализације отпадних вода под притиском у улицама В. Радомира Путника, В. Живојина Мишића, Воћњака, Сутјеска, Славка Родића, Шиштак и у делу улице Омладинска у Бечеју је врло битна инвестиција, јер овај накнадно проширени грађевински реон насеља је увек потопљен током већих падавина, због конфигурације терена. Наиме овај део Бечеја се налази на најнижем терену, у брањеном делу мајор корита реке Тисе. Због ових чињеница подземне воде су високе, а септичке јаме не функционишу, изливају се, и постоји опасност од заразе и загађења подземних и површинских вода.

За ову инвестицију је потребно прибавити све потребне претпројектне услове, израдити пројектно техничку документацију, прибавити дозволе и сагласности. Процењена вредност инвестиције је довољна за јавну (уличну) канализацију под притиском за наведене улице, док потребна средства за прикључке (прикључни вод, сабирни шахт и пумпу) треба да обезбеде будући корисници.

2. Пројектом канализације отпадних вода у деловима улица Републиканске, Синђелићеве Ади Ендреа, Зилахи Лајоша, Јована Поповића, Милоша Бугарског, Партизанске, В. Живанчева и Војвођанских Бригада у Бечеју су обухваћене канализације у улцама чија изградња ће се финансирати и Фонда за заштиту животне средине. *За прву фазу изградње у ул. Републиканска и околним улицама за 2016. годину је предвиђено 5.000.000,00 динара.* За средства за остале фазе би се могло конкурисати код министарстава и покрајинских секретаријата. У овим улицама су предвиђене колектори секундарне канализације (мањи пречници и дубине), тј. дужни метар канализације је најјефтинији, самим тим и број потенцијалних нових корисника канализације је највећи по уложеним средствима.

За горе наведене улице постоји Главни пројекат и Грађевинска дозвола из претходних година. Процена вредности инвестиције је на основу предмера и предрачуна из Главног пројекта и јединичних цена на тржишту. У току је прерада техничке документације и усклађивање са важећим законима и прописима. Ако се не реализује ова инвестиција и даје ће се вршити загађење подземне воде и опасност од изливања фекалија, а самим тим и ризик од заразе становништва.

3. Замена 2 пумпе за отпадну воду на Главној црпној станици (ГЦС) у Бечеју је инвестиција, чијом реализацијом би постигли уштеде на потрошњи електричне енергије и побољшали би ефекат одвођења отпадних вода. Наиме, пумпе на ГЦС-у препумпавају сву отпадну воду Бечеја на пречистач, а доток отпадних вода за време падавина је повећан, због инфилтрације воде кроз спољеве цеви и шахтова, као и због делова канализационог система, где су сливници прикључени на канализацију отпадних вода због недостатка канализације атмосферских вода.

Процена вредности инвестиције је урађена на основу прибављених понуда. Реализацијом ове инвестиције би се смањило задржавање атмосферских вода у нижим деловима града (Мали рит), а истовремено би се смањили и трошкови потрошње ел. енергије, као и трошкови одржавања и сервисирања.

4. Реализација изградње канализације отпадних вода у улици Нађ Иштвана у Бечеју је започета крајем 2015. године и биће завршена почетком 2016. године. За ову инвестицију су одобрена средства у буџету општине из фонда за заштиту животне средине у износу од 1.500.000,00 динара. Износ из табеле прилога број 16 је уговорен након спроведеног поступка јавне набавке.

Ако се реализује ова инвестиција неће се даље вршити загађење подземне воде и престаће опасност од изливања фекалија у овој улици, а самим тим и ризик од заразе становништва. Овом инвестицијом се омогућава прикључење на канализациону мрежу за око 30 домаћинстава.

5. Пројектом колектора канализације отпадних вода у ул. Стевана Којића и Ђуре Јакшића са сливним подручљем у Бечеју би се могло конкурисати код министарстава и покрајинских секретаријата за финансијска средства. У овим улицама је предвиђен један од главних колектора, без чије изградње не може да се граде колектори у суседним улицама, који припадају овом сливу.

У предметним улицама не постоји изграђен колектор канализације отпадних вода. Изграђена је само зацељена канализација атмосферских вода, на коју су несавесни грађани прикључили своје септичке јаме и тиме допринели загађењу крајњег реципијента канализације атмосферских вода, а то је мелиорациони канал у ул. Радивоја Симића.

Предвиђени колектор је један од примарних колектора за одвођење отпадних вода у Бечеју, који је у Главном идејном решењу означен као колектор II и на који се прикључују секундарни колектори из бочних улица. Техничке карактеристике колектора су: дужина 1.749 м, пречник ДН 350 мм, материјал ПВЦ, просечни подужни пад 2‰, предвиђена је изградња 49 ревизионих шахтова, дубине од 4,80 до 0,80 м.

За горе наведене улице постоји Главни пројекат и Грађевинска дозвола из претходних година. Процена вредности инвестиције је на основу предмера и предрачуна из Главног пројекта и јединичних цена на тржишту. Потребно је техничку документацију прерадити и ускладити са важећим законима и прописима. Ако се не реализује ова инвестиција, и даје ће се вршити загађење подземне воде у овим улицама и постојаће опасност од изливања фекалија, а самим тим и ризик од заразе становништва.

Са економског аспекта, изградња канализације отпадних вода утиче позитивно на пословање ЈП Водоканал, јер се омогућаје прикључење за око 120 домаћинстава у наведеним улицама на систем канализације отпадних вода. Дакле, због проширења пружања услуга одвођења и пречишћавања отпадних вода и на предметне улице, може се очекивати додатни приход од услуга, односно повећање пословног прихода ЈП-а.

На основу Одлуке о првом ребалансу буџета Општине Бечеј, број I 02-81/2016 од дана 02.07.2016. године, и уговора између општине Бечеј и Покрајинског Секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство, бр. 104-401-1945/2016-04 од дана 22.04.2016. године, одобрена су средства за финансирање горе наведене инвестиције и то у укупном износу од 20.059.000 динара, тако да је из буџета општине Бечеј обезбеђено 5.300.000 динара (4.000.000 по уговору бр. 104-401-1945/2016-04 од дана 22.04.2016. године + 1.300.000 на име пратећих трошкова) а из буџета АПВ преосталих 14.759.000 динара.

V. Одвођење атмосферских вода

1. Изградњом канализације атмосферских вода у ул. Раде Станишића би се решио један дугогодишњи проблем становника насеља Мали рит. Наиме, због непостојања атмосферске

канализације у делу овог насеља, при већим падавинама долази до задржавања воде у улици, и изливања фекалија из канализације отпадних вода.

Процена вредности инвестиције је утврђена на основу Главног пројекта канализације атмосферских вода у делу ул. Раде Станишића, Е-15/2012, Хидро-пројект Бечеј, израђен током 2012. године. За реализацију ове инвестиције је потребно претходно ускладити пројектно техничку документацију са новим законима и прописима и прибавити грађевинску дозволу.

2. Изградњом канализације атмосферских вода у ул. Хове Фриђеша би се решио један дугогодишњи проблем становника ове улице. Наиме, због непостојања атмосферске канализације у делу ове улице, при већим падавинама долази до задржавања воде у улици.

Процена вредности инвестиције је утврђена на основу Главног пројекта канализације атмосферских вода у делу ул. Хове Фриђеша, Е-55/2012, Хидро-пројект Бечеј, израђен током 2012. године. За реализацију ове инвестиције је потребно претходно ускладити пројектно техничку документацију са новим законима и прописима и прибавити грађевинску дозволу.

Г. Опрема, механизација и софтвери

1. Набавка и уградња уређаја за дезинфекцију воде на бунарима Б-3 и Б-4 у Бачком Градишту је инвестиција којом се предвиђа постављање нове савремене опреме за производњу и дозирање мешовитог дезинфектанта. Применом постројења за производњу мешовитог дезинфектанта на месту потрошње решавамо проблем дезинфекције воде, проблем стварања трихалометана, проблем заштите животне средине, здравља људи и уштеде енергије у складу са најстрожијим европским еколошким прописима. Постиге се дезинфекција воде са мешовитом дезинфектантом произведеним процесом електролизе воденог раствора соли у облику раствора натријумхипохлорита (NaOCl) на месту његове потрошње, а на потпуно безбедан начин.

Средства за реализацију ове инвестиције обезбеђују Општина Бечеј и Покрајински Секретаријат за пољопривреду, шумарство и водопривреду на основу пројектне документације "ТЕХНОЛОШКИ ПРОЈЕКАТ ЗА ДЕЗИНФЕКЦИЈУ ВОДЕ ЗА ПИЋЕ МЕШОВИТИМ ДЕЗИНФЕКТАНТОМ ПРОИЗВЕДЕНИМ ПРОЦЕСОМ ЕЛЕКТРОЛИЗЕ ВОДЕНОГ РАСТВОРА СОЛИ НА МЕСТУ ПОТРОШЊЕ НА ЛОКАЛИТЕТУ МЗ БАЧКО ГРАДИШТЕ", израђене 2015. године. Реализација ове инвестиције ће започети 2015. године и завршити средином 2016. године. ЈП планира да ће се уплатити аванс од 30% од процењене вредности до краја 2015. године по окончању поступка јавне набавке и закључења уговора, а остатак након примопредаје радова.

2. Постављање видео надзора на фабрици воде је потребно ради безбедности постројења за производњу пијаће воде и бунара, као и за лакши надзор и контролу процеса производње. Наиме, у случају крађе или оштећења било које опреме или дела инсталације у процесу производње пијаће воде, угрожава се безбедност и континуитет водоснабдевања и корисници могу остати без воде на дужи временски период.

Процена вредности ове инвестиције је урађена на основу прибављених понуда.

3. Набавка још једног Ровокопача - мини багера, је неопходна због повећаног обима послова како на радовима за прикључење објеката на водоводну и канализациону мрежу, тако и због све више посла, које ЈП налази на тржишту, и то углавном различите врсте земљаних и хидротехничких радова. Ове услуге према трећим лицима предузећу представљају додатне приходе, без којих (због социјалне цене воде и одвођења и пречишћавања отпадних вода) не би могао да послује у позитивном билансу.

Процењени износ за ову набавку је утврђен на основу тржишних цена за половне мини багере, старе 5-6 година.

4. Цистерна за пражњење септичких јама предузећу може да донесе додатне приходе имајући у виду да око 50% улица у Бечеју нема изграђену канализацију отпадних вода, а остала насељена места у опште немају систем канализације отпадних вода.

Цена цистерне је процењена на основу истраживања тржишта. Предвиђена је набавка цистерне од 6 м³, опремљена за саобраћај као прикључно возило, које би се прикључило на трактор, који већ поседује јавно предузеће.

5. Набавком ГПС апарата за прикупљање података са терена, предузеће би могао да крене у пројекат детаљне евиденције инфраструктуре којима управља. Наведени апарат омогућује прикупљање података терена за израду базе података о свим карактеристикама и тачном положају водоводне мреже и канализационе мреже, у свим насељеним местима у општини, а који су потребни за израду плана зонирања и смањења губитака. Процена потребних улагања је извршена на основу истраживања тржишта.

6. Опрема за даљинско читавање водомера би донела више бенефита за предузеће, јер би се могло уштедети на радној снази за читавање водомера, за унос података за обраду и фактурисање, а аутоматизацијом овог дела посла би се избегле и грешке због људског фактора, које су константно присутне.

Овом инвестицијом је предвиђена набавка потребне опреме, која се монтира на водомере, који су претходно припремљени за даљинско читавање. Процена вредности ове инвестиције је урађена на основу прибављених понуда.

7. Опремену за подбушивање је потребно набавити, због уштеде при извођењу кућних прикључака. Наиме, набавком ове опреме би се избегло просецање коловозне конструкције, а то би убрзао и појефтинио радове при извођењу. Коришћењем ове опреме би се избегле и сметње у саобраћају за време извођења радова.

Процена вредности ове инвестиције је урађена на основу прибављених понуда.

8. Набавком софтвера за израду Географског информационог система (ГИС) предузеће би могао да крене у пројекат смањења губитака у водоводној мрежи. Наведени софтвер омогућује израду базе података о свим техничким карактеристикама и тачном положају водоводне и канализационе мреже, у свим насељеним местима у општини, а који су потребни за израду плана зонирања и смањења губитака воде у мрежи. Процена потребних улагања у ГИС софтвер је извршена на основу истраживања тржишта.

9. Набавком сонди за проналажење губитака у водоводној мрежи предузеће би могао да крене у пројекат смањења губитака у водоводној мрежи. Наведена опрема служи за детекцију цурења помоћу ултразвучних истраживања, на основу прислушкивања шума. Наима, цурења на магистралним цевоводима, који су некада и на 2 м дубине, или на цевима испод бетонских и асфалтних површина је немогуће пронаћи без овакве или сличне опреме, јер исцурела вода се понекад годинама не појави на површини терена, док цурење не буде већих размера.

Горе наведене инвестиције су приоритетне за обављање основне делатности предузећа. Могућности улагања у постојеће објекте, опрему и инфраструктуру, које користи ЈП "Водоканал" Бечеј су јако широке, нарочито ако узмемо у обзир да око 50% улица у Бечеју нема изграђену канализацију отпадних вода, а да иста не постоји ни у насељеним местима општине. У току је и израда главних пројеката за реконструкцију постројења за пречишћавање отпадних вода, као и ревизије идејних пројеката водовода и канализације отпадних вода у Бечеју.

Главни проблеми при реализацији пројеката су недостајућа финансијска средства, јер иста због социјалног фактора нису укључена у цену воде. Засад, једина могућност за реализацију инвестиција је помоћу суфинансирања са виших нивоа власти или из фондова ЕУ, али је често немогуће обезбедити ни сопствена средства, које по правилу износе минимум 15-20% инвестиције.

10 ЗАДУЖЕНОСТ

10.1 Кредитна задуженост

ЈП нема дугорочних кредита за инвестиције осим обавезу према лизинг кући за купљено путничко возило „Опел Инсигниа“ у 2012 години. За детаљнији увид у ову врсту обавеза, видети Прилог број 13. Дакле, ЈП ће закључно са 01.11.2016.године измирити обавезе на име финансијског лизинга.

