

Јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01. до 31.03.2022.године*

Дел.број: 280

Бечеј, 29.04.2022.године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј

Седиште: Данила Киша број 8а, 21220 Бечеј

Претежна делатност: Производња, дистрибуција воде, одвођење атмосферских вода, одвођење и пречишћавање отпадних вода

Матични број: 08069921

ПИБ: 101981142

Надлежно министарство: Министарство привреде, Сектор за контролу и надзор у области јавних предузећа

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

На основу члана 11. Статута јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј (дел.број 418, дана 21.04.2017.године), дефинисана је претежна делатност предузећа као сакупљање, пречишћавање и дистрибуција вода. Такође, на основу истог члана Статута, јавно предузеће обавља и следеће делатности:

- производња освежавајућих пића, минералне воде и остале флаширане воде;
- уклањање отпадних вода;
- скупљање отпада који није опасан;
- третман и одлагање отпада који није опасан;
- поновна употреба разврстаних материјала;
- санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом;
- изградња цевовода;
- изградња хидротехничких објеката;
- постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система;
- остали завршни радови;
- трговина на велико и мало осталим полупроизводима;
- трговина на велико отпацама и остацима;
- друмски превоз терета;
- услуге пресељења;
- складиштење;

- управљање економским субјектом;
- консултантске активности у вези с пословањем и осталим управљањем;
- инжењерске делатности и техничко саветовање;
- техничко испитивање и анализе;
- изнајмљивање и лизинг камиона;
- изнајмљивање и лизинг машина и опреме за грађевинарство.

Јавно предузеће може без уписа у регистар обављати и друге делатности за које испуњава прописане услове.

Са становишта извршења делатности, јавно предузеће је, на свом сајту www.vodokanal-becej.rs, обезбедило својим потрошачима Online сервис путем којег могу да пријаве стање водомера или квар на мрежи, да поднесу захтев за издавање рачуна у „пдф“ формату, да поднесу рекламацију, да прегледају актуелне правилнике или одлуке као и да добију адекватан образац с обзиром на врсту услуге коју захтевају од јавног предузећа. Са друге стране, потрошачима је обезбеђена и могућност онлајн гласања кроз две анкете, од којих се једна односи на оцену квалитета услуге коју пружа јавно предузеће а друга на степен задовољства услугама Online сервиса. Увидом у резултате анкетања¹, уочава се већи степен задовољства потрошача при коришћењу услуга Online сервиса.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Програм пословања јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј са финансијским планом за 2022.годину усвојен је одлуком Надзорног одбора јавног предузећа, деловодни број 1036 од дана 24.12.2021.године. Скупштина општине Бечеј је на дати Програм пословања дала сагласност Решењем број I 023-151/2021 од дана 30.12.2021.године.

¹ Резултати анкета су јавно доступни на сајту јавног предузећа, www.vodokanal-becej.rs.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. Водоснабдевање у општини Бечеј

У првом кварталу 2022.године у **Бечеју** произведено је 695.876 м³ воде. Испоручена вода је физичко-хемијски са 100% и микробиолошки са 98,9% задовољавала параметре Правилника о хигијенској исправности воде за пиће. Расположена количина воде која се добија са 20 бунара износи око 89-91 лит/сек што једва задовољава потребе становништва. Због атрофије бунара континуално опада издашност истих. Крајем марта започета је ревитализација 5 бунара у Бечеју ради заустављања пада издашности бунара и добијања додатних количина воде али неопходно је и бушење планиране батерије бунара у Бечеју ради стабилног водоснабдевања. Такође, неопходна је и санација објекта и опреме црпне станице због њихове дотрајалости.

Насеље Бачко Петрово Село се снабдева водом из 2 „бела“ бунара са новог изворишта и са 1 артешка бунара (VZ-9). У првом кварталу 2022.године произведено је 91.577 м³ воде. Тренутно, расположива количина воде задовољава потрошњу у зимском периоду. Међутим, највећи проблем је неизграђеност магистралних цевовода што се манифестује са проблемима слабијег притиска у појединим деловима мреже при већој потрошњи воде. Физичко-хемијски састав воде је још увек незадовољавајући док је микробиолошка исправност воде на нивоу од 100% према Правилнику о квалитету воде за пиће.

Насеље Бачко Градиште се снабдева водом из три „бела“ бунара. Расположена количина воде задовољава тренутне потребе становништва. У првом кварталу 2022.године произведено је 57.683 м³ воде. Микробиолошка исправност воде је нивоу од 89% али је физички-хемијски састав на граници критеријума по Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће. Ради стабилнијег водоснабдевања потребно је ревитализовати бунар Б-3.

Насеље Радичевић се снабдева водом из два бунара која наизменично раде, по пола месеца. У првом кварталу 2022.године произведено је 14.129 м³ воде. Расположена количина воде задовољава тренутне потребе становништва. Физички-хемијски састав воде је још увек незадовољавајући али је микробиолошка исправност воде на нивоу од 100%.

Насеље Милешево се снабдева са три „бела“ бунара од којих је Б-1 главни бунар, јер даје 95% 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 првом кварталу 2022.године произведено је 13.727 м³ воде. Расположена количина воде задовољава тренутне потребе становништва. Физички-хемијски састав воде је још увек незадовољавајући док је микробиолошка исправност воде на нивоу од 100%.

Насеље Пољанице се снабдева водом са једног „белог“ бунара. У првом кварталу 2022.године произведено је 2.114 м³ воде. Расположена количина воде задовољава тренутне потребе становништва. Физичко-хемијски састав воде је још увек незадовољавајући док је микробиолошка исправност воде на нивоу од 100%.

2. Погон за пречишћавање отпадних вода

Укупна количина испуштене отпадне воде (са атмосферским водама) на Погону за пречишћавање отпадних вода, у извештајном периоду, износи 290.693 м³.

У 1.кварталу вршена су **узорковања испуштене воде сваког месеца** (јануар, фебруар и март) и то укупно три. Испуштене количине отпадне воде на дан узорковања, дана 21.01.2022.године, износе 3.244 м³, дана 28.02.2022.године износе 3.349 м³ односно дана 29.03.2022.године износе 2.949 м³.

У периоду 01.01.-31.03.2022.године у оквиру Погона за пречишћавање отпадних вода – Главна црпна станица, **извршена је набавка хидростатичке сонде**, од добављача „Мерис“ доо, Нови Београд, у вредности од 125.538,80 динара, у сврху мерења нивоа воде.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Биланс успеха показује остварене приходе и расходе јавног предузећа у посматраном обрачунском периоду, односно у периоду 01.01.2022.године – 31.03.2022.године.

1.1.Пословни приходи

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, као најзначајнија група прихода за пословање, су у периоду јануар-март 2022.године остварени са 82% планираног износа. *Остали пословни приходи* остварени су са 71% а односе се на оприходовани део употребе основних средстава у текућој години која су набављена средствима из локалних односно покрајинских извора (у складу са МРС 20-Државно давање и обелодањивање државне помоћи). На овај начин пословни приходи су **остварени са 81% у односу на планске вредности**, без значајнијих одступања.

1.2.Финансијски приходи

Приходи од камата су најзначајнији финансијски приходи. На овој позицији односно на позицији укупних финансијских прихода реализоване вредности **остварене су са 56% у односу на планске вредности** а што даје позитиван утицај на пословања јавног предузећа са становишта финансирања пословне активности.

1.3.Остали приходи

Структуру осталих прихода, у извештајном периоду, највећим делом чине приход од *наплаћене штете од осигуравајуће куће и приход од услуге наплате осигурања* те су исти **остварени са 37% у односу на планске вредности.**

1.4.Пословни расходи

У овој групи расхода, која обухвата *трошкове материјала, трошкове горива и енергије, трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, трошкове производних услуга, трошкове амортизације, трошкове дугорочних резервисања и нематеријалне трошкове,* није било значајнијих одступања, а што је утицало на остварење **85% пословних расхода у односу на планске вредности,** за период јануар-март 2022.године.

1.5.Финансијски расходи

Расходи камата имају највећи проценат учешћа у укупним финансијским расходима те су дати расходи, за период јануар-март 2022.године, **реализовани са 75% планске вредности.** Битно је истаћи да се највећи део, и то 92%, расхода камата односно финансијских расхода односи на камату по плану отплате финансијског лизинга за три возила.

1.6.Остали расходи

Остали расходи су **остварени са 20% у односу на планске вредности.** На овом становишту битно је напоменути да, из ове групе расхода, значајан утицај на пословање јавног предузећа имају *трошкови директног отписа застарелих потраживања од купаца* који настају на основу образложеног предлога Комисије за рекламације односно одлуке директора јавног предузећа као и судске одлуке у парничним предметима, по приговору извршног дужника у поступцима извршења те да исто није имало значајнији утицај у извештајном периоду.

Јавно предузеће је у периоду јануар-март 2022.године остварило **негативан бруто финансијски резултат од 3.988 хиљада динара.** Он је последица чињенице да је јавно предузеће, поред остварења добитка из активности финансирања у висини од 1.115 хиљада динара, као разлику између финансијских прихода и финансијских расхода, и ванредног добитка, као разлику између осталих прихода и осталих расхода, у висини од 151 хиљада динара, остварило и пословни губитак, као разлику између пословних прихода и пословних расхода, у висини од 5.254 хиљада динара.

Генерално, јавно предузеће је остварило спорији раст пословних прихода у односу на планирано, будући да, још увек јавно предузеће, оперише са неекономском ценом за 1 м3

воде док је динамика раста пословних расхода била знатно већа а што је, све заједно, резултирало пословним губитком који је за 30% већи од планираног износа.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања показује стање имовине, обавеза и капитала на тачно одређени дан, односно на последњи дан извештајног квартала, 31.03.2022.године.

У посматраном извештајном периоду, од 01.01.2022.године до 31.03.2022.године, **планско стање активе остварено је са 98%** и износи 524.116 хиљада динара. **Стање сталне имовине** је остварено у висини од 100% планираног стања и у овој групи билансних позиција нема значајнијих одступања. Позиција **одложена пореска средства**² односи се на разлику између садашње вредности основних средстава по пореској амортизацији и садашње вредности основних средстава по књиговодственој амортизацији и код исте планске вредности су остварене са 101%. **Код обртне имовине**, планско стање је остварено са 86%. У овој групи билансних позиција нема значајнијих одступања те је битно напоменути да је **позицији АОП-а 0038 „Потраживања на основу продаје“** остварена са 82% од планираног стања и као таква је на приближном нивоу који је остварен у 2021.години. У оквиру структуре обртне имовине и даље **доминира учешће „Потраживања од продаје“ у односу на учешће „Залихе“**. На позицији АОП-а 0031 „Залихе“ остварено је 8.551 хиљада динара што је 12% од укупног стања обртне имовине док на позицији АОП-а 0038 „Потраживања на основу продаје“ остварено је 54.112 хиљада динара што је 72% од укупног стања обртне имовине. Са друге стране, **позиција АОП-а 0057 „Готовински еквиваленти и готовина“**, као значајна компонента са становишта ликвидности, остварена са 211% од планираног стања те стање на датој позицији на дан 31.03.2022.године, остварено је у висини од 7.402 хиљаде динара с тим да су дата средства првенствено намењена исплати зарада радника за март месец.