10.2 Неизмирене обавезе и ненаплаћена потраживања

На дан 31.12.2015.године процењује се стање неизмирених обавеза на 18.077 хиљада динара а стање потраживања на износ од 70.480 хиљада динара. Највећи део потраживања чине потраживања од Установе за спортску и културну активност „Ђорђе – Предин Баџа“ а највеће обавезе су обавезе према осигуравајућој кући „ДДОР“. *Што се тиче обавеза*, ЈП је успело да током 2015.године раскине вишегодишњи уговор о осигурању и распише поступак јавне набавке за услуге осигурања, чиме је смањен укупан износ неизмирених обавеза. Са становишта дуговања, ЈП је обавезно да приликом измирења обавеза поштује рокове утврђене Законом о роковима измирења обавеза у комерцијалним трансакцијама. С тим у вези, у уговорима о јавним набавкама тежило се дефинисању рока плаћања од 45 дана. *Што се тиче потраживања*, ЈП треба да дефинише политику наплате потраживања као скуп процедура које се примењују ради убрзања наплате потраживања у доцњи и смањења губитака због повећања процента ненаплаћених потраживања из године у годину. С тим у вези, током 2015.године ЈП је донело Нацрт Правилника о отпису ненаплаћених потраживања. Са циљем смањења ризика ненаплативости, смањења просечног броја дана наплате потраживања, смањења застарелости потраживања, те достизања и одржавања просечне стопе наплате потраживања, планира се почетак примене овог Правилника од 01.01.2016.године.

У прилогу број 14 дата је динамика стања ненаплаћених потраживања и неизмирених дуговања по кварталима, у 2016.години.

11 ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У настојању да се *финансијска средства која су неопходна за набавку добара, услуга и радова за текуће пословање предузећа*, као и финансијска средства неопходна за текуће и инвестиционо одржавање одвоји од набавки којима се подржава реализација капиталних пројеката, Програмом пословања за 2016. годину је, независно од табеле инвестиција, обухваћена посебна табела планираних финансијских средстава за наведене намене.

ЈП, као Наручилац у смислу Закона о јавним набавкама, је планирало набавке добара, услуга и радова за 2016.годину у оквиру расположивих средстава, тежећи да обезбеди континуитет функционисања система производње и дистрибуције чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода, а да не угрози текућу ликвидност и солвентност.

На основу Одлуке о првом ребалансу буџета Општине Бечеј, број I 02-81/2016 од дана 02.07.2016. године, и прве измене Програма пословања ЈП „Водоканал“ Бечеј за 2016.годину , долази до измене у структури набавки. Наиме, укупан планиран износ набавки добара, услуга и радова мења се и сада износи 92.588 хиљада динара, са следећом структуром:

1. Добра : 30.280 хиљада динара или 33%
2. Услуге: 10.328 хиљада динара или 11%
3. Радови: 51.980 хиљада динара или 56%

Овај део Програма пословања за 2016.годину, ЈП је описало у Прилогу број 15. Из таквог табеларног приказа, формираће се план набавки односно план јавних набавки, и исти објавити на Порталу јавних набавки и сајту ЈП-а, у законском року.

Када су у питању *средства за посебне намене* (видети Прилог број 17) које треба описати и исказати у Програму пословања за 2016.годину, ЈП се придржава одредаба члана 50. Закона о јавним предузећима и упутстава из актуелних Смерница, па се средства планирају до нивоа средстава из Програма пословања за 2015.годину. Што се тиче стручног усавршавања, трошкови се планирају до нивоа уговорених обавеза о школовању два радника, пошто је та обавеза преузета током 2015.године. Средства за семинаре и саветовања планирају се зависно од динамике прилива новчаних средстава. Када су у питању спонзорства и донације, ЈП не планира издатке по овим основама за 2016.годину.

12 ЦЕНЕ

12.1 Ценовна стратегија

Политика цена једна је од значајних фактора у пословању јавних предузећа.

Како Смернице за израду Програма пословања налажу дефинисање елемената за целовито сагледавање политике важећих цена производа и услуга, у наставку се даје приказ кретања цена за воду, канализацију и пречишћавање, и фиксну накнаду, по година како следи:

Табела 42. Приказ кретања цене воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода, у периоду 2009-2014

Период	ДОМАЋИНСТВА				ПРИВРЕДА				Б.УСТАНОВЕ				% увећања
	Вода	Кан.	Преч.	Σ	Вода	Кан.	Преч.	Σ	Вода	Кан.	Преч.	Σ	
01.01.09	32,28	12,10	16,13	60,51	98,84	36,31	48,42	183,57	51,11	17,50	22,86	91,46	8
01.06.10	34,22	12,83	17,10	64,15	102,65	38,49	51,33	192,47	54,18	18,55	24,23	96,96	6
01.04.11	36,20	13,57	18,09	67,86	102,65	38,49	51,33	192,47	54,18	18,55	24,23	96,96	5
2012	36,20	13,57	18,09	67,86	102,65	38,49	51,33	192,47	54,18	18,55	24,23	96,96	0
01.05.13	40,00	14,90	19,90	74,80	112,92	42,34	56,46	211,72	59,60	20,41	26,65	106,66	10
01.01.14.	Није дошло до повећања цена у 2014.												

У 2011.години, предузеће је добило сагласност за повећање само цена које се односе на категорију домаћинства, док током 2012.године није било повећања ни цене воде ни цене одвођења и пречишћавања отпадних вода, ни за једну категорију потрошача. У 2013.години повећање цена од десет процената усвојено је одлуком Управног одбора, број 390/а, дана 05.04.2013.године а након чега је Председник Општине дао сагласност Решењем број II-023-71/2013, дана 30.04.2013 године.

Такође, вршена је корекција цена за услуге према трећим лицима на име поправки водоводне инсталације, земљаних радова за извођење нових прикључака и изградњу водовода и канализације, ископавања и нивелације терена багером и сл. Цене за услуге према трећим лицима у 2013.години смањене у односу на исте које су се примењивале у 2012.години. Корекцију цена Управни одбор је усвојио 25.03.2013.године, доношењем одлуке број 345, а након чега је Председник Општине дао сагласност Решењем број II-023-71/2013, дана 30.04.2013 године.

Предузеће је Програмом пословања за 2014.годину дефинисало повећање цена за 5,5%, такође за све категорије потрошача. Наиме, сачињена је информација о компаративном прегледу старих и нових цена односно о повећању цене пијаће воде за 5,5%. Такође, Оснивач је обавештен (писмено) и о потреби увећања цена по којима се наплаћују услуге према трећим лицима а које су неосновано смањене током 2013.године. Међутим, није дошло до њиховог повећања током 2014. године.

Даље, ни током 2015.године, ЈП није мењало цене за комуналне услуге, јер Оснивач није одобрио захтев за њихово повећање за све категорије потрошача, а што је било предвиђено Програмом рада и пословања за 2015.годину.

Не усвајањем предлога о повећању цена, предузеће је ускраћено за приближно 4.500 хиљада прихода од продаје односно остварен је мањи проценат реализације плана за 3%, што је приказано у наредној табели.

Табела 43. Диспаритет у планском, реализованом и пројектованом приходу од продаје

Категорија прихода од продаје	Износ	Диспаритет
-плански, са новим ценама	124.246.150,00	9.224.028,00 више од реализованог
-реализовани, са старим ценама	115.022.122,00	-
-пројектовани, са новим ценама	119.520.006,20	4.497.884,20 више од реализованог

12.2 Елементи за сагледавање политике цена пијаће и отпадне воде

Планом цена воде и одвођења отпадних вода утврђујемо да последње повећање цена датира од 01.05.2013.године. План цена воде и одвођења отпадних вода требало би да се заснива на дугорочној стратегији развоја ЈП-а, са циљем да се постепеним повећањем цена успостави равнотежа између прихода и расхода. У оквиру политике цена, ЈП се води начелима да цена и да трошкови за пијаћу воду и услуге канализације за домаћинство не прелазе 3% породичног буџета на месечном нивоу.

ЈП остаје при ставу о повећању цена за услуге према трећим лицима и проширује дати ценовник услугама (скидање и враћање водомера ради провере исправности на захтев корисника, пражњење септичких јама помоћу комбинованог возила – „Каналцет“). У Прилогу број 20 дат је приказ цена услуга према трећим лицима.

Што се тиче цена за пијаћу воду, одвођење и пречишћавање отпадних вода, сагласно Закону о комуналним делатностима, за 2016. годину пројектује се повећање само цена за домаћинства, како би се (средњорочно посматрано) изједначио њихов ниво са нивоем цена за индустрију. Оваква ценовна стратегија подржана је у одредбама нацрта Закона о изменама и допунама Закона о комуналним делатностима а којима се тачно прописује рок у којем ће локалне самоуправе морати да доставе ресорном министарству податке о ценама комуналних услуга, односно годишњи план изједначавања цена воде за домаћинства и цена воде за привреду.

Пројекција повећања полази од основице од 40,00 динара те стопе увећања од 4,5% , узимајући у обзир раст цена инпута (првенствено се мисли на електричну енергију) за претходне две године, законске одредбе о благовременом изједначавању цена, као и чињеницу не повећања цене воде од 01.05.2013.године а потребе обезбеђивања сопствених средстава за како улагања у текуће одржавање система снабдевања пијаћом водом и одвођења отпадних вода тако и за улагања у капиталне инвестиције. Након усвајања Програма пословања за 2016. годину, ЈП ће сачинити предлог повећања цене пијаће воде и цена услуга према трећим лицима, и упутити Оснивачу (председнику општине) на давање сагласности. У Прилогу број 19 дат је приказ кретања цена пијаће воде у 2016. години. Пројектовани почетак примене нових цена је 01.04.2016. године.

Табела 44. Однос повећања цена пијаће воде са ПДВ-ом и без ПДВ-а, на дан 01.04.2016. године

Домаћинства:	стара цена без ПДВ-а	стара цена са ПДВ-ом	нова цена без ПДВ-а	нова цена са ПДВ-ом	индекс 4/2	индекс 5/3
1	2	3	4	5	6	7
-вода	40	44	41,80	45,98	1,045	1,045
-канализација	14,9	16,39	15,57	17,13	1,045	1,045
-пречишћавање	19,9	21,89	20,80	22,88	1,045	1,045
Укупно за 1м3:	74,8	82,28	78,17	85,99	1,045	1,045

Елементи за сагледавање политике цена пијаће воде полазе од принципа пуне надокнаде трошкова. То значи да у структури трошкова треба обухватити и фиксне и варијабилне трошкове, по радној јединици „Вода“ и свим обрачунским јединицама. Према томе, једна од приоритетних активности у 2016. години биће детаљна израда калкулације трошкова и усклађивање цене воде са ценом коштања да би се пословало без губитка.

Тренутно достигнути ниво цена воде и услуга канализације не обезбеђује довољно сопствених средстава у циљу повећаног улагања у капиталне инвестиције и текуће одржавање система снабдевања пијаћом водом и одвођења отпадних вода. Стога су се, у претходне две године вршила значајнија улагања у систем снабдевања водом и одвођења отпадних вода, из средстава буџета општине односно АПВ, а који су опет, из године у годину, непредвидива категорија. Да би улагање у одржавање и ширење инфраструктурног система имало одређени континуитет, потребно је омогућити сигуран прилив новчаних средстава, бар кроз минимално повећање цена од 4,5-5,5 % (висина циљане инфлације).

„Цене комуналних услуга у највећем броју случајева не покривају основне трошкове пословања, а износи амортизације, који су најчешће једини расположиви извор за финансирање развоја система, у великом броју случајева користе се ненаменски, или су минимални у односу на потребе. Наиме, у оквиру пројекта „Бенчмаркинг II“ који је спровела Интеринституционална мрежа у сектору вода, заједно са Сталном конференцијом општина и градова, а у којем је учествовало 30 јавно-комуналних предузећа (учесник је био и ЈП „Водоканал“), утврђено је да 1/3 предузећа користи могућност наплате фиксног дела цене. Овај податак иде у прилог чињеници о постојању диспаритета у односу просечне продајне цене и просечне цене коштања, и немогућности да се из просечне цене од 0,37 еур/м3 могу покривати трошкови рада и одржавања просечног водоводног система у Србији.“¹⁴

¹⁴ Подаци преузети са сајта: <http://www.ipm.org.rs>

13 УПРАВЉАЊЕ РИЗИКОМ И ОЦЕНА РИЗИКА

У циљу пружања и обезбеђивања тражених и неопходних информација и података, који се односе на присутне и постојеће ризике у оквиру јавног предузећа “Водоканал” Бечеј, ради испуњавања неопходних предуслова за израду Програма пословања јавног предузећа “Водоканал” Бечеј за 2016. годину и пројекцију за наредне године, доставља се следећа

ПРОЦЕНА ПОСТОЈЕЋИХ И ПОТЕНЦИЈАЛНИХ РИЗИКА У ЈАВНОМ ПРЕДУЗЕЋУ “ВОДОКАНАЛ” БЕЧЕЈ

1) РИЗИК УПРАВЉАЊА СА ПРАВНОГ АСПЕКТА

Р. бр.	КЉУЧНИ РИЗИЦИ	ФАКТОРИ КОЈИ ДОПРИНОСЕ	АКТИВНОСТ РУКОВОДСТВА
1	Ризик у припреми и доношењу плана пословања	Да законска решења и одлуке власти везано за цене услуга које пружа ЈП нису у складу са стратегијама развоја ЈП	Да се активно сарађује са органима који предлажу промену у ценовним односима комуналних услуга
2	Ризик припремања информација за доношење пословних одлука.	Због неадекватности или неправовремености информација које би требало да буду подлога доношењу одлука, ризик доношења неодговарајућих одлука може бити повећан	Стално унапређење система информисања
3	Ризик губитка информација, исправа и документације	Када се архивирање података, исправа и докумената врши на неадекватан начин или уз неодговарајућу заштиту, могуће је да се битне информације и подаци тешко проналазе или их није могуће наћи или постоји ризик трајног губитка или њихове злоупотребе од трећих лица	Стално унапређење система заштите, чувања и архивирања података и документације