На позицији капитала планско стање је остварено са 91%. Овде је битно истаћи, да је на **позицији АОП-а 0412 „Губитак“** исказан кумулативни губитак, у висини од 125.479 хиљада динара а који се састоји од позиције АОП-а 0413 „Губитак ранијих година“ у висини од 121.491 хиљада динара и позиције АОП-а 0414 „Губитак текуће године“ у висини од 3.988 хиљада динара а што је значајно јер само постојање односно увећање кумулативног губитка у билансу стања умањује капитал јавног предузећа. Уочава се значајно одступање у односу на планиране величине услед чињенице о постојању губитка од 33,4 милиона

² У складу са међународним рачуноводственим стандардима, признају се одложена пореска средства/обавезе а у вези постизања хомогености биланса стања. Наиме, финансијски резултат из биланса успеха се уноси у биланс стања као остварени бруто добитак или бруто губитак. Пре уношења исти се коригује за износ пореза на добитак који је утврђен у складу са правилима која важе за састављање пореског биланса. Дакле, одложена пореска средства/обавезе по основу основних (сталних) средстава су у ствари одложени порези који настају као разлика између обрачунате рачуноводствене амортизације и пореске амортизације те се, у складу са пореским прописима, за потребе обрачуна опорезиве добити, као крајњи циљ састављања биланса, рачуноводствена амортизације не признаје док се пореска амортизација признаје и одузима се а све у складу са следећом формулом: Опорезива добит=бруто добит+рачуноводствена амортизација-пореска амортизација.

динара по финансијском извештају за 2021.годину који је настао првенствено због 100% отписа ненаплативог потраживања од физичких лица а старијег од 365 дана. Генерално, праћење стања капитала треба узети са резервом док се не спроведу ефекти процене имовине и капитала као и док се не заврши процедура уписа права јавне својине у корист општине Бечеј. **На позицији дугорочних резервисања и дугорочне обавезе**, планско стање остварено је са 63%. У групи ових рачуна нема значајнијих одступања. **Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе** износе 31.046 хиљада динара што је 109% планске вредности. На позицији АОП-а 0445 „Обавезе према добављачима“ остварено 20% више од нивоа планираних вредности. Томе је највише допринела чињеница да неекономска цена за 1 м3 воде не може обезбеди адекватан прилив прихода којима јавно предузеће измирује своје обавезе. Што се тиче обавеза на позицији АОП-а 0451 „Обавезе на основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода“ утврђено стање износи 580 хиљада динара а што је за око 2 пута веће од планираног стања дате билансне позиције. Датом прекорачењу највише је допринела чињеница да је реч о укалкулисаним а неизмиреним обавезама за март 2022.године на име пореза на додату вредност и накнада које се плаћају ЈВП „Воде Војводине“ и Покрајинском секретаријату за пољопривреду, водопривреду и шумарство а које ће благовремено бити измирене у априлу 2022.године.

Као и актива, и пасива износи 524.116 хиљада динара што је 98% планске вредности.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине представља основни извор информација о приливу и одливу готовине у одређеном временском интервалу. Зависно од тога које активности јавног предузећа доприносе приливу односно одливу новца, анализирају се:

- 1.токови готовине из пословних активности;
- 2.токови готовине из инвестиционих активности, и
- 3.токови готовине из финансијских активности.

Нето прилив готовине из пословне активности износи 5.538 хиљада динара а што износи 23% планске вредности. Са становишта анализе овог податка, може се закључити да је јавно предузеће остварило 56% планираног прилива готовине из пословних активности односно 73% планираног одлива готовине из пословне активности. Наиме, уочава се значајна мала реализација на позицији АОП-а 3005 „Остали приливи из редовног пословања“, као последица мањег прилива средстава из буџета Оснивача будући да се нису испунили сви услови за реализацију одређених инвестиционих пројеката. Таква ситуација је утицала на реализацију на позицији АОП-а 3025 „Куповина нематеријалне имовине, некретнине, постројења, опреме и биолошких средстава“, односно **нето одлив готовине из инвестиционих активности** износи 546 хиљада динара а што износи свега 3% планске вредности. **Нето одлив готовине из активности финансирања** износи 551 хиљада динара односно 92% планске вредности, односи се на обавезе по основу набавке теретног возила за дежурну службу односно набавке мини багера, набавке теретног возила односно камиона са киперском надоградњом, као и набавке путничког возила преко финансијског лизинга.