2) РИЗИК ОВЛАШЋЕЊА И КАДРОВА

Р. бр.	КЉУЧНИ РИЗИЦИ	ФАКТОРИ КОЈИ ДОПРИНОСЕ	АКТИВНОСТ РУКОВОДСТВА
1	Ризик да кључни, али и други запослени нису довољно упознати са својим овлашћењима и компетенцијама	Да у интерним правилима није извршено адекватно разграничење компетенција или да се та правила не примењују, што се огледа у постојању неформално створених односа који су понекада важнији од донесених правила	Интерна правила ускладити са компетенцијама које се везују за сваку функцију и радно место и захтевати да своја овлашћења и одговорности запослени у потпуности користе и сnose последице ако своје послове не извршавају у складу са интерним правилима и постављеним задацима
2	Ризик да запослени немају потребна знања, вештине и способности	Да запослени немају одговарајућа знања и вештине, без обзира на формалну испуњеност услова када је у питању ниво школске спреме	Спровођење адекватне кадровске политике
3	Ризик управљања кадровским ресурсима	Да се запослени довољно не мотивишу за напредовање у струци/ служби и да одређене послове обављају лица која нису компетентна	Активна брига о расположивим кадровима
4	Ризик непостојања	Неуређен систем и недостајање	Усклађивање организационе

	одговарајуће комуникације на вертикалном и хоризонталном нивоу	нормативних аката или аутиритарност која кочи нормалну размену мишљења, идеја и ставова	структуре у складу са интерним актима и промовисање предности тимског рада и припрема и доношења пословних одлука
5	Ризик неподстицања самоиницијативе	Неподстицање креативности и смислене самоиницијативе запослених	Уклањање препрека самоиницијативе, а ако је потребно, увести систем награђивања нових идеја које се могу применити и произвести нову вредност или довести до уштеда
6	Ризик губитка мотивације и подстицаја кључних радника	Непостојање адекватног система награђивања и конфликт ауторитета у колективу и унутар професије	Стварање адекватних система награђивања
7	Ризик мобинга	До појаве мобинга може доћи услед дисфункционалне организационе структуре, недостатка комуникације, занемаривања тимског рада, недостатка адекватног тренинга запослених, различитих притисака који долазе споља, непостојања унутрашње конкуренције запослених и др.	Информисати и едуковати запослене о појавним облицима и могућим последицама мобинга за појединца, организацију и друштво у целини

3) РИЗИК ИНТЕГРИТЕТА

Ред. бр.	КЉУЧНИ РИЗИЦИ	ФАКТОРИ КОЈИ ДОПРИНОСЕ	АКТИВНОСТ РУКОВОДСТВА
1	Ризик не примене етичког кодекса	Непознавање садржине етичких правила и прибављање личне користи	Развијен систем контроле и информисање о нужности поштовања етичког кодекса
2	Ризик не примене директива ЕУ	Недовољна усаглашеност домаће законске регулативе са захтевима ЕУ	Да се у делу који није у супротности са домаћим законодавством придржава релевантних директива ЕУ које могу побољшати управљање ресурсима којима газдује ЈП
3	Ризик непоштовања закона и других прописа	Неусаглашеност и непоштовање интерних аката који уређују процедуре које претходе доношењу одлука, других аката или сачињавање исправа чији се садржај претходно у потпуности треба усагласити са релевантним прописима, а то није учињено	Активности на усаглашавању интерних аката са релевантним прописима и поштовање закона и правила који су донесена на нивоу ЈП. Систем интерних контрола усмерити на идентификацију непоштовања правила повезаних са пословним процесима поједине функције или појединца
4	Ризик од одавања пословних тајни и поверљивих информација	Ако се допусти да информације које су поверљиве и представљају кључне податке за стратешке одлуке руководства буду доступне лицима којима ће послужити за активности супротне циљевима и интересима ЈП	Систем чувања, коришћења и заштите поверљивих података и информација континуирано унапређивати. Стално проверавати и дограђивати систем процене нивоа доступности поверљивих информација у оквиру ЈП и у односу на екстерне чиниоце

4) ФИНАНСИЈСКИ РИЗИК

Р. бр.	КЉУЧНИ РИЗИЦИ	ФАКТОРИ КОЈИ ДОПРИНОСЕ	АКТИВНОСТ РУКОВОДСТВА
1	Ризик непоштовања уговорних обавеза	Ако се уговорна обавеза не изврши (код ЈП, то је углавном плаћање новчаног дуга), добављач захтева плаћање пенала, камата и штета	Ускладити новчане токове
2	Ризик немогућности наплате доспелих потраживања	Ако се не обезбеде адекватна осигурања плаћања или судска заштита имовинских интереса ЈП, константно ће долазити до обавезе отписа ненаплативих потраживања	Осигурати адекватне системе заштите имовинских интереса ЈП и сталну правну заштиту позиција доспелих потраживања тј. пазити на рокове из ЗОО

5) ОПЕРАТИВНИ/ПРОЦЕСНИ РИЗИК

Ред. бр.	КЉУЧНИ РИЗИЦИ	ФАКТОРИ КОЈИ ДОПРИНОСЕ	АКТИВНОСТ РУКОВОДСТВА
1	Ризик непостојања адекватне контроле квалитета извршења услуга од стране добављача или испоруке добара у складу са уговорним условима	Неадекватност система интерних контрола или непоштовање прописаних процедура	Осигурати спровођење интерних контролних поступака у фазама уговарања и реализације уговорних обавеза од стране добављача
2	Ризик неодговарајуће организационе структуре и неправилног делегирања одговорности	Ако се унутрашњом организац. или неформалним поступцима одређеним функцијама или појединцима одреде задаци који нису у складу са њиховим делокругом обл. или стандардима из области организације рада или се дешава да се од одређене функције захтева извршење послова који нису у њеној природи и компетенцијама	Анализирати стварне и формалне одговорности функција и појединаца и извршити потребна прилагођавања и захтевати да свака функција обавља послове за које је компетентна
3	Ризик непоштовања уговорних обавеза од стране извођача радова и других добављача	Неадекватност система интерних контрола, непознавање услова садржаних у уговору о изградњи недовољна ангажованост надзорног органа	Исто као у претходној тачки уз практичну потврду да је организован адекватан стручни надзор
4	Ризик пропуштања провере извршења кључних задатака	Систем координације и одговорности менаџерског тима за провере коректног, правовременог и свеобухватног извршења кључних радних задатака од појединих функција и појединаца који није у складу са стандардима, може нанети значајне негативне последице за ЈП	Систем контрола по хијерархијској структури организовати као сталну активност

6) РИЗИК ИЗВЕШТАВАЊА

Ред. бр.	КЉУЧНИ РИЗИЦИ	ФАКТОРИ КОЈИ ДОПРИНОСЕ	АКТИВНОСТ РУКОВОДСТВА
----------	---------------	------------------------	-----------------------

1	Ризик да финансијски извештаји нису сачињени у складу са релевантним законима и рачуноводственим стандардима, као и интерним рачуноводственим политикама.	Ако се интерни контролни поступци не обављају у складу са законским и интерним правилима и ако се препоруке екстерне/ интерне ревизије не извршавају у складу са очекивањима. Такође, повећавање овог ризика може бити последица неинформисаности или неедукованости стручног кадра одговорног за вођење прописаних евиденција	Руководство је одговорно да организује стално провођење интерних контролних поступака и њихово усавшавање са циљем правилне примене релевантних закона и интерних аката ЈП
2	Ризик који се јавља због тога што резултати до којих се долази у току интер. контрола не буду правовремено презентовани или се никада не презентују, тако да изостају и активности на елиминацији уочених слабости	Ако се одговорна лица не придржавају стандардних процедура у информисању о уоченим слабостима и не предузимају мере за отклањање тих слабости, често се дешава да извршиоци и нису свесни својих слабости иако су исте уочене и идентификоване	Побољшати вертикални систем извештавања о резултатима интерних контрола, као и о мерама на елиминисању или минимизирању слабости
3	Ризик да се информације погрешно и тенденциозно интерпретирају	Ако постоје прикривени циљеви који су у супротности са општим јавним циљем ЈП, могуће је да се намерним манипулацијама искривљују или погрешно приказују подаци о ЈП. Такође, могуће је да се исти ризик идентификује ако је погрешна интерпретација информација ненамерна грешка	Константна провера токова информација како по вертикалној, тако и хоризонталној организационој структури унутар ЈП. Такође, обратити пажњу на информације које су намењене надлежним органима и јавности
4	Ризик неправовременог и неадекватног информисања јавности значајним догађајима који се тичу здравствене и хигијенске безбедности животне средине	Ако се информације о планираним интервенцијама и радовима на инфраструктури којом управља ЈП не презентују никако или неправовремено. Такође, ако се информације о непогодама и другим факторима који утичу на здравствену и хигијенску безбедност животне средине не пренесу на начин који ће минимизирати евентуалне штете и ризике по здравље грађана	Стално унапређивање информационе мреже која ће одговорити задатку правовременог и тачног информисања јавности

7) НЕПОСЛОВНИ РИЗИК

Ред. бр.	КЉУЧНИ РИЗИЦИ	ФАКТОРИ КОЈИ ДОПРИНОСЕ	АКТИВНОСТ РУКОВОДСТВА
1	Ризик да због непажње, нехата или намерног уништења и крађе настане знатна штета на имовини ЈП и да се тиме угрози безбедно одвијање активности или обављање делатности ЈП	Постоји ризик да несавесни и криминогени појединци или групе врше ненамерно, али и намерно оштећење и отуђење дела инфраструктуре, постројења и опреме којом управља ЈП	Побољшати систем техничке заштите и информисања са терена. Сарадњу са органима МУП-а РС подићи на виши ниво кроз систем савремених телекомуникационих веза

2	Ризик поплава, удеса, пожара, разних других незгода, ванредних догађаја и дејства више силе	Ако се неадекватно уреде, заштите или опреме, делови имовине у којима постоји повећани ризик од разорних последица елементарних непогода, пожара или других ванредних догађаја	Планове противпожарне заштите, мере заштите од поплава и других фактора који се сматрају вишом силом спроводити у свим сегментима, било да је реч о непокретностима, постројењима или опреми
---	---	--	--

8) РИЗИК ОКРУЖЕЊА			
Ред. бр.	КЉУЧНИ РИЗИЦИ	ФАКТОРИ КОЈИ ДОПРИНОСЕ	АКТИВНОСТ РУКОВОДСТВА
1	Регулаторни ризик се појављује или се може појавити, због утицаја промена законске регулативе од стране државних законодавних и извршних тела или органа локалне власти	Неадекватна решења и одлуке чија примена у пракси није на одговарајући начин размотрена и нису сагледане последице њихове примене	Стална координација са представницима надлежног министарства код доношења нових и измене постојећих законских решења, што се односи и на органе локалне власти. Ако је потребно, створити услове за покретање иницијатива у вези са истима
2	Ризик губитка значајних материјалних средстава због спорости решавања тужбених захтева	Што се судски поступци дуже воде, то су директни и индиректни трошкови и губици ЈП већи	Стручне службе су дужне да имају сталну бригу везано за актуелне и нове спорове и да о проблемима у вези са застојем или немогућности да се сагледају крајњи исходи спорова правовремено извештавају управу ЈП
3	Еколошки ризици и директиве ЕУ везано за еколошке стандарде	Ниска еколошка свест јавности, као и акцидентне ситуације које се не могу предвидети могу негативно да утичу на природну средину и да угрозе здравље и безбедност становништва. Такође, неприлагођена законска регулатива може да амнестира извршиоце оваквих догађаја од одговорности	Активно учешће у промовисању еколошких стандарда и информисању јавности о потреби заштите природне средине као и о спречавању нарушавања природне равнотеже

Са економске тачке пословања, предузеће је у различитом обиму изложено ценовном ризику, кредитном ризику, ризику ликвидности и ризику новчаног тока. У наставку текста дају се главне информације у вези дате области, у складу са чланом 29., став 2., тачка 11., Закона о рачуноводству („Сл. Гласник РС“, број 62/2013).

Ценовни ризик везује се за ризик негативних промена у ценама инпута неопходних за обављање делатности. ЈП је кроз уговоре о набавци добара, услуга и радова преко поступака јавних набавки највише изложено овој врсти ризика. Политика предузећа усмерена на избегавање односно ублажавање ценовног ризика подразумева предвиђања да до повећања уговорених цена може доћи само уз писмену сагласност Наручиоца тј ЈП. Током 2014.године, успостављен је систем контроле реализације одредби уговора о јавним набавкама. Наиме, идентификују се сва одступања од уговорених цена, те добављачи обавештавају у уоченим грешкама и у складу са тим врши се исправка рачуна. За извештајни период, није било предметних одступања па је изложеност овој врсти ценовног ризика сведена на минимални ниво. Такође, ценовни ризик везује се за промене каматних стопа и промене курса страних валута. Изложеност овим врстама ценовног ризика је минимална јер није било значајнијих одступања код финансијског лизинга односно код уговорене обавезе у иностраној валути са ино добављачем.

Кредитни ризик представља ризик настанка финансијског губитка као последица кашњења потрошача у измиривању уговорених обавеза. Наиме, како се пружање услуге водоснабдевања не може условити анализом кредитне способности корисника услуга, тиме предузеће свесно преузима ризик могуће ненаплативости потраживања. Обезбеђење од кредитног ризика успостављено је предузимањем механизма наплате потраживања као што су: репрограм дуга, компензације са правним лицима,

вансудска поравнања, утужења и, у крајњој инстанци, искључење потрошача са система водоснабдевања. Када су у питању услуге према трећим лицима по њиховом захтеву, изложеност ризику се може смањити захтевом за авансну уплату пре почетка извођења радова.

Управљање **ризиком ликвидности** представља савесно пословање предузећа са циљем одржавања потребног нивоа ликвидних средстава за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа. Дакле, упоређује се однос потраживања и обавеза. Са становишта својих обавеза предузеће прати ризик ликвидности плаћања обавеза јер поштује одредбе Закона о измирењу новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама. Са друге стране, обавеза предузећа је да врши наплату својих потраживања, како би избегло њихову застарелост. Међутим, и поред претходно описаних механизма наплате, јавља се проблем наплате потраживања од буџетских корисника.

Ризик новчаног тока односи се на извештај о новчаном току као основни извор информација о приливу и одливу готовине. Готовински токови одређују се као готовински токови из пословања, готовински токови из инвестиционе активности и готовински токови из активности финансирања. У табели 45. дат је приказ готовинских токова за 2015.годину и 2014.годину, у односу на 2013.годину и 2012.годину.

Табела 45. Приказ прилива и одлива готовине из пословних процеса у периоду 2012-2015, у хиљадама

Период	Пословне активности		Активности инвестирања		Активности финансирања	
	Прилив	Одлив	Прилив	Одлив	Прилив	Одлив
2015	18.532			21.578		564
2014	6.020			5.373		552
2013	13.267			17.512	1.188	
2012	23.149			20.989		571

Износ готовине из пословних активности показује степен у којем је Предузеће из својих основних активности остварило готовину, која је довољна, за очување пословне способности и нове инвестиције, без помоћи туђих извора финансирања. Овај ток би, по правилу, требало да буде позитивна величина што су случају предузеће и јесте.

Износ готовине из инвестиционих активности је најчешће негативна величина, јер предузеће инвестира у реалну или финансијску активу односно у даљи развој. Предузеће успешно послује када та издавања може да покрије позитивним новчаним токовима из пословних активности. Посматрањем 2012.године и 2014.године, предузеће финансира раст из интерно створених средстава али треба истаћи да ризик новчаног тока постоји јер су приливи из пословне активности односно одливи из активности инвестирања приближно 4 пута мањи у 2014.години, док се у 2015.години стање побољшава као последица прилива средстава из буџета општине.

Износ готовине из активности финансирања служи за уједначавање претходна два тока. Међутим, изложеност ризику постоји јер предузеће није успело да оствари позитивне токове готовине из активности финансирања којима би надоместило мањак сопствених средстава за финансирање инвестиционих активности.

Дакле, у циљу подизања нивоа свести о ризицима унутар предузећа, неопходно је приступити изради и усвајању Стратегије управљања ризиком, како би се идентификовали ризици и установио начин на који ће се вршити њихово праћење те вршила анализа степена изложености ризицима и дефинисали механизми да се иста смањи или избегне. За полазне основе у изради Стратегије током 2016.године користиће се горе наведене информације, са правног и економског аспекта.

15 ПРИЛОЗИ

1. Биланс успеха за 2015. годину
2. Биланс стања за 2015. годину
3. Извештај о токовина готовине за 2015. годину
- 1а. Биланс успеха за 2016. годину
- 2а. Биланс стања за 2016. годину
- 3а. Извештај о токовина готовине за 2016. годину
4. Субвенције
5. Трошкови запослених
6. Динамика запошљавања
7. Планирана структура запослености
8. Запосленост по месецима
9. Зараде
10. Обрачун и исплата зарада у 2016. години
- 10а. Обрачун и исплата накнада Надзорног одбора у 2016. години
11. Подаци за ЗИП за 2016. годину
- 11а. Подаци за ЗИП за 2015. годину
12. Накнаде
13. Кредит
14. Потраживања-обавезе
15. Набавке
16. План инвестиционих улагања
17. Средства посебне намене
18. Запосленост по секторима
19. Ценовник услуга
20. Ценовник воде и отпадне воде
21. Извод из Трезора као доказ о уплати средстава по пројекту „Технолошки пројекат за дезинфекцију воде за пиће мешовитим дезифектантом производним процесом електролизе воденог раствора соли на месту потрошње – МЗ Бачко Градиште“
22. Решење о употреби средстава текуће буџетске резерве, број II 401-58/2016, дана 27.01.2016. године
23. Организациона шема

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01.2015. до 31.12. 2015. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2015	Процена 2015
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	144 354	134 849
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	139 016	129 261
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем	1014	139 016	129 261
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА,	1016	5 338	5 338
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	0	250
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 51 осим 513	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 +	1018	143 360	141 732
513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	6 632	8 105
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	21 107	22 117
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ	1025	70 670	66 278
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	6 029	6 157
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	20 229	25 487
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	18 693	13 588
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	994	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		6 883
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	6 900	5 408
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	6 900	5 408
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	185	418
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	11
566 и 569	4. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1045		11
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	174	403
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ	1047	11	4
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	6 715	4 990
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
67 и 68, осим	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	8 407	2 385
57 и 58, осим	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4 535	310
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	11 581	182
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА,	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА,	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	11 581	182
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	1 737	
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	9 844	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2015. године

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План након прве измене, на дан 31.12.2015.	Процена 31.12.2015.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	357.574	271.546
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	11.080	7.473
010 и део 019	1. Улагања у развој	004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005		7.473
013 и део 019	3. Гудвил	006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	11.080	
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	010		
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)		346.368	263.947
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	356	356
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	213.617	199.345
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	15.101	24.862
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	42.861	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	74.328	39.279
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	105	105
3	III. 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	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	126	126
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	126	126
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		
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		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	0	0
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	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	11.567	15.282
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	85.995	91.914
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	4.607	5.215
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	4.470	4.975
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	137	240

	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	60.795	70.480
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	60.795	70.480
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	15.858	11.551
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	296	
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		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	3.170	4.323
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	1.269	299
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070		46
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	455.136	378.742
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	267.336	255.902
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	321.151	321.151
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	321.151	321.151
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
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		
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	9.844	182
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	9.844	182
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	63.659	65.431
350	1. Губитак ранијих година	0422	63.659	65.431
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	1.394	1.374
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	804	827
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	804	827
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	590	547
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	590	547
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	186.406	121.466
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	562
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		562
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	2.429	612
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	27.004	18.077
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	27.004	18.077
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	6.517	6.750
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		89
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1.867	132
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	148.589	95.244
	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	455.136	378.742
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2015. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План након прве измене, на дан 31.12.2015.	Процена 2015
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	224.016	157.268
1. Продаја и примљени аванси	3002	142.151	151.427
2. Примљене камате из пословних активности	3003	4.143	5.841
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	77.722	0
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	136.971	138.736
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	65.788	56.227
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	3007	64.121	65.358
3. Плаћене камате	3008	=185	587
4. Порез на добитак	3009	0	0
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	3010	6.877	16.564
III. Нето прилив готовине из пословних активности (i-ii)	3011	87.045	18.532
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (ii-i)	3012	0	0
Б. Токови готовине из активности инвестирања			
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3019	91.355	21.578
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења,	3021	91.355	21.578
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	91.355	21.578
В. Токови готовине из активности финансирања			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)	3025	0	0
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	3031	453	564
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	453	
4. Остале обавезе (одлив)	3035		
3. Финансијски лизинг	3036		564
4. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (i-ii)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (ii-i)	3039	453	564
Г. Свега приливи готовине (3001+3013+3025)	3040	224.016	157.268
Д. Свега одливи готовине (3005+3019+3031)	3041	228.779	160.878
Ђ. Нето приливи готовине (3040-3041)	3042		0
Е. Нето одливи готовине (3041-3040)	3043	4.763	3.610
Ж. Готовина на почетку обрачуноског периода	3044	7.933	7.933
З. Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине	3045	0	0
И. Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине	3046	0	0
Ј. Готовина на крају обрачуноског периода (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	3.170	4.323

БИЛАНС УСПЕХА

Прилог број 1а

у периоду од 01.01.2016. године до 31.12.2016. године

у миљалима динара

Група рачуна- рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС					
			План 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.03.2016.	План 01.04-30.06.2016.	План 01.07-30.09.2016.	План 01.10-31.12.2016.	
1	2	3	5	6	7	8	9	
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	150.301	37.575	37.575	37.575	37.575	37.576
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1002 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0	0	0	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0	0	0
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0	0	0
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	0	0	0	0	0	0
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006	0	0	0	0	0	0
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	0	0	0	0	0	0
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	0	0	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	142.380	35.595	35.595	35.595	35.595	35.595
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	0	0	0	0	0	0
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011	0	0	0	0	0	0
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	0	0	0	0	0	0
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013	0	0	0	0	0	0
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	142.380	35.595	35.595	35.595	35.595	35.595
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	0	0	0	0	0	0
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	7.921	1.980	1.980	1.980	1.980	1.981
640	Приходи од премија, субвенција, доција, регреса, компензација и повраћаја пореских дужбана	1017	0	0	0	0	0	0
641	Приходи по основу условљених доција	1018	7.921	1.980	1.980	1.980	1.980	1.981
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1019						
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	1020						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1021	150.284	37.573	37.572	37.570	37.569	37.569
50	I. НАБАВНА ВРДНОСТ ПРОДАЈЕ РОБЕ	1022	0	0	0	0	0	0
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧЕШЊА И РОБЕ	1023	0	0	0	0	0	0
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1024	0	0	0	0	0	0
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1025	0	0	0	0	0	0
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1026	7.562	1.891	1.891	1.890	1.890	1.890
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1027	22.805	5.702	5.701	5.701	5.701	5.701
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАМАНА ЗА РАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1028	70.669	17.667	17.668	17.667	17.667	17.667
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1029	5.519	1.380	1.380	1.380	1.379	1.379
540	IX. ТРОШКОВИ АМОТИЗАЦИЈЕ	1030	25.487	6.372	6.371	6.372	6.372	6.372
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1031	544	136	136	136	136	136
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1032	17.698	4.425	4.425	4.424	4.424	4.424
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1033	17	2	3	5	7	7
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1038 - 1001) ≥ 0	1034	0	0	0	0	0	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1035	5.841	1.461	1.460	1.460	1.460	1.460
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1036	0	0	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1037	0	0	0	0	0	0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1038	0	0	0	0	0	0
665	3. Приходи од учешћа у добитиу придружених правних лица и заједничких подухвата	1039	0	0	0	0	0	0
669	4. Остали финансијски приходи	1040	0	0	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЊИХ ЛИЦА)	1041	5.841	1.461	1.460	1.460	1.460	1.460
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЊИМ ЛИЦИМА)	1042	0	0	0	0	0	0
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1043	587	147	147	147	146	146
56 осим 562, 563 и 564	II. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1044	0	0	0	0	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1045	0	0	0	0	0	0
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1046	0	0	0	0	0	0
565	3. Расходи од учешћа у губитиу придружених правних лица и заједничких подухвата	1047	0	0	0	0	0	0
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1048	0	0	0	0	0	0
562	III. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЊИМ ЛИЦИМА)	1049	583	146	146	146	145	145
563 и 564	IV. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЊИМ ЛИЦИМА)	1050	4	1	1	1	1	1
	Ж. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1051	5.254	1.314	1.313	1.313	1.314	1.314
	З. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1052	0	0	0	0	0	0
683 и 685	А. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЊИВАЊА ВРДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1053	0	0	0	0	0	0
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЊИВАЊА ВРДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1054	0	0	0	0	0	0
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1055	2.852	663	663	663	663	663
57 и 58, осим 583 и 585	II. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1056	7.201	1.801	1.800	1.800	1.800	1.800
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1050 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1057	722	178	179	181	181	181
	М. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1050 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1058	0	0	0	0	0	0
69-59	Н. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1059	0	0	0	0	0	0
59-69	О. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1060	0	0	0	0	0	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1061	722	178	179	181	181	181
	Р. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1062	0	0	0	0	0	0
721	С. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1063	0	0	0	0	0	0
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1064	0	0	0	0	0	0
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1065	0	0	0	0	0	0
723	Р. ИСПЛАЊЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОВАЊА	1067	0	0	0	0	0	0
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062)	1068	722	178	179	181	181	181
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 - 1061 - 1062)	1069	0	0	0	0	0	0
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1070	0	0	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА БЕГАНСКОМ ВЛАСТИНИКУ	1071	0	0	0	0	0	0

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016. године након Прве измене програма пословања за 2016. годину

Група рачуна-рачуна	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ					
			у хиљадама динара					
			План 01.01.2016 - 31.12.2016.	План 31.03.2016.	План 30.06.2016.	План 30.09.2016.	План 31.12.2016.	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	АКТИВА							
0	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001						
	Б. СТАЈНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	353.123	349.571	349.571	349.571	353.123	
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	8.440	8.440	8.440	8.440	8.440	
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0	0	
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	8.440	8.440	8.440	8.440	8.440	
013 и део 019	3. Гудвил	0006	0	0	0	0	0	
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	0	0	0	0	0	
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008	0	0	0	0	0	
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009	0	0	0	0	0	
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	344.557	341.005	341.005	341.005	344.557	
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	356	356	356	356	356	
022 и део 029	2. Грђевински објекти	0012	178.707	178.707	178.707	178.707	178.707	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	27.039	27.039	27.039	27.039	27.039	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	0	0	0	0	0	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	0	0	0	0	0	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	138.350	134.798	134.798	134.798	138.350	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017	0	0	0	0	0	
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	105	105	105	105	105	
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0	0	
030, 031 и део 039	1. Шуме и ваншведошњи засади	0020	0	0	0	0	0	
032 и део 039	2. Основно стадо	0021	0	0	0	0	0	
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022	0	0	0	0	0	
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023	0	0	0	0	0	
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	126	126	126	126	126	
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	0	0	0	0	0	
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026	0	0	0	0	0	
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друго хартије од вредности расположиве за продају	0027	126	126	126	126	126	
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028	0	0	0	0	0	
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029	0	0	0	0	0	
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030	0	0	0	0	0	
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031	0	0	0	0	0	
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032	0	0	0	0	0	
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	0	0	0	0	0	
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0	0	
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035	0	0	0	0	0	
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036	0	0	0	0	0	
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037	0	0	0	0	0	
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијској линији	0038	0	0	0	0	0	
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039	0	0	0	0	0	
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040	0	0	0	0	0	
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041	0	0	0	0	0	
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	12.735	12.735	12.735	12.735	12.735	
	Г. ОБРНАТА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	100.062	100.957	95.623	101.853	100.062	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	6.759	6.759	6.759	6.759	6.759	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	6.225	6.225	6.225	6.225	6.225	
11	2. Недовршена производња и недокорисне услуге	0046	0	0	0	0	0	
12	3. Готови производи	0047	0	0	0	0	0	
13	4. Робе	0048	0	0	0	0	0	
14	5. Стајна средства намењена продаји	0049	0	0	0	0	0	
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	534	534	534	534	534	
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	74.837	74.837	74.837	74.837	74.837	
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052	0	0	0	0	0	
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053	0	0	0	0	0	
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054	0	0	0	0	0	
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055	0	0	0	0	0	
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	74.837	74.837	74.837	74.837	74.837	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	0	0	0	0	0	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058	0	0	0	0	0	
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	0	0	0	0	0	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	8.817	14.067	7.837	13.177	8.817	