Поређењем укупних прилива са укупним одливима готовине у периоду јануар-март 2022.године констатује се нето одлив готовине у висини од 4.441 хиљада динара. Када се остварени нето одлив готовине примени на стање готовине на почетку обрачунског периода добија се стање готовине на дан 31.03.2022.године у висини од 7.402 хиљаде динара, а што одговара билансној позицији АОП-а 057 „Готовински еквиваленти и готовина“ у билансу стања. Дакле, **укупан нето новчани ток, на дан 31.03.2022.године, у односу на планске вредности, остварен је 211%.**

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образац број 2 „Трошкови запослених“ веома је значајан за пословање јавног предузећа јер **трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода** заузимају доминантно учешће у укупним трошковима а што то у посматраном кварталу износи 47%. Трошкови зарада, у нето и бруто износу, остварени су у оквиру планираних вредности, са 89%. У датој групи трошкова не постоје значајнија одступања што је доказ рационалног пословања јавног предузећа у оквиру политике зарада и запошљавања. Реализација кадровског плана, са остварењем од 100%, броји 60 радника од којих је 59 радника запослено на неодређено време а 1 радник, директор, је изабрано и постављено лице на период од 4 године. Надзорни одбор се састоји од 3 члана а укупна висина исплаћених накнада износи 398 хиљада динара. У складу са ценом карте локалног превозника извршена је исплата накнаде за превоз запослених на посао и са посла у висини од 72% планираног износа. У посматраном кварталу исплаћена је и јубиларна награда за 1 радника који је остварио 10 година радног стажа. На позицији „Помоћ радника и породици радника“ исплаћена је солидарна помоћ за смрт члана уже породице и солидарна помоћ за лечење и набавку лекова запосленог, у складу са Правилником о ближим условима остваривања права и начину исплате солидарне помоћи, а у висини од 126 хиљада динара. На позицији „Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима“ приказана је исплата накнаде за запошљавање радника преко Агенција за привремено запошљавање, у складу са Законом о агенцијском запошљавању “Сл.Гласник РС“, број 86/2019) а у висини од 83% планираног износа. У посматраном кварталу јавно предузеће није имало издатке на име службеног пута и на име стручног усавршавања.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном извештајном периоду, од јануара до марта 2022.године, у кадровском плану је дошло до промена у односу број запослених на дан 31.12.2021.године. Наиме, у јавном предузећу је на дан 31.12.2021.године било запослено 56 радника и то 55 радника на неодређено време, док је 1 радник запослен као изабрано и постављено лице на период од 4 године а једно лице ангажовано по основу уговора о делу. Даље, на дан 31.03.2022.године запослено је 60 радника и то 59 радника на неодређено време и 1 радник запослен као изабрано и постављено лице на период од 4 године. Прилив запослених од 4 радника који су запослени на неодређено време остварен је у складу са чланом 27к., став 1.,

Закона о буџетском систему ("Сл.Гланик 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, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021). На овај начин, кадровски план за први квартал 2022.године је остварен са 100%.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У обрасцу 4 приказан је распон зарада **на основу утврђених коефицијената а према уговорима о раду**. Планирани распон између највише и најниже појединачне зараде код запослених износи 2,48 код бруто 1 зараде односно 2,42 код нето зараде док је дати а реализовани распон утврђен на нивоу од 2,32 код бруто 1 зараде односно 2,27 код нето зараде. Планирани распон између највише и најниже појединачне зараде код пословодства износи 1,14 код бруто 1 зараде односно 1,14 код нето зараде док је дати а реализовани распон утврђен на нивоу од 1,06 код бруто 1 зараде односно 1,06 код нето зараде.

Дакле, приказани распони зарада, у бруто 1 и нето износу, као и просечне зараде, у складу су са планираним величинама односно **у посматраном извештајном периоду није било значајнијих одступања**.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У посматраном извештајном периоду, јавно предузеће **није остварило планирани пренос средстава из буџета општине Бечеј** на име одржавања комуналне инфраструктуре.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Из обрасца број 6 „Средства за посебне намене“ уочава се да јавно предузеће није планирало средства за спонзорства, донације и хуманитарне активности. Наиме, одлука о коришћењу **средстава за спонзорства, донације, хуманитарне и спортске активности** може да се доносе на основу целисходности поднетог захтева, као и расположивих средстава за ове намене, поштујући предвиђене износе по кварталима. Међутим, како у билансу јавног предузећа и даље оперише категорија кумулативног губитка односно како је општи став Надзорног одбора јавног предузећа да се нето добит расподељује на покриће претходно наведеног губитка, **могућност давања средстава** на име спонзорства, донација и хуманитарних активности у 2022.години **је искључена**.

Са друге стране, у оквиру позиције „**Репрезентација**“ планирана средства су трошена за набавку освежења (сок, кафа и сл.) а што је, у висини од 39 хиљада динара, у оквиру планираног износа за период јануар-март 2022.године, док су средства са позиције „**Реклама и пропаганда**“ предвиђена за набавку рекламног материјала за запослене (календари, хемијске оловке и сл.), као и за оглашавање путем локалних медијских кућа и портала Службених гласила РС и база прописа, и иста су трошена, у висини од 143 хиљаде

динара. Са друге стране, у посматраном периоду нису трошена средства за похађање стручног усавршавања и саветовања. Генерално, средства за посебне намене су трошена у оквирима планираних износа, у посматраном извештајном периоду.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно предузеће **нема дугорочних кредита** за инвестиције **нити је планирало да се кредитно задужи у 2022.години** због чега се у Програму пословања за 2022.годину **наводе само подаци у вези финансијског лизинга.**

Наиме, топ менаџмент јавног предузећа је донео одлуку да се у 2018.години користи услуга финансијског лизинга за набавку теретног возила – мини багер. Набавка **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 потребних интервенција које јавно предузеће налази на тржишту, а то су углавном различите врсте земљаних и хидротехничких радова. Ове услуге према трећим лицима јавном предузећу представљају додатне приходе, без којих, због неекономичне цене воде и цене одвођења и пречишћавања отпадних вода, не би могао да послује у позитивном билансу. Како је возило набављено на лизинг на период од 48 месеци, планом отплате пројектује се динамика плаћања од 229.258,06 динара на име главнице и 14.387,34 динара на име камате.