236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061	0	0	0	0	0	0
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПУЛСАМИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0	0	0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и плаќањани – капитална и зависна правна лица	0063	0	0	0	0	0	0
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и плаќањани – остала повезана правна лица	0064	0	0	0	0	0	0
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и плаќањани у земљи	0065	0	0	0	0	0	0
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и плаќањани у иностранству	0066	0	0	0	0	0	0
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски плаќањани	0067	0	0	0	0	0	0
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	9.574	5.719	6.315	7.010	9.574	9.574
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	0	0	0	0	0	0
28 осим 288	IX. АКТУВНА ВРЕМЕНИСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	75	75	75	75	75	75
88	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	465.920	463.263	457.929	464.159	465.920	465.920
	ПАСИВА	0072	0	0	0	0	0	0
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 + 0412 + 0413 + 0414 + 0415 + 0416 + 0417 + 0420 + 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	756.442	755.898	756.077	756.258	756.442	756.442
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	321.151	321.151	321.151	321.151	321.151	321.151
300	1. Акцијски капитал	0403	0	0	0	0	0	0
301	2. Удеољ друштва са ограниченом одговорношћу	0404	0	0	0	0	0	0
302	3. Удеољ	0405	0	0	0	0	0	0
303	4. Дивиденди капитал	0406	321.151	321.151	321.151	321.151	321.151	321.151
304	5. Друштвени капитал	0407	0	0	0	0	0	0
305	6. Задружни удеољ	0408	0	0	0	0	0	0
306	7. Емисиона премија	0409	0	0	0	0	0	0
309	8. Остали основни капитал	0410	0	0	0	0	0	0
31	II. УПИСАНИ Д. НЕУПЛАЊЕНИ КАПИТАЛ	0411	0	0	0	0	0	0
047 и 237	III. ОТКУПАЊЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	0	0	0	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	0	0	0	0	0	0
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИХ, ПОСТРЕПЉИВА И ОПРЕМЕ	0414	0	0	0	0	0	0
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (погрешна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415	0	0	0	0	0	0
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуготна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	0	0	0	0	0	0
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	722	178	357	538	722	722
340	1. Нераспоредени добитак ранијих година	0418	0	0	0	0	0	0
341	2. Нераспоредени добитак текуће године	0419	722	178	357	538	722	722
35	IX. УКУПНЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420	0	0	0	0	0	0
350	X. ГУБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	0421	65.431	65.431	65.431	65.431	65.431	65.431
351	1. Губитак текуће године	0422	65.431	65.431	65.431	65.431	65.431	65.431
	2. Губитак ранијих година	0423	0	0	0	0	0	0
40	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	415	415	415	415	415	415
400	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	415	415	415	415	415	415
401	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	0	0	0	0	0	0
402	2. Резервисања за трошкове обављања природних богатстава	0427	0	0	0	0	0	0
403	3. Резервисања за трошкове реституирања	0428	0	0	0	0	0	0
404	4. Резервисања за накнаде и друге компензације запослених	0429	415	415	415	415	415	415
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	0	0	0	0	0	0
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	0	0	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	0	0	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	0	0	0	0	0	0
411	2. Обавезе према индустријским и зависним правним лицима	0434	0	0	0	0	0	0
412	3. Обавезе према осталим правним лицима	0435	0	0	0	0	0	0
413	4. Обавезе по емисионим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	0	0	0	0	0	0
414	5. Дугорочни кредити и плаќањани у земљи	0437	0	0	0	0	0	0
415	6. Дугорочни кредити и плаќањани у иностранству	0438	0	0	0	0	0	0
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	0	0	0	0	0	0
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	0	0	0	0	0	0
498	B. ОБАВЕЗЕ ПОСРЕДНИХ ОБАВЕЗЕ	0441	0	0	0	0	0	0
42 до 49 (осим 498)	G. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	209.063	206.950	201.437	207.486	209.063	209.063
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	0	0	0	0	0
420	1. Краткорочни кредити од капиталних и зависних правних лица	0444	0	0	0	0	0	0
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	0	0	0	0	0	0
422	3. Краткорочни кредити и плаќањани у земљи	0446	0	0	0	0	0	0
423	4. Краткорочни кредити и плаќањани у иностранству	0447	0	0	0	0	0	0
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обухваћених пословама намењених пројекцији	0448	0	0	0	0	0	0
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	0	0	0	0	0	0
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	2.126	2.126	2.126	2.126	2.126	2.126
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	22.547	24.385	18.870	24.919	22.547	22.547
431	1. Добављачи – издаци и зависна правна лица у земљи	0452	0	0	0	0	0	0
432	2. Добављачи – издаци и зависна правна лица у иностранству	0453	0	0	0	0	0	0
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	0	0	0	0	0	0
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455	0	0	0	0	0	0
435	5. Добављачи у земљи	0456	22.547	24.385	18.870	24.919	22.547	22.547
436	6. Добављачи у иностранству	0457	0	0	0	0	0	0
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	0	0	0	0	0	0
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	10.988	10.988	10.989	10.986	10.988	10.988
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2.517	2.119	2.120	2.123	2.517	2.517
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	275	272	272	272	275	275
49 осим 498	VII. ПАСИВА ВРЕМЕНИСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	170.612	167.060	167.060	167.060	170.612	170.612
	D. ГУБИТАК ИНВЕСТИЦИЈА КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	0	0	0	0	0	0
	B. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	465.920	463.263	457.929	464.159	465.920	465.920
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	0	0	0	0	0	0

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Прилог број 3а

у периоду од 01.01.2016.године до 31.12.2016.године након прве измене Програма пословања за 2016.годину

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.03.2016.	План 01.04-30.06.2016.	План 01.07-30.09.2016.	План 01.10-31.12.2016.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословне активности (I до 3)	3001	240.872	59.330	59.330	59.330	62.882
1. Продаји и приливи из остваривања	3002	156.140	39.035	39.035	39.035	39.035
2. Приливи камате из пословне активности	3003	5.841	1.460	1.460	1.460	1.461
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	78.891	18.835	18.835	18.835	22.386
II. Одливи готовине из пословне активности (I до 5)	3005	138.650	35.079	35.079	35.081	33.411
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	56.142	14.452	14.452	14.454	12.784
2. Зарада, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	65.357	16.340	16.339	16.339	16.339
3. Плаћање камате	3008	587	146	147	147	147
4. Пореzi на добитак	3009	0	0	0	0	0
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	16.564	4.141	4.141	4.141	4.141
III. Нето прилив готовине из пословне активности (I-II)	3011	102.222	24.251	24.251	24.249	29.471
IV. Нето одлив готовине из пословне активности (II-I)	3012	0	0	0	0	0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (I до 5)	3013	0	0	0	0	0
1. Продаји акција и удела (нето приливи)	3014	0	0	0	0	0
2. Продаји нематеријалне имовине, нематеријална, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	0	0	0	0	0
3. Остали финансијски приливи (нето приливи)	3016	0	0	0	0	0
4. Приливи камате из активности инвестирања	3017	0	0	0	0	0
5. Приливи дивиденде	3018	0	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (I до 3)	3019	96.971	23.355	23.355	23.354	26.907
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, нематеријална, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	96.971	23.355	23.355	23.354	26.907
3. Остали финансијски одливи (нето одливи)	3022	0	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	0	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	96.971	23.355	23.355	23.354	26.907
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (I до 5)	3025	0	0	0	0	0
1. Уваћање основног капитала	3026	0	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0	0	0	0	0
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	0	0	0	0	0
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	0	0	0	0
5. Остале краткорочне обавезе	3030	0	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (I до 6)	3031	0	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	0	0	0	0	0
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	0	0	0	0	0
4. Остале обавезе (одливи)	3035	0	0	0	0	0
5. Финансијски издаци	3036	0	0	0	0	0
6. Исплаћене дивиденде	3037	0	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	0	0	0	0	0
F. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	240.872	59.330	59.330	59.330	62.882
D. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	235.621	58.434	58.434	58.435	60.318
Г. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	5.251	896	896	895	2.564
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	0	0	0	0	0
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	4.323	4.323	5.219	6.115	7.010
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРИОДНА ГИТОВИНЕ	3045	0	0	0	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРИОДНА ГИТОВИНЕ	3046	0	0	0	0	0
К. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	9.574	5.219	6.115	7.010	9.574

		у динарима					
Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА	01.01-31.12.2015 година	01.01-31.12.2016 година након прве измене Програма пословања	01.01-31.03.2016 година	01.04-30.06.2016 година	01.07-30.09.2016 година	01.10-31.12.2016 година
	Буџет општине Бечеј	Технолошки пројекат за дезинфекцију воде за пиће мешовитим дезинфектантом произведеним процесом електролизе воденог раствора на месту потрошње - Погон за припрему воде у Бечеју					
1.	Планирано	13.493.000,00					
2.	Уговорено	13.492.000,00					
3.	Повучено	13.492.000,00					
	УКУПНО	13.492.000,00					
	Буџет општине Бечеј	Изградња канализације отпадних вода улицама Незнаног Јуњака, Петефи Шандора, Север Бурића и Потиска					
1.	Планирано	5.963.000,00	4.332.000,00	4.332.000,00			
2.	Уговорено	5.963.000,00	4.332.000,00	4.332.000,00			
3.	Повучено	1.629.864,00	4.332.000,00	4.332.000,00			
	УКУПНО	5.963.000,00	4.332.000,00	4.332.000,00			
	Буџет општине Бечеј	Прва фаза водозахвата и прикључног ценовода у насељу Бачко Петрово Село					
1.	Планирано	49.829.000,00	0,00				
2.	Уговорено	49.828.413,00	0,00				
3.	Повучено	0,00	0,00				
	УКУПНО	49.828.413,00	0,00				
	Буџет општине Бечеј	Технолошки пројекат за дезинфекцију воде за пиће мешовитим дезинфектантом произведеним процесом електролизе воденог раствора на месту потрошње - МЗ Бачко Градиште					
1.	Планирано	20.876.000,00	19.627.000,00	19.627.000,00			
2.	Уговорено	20.876.000,00	19.627.000,00	19.627.000,00			
3.	Повучено	0,00	19.627.000,00	19.627.000,00			
	УКУПНО	20.876.000,00	19.627.000,00	19.627.000,00			
	Буџет општине Бечеј	Главни пројекат канализације отпадних вода у ул. Нађ Иштван					
1.	Планирано	1.500.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00			
2.	Уговорено	1.500.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00			
3.	Повучено	0,00	1.550.000,00	1.550.000,00			
	УКУПНО	1.500.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00			
	Буџет општине Бечеј	Колектор отпадних вода и канализације у делу ул. Републиканска					
1.	Планирано		5.000.000,00	5.000.000,00			
2.	Уговорено		5.000.000,00	5.000.000,00			
3.	Повучено		5.000.000,00	5.000.000,00			
	УКУПНО		5.000.000,00	5.000.000,00			
	Буџет општине Бечеј	Канализација отпадних вода у улици Стевана Којића и улици Буре Јакшића у Бечеју					
1.	Планирано		20.059.000,00				20.059.000,00
2.	Уговорено		20.059.000,00				20.059.000,00

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. Бр.	Трошкови запослених	у динарима						
		План 01.01-31.12.2015.	Процена 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.03.2016.	План 01.04-30.06.2016.	План 01.07-30.09.2016.	План 01.09-31.12.2016.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	39.124.449	37.524.616	38.782.064	9.714.288	9.614.560	9.736.347	9.716.869
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	54.279.192	52.141.139	53.862.579	13.490.793	13.355.050	13.522.262	13.494.474
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)****	64.103.725	61.474.403	63.611.706	15.932.626	15.772.314	15.969.792	15.936.974
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	80	76	75	73	75	75	75
4.1.	- на неодређено време	71	70	67	67	67	67	67
4.2.	- на одређено време(именована лица)	7	5+1	7+1	5+1	7+1	7+1	7+1
5.	Накнаде по уговору о делу	90.000	94.937	44.937	44.937			
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	2	1	1			
7.	Накнаде по ауторским уговорима		0					
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима		0					
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		0					
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		0					
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		0					
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		0					
13.	Накнаде члановима скупштине		0					
14.	Број чланова скупштине		0					
15.	Накнаде члановима управног одбора		0					
16.	Број чланова управног одбора		0					
17.	Накнаде члановима надзорног одбора****	1.614.000	1.547.468	1.547.468	386.867	386.867	386.867	386.867
18.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
19.	Превоз запослених на посао и са посла	3.600.000	2.717.599	2.717.599	679.400	679.400	679.400	679.398
20.	Дневнице на службеном путу	80.000	20.135	69.467	17.367	17.367	17.367	17.366
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	8.000	722	90.635	22.659	22.659	22.659	22.658
22.	Отпремина за одлазак у пензију	620.000	0	1.700.000	1.700.000			
23.	Број прималаца	2	0	3	3			
24.	Јубиларне награде	231.773	0	363.080	90.770	90.770	90.770	90.770
25.	Број прималаца	7	0	6	1	2	2	1
26.	Смештај и исхрана на терену							
27.	Помоћ радницима и породици радника**	305.600	301.676	281.676	70.419	70.419	70.419	70.419
28.	Стипендије							
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима***	125.000	121.515	350.000	300.000	0	0	50.000

* Позиције од 3 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

** Укупан износ по контима : 529041-Помоћ у случају смрти члана уже породице;529043-Солидарна помоћ

***Укупан износ на контима: 529902-Накнада за новогодишње пакетиће, 529901-Накнада за неискоришћени годишњи одмор

****У Прилогу 10а приказана је разлика између бруто накнаде, пре и после примене Закона, која се улађује у буџет Р.Србије

****Подаци су приказани са чланарином за привредну комору Војводине, у висини од 107.725 (0,2% на бруто2 зараду радника)

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2015. године	76		Стање на дан 30.06.2016. године	75
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	
2.	престанак потребе за радним ангажовањем	3	2.		
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	
7.			7.		
8.			8.		
	Стање на дан 31.03.2016. године	73		Стање на дан 30.09.2016. године	75
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2016. године	73		Стање на дан 30.09.2016. године	75
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.	
2.			2.		
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.	
7.	повећање обима посла	2	7.		
8.			8.		
	Стање на дан 30.06.2016. године	75		Стање на дан 31.12.2016. године	75

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1	мастер	2	2
2	ВСС	9	9
3	ВШС	2	2
4	ВКВ	1	-
5	ССС, 4.степен	30	29
6	ССС, 3.степен	19	20
7	НС	12	12
8	НК	1	1
	УКУПНО	76	75

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1	До 30 година	7	8
2	30 до 40 година	11	12
3	40 до 50	27	27
4	50 до 60	23	23
5	Преко 60	8	5
	УКУПНО	76	75
	Просечна старост	46	45

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1	До 5 година	8	7
2	5 до 10	7	8
3	10 до 15	9	8
4	15 до 20	4	5
5	20 до 25	6	4
6	25 до 30	15	14
7	30 до 35	14	16
8	Преко 35	12	12
9	Преко 40	1	1
	УКУПНО	76	75

Запосленост по месецима за 2015. годину

2015.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ (+именована лица)*
I	82	76	72	3+1
II	82	76	72	3+1
III	82	76	72	3+1
IV	82	76	72	3+1
V	82	75	71	3+1
VI	82	75	71	3+1
VII	82	75	71	3+1
VIII	82	75	71	3+1
IX	82	75	71	3+1
X	82	75	71	3+1
XI	82	77	71	5+1
XII	82	76	70	5+1
УКУПНО	82	76	70	5+1

*Решење о именовану директора Јавног предузећа "Водоканал" Бечеј, број I 023-222/2014, дана 04.11.2014.г.