Такође, топ менаџмент јавног предузећа донео је одлуку да се у 2019.години користи услуга финансијског лизинга за набавку теретног возила – камион кипер. Наиме, набавка **новог камиона са киперском надоградњом** је неопходна због повећаног обима послова како на радовима за прикључење објеката на водоводну и канализациону мрежу, тако и због све више потребних интервенција које јавно предузеће налази на тржишту а то су углавном различите врсте земљаних и хидротехничких радова. Како је возило набављено на лизинг на период од 48 месеци, планом отплате пројектује се динамика плаћања од 255.642,30 динара на име главнице и 26.149,08 динара на име камате.

Са друге стране, топ менаџмент јавног предузећа је донео одлуку да се током 2021.године изврши **набавка путничког возила** – Шкода фабиа, користећи услугу финансијског лизинга. Путничко возило, за службу за инвестиције и развој, службу читавања и наплате, као и службу набавке, је било потребно набавити због застарелог возила који се претходно користило приликом теренског рада тј које се предвиђало за расхоровање. Како је возило набављено на лизинг на период од 48 месеци, планом отплате пројектује се динамика плаћања од 65.967,09 динара на име главнице и 9.118,50 динара на име камате.

У периоду јануар-март 2022.године, плаћања на име финансијског лизинга су се **вршила према уговореним плановима отплате** односно јавно предузеће **није планирало нова задуживања** на име финансијског лизинга.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У посматраном извештајном периоду, динамика реализације инвестиционог плана јавног предузећа се одвијала на следећи начин:

-код инвестиције под редним бројем 9 – „Ревитализација бунара“ спроведен је и окончан поступак јавне набавке у складу са Законом о јавним набавкама („Сл.Гласник РС“ број 91/2019) закључивањем уговора на износ од 2.980.000,00 динара без ПДВ-а (започета инвестиција);

-код инвестиције под редним бројем 14 – „Изградња магацина и гараже на ПШОВ-у у Бечеју“ спроведен је и окончан поступак изузете набавке у складу са Законом о јавним набавкама („Сл.Гласник РС“ број 91/2019) закључивањем уговора на износ од 1.485.774,09 динара без ПДВ-а (радови су завршени, плаћање је у току), и

-код инвестиције под редним бројем 19 – „Бунарске пумпе“ спроведен је и окончан поступак изузете набавке у складу са Законом о јавним набавкама („Сл.Гласник РС“ број 91/2019) закључивањем уговора на износ од 247.956,00 динара без ПДВ-а (добра су испоручена, плаћање је у току).

Наиме, у обрасцу 10 приказани су износи који су плаћени по основу истављених фактура или склопљених уговора а што чини 4% планираног износа. Остале инвестиције у инвестиционом плану остају планиране а нереализоване.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања на дан 31.03.2022.године износе 105 милиона динара, обухватајући потраживања од правних лица за воду и камату, потраживања од физичких лица за воду и камату, потраживања за услуге према трећим лицима као и потраживања од физичких и правних лица по основу утужења. Увидом у структуру датог потраживања, највећи износ средстава се потражује од физичких лица а што чини 73% укупног потраживања. Такође, са становишта ликвидности, битно је констатовати да је 68% укупног потраживања старије од 12 месеци.

Укупне обавезе на дан 31.03.2022.године износе 20 милиона динара, обухватајући тиме обавезе према добављачима за текуће одржавање и обавезе према добављачима за основна средства. Увидом у структуру датих обавеза, 83% укупних обавеза се односе на обавезе према добављачима за текуће одржавање а што је као податак изразито битно са становишта уредног функционисања целокупног система водоснабдевања.

Што се тиче судских спорова, закључно са 31.03.2022.године, активно је 73 спора (од којих је 7 активних из 2022.године) од укупно 124 а од којих су два изричито значајна за пословање јавног предузећа и то:

1.Спор између "Еко воде" доо Бечеј (тузилац) и ЈП "Водоканал" Бечеј (тужени)-тужба поднета 2014.године, донета другостепена одлука, потврђен прекид поступка, и

2. Спор између ЈП "Водоканал" Бечеј (тужилац) и ЈП "Топлана" Бечеј (тужени)-тужба поднета 2021.године, активан спор, потписан споразум о усаглашавању пословних књига (дел.број 147/22 од 25.01.2022.године) којим је регулисана динамика измирења дуговања

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Анализирајући обрасце тромесечног извештавања о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј, за извештајни период од 01.01.2022.године до 31.03.2022.године, закључује се да је остварен **негативан бруто финансијски резултат од 3.988 хиљада динара**. Он је последица чињенице да је јавно предузеће, поред остварења добитка из активности финансирања у висини од 1.115 хиљада динара, као разлику између финансијских прихода и финансијских расхода, и ванредног добитка, као разлику између осталих прихода и осталих расхода, у висини од 151 хиљада динара, остварило и пословни губитак, као разлику између пословних прихода и пословних расхода, у висини од 5.254 хиљада динара.