Запосленост по месецима за 2016.годину

2016.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ (+именована лица)**
I	82	76	70	5+1
II	82	76	70	5+1
III	79	73	67	5+1
IV	79	73	67	5+1
V	79	73	67	5+1
VI	79	75	67	7+1
VII	79	75	67	7+1
VIII	79	75	67	7+1
IX	79	75	67	7+1
X	79	75	67	7+1
XI	79	75	67	7+1
XII	79	75	67	7+1
УКУПНО	79	75	67	7+1

**Решење о именовану директора Јавног предузећа "Водоканал" Бечеј, број I 023-222/2014, дана 04.11.2014.г.

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

ПЛАН 2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	број запослених	Планирана маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада
I	78	5.287.703	67.791	77	5.347.225	5.135.387	66.693					1	162.561	152.316	152.315
II	78	4.993.040	64.013	77	5.051.078	4.849.246	62.977					1	156.663	143.794	143.794
III	80	5.191.820	64.898	77	5.076.147	4.871.639	63.294	2	183.504		85.489	1	160.230	147.209	147.209
IV	80	5.430.891	67.886	77	5.323.430	5.110.796	66.392	2	183.504		85.489	1	160.726	147.706	147.706
V	80	5.184.033	64.800	77	5.079.010	4.875.274	63.315	2	175.163		81.604	1	155.866	145.550	145.550
VI	80	5.430.891	67.886	77	5.315.702	5.073.133	66.301	2	183.504		85.489	1	168.454	154.749	154.749
VII	80	5.677.749	70.972	77	5.564.070	5.129.837	69.259	2	191.845		89.375	1	169.365	166.067	166.069
VIII	80	5.184.033	64.800	77	5.082.336	4.816.490	63.391	2	175.163		81.604	1	152.540	139.700	139.700
IX	80	5.430.891	67.886	77	5.314.248	4.991.443	66.148	2	183.504		85.489	1	169.908	139.514	166.521
X	80	5.430.891	67.886	77	5.321.575	5.004.248	66.322	2	183.504		85.489	1	162.581	121.473	152.349
XI	80	5.184.033	64.800	77	5.067.458	4.940.312	63.212	2	175.163	89.549	81.604	1	167.418	149.079	153.530
XII	80	5.677.750	70.972	77	5.565.514	5.122.325	69.416	2	191.846	128.827	89.375	1	167.920	155.222	153.972
УКУПНО	956	64.103.725	804.590	924	63.107.793	59.920.130	786.731	20	1.826.700	218.376	851.005	12	1.954.232	1.762.379	1.823.464
ПРОСЕК	80	5.341.977	67.049	77	5.258.983	4.993.344	65.561	2	182.670	109.188	85.101	1	162.853	146.865	151.955

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

** исплата са проценком до краја године

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

ПЛАН 2016.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	број запослених	Планирана маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада
I	76	5.458.793	71.826	75	5.522.618	5.298.263	70.644					1	171.564	160.530	160.530
II	76	5.251.358	69.097	75	5.319.075	5.097.520	67.967					1	167.671	153.838	153.838
III	73	5.222.475	71.541	72	5.288.671	5.067.116	70.377					1	169.192	155.359	155.359
IV	73	5.210.708	71.380	72	5.277.180	5.056.325	70.227					1	168.916	154.383	154.383
V	73	5.257.596	72.022	72	5.323.033	5.098.677	70.815					1	169.952	158.919	158.919
VI	75	5.304.010	70.720	72	5.259.995	5.039.139	69.988	2	110.124	110.124	55.062	1	169.280	154.747	154.747
VII	75	5.315.588	70.875	72	5.270.426	5.039.765	69.997	2	110.579	110.579	55.290	1	169.972	165.244	165.244
VIII	75	5.335.264	71.137	72	5.289.442	5.069.289	70.407	2	111.354	111.354	55.677	1	169.856	154.621	154.621
IX	75	5.318.941	70.919	72	5.274.082	5.053.928	70.193	2	110.712	110.712	55.356	1	169.535	154.300	154.300
X	75	5.304.237	70.723	72	5.260.165	5.038.608	69.981	2	110.135	110.135	55.068	1	169.326	155.493	155.493
XI	75	5.321.428	70.952	72	5.275.369	5.054.514	70.202	2	111.835	111.835	55.918	1	169.612	155.079	155.079
XII	75	5.311.310	70.817	72	5.266.830	5.045.275	70.073	2	110.412	110.412	55.206	1	169.456	155.623	155.623
УКУПНО	896	63.611.706	852.009	870	63.626.887	60.958.419	840.869	14	775.151	775.151	387.576	12	2.034.332	1.878.136	1.878.136
ПРОСЕК	75	5.300.976	71.001	73	5.302.241	5.079.868	70.072	2	110.736	110.736	55.368	1	169.528	156.511	156.511

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

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2016. ГОДИНИ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2015.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2016.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2016.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	5.287.703	5.694.182	5.458.793	235.389
ФЕБРУАР	4.993.040	5.486.746	5.251.358	235.389
МАРТ	5.018.848	5.457.863	5.222.475	235.389
АПРИЛ	5.258.502	5.446.096	5.210.708	235.389
МАЈ	5.020.824	5.492.985	5.257.596	235.389
ЈУН	5.227.882	5.539.399	5.304.010	235.389
ЈУЛ	5.295.904	5.550.977	5.315.588	235.389
АВГУСТ	4.956.190	5.570.652	5.335.264	235.389
СЕПТЕМБАР	5.130.957	5.554.329	5.318.941	235.389
ОКТОБАР	5.125.721	5.539.626	5.304.237	235.389
НОВЕМБАР	5.178.940	5.556.816	5.321.428	235.389
ДЕЦЕМБАР	5.406.374	5.546.698	5.311.310	235.389
УКУПНО	61.900.885	66.436.369	63.611.706	2.824.663

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА НАКНАДА НАДЗОРНОМ ОДБОРУ У 2016. ГОДИНИ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН НАКНАДА У 2015.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ НАКНАДА У 2016.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ НАКНАДА У 2016.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	128.956	134.494	128.956	5.538
ФЕБРУАР	128.956	134.494	128.956	5.538
МАРТ	128.956	134.494	128.956	5.538
АПРИЛ	128.956	134.494	128.956	5.538
МАЈ	128.956	134.494	128.956	5.538
ЈУН	128.956	134.494	128.956	5.538
ЈУЛ	128.956	134.494	128.956	5.538
АВГУСТ	128.956	134.494	128.956	5.538
СЕПТЕМБАР	128.956	134.494	128.956	5.538
ОКТОБАР	128.956	134.494	128.956	5.538
НОВЕМБАР	128.956	134.494	128.956	5.538
ДЕЦЕМБАР	128.956	134.494	128.956	5.538
УКУПНО	1.547.468	1.613.928	1.547.468	66.460

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника

ПОДАЦИ за 3 И П за 2016.годину

УКУПНА МАСА ЗАРАДА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (БРУТО 1 после примене Закона*)

Месец	Укупно радника	УКУПНА МАСА ЗАРАДА	Бр.радника	МАСА ЗАРАДА ЗА СТАРОЗАПОСЛЕНЕ	Бр.радника	МАСА ЗАРАДА ЗА НОВОЗАПОСЛЕНЕ	Бр.радника	ДИРЕКТОР
ЈАНУАР	76	4.622.179	75	4.486.252	////	////	1	135.927
ФЕБРУАР	76	4.446.535	75	4.316.274	////	////	1	130.261
МАРТ	73	4.422.079	72	4.290.530	////	////	1	131.549
АПРИЛ	73	4.412.115	72	4.281.393	////	////	1	130.722
МАЈ	73	4.451.817	72	4.317.254	////	////	1	134.563
ЈУН	75	4.491.118	72	4.266.842	2	93.246	1	131.030
ЈУЛ	75	4.500.920	72	4.267.369	2	93.632	1	139.919
АВГУСТ	75	4.517.582	72	4.292.370	2	94.288	1	130.924
СЕПТЕМБАР	75	4.503.760	72	4.279.364	2	93.744	1	130.652
ОКТОБАР	75	4.491.309	72	4.266.391	2	93.256	1	131.662
НОВЕМБАР	75	4.505.866	72	4.279.859	2	94.695	1	131.312
ДЕЦЕМБАР	75	4.497.299	72	4.272.037	2	93.490	1	131.772
УКУПНО		53.862.579		51.615.935		656.351		1.590.293

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

ПОДАЦИ за 3 И П за 2015.годину

УКУПНА МАСА ЗАРАДА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (БРУТО 1 после примене Закона*)

Месец	Укупно радника	УКУПНА МАСА ЗАРАДА	Бр.радника	МАСА ЗАРАДА ЗА СТАРОЗАПОСЛЕНЕ	Бр.радника	МАСА ЗАРАДА ЗА НОВОЗАПОСЛЕНЕ	Бр.радника	ДИРЕКТОР
ЈАНУАР	76	4.477.310	75	4.348.339	////	////	1	128.971
ФЕБРУАР	76	4.227.807	75	4.106.051	////	////	1	121.756
МАРТ	76	4.249.660	75	4.125.012	////	////	1	124.648
АПРИЛ	76	4.452.584	75	4.327.515	////	////	1	125.069
МАЈ	75	4.251.333	74	4.128.090	////	////	1	123.243
ЈУН	75	4.426.657	74	4.295.625	////	////	1	131.032
ЈУЛ	75	4.484.254	74	4.343.638	////	////	1	140.616
АВГУСТ	75	4.196.604	74	4.078.314	////	////	1	118.290
СЕПТЕМБАР	75	4.344.587	74	4.226.455	////	////	1	118.132
ОКТОБАР	75	4.340.153	74	4.237.297	////	////	1	102.856
НОВЕМБАР	77	4.385.216	74	4.183.160	2	75.825	1	126.231
ДЕЦЕМБАР	76	4.577.793	73	4.337.277	2	109.083	1	131.433
УКУПНО		52.413.958		50.736.773		184.908		1.492.277

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

План 2016	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						у динарима 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							3	50.000	25.000	35.000		85.000	3	85.000
II							3	50.000	25.000	35.000		85.000	3	85.000
III							3	50.000	25.000	35.000		85.000	3	85.000
IV							3	50.000	25.000	35.000		85.000	3	85.000
V							3	50.000	25.000	35.000		85.000	3	85.000
VI							3	50.000	25.000	35.000		85.000	3	85.000
VII							3	50.000	25.000	35.000		85.000	3	85.000
VIII							3	50.000	25.000	35.000		85.000	3	85.000
IX							3	50.000	25.000	35.000		85.000	3	85.000
X							3	50.000	25.000	35.000		85.000	3	85.000
XI							3	50.000	25.000	35.000		85.000	3	85.000
XII							3	50.000	25.000	35.000		85.000	3	85.000
УКУПНО							36	600.000	300.000	420.000		1.020.000	36	1.020.000
ПРОСЕК							3	50.000	25.000	35.000		85.000	3	85.000

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

План 2016	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						у динарима 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							3	79.114	39.557	55.380		134.494	3	134.494
II							3	79.114	39.557	55.380		134.494	3	134.494
III							3	79.114	39.557	55.380		134.494	3	134.494
IV							3	79.114	39.557	55.380		134.494	3	134.494
V							3	79.114	39.557	55.380		134.494	3	134.494
VI							3	79.114	39.557	55.380		134.494	3	134.494
VII							3	79.114	39.557	55.380		134.494	3	134.494
VIII							3	79.114	39.557	55.380		134.494	3	134.494
IX							3	79.114	39.557	55.380		134.494	3	134.494
X							3	79.114	39.557	55.380		134.494	3	134.494
XI							3	79.114	39.557	55.380		134.494	3	134.494
XII							3	79.114	39.557	55.380		134.494	3	134.494
УКУПНО							36	949.368	474.684	664.560		1.613.928	36	1.613.928
ПРОСЕК							3	79.114	39.557	55.380		134.494	3	134.494

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

у динарима

Р. бр.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2016. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2016. ГОДИНЕ	
		Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе
1.	Физичка лица	44.180.256		53.016.307	0	53.016.307	0	53.016.307	0	53.016.307	0
2.	Привредни субјекти	20.338.870	14.349.402	21.370.870	17.219.282	21.370.870	16.213.747	21.370.871	16.213.747	20.953.827	16.213.747
3.	Привредна друштва са већинским државним власништвом			0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Државни органи и органи локалне власти			0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Установе (<i>здравство, образовање, култура...</i>)			0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Остало	5.960.416	3.727.775	449.422	7.165.572	449.422	2.656.198	449.422	8.705.623	866.465	6.333.637
	УКУПНО	70.479.542	18.077.177	74.836.599	24.384.854	74.836.599	18.869.945	74.836.600	24.919.370	74.836.599	22.547.384