Генерално, јавно предузеће је остварило спорији раст пословних прихода у односу на планирано, будући да, још увек јавно предузеће, оперише са неекономском ценом за 1 м3 воде док је динамика раста пословних расхода била знатно већа а што је, све заједно, резултирало пословним губитком који је за 30% већи од планираног износа.

Напомена: Како су пословни приходи, као најважнија група прихода, мањи од планираног износа за 19%, неопходно је да јавно предузеће, поред континуитета у спровођењу политике рационализације трошкова, и даље ради на **унапређењу система водоснабдевања**, као и да **интензивира политику мера за повећање степена наплате потраживања**, сходно описаним мерама у Правилнику о критеријумима и мерама наплате и отписа доспелих а ненаплаћених потраживања као и могућности наплате потраживања преко извршитеља а што би допринело повећању прихода на контима групе 685 – Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха.

Са становишта **кадровске политике**, по кадровском плану предвиђено је да на дан 31.03.2022.године у јавном предузећу има 60 запослених радника док је и заиста запослено 60 радника, што чини **100% кадровског плана**, односно од 60 радника, 59 радника запослено је на неодређено време док је један радник постављен је као именовано и изабрано лице на период од 4 године.

Напомена: Са становишта делатности коју обавља, и даље је неопходно **анализирати старосну и квалификациону структуру и пратити динамику одлива радника** у циљу одржавања континуитета у функционисању система водоснабдевања у општини Бечеј. Такође, неопходно је **наставити са процедуром за добијање сагласности од Министарства финансија за попуњавање радних места** на неодређено време а која су заиста неопходна за несметано извршавање основне делатности јавног предузећа. Битно је напоменути и да су ригорозне мере за политику запошљавања у јавном сектору олакшане

могућношћу запошљавања радника у складу са чланом 27к., став 1., Закона о буџетском систему ("Сл.Гланик 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, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021) а на основу чега је и остварен прилив радника у првом кварталу.

На пољу инвестиционог плана утврђена је реална динамика реализације инвестиција, у складу са динамиком реализације извођења радова, односно у складу са поштовањем процедура спровођења поступака јавних набавки и уопште у складу са расположивим новчаним средствима јавног предузећа.

Генерално, за период од 2015.године до 2021.године у буџету општине Бечеј је обезбеђено 352.298 хиљада динара за 27 капиталних инвестиција. Од обезбеђених средстава, јавно предузеће је реализовало 297.077 хиљада динара кроз уговоре о јавним набавкама при чему је 130.057 хиљада динара (44%) уложено у водоводну мрежу, 97.887 хиљада динара (33%) уложено у канализациону мрежу односно 69.133 хиљада динара (23%) у набавку опреме. Оваква динамика реализације средњорочног инвестиционог плана допринела је остварењу од 85% планираног износа а што је полазна основа у постављању инвестиционог плана и за 2022.годину са становишта инвестиционо-капиталног развоја система водоснабдевања у општини Бечеј.

Наиме, 2022.година је за јавно предузеће плански инвестиционо-развојна година будући да се средњорочни инвестициони план јавног предузећа састоји се из 28 инвестиционих улагања, укупне вредности од 648.390 хиљада динара, од чега је планирано да се 6,00% инвестиција финансира из сопствених средстава, 1,00% из буџета Општине Бечеј, односно да се 93,00% инвестиција финансира из туђих извора финансирања.

Напомена: Већи степен реализације инвестиционог плана захтева, поред благовременог повлачења средстава из буџета локалне самоуправе по одобреним конкурсима те обезбеђења довољно сопствених новчаних средстава, и проактиван приступ у даљем прикупљању средстава за реализацију неопходних инвестиција, стога ће се и даље спроводити активности на припреми пројеката за учествовање на конкурсима, на покрајинском, републичком и међународном нивоу.

Датум: 29.04.2022.године

Директор ЈП „Водоканал“ Бечеј

Зоран Грбић, дипл.инж.пољопривреде



БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.03.2022. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	01.01-31.03.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2022*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	148.925	190.792	45.790	37.215	81%
60	1 ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	1 Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0	
601, 603 и 605	2 Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0	
61	II ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	136.208	172.042	41.290	34.036	82%
610, 612 и 614	1 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	136.208	172.042	41.290	34.036	82%
611, 613 и 615	2 Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0	
62	III ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0	0	
630	IV ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0	
631	V СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0	
64 и 65	VI ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	12.717	18.750	4.500	3.179	71%
68, осим 683, 685 и 686	VII ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0	
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	171.620	200.936	49.844	42.469	85%
50	I ПАБАЊА ВРЕДНОСТ ПРОДАЈЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0	
51	II ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	38.788	48.891	12.058	10.682	89%
52	III ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	80.751	94.351	23.404	20.152	86%
520	1 Трошкови зарада и накнада зарада	1017	58.032	69.358	17.136	15.185	89%
521	2 Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	9.666	11.201	2.768	2.452	89%
52 осим 520 и 521	3 Остали лични расходи и накнаде	1019	13.053	13.792	3.500	2.515	72%
540	IV ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	24.455	26.000	6.275	5.779	92%
58, осим 583, 585 и 586	V РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0	
53	VI ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	10.378	11.760	3.368	1.880	56%
54, осим 540	VII ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	619	630	0	0	
55	VIII НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	16.629	19.304	4.739	3.976	84%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	0	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	22.695	10.144	4.054	5.254	130%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	5.443	8.704	2.089	1.170	56%
660 и 661	I ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0	
662	II ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5.443	8.700	2.088	1.170	56%
663 и 664	III ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУАУЗУЛЕ	1030	0	4	1	0	
665 и 669	IV ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	314	289	73	55	75%
560 и 561	I ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0	
562	II РАСХОДИ КАМАТА	1034	308	287	71	54	76%
563 и 564	III НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУАУЗУЛЕ	1035	0	2	2	1	50%
565 и 569	IV ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	6	0	0	0	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	5.129	8.415	2.016	1.115	55%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	1.794	1.170	281	0	
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	17.498	550	0	0	
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	587	2.120	509	188	37%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	891	901	188	37	20%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	156.749	202.786	48.669	38.573	79%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	190.323	202.676	50.105	42.561	85%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	110	0	0	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	33.574	0	1.436	3.988	278%
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	0	0	0	
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	0	0	0	0	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	110	0	0	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	33.574	0	1.436	3.988	278%
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2022. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	31.03.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2022*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0	0	0	
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	435.583	412.837	430.816	431.400	100%
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.362	843	1.347	1.282	95%
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0	
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	894	843	1.347	768	57%
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0	
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	468	0	0	514	
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0	
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	434.221	411.994	429.469	430.118	100%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	156.635	141.329	152.837	152.838	100%
023	2. Постројења и опрема	0011	46.921	38.500	45.967	45.130	98%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0	0	
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	230.253	231.753	230.253	231.738	101%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	0	0	0	0	
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	412	412	412	412	100%
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0	
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0	0	0	
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа)	0019	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа	0020	0	0	0	0	
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0	
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0	
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0	
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0	
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0	0	0	
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0	
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0	0	
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0	0	0	
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	17.427	17.316	17.316	17.426	101%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	70.097	85.988	87.178	75.290	86%
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8.588	10.046	8.836	8.551	97%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8.443	9.854	8.654	8.372	97%
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033	0	0	0	0	
13	3. Роба	0034	0	0	0	0	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	145	192	182	179	98%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0	
14	ІІ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0	0	0	
20	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	53.739	65.703	65.703	54.112	82%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	53.739	65.703	65.703	54.112	82%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0	0	
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0	
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0	
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0	0	
21, 22 и 27	ІV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	4.809	9.739	9.139	5.225	57%

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	2.243	0	1.683	1.692	101%
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0	
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0	0	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	2.243	0	1.683	1.692	101%
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0	0	
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0	
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0	
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	0	0	0	0	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	17.522	15.061	17.212	20.659	120%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0	
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0	
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	17.522	15.061	17.212	20.659	120%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0	
439 (део)	5. Обавезе по менџама	0447	0	0	0	0	
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	804	416	7.377	6.840	93%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	213	85	7.105	6.260	88%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	591	331	272	580	213%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0	0	
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0	
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	2.300	2.300	2.300	1.855	81%
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0	
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	523.107	516.141	535.310	524.116	98%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	0	0	0	0	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.03.2022. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2022. Текућа година	01.01.-31.03.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2022*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (I до 4)	3001	186.523	204.188	69.226	38.814	56%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	152.440	159.188	60.726	37.438	62%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0	
3. Примљене камате из пословних активности	3004	5.065	5.000	1.500	970	65%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	29.018	40.000	7.000	406	6%
II. Одливи готовине из пословних активности (I до 8)	3006	153.327	156.786	45.625	33.276	73%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	74.916	72.139	25.000	18.849	75%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	130	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	74.319	80.560	19.904	13.012	65%
4. Плаћене камате у земљи	3010	308	287	71	54	76%
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0	
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3.784	3.800	650	1.231	189%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	33.196	47.402	23.601	5.538	23%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0	
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (I до 5)	3017	0	0	0	0	
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0	
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0	
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0	
II. Одливи готовине из активности инвестирања (I до 3)	3023	34.347	45.000	20.000	546	3%
1. Куловина акција и удела	3024	0	0	0	0	
2. Куловина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	34.347	45.000	20.000	546	3%
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	34.347	45.000	20.000	546	3%
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (I до 7)	3029	0	0	0	0	
1. Увешање основног капитала	3030	0	0	0	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0	
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0	
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0	
II. Одливи готовине из активности финансирања (I до 8)	3037	2.054	2.402	601	551	92%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0	0	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0	
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0	
7. Финансијски лизинг	3044	2.054	2.402	601	551	92%
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	2.054	2.402	601	551	92%
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	186.523	204.188	69.226	38.814	56%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	189.728	204.188	66.226	34.373	52%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	3.000	4.441	148%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	3.205	0	0	0	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	6.166	500	500	2.961	592%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0	0	0	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0	0	0	
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	2.961	500	3.500	7.402	211%