У 000 динара

Редни број	Предмет набавке	План након прве измене 2015	Реализација 2015 (односи се на закључене односно незакључене уговоре)	Предмет набавке	План 2016 након прве измен	01.01.-31.03. 2016.	01.04.-30.06. 2016.	01.07.-30.09. 2016.	01.10.-31.12. 2016. након прве измене
I	Добра:	75.038	56.599	Добра:	30.280	20.402	2.320	750	6.808
1	Електрична енергија	16.988	15.312	Електрична енергија	19.752	19.752			
2	Материјал за водовод и канализацију	3.800	4.145	Материјал за водовод и канализацију	4.393				4.393
3	водомери 6/4 и мањи	600	451	Водомери					
4	водомери 6/4 и већи	450	469		1.074				1.074
5	фазонски комади и ливенарија	1.400	1.400	Цевни материјал и спојнице	973				973
6	цевни материјал	500	581	Фазонски комади и ливенарије	1.423				1.423
7	спојке и кућни прикључци	450	330	Материјал за кућне прикључке	923				923
8	фитинзи	400	914						
9	Гориво	2.560	2.308	Гориво	2.415				2.415
10	Еуро-дизел	1.311	1.420	Еуро-дизел	895				895
11	Ауто гас	134	115	Ауто гас	111				111
12	Бензин	960	683	Бензин	1.294				1.294
13	Уље и мазииво	155	90	Уље и мазииво	115				115
14	Грађевински материјал	522	516	Грађевински материјал	520		520		
15	Цистерна за пражњење септичких јама	700	-	Цистерна за пражњење септичких јама	750			750	
16	Вибро челиј за багер	500	-						
17	Бунарске пумпе	800	-						
18	Набавка Хлоринатора за Фабрику воде	13.492	13.492						
19	Софтвер за ГИС и ГПС апарат за прикупљање података	800	-						
20	Специјално возило за одржавање канализације – Канал Јет	14.000	-						
21	Набавка опреме за дезинфекцију воде за Бачко Градиште (два хлоринатора)	20.876	20.826						
22	Ровокопач-мини багер	-	-	Ровокопач-мини багер	1.800		1.800		
23	Сонда за утврђивање губитака на водоводној мрежи	-	-	Сонда за утврђивање губитака на водоводној мрежи	650	650			
II	Радови:	24.862	7.424	Радови:	51.980	6.000	800	0	45.180
1	Санација бунара Б-III-6/2 на Водозахвату у Бечеју	4.000	3.863						
2	Изградња канализације отпадних вода у ул. Нађ Иштван	1.500	1.328						
3	Изградња канализације отпадних вода у четири улице у Бечеју	2.362	2.233						
4	Изградња и опремање батерије бунара БС-4/1 и БС-4/2 на водозахвату у Бечеју	17.000	-	Изградња и опремање батерије бунара БС-4/1 и БС-4/2 на водозахвату у Бечеју	20.011				20.011
5	Израда бунара Б-III-6/1 на Водозахвату у Бечеју	-	-	Израда бунара Б-III-6/1 на Водозахвату у Бечеју	6.000	6.000			
6	Изградња водовода у ул. 7. јула у Бечеју	-	-	Изградња водовода у ул. 7. јула у Бечеју	800		800		
7	Канализација отпадних вода у улици Стевана Којића и улици Ђуре Јакшића у Бечеју	-	-	Канализација отпадних вода у улици Стевана Којића и улици Ђуре Јакшића у Бечеју	18.758				18.758
8	Прикључни цевовод водозахвата у насељу Бачко Петрово Село	-	-	Прикључни цевовод водозахвата у насељу Бачко Петрово Село	6.411				6.411
III	Услуге:	11.058	9.123	Услуге:	10.328	4.144	1.848	2.876	1.460
1	Анализа воде	2.500	2.385	Анализа воде	2.400	2.400			
2	Одржавање и поправка возила	928	790	Одржавање и поправка возила	960				960
3	Баждарење и сервис водомера	1.200	1.192	Баждарење и сервис водомера	1.079			1.079	
4	Одржавање пумпи	870	870	Одржавање пумпи	600			600	
5	Услуге осигурања	1.518	1.202	Услуге осигурања	1.348		1.348		
6	Одржавање софтвера	798	696	Одржавање софтвера	697			697	
7	Ревитализација бунара	2.000	1.988	Ревитализација бунара	2.000	500	500	500	500
8	Завршетак пројектно-техничке документације за Факултетом техничких наука и Фондом за капитална улагања	1.244	-	Завршетак пројектно-техничке документације за Факултетом техничких наука и Фондом за капитална улагања	1.244	1.244			
IV	Остало:	9.051	3.692	Остало:	8.846	5.764	2.232	0	850
1	ГПС апарат за прикупљање података	400	-	ГПС апарат за прикупљање података	500				500
2	Опрема за даљинско читавање водомера	-	-	Опрема за даљинско читавање водомера	500		500		
3	Опрема за подбушивање	-	-	Опрема за подбушивање	400	400			
4	Софтвер за ГИС	400	-	Софтвер за ГИС	350				350
5	Бунарске пумпе	-	-	Бунарске пумпе	500	500			
6	Набавка течног хлора	351	397	Набавка течног хлора	134	134			

8	Набавка соли за мешовити дезинфектант	-	-	Набавка соли за мешовити дезинфектант	192	192			
9	Канцеларијски материјал	391	403	Канцеларијски материјал	395	395			
10	ХТЗ опрема	398	344	ХТЗ опрема	390		390		
11	Услуге сателитског праћења	276	260	Услуге сателитског праћења	232	232			
12	Закуп пословног простора	15	15	Закуп пословног простора	15	15			
13	Ревизија завршног рачуна	180	231	Ревизија завршног рачуна	231		231		
14	Адвокатске услуге	2.500	240	Адвокатске услуге	1.440	1.440			
15	Геодетске услуге	400	-	Геодетске услуге	250		250		
16	Услуге извршитеља	2.600	724	Услуге извршитеља	1.500	1.500			
17	Здравствене услуге	180	124	Здравствене услуге	361		361		
18	Услуге чишћења просторија	360	363	Услуге чишћења просторија	363	363			
19	Услуге обезбеђења	-	-	Услуге обезбеђења	500		500		
20	Услуге информисања у	360	393	Услуге информисања у	393	393			
21	Услуге оглашавања у локалним медијима	240	198	Услуге оглашавања у локалним медијима	200	200			
	Укупно за добра, услуге и радове:	110.958	73.146	Укупно за добра, услуге и радове:	92.588	30.546	4.968	3.626	53.448
	Укупно за остало:	9.051	3.692	Укупно за остало:	8.846	5.764	2.232	0	850
	Укупно за набавке:	120.009	76.838	Укупно за набавке:	101.434	36.310	7.200	3.626	54.298

План инвестиционих улагања након прве измене Програма пословања за 2016. годину

у 000

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетна финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност (без ПДВ-а)	Планирано у 2015. год.	Процена реализације у 2015. год.	План за 2016. год.	План за 2017. год.	План за 2018. год.	План након 2018. год.
1	Водозахват у Бачком Петровом Селу – I фаза	општина/АПВ	2016	2016	0	0	0	0	0	0	0
2	Прикључни цевовод водозахвата за Бачко Петрово Село	општина/АПВ	2016	2016	6.911	0	0	6.911	0	0	0
3	Бушење, опремање и повезивање бунара БС-4/1 и БС-4/2 у Бечеју	општина/конкурси	2016	2016	21.412	0	0	21.412	0	0	0
4	Замена водоводних делова у шахтовима водоводне мреже у Бечеју	општина/конкурси	2016	2016	12.000	0	0	3.600	8.400	0	0
5	Бушење, опремање и повезивање бунара Б-1/1 у Бачком Градишту	општина/конкурси	2016	2016	7.500	7.500	0	7.500	0	0	0
6	Бушење бунара Б-III-6/1 у Бечеју	сопствена	2016	2016	6.000	0	0	6.000	0	0	0
7	Замена електромоторних вентила на фабрици воде у Бечеју	општина/конкурси	2016	2016	4.000	4.000	0	4.000	0	0	0
8	Прикључак ел. енергије за водозахват у Бачком Петровом Селу	општина/конкурси	2016	2016	0	0	0	0	0	0	0
9	Регулација 4 бунара	сопствена	2016	2016	2.000	0	0	2.000	0	0	0
10	Фреквентни регулатори за бунаре	општина/конкурси	2016	2016	1.600	1.600	0	1.600	0	0	0
11	Уградња 2 мерача протока на магистралне цевоводе	општина/конкурси	2016	2016	1.400	0	0	1.400	0	0	0
12	Израдња водовода у ул. 7. Јула у Бечеју	сопствена	2016	2016	800	800	0	800	0	0	0
13	Бунарске пумпе	сопствена	2016	2016	800	800	0	500	300	0	0
14	Израдња канализације отпадних вода под притиском у улицама Омладинска, В. Радомира Путника, В. Живојина Мишића, Вођњак, Сујеска, Слава Родића и Шиншак у Бечеју	општина/конкурси	2016	2017	14.000	0	0	4.200	9.800	0	0
15	Израдња канализације отпадних вода у деловима улица Ади Ендрео, Златан Лакоша, Јована Поповића, Милоша Бугарског, Партизанске, Републиканске, Сивђелића, В. Живојина и Војвођанских Бригада у Бечеју	општина/конкурси	2016	2017	12.500	0	0	5.000	7.500	0	0
16	Замена 2 пумпе за отпадну воду на ГЦС-у у Бечеју	општина/конкурси	2016	2016	3.500	0	0	3.500	0	0	0
17	ИЗГРАДЊА КАНАЛИЗАЦИЈЕ ОТПАДНИХ ВОДА У УЛ. ИВАЊИШВАНА У БЕЧЕЈУ	општина/АПВ	2015	2016	1.550	1.550	0	1.550	0	0	0
18	Израдња колектора канализације отпадних вода у ул. Стевана Војнића и Туре Јашића са савезним поддржјем у Бечеју	општина/конкурси	2016	2016	20.059	0	0	20.059	0	0	0
19	Израдња канализације атмосферских вода у ул. Раде Сташића у Бечеју	општина/конкурси	2017	2017	3.200	0	0	0	3.200	0	0
20	Израдња канализације атмосферских вода у ул. Хове Срићеша у Бечеју	општина/конкурси	2017	2017	1.250	0	0	0	1.250	0	0
21	НАБАВКА И УГРАДЊА УРЕЂАЈА ЗА ДЕЗИНФЕКЦИЈУ ВОДЕ НА БУНАРИМА Б-3 И Б-4 У БАЧКОМ ГРАДИШТУ	општина/АПВ	2015	2016	20.876	14.628	1.249	19.627	0	0	0
22	Видео надзор за фабрику воде	општина/конкурси	2016	2016	2.500	0	0	2.500	0	0	0
23	Ровсковач - лини багер	сопствена	2016	2016	1.800	0	0	1.800	0	0	0
24	Цистерна за пражњење септичких јама	сопствена	2016	2016	750	750	0	750	0	0	0
25	ГПС апарат за прикупљање података	сопствена	2016	2016	500	0	0	500	0	0	0
26	Опрема за даљинско очитавање водомера	сопствена	2016	2016	500	0	0	500	0	0	0
27	Опрема за подбушвање	сопствена	2016	2016	400	0	0	400	0	0	0
28	Софтвер за ГИС	сопствена	2016	2016	350	0	0	350	0	0	0
29	Софта за утеривање губитака на водоводној мрежи	сопствена	2016	2016	650	0	0	650	0	0	0
УКУПНО:					148.808	31.628	1.249	117.309	30.450	0	0

Напомена за извор финансирања:

- сопствена значи да ће ЈП Водоканал предвидети средства за реализацију пројекта у финансијском плану из редовног пословања
- општина/конкурси значи да ће ЈП Водоканал имплементирати у сопствени финансијски план средства за реализацију пројекта након одобрених средстава на конкурсима и/или у буџету општине Бечеј
- општина/АПВ значи да је ЈП Водоканал имплементирао у сопствени финансијски план средства за реализацију пројекта јер су исти одобрени на конкурсима од стране Секретаријата АПВ и у буџету општине Бечеј

План инвестиционих улагања у 2016. години након прве измене Програма пословања за 2016. годину

Редни број	Назив инвестиционог улагања	План за 2016. год.	01.01.-31.03. 2016. год.	01.04.-30.06. 2016. год.	01.07.-30.09. 2016. год.	01.10.-31.12. 2016. год.
1	Водозахват у Бачком Петровом Селу – I фаза	0	0			
2	Прикључни цевовод водозахвата за Бачко Петрово Село	6.911				6.911
3	Бушење, опремање и повезивање бунара БС-4/1 и БС-4/2 у Бечеју	21.412				21.412
4	Замена водоводних делова у шахтовима водоводне мреже у Бечеју	3.600			3.600	
5	Бушење, опремање и повезивање бунара Б-1/1 у Бачком Градишту	7.500		7.500		
6	Бушење бунара Б-III-6/1 у Бечеју	6.000	6.000			
7	Замена електромоторних вентила на фабрици воде у Бечеју	4.000		4.000		
8	Прикључак ел. енергије за водозахват у Бачком Петровом Селу	0	0			
9	Регулација 4 бунара	2.000	500	500	500	500
10	Фреквентни регулатори за бунаре	1.600	400	400	400	400
11	Уградња 2 мерача протока на магистралне цевоводе	1.400	1.400			
12	Израдња водовода у ул. 7. Јула у Бечеју	800		800		
13	Бунарске пумпе	500	500			
14	Израдња канализације отпадних вода под притиском у улицама Омладинска, В. Радомира Путника, В. Живојина Мишића, Вођњак, Сујеска, Слава Родића и Шиншак у Бечеју	4.200		2.100	2.100	
15	Израдња канализације отпадних вода у деловима улица Ади Ендрео, Златан Лакоша, Јована Поповића, Милоша Бугарског, Партизанске, Републиканске, Сивђелића, В. Живојина и Војвођанских Бригада у Бечеју	5.000		2.500	2.500	
16	Замена 2 пумпе за отпадну воду на ГЦС-у у Бечеју	3.500		3.500		
17	ИЗГРАДЊА КАНАЛИЗАЦИЈЕ ОТПАДНИХ ВОДА У УЛ. ИВАЊИШВАНА У БЕЧЕЈУ	1.550	1.550			
18	Израдња колектора канализације отпадних вода у ул. Стевана Војнића и Туре Јашића са савезним поддржјем у Бечеју	20.059				20.059
19	НАБАВКА И УГРАДЊА УРЕЂАЈА ЗА ДЕЗИНФЕКЦИЈУ ВОДЕ НА БУНАРИМА Б-3 И Б-4 У БАЧКОМ ГРАДИШТУ	19.627			19.627	
20	Видео надзор за фабрику воде	2.500			2.500	
21	Ровсковач - лини багер	1.800		1.800		
22	Цистерна за пражњење септичких јама	750			750	
23	ГПС апарат за прикупљање података	500				500
24	Опрема за даљинско очитавање водомера	500		500		
25	Опрема за подбушвање	400	400			
26	Софтвер за ГИС	350				350

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ*

у динарима

Р. бр.	Позиција	Пројекција реализације у 2015. години	Планирано за 2016. годину	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трећи квартал 2016.	План за четврти квартал 2016.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	271.861	235.601	58.901	58.900	58.900	58.900
6.	Реклама и пропаганда	89.127	50.000	12.500	12.500	12.500	12.500
7.	Остало						

*У складу са 12.тачком Смерница за израду годишњих програма пословања за 2016.годину, број 023-11810/2015, дана 05.11.2015.године

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број системати зованих	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено	ВСС2		ВСС1		ВС		ВКВ		ССС4		ССС3		НС		УКУПНО		
						Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	Остварено 31.12.2015.	План 31.12.2016.	
1	СЕКТОР ЗА ПРОИЗВОДНО – ТЕХНИЧКЕ ПОСЛОВЕ	47	43	41	2	0	0	6	6	0	0	0	0	15	15	14	14	8	8	43	43	
2	Погон за производњу воде за пиће	7	7	7				2	2					4	4	4	4			7	7	
3	Погон за одвођење и пречишћавање отпадних вода	16	15	14	1			2	2					4	4	4	4	5	5	15	15	
4	Служба за инвестиције и развој	3	1	1				1	1											1	1	
5	Служба за одржавање и инжењеринг	21	20	19	1			1	1					7	7	9	9	3	3	20	20	
6	СЕКТОР ЗА ФИНАНСИЈСКО КЊИГОВОДСТВЕНЕ ПОСЛОВЕ, НАПЛАТУ ПОТРАЖИВАЊА, НАБАВКУ И ЛОГИСТИКУ	23	22	18	4	1	1	0	0	2	2	0	0	10	11	4	5	5	5	22	24	
7	Служба финансија – рачуноводствених послова	5	5	4	1	1	1			1	1			2	2	2	1			5	5	
8	Служба очитвања и наплате	14	14	11	3					1	1			7	8	2	3	4	4	14	16	
9	Служба набавке и логистике	4	3	3										1	1	1	1	1	1	3	3	
10	СЕКТОР ЗА ПРАВНЕ, КАДРОВСКЕ И ОПШТЕ ПОСЛОВЕ	9	9	9		0	0	2	2	0	0	1	0	5	3	1	1	0	0	9	6	
11	Служба за развој људских ресурса (ЈР)	3	3	3				1	1					2	2					3	3	
12	Служба Општих послова	1	1	1				1	1											1	1	
13	Служба за информационе технологије (ИТ)	1	1	1										1	1					1	1	
14	Служба заштите и контроле	4	4	4								1	0	2	0	1	1			4	4	
15	ТОП МЕНАѢЖМЕНТ	3	2	1	1	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2	
16	Директор	1	1	1	1	1	1	1	1											1	1	
17	Главни инжењер	1	1	1		1	1													1	1	
18	Интерни ревизор	1																			0	0
	УКУПНО:	82	76	69	7	2	2	9	9	2	2	1	0	30	29	19	20	13	13	76	75	

**Ценовник услуга ЈП "Водоканал" Бечеј за 2016. годину
(усвојен од стране Надзорног одбора, дана 18.12.2015.)**

Р. бр.	Опис услуге	Цена без ПДВ (дин)	ПДВ 20% (дин)	Цена са ПДВ (дин)
1	Давање сагласности за прикључење новог корисника на водоводну мрежу, на канализациону мрежу отпадних вода и на канализациону мрежу атмосферских вода:			
1.1.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 1/2" или 3/4", на јавни водовод	4.000,00	800	4.800,00
1.2.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 1/2" или 3/4", на јавну канализацију отпадних вода	2.000,00	400	2.400,00
1.3.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 25 мм (1") или 30 мм (5/4") на јавни водовод	8.000,00	1600	9.600,00
1.4.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 25 мм (1") или 30 мм (5/4"), на јавну канализацију отпадних вода	4.000,00	800	4.800,00
1.5.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 40 мм (6/4"), на јавни водовод	16.000,00	3200	19.200,00
1.6.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 40 мм (6/4"), на јавну канализацију отпадних вода	8.000,00	1600	9.600,00
1.7.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 50 мм (2") или већи, на јавни водовод	24.000,00	4800	28.800,00
1.8.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 50 мм (2") или већи, на јавну канализацију отпадних вода	12.000,00	2400	14.400,00
1.9.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 80 мм (3") на јавни водовод	36.000,00	7200	43.200,00
1.10.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 80 мм (3"), на јавну канализацију отпадних вода	18.000,00	3600	21.600,00
1.11.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 100 мм (4") или већи, као и за комбиноване водомере, на јавни водовод	52.000,00	10400	62.400,00
1.12.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 100 мм (4") или већи, на јавну канализацију отпадних вода	26.000,00	5200	31.200,00
1.13.	Давање сагласности за прикључење новог корисника на јавну канализацију атмосферских вода	3.000,00	600	3.600,00
2	Трошкови искључења и поновног укључења на јавни водовод односно јавну канализацију отпадних вода претходно искљученог потрошача и провера исправности водомера:			
2.1.	Трошкови искључења и поновног укључења у водомеру	1.200,00	240	1.440,00
2.2.	Трошкови искључења и поновног укључења на улици (без додатних трошкова радника и радних машина)	2.400,00	480	2.880,00
2.3.	Јединична цена за демонтажу и монтажу водомера ради провере исправности (слање на експертизу)	1.000,00	200	1.200,00
3	Трошкови израде идејних пројеката прикључака, сагласности, услова, мишљења:			
3.1.	Израда идејног пројекта прикључака корисника за категорију домаћинства (на јавни водовод, канализацију отпадних вода, канализацију атмосферских вода)	4.000,00	800	4.800,00
3.2.	Давање услова и сагласности за зацељење отворених, земљаних атмосферских канала	3.000,00	600	3.600,00
3.3.	Давање предпројектних услови, сагласности, потврда, информација, стручног мишљења – за израду техничке документације (локацијских услова, водних аката, итд.)	5.000,00	1000	6.000,00
4	Цене радне снаге, возила и механизације при давању понуда за радове према трећим лицима у виду услуга			
4.1.	Радни сат радника (дин/час)	500	100	600
4.2.	Радни сат ровокопача – мини багер КОМАТСУ ПЦ 18 (дин/час)	3.000,00	600	3.600,00
4.3.	Радни сат ровокопача – ЈЦБ ЗЦХ, СКИП БН 79 (дин/час)	4.000,00	800	4.800,00
4.4.	Радни сат компресора (дин/час)	4.000,00	800	4.800,00
4.5.	Радни сат трактора са приколицом (дин/час)	2.500,00	500	3.000,00
4.6.	Радни сат камиона (дин/час)	3.800,00	760	4.560,00
4.7.	Радни сат уређаја за чишћење канализацијских цеви са високим притиском воде - приколица РОМ 900 (дин/час)	3.000,00	600	3.600,00
4.8.	Радни сат комбинованог возила за чишћење канализацијских цеви са високим притиском воде - каналџет (дин/час)	5.500,00	1100	6.600,00

4.9.	Јединична цена ископа земље – за веће количине (дин/м ³)	400	80	480
4.10.	Јединична цена пражњења септичких јама и таложника до 6 м ³ (дин/ком)	2.250,00	450	2.700,00
4.11.	Јединична цена за механичко подбушивање до пречника 5/4" (дин/м')	500	100	600
4.12.	Јединична цена за хидраулично подбушивање до пречника 200 мм (дин/м')	1.000,00	200	1.200,00
4.13.	Јединична цена за набијање земље вибронабијачем (дин/м ²)	450	90	540
4.14.	Јединична цена за просецање асфалта или бетона компресором (дин/м')	400	80	480
4.14.	Јединична цена за разбиљање асфалта или бетона компресором (дин/м ²)	800	160	960
4.16.	Јединична цена по км за камион, каналџет, ЈЦБ ЗЦХ и СКИП БН 79 (дин/км)	55	11	66
4.17.	Јединична цена по км за трактор са приколицом (дин/км)	40	8	48
4.18.	Чеоно варење полиетиленских цеви (дин/вару)	1.000,00	200	1.200,00
4.19.	Фузионо варење полиетиленских цеви - у цену нису урачунати фитинзи (дин/вару)	250	50	300

IZVOD 17

Stanje i promena sredstava na dan

17/12/2015

Fah: 3

840-0000000518743-70

JP "VODOKANAL" BEČEJ- pos nam račun - BEČEJ

R.br.	Račun Naziv i mesto	Zaduženje	Odobrenje	Šifra	Podatak za reklamaciju Svrha doznake	Poziv na broj zaduženja Poziv na broj odobrenja	
1.	840-0000000138640-47 BUDŽET OPŠTINE BEČEJ - BEČEJ	4.998.240,00	263	840151217ISP2015351538557	Ostali transferi	97 23083725112410007630 0 1273	
2.	840-0000000138640-47 BUDŽET OPŠTINE BEČEJ - BEČEJ	1.249.560,00	263	840151217ISP2015351538558	Ostali transferi	97 78083725112410001630 0 1273	
Predhodno stanje		Dnevni promet		Novo stanje		Broj naloga	
8,044.80		Zaduženje	Odobrenje	6,255,844.80		Zaduženja	Odobrenja
		0.00	6,247,800.00			0	2

IZVOD 18

Stanje i promena sredstava na dan

21/12/2015

Fah: 3

840-0000000518743-70

JP "VODOKANAL" BEČEJ- pos nam račun - BEČEJ

R.br.	Račun Naziv i mesto	Zaduženje	Odobrenje	Šifra	Podatak za reklamaciju Svrha doznake	Poziv na broj zaduženja Poziv na broj odobrenja	
1.	330-0000062000244-58 SIGMA KULA DOO - KULA	6.247.800,00		221	840151221UNN4672011000001 Promet robe i usluga -finalna potroš	0 0 JN 16/15	
Predhodno stanje		Dnevni promet		Novo stanje		Broj naloga	
6,255,844.80		Zaduženje	Odobrenje	8,044.80		Zaduženja	Odobrenja
		6,247,800.00	0.00			1	0

Прилог 22

На основу члана 69. став 4. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС” број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013-испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015-др. закон и 103/2015), члана 44. став 1. тачка 3. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС” број 129/2007 и 83/2014), члана 52. став 1. тачка 5. Статута општине Бечеј – пречишћен текст („Службени лист општине Бечеј” број 2/2014) члана 17. Одлуке о буџету општине Бечеј за 2016. годину („Службени лист општине Бечеј” број 15/2015) председник општине Бечеј, на предлог Одељења за финансије, дана 27.01.2016. године донео је следеће ,

РЕШЕЊЕ о употреби средстава текуће буџетске резерве

Члан 1.

1. Из средстава утврђених Одлуком о буџету општине Бечеј за 2016. годину („Сл. лист општине Бечеј” број 15/2015) раздео 4, глава 1, програм 15: локална самоуправа, програмска активност 0602-0001, функција 160, позиција 70, економска класификација 499 –текућа резерва, одобравају се средства у износу од **76.000,00** динара и да се иста пренесу на:
2. Раздео 4, глава 10.2, програм 2: комунална делатност, пројекат П11-060125 Главни пројекат канализације отпадних вода у ул. Нађ Иштван, цела, у Бечеју, функција 540, позиција 277, економска класификација 511 – Зграде и грађевински објекти у износу од **76.000,00** динара (конто 5112 – изградња водоводне инфраструктуре) код ЈП Водоканал Бечеј.

Члан 2.

О реализацији овог решења стараће се Одељење за финансије.

Члан 3.

Ово решење објавити у „Службеном листу општине Бечеј”.

Република Србија
Аутономна Покрајина Војводина
Општина Бечеј
Председник Општине
Број: II 401-58/2016
Дана: 27.01.2016. године
Бечеј

ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ
мр Вук Радојевић

ПРЕДЛОГ САЧИНИО
Шеф службе рачуноводства
Милењко Милованов
Начелница одељења за финансије
Зорка Косовац

Kosova

На основу члана 61. став 13. и члана 69. став 4. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“ број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013-испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015-др. закон и 103/2015), члана 44. став 1. тачка 3. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ број 129/2007 и 83/2014), члана 52. став 1. тачка 5. Статута општине Бечеј – пречишћен текст („Службени лист општине Бечеј“ број 2/2014), члана 16. и 17. Одлуке о буџету општине Бечеј за 2016.годину („Службени лист општине Бечеј“ број 15/2015) председник општине Бечеј, на предлог Одељења за финансије, дана 26.01.2016. године донео је следеће ,

РЕШЕЊЕ **о употреби средстава текуће буџетске резерве**

Члан 1.

1. Из средстава утврђених Одлуком о буџету општине Бечеј за 2016. годину („Сл.лист општине Бечеј“ број 15/2015), са раздела 4, главе 10.2, програма 2: комунална делатност, пројекта П10-060124 Технолошки пројекат за дезинфекцију воде за пиће мешовитим дезифектантом производним процесом електролизе воденог раствора соли на месту потрошње – МЗ Бачко Градиште, функција 630, позиција 276, економска класификација 511-Зграде и грађевински објекти, средства у укупном износу од **1.249.000,00** динара преносе се у текућу буџетску резерву утврђену у оквиру раздела 4, глава 1, програм 15: локална самоуправа, програмска активност 0602-0001, функција 160, позиција 70, економска класификација 499 –текућа резерва.
2. Средства текуће буџетске резерве из тачке 1. овог решења распоређују се на: раздео 4, глава 10.2, програм 2: комунална делатност, пројекат П11-060125 Главни пројекат канализације отпадних вода у ул. Нађ Иштвана, цела, у Бечеју , функција 540, позиција 277, економска класификација 511-Зграде и грађевински објекти у износу од **1.249.000,00** динара (конто 5112 - изградња водоводне инфраструктуре) код ЈП Водоканал Бечеј.

Члан 2.

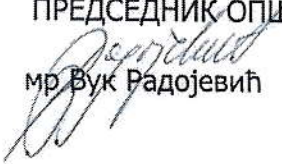
О реализацији овог решења стараће се Одељење за финансије.

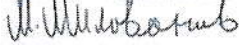
Члан 3.

Ово решење објавити у „Службеном листу општине Бечеј“.

Република Србија
Аутономна Покрајина Војводина
Општина Бечеј
Председник Општине
Број: II-400-145/2016
Дана: 26.01.2016. године
Бечеј

ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ


мр Вук Радојевић

ПРЕДЛОГ САЧИНИО
Шеф службе рачуноводства
Миленко Милованов

Начелница одељења за финансије
Зорка Косовац



Организациона шема Јавног предузећа "Водоканал" Бечеј