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01-31.12.2022. Текућа година	01.01-31.03.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2022*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	41.940.910	50.009.746	12.360.106	10.970.889	89%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	58.032.356	69.358.269	17.136.528	15.184.701	89%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	67.698.531	80.559.629	19.904.077	17.637.030	89%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	56	60	60	60	100%
4.1.	- на неодређено време	55+1	59+1	59+1	59+1	
4.2.	- на одређено време	0	0	0	0	
5	Накнаде по уговору о делу	125.786	150.000	37.500	0	0%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	1	0	0%
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	0	0	
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0	
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0	
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0	
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.602.938	1.603.776	400.944	398.438	99%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.453.666	3.364.400	841.097	602.332	72%
20	Дневнице на службеном путу	5.820	50.000	12.500	0	0%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	0	61.000	15.250	0	0%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	547.894	660.000	330.000	0	0%
23	Број прималаца	2	2	1	0	0%
24	Јубиларне награде	753.252	789.000	70.000	66.417	95%
25	Број прималаца	6	9	1	1	100%
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	
27	Помоћ радницима и породици радника	460.680	720.000	215.000	126.657	59%
28	Стипендије	0	0	0	0	
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	6.976.347	6.393.403	1.577.244	1.308.598	83%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	188.100	250.000	0	0	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време		Број запослених на одређено време		Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)			
		Укупан број	Број жена мушкараца	Укупан број	Број жена мушкараца	Укупан број	Број жена мушкараца	Број жена мушкараца	
	Стање на дан 31.12.2021. године*			56		0		1	
	Одлив кадрова								
1.									
2.									
3.									
4.									
...									
	Пријем								
	у складу са чланом 27к., став 1., Закона о буџетском систему ("Сл.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, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021)			4		0		0	
1.									
2.									
3.									
4.									
...									
	Стање на дан 31.03.2022. године**	Укупан број	Број жена мушкараца	Број мушкараца	Укупан број	Број жена мушкараца	Укупан број	Број жена мушкараца	Број мушкараца
		60	9	51	0	0	0	0	0

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.03.2022*

у динарима

	План		Реализација	
	Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	49.588	64.951	47.461
	Највиша појединачна зарада	120.032	150.476	107.414
	Просечна зарада	84.810	107.714	77.438
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	135.891	177.166	126.123
	Највиша појединачна зарада	153.816	187.591	133.431
	Просечна зарада	144.854	182.379	129.777

* последњи дан тромесећа за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2021. Претходна година		План за 01.01-31.12.2022. Текућа година		01.01 - 31.03.2022. године*		Процент реализације / реализација / план 31.03.2022.*
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0	
2.	Донације	0	0	0	0	0	0	
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0	
4.	Спорте активности	0	0	0	0	0	0	
5.	Репрезентација	240.000	239.230	240.000	239.230	73.750	39.734	54%
6.	Реклама и пропаганда	760.000	495.493	800.000	495.493	209.500	143.598	69%
7.	Остало	500.000	372.861	500.000	372.861	72.000	0	0%

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитив...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2021. (претходна година)	068	Благајна	Бечеј-главна благајна		0,00
	068		Бечеј-благајна воде		0,00
	068		Бачко Петрово Село		0,00
	068		Бачко Градиште		0,00
	068	Текући рачун	Банка Интеса		2.552.796,14
	068		Банка Интеса-боловање		129.037,45
	068		Војвођанска банка		13.346,27
	068		Алдико банка		75.788,26
	068		Алдико банка-јавни радови		0,00
	068		АиК банка		17.356,43
	068		Поштанска штедионица		111.830,21
	068		Комерцијална банка		49.040,94
	068	Девизни рачун	Банка Интеса		0,00
	068	Издвојени наменски рачун	Управа за Трезор		8.203,37
	068	Текући рачун	Прелазни рачун		0,00
068	Платне картице	Платне картице		4.000,00	
	Укупно у динарима				2.961.399,07
31.03.2022.	068	Благајна	Бечеј-главна благајна		5.000,00
	068		Бечеј-благајна воде		0,00
	068		Бачко Петрово Село		5.000,00
	068		Бачко Градиште		5.000,00
	068	Текући рачун	Банка Интеса		7.060.862,76
	068		Банка Интеса-боловање		129.037,45
	068		Војвођанска банка		5.981,59
	068		Алдико банка		69.573,24
	068		Алдико банка-јавни радови		0,00
	068		АиК банка		11.781,40
	068		Поштанска штедионица		67.247,57
	068		Комерцијална банка		33.146,94
	068	Девизни рачун	Банка Интеса		0,00
	068	Издвојени наменски рачун	Управа за Трезор		8.203,37
	068	Текући рачун	Прелазни рачун		0,00
068	Платне картице	Платне картице		2.000,00	
	Укупно у динарима				7.402.834,32
30.06.2022.	068				
	068				
	068				
		Укупно у динарима			
30.09.2022.	068				
	068				
	068				
		Укупно у динарима			
31.12.2022.	068				
	068				
	068				
		Укупно у динарима			

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2022. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022	на дан 30.06.2022	на дан 30.09.2022	на дан 31.12.2022
до 3 месеца	13.153.626			
од 3 месеца до 12 месеци	20.912.858			
дуже од 12 месеци	70.965.648			
УКУПНО:	105.032.131			

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2022. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022	на дан 30.06.2022	на дан 30.09.2022	на дан 31.12.2022
до 3 месеца	11.388.761			
од 3 месеца до 12 месеци	7.769.942			
дуже од 12 месеци	1.500.731			
УКУПНО:	20.659.434			

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2022*	114	15.999.369	10	1.970.732

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Спор између "Еко воде" доо Бечеј (тужилац) и ЈП "Водоканал" Бечеј (тужени)-тужба поднета 2014.године, донета другостепена одлука, потврђен прекид поступка	1.500.731,78
Спор између ЈП "Водоканал" Бечеј (тужилац) и ЈП "Топлана" Бечеј (тужени)-тужба поднета 2021.године, активан спор, потписан споразум о усаглашавању пословних књига (дел.број 147/22 од 25.01.2022.године) којим је регулисана динамика измирења дуговања	7.601.347,14

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве