

JAVNO PREDUZEĆE

„VODOKANAL” BEČEJ



JP Vodokanal



| | |
|--|---|
| OSNIVAČ: | SKUPŠTINA OPŠTINE BEČEJ |
| NADLEŽNA FILIJALA UPRAVE ZA TREZOR: | FILIJALA VRBAS |
| OSNOVNA DELATNOST: | SAKUPLJANJE, PREČIŠĆAVANJE I DISTRIBUCIJA VODE |
| ŠIFRA DELATNOSTI: | 3600 |
| MATIČNI BROJ: | 8069921 |
| PIB: | 101981142 |
| SEDIŠTE: | BEČEJ |

PROGRAM RADA

I

POSLOVANJA

ZA 2014. GODINU

Bečej, maj 2014. godine

Sadržaj

| | |
|--|----|
| 1. Uvod..... | 1 |
| 1.1. Lična karta..... | 1 |
| 1.2. Organizaciona struktura..... | 3 |
| 2. Osnove za izradu plana..... | 7 |
| 2.1. Osvrt na poslovanje u 2013-toj god..... | 7 |
| 2.2. SWOT analiza..... | 10 |
| 3. Marketing strategija..... | 12 |
| 3.1. Cenovna strategija..... | 12 |
| 3.2. Strategija pozicioniranja..... | 12 |
| 4. Program poslovanja (elem. iz člana 50., stav 5 Zakona)..... | 14 |
| 4.1. Fizički obim proizvodnje..... | 14 |
| 4.2. Planska struktura proizvodnje..... | 16 |
| 4.3. Pozicije rashoda po namenama..... | 17 |
| 5. Kadrovski plan..... | 21 |
| 6. Finansijski plan..... | 24 |
| 7. Plan investicija..... | 33 |
| 8. Prilozi..... | 37 |

1. UVOD

Na osnovu čl. 50., stav 2., Zakona o javnim preduzećima ("Sl. glasnik RS", br. 119/2012) vršilac dužnosti direktora Javnog preduzeća "Vodokanal", dana 06.05.2014. godine donosi :

IZMENJEN PLAN I PROGRAM POSLOVANJA JAVNOG PREDUZEĆA "VODOKANAL" za 2014. godinu

Ovaj dokument je izrađen na osnovu podataka za prvih 10 meseci iz 2013. godine, kao i na osnovu iskustvenih podataka iz prethodnih godina, a koji se tiču poslovanja preduzeća. Naime, plan i program poslovanja koji je Nadzorni odbor usvojio 28.11.2013 izmenjen je odnosno dopunjen nakon usvajanja budžeta Opštine Bečej te se konačna varijanta Programa dostavlja na usvajanje Nadzornom odboru, odnosno Osnivaču, odnosno nadležnim Ministarstvima. Osnivač je, nakon odluke Nadzornog odbora o usvajanju Program rada I poslovanja za 2014.godinu, dao saglasnost na isti Rešenjem broj I 023-33/2014, dana 28.02.2014.godine. Dana 06.05.2014 godine vd direktor preduzeća donosi izmenjen Program rada I poslovanja na osnovu nacrtu prvog rebalansa budžeta opštine Bečej kao Osnivača, a o čemu je preduzeće obavešteno elektronskim putem dana 05.05.2014.godine.

1.1. LIČNA KARTA

Javno preduzeće "Vodokanal" Bečej, ulica Danila Kiša br. 8a, osnovano je 1989. godine Odlukom Skupštine Opštine Bečej, broj 01-35/89 od 29.09.1989. godine. Osnivač preduzeća je Opština Bečej.

Delatnost preduzeća je proizvodnja, priprema, dorada i distribucija vode za piće; odvođenje i prečišćavanje otpadnih voda; odvođenje atmosferskih voda i održavanje javnih bunara u Bečejju i naseljenim mestima. Pored osnovne delatnosti preduzeće vrši i uslužnu delatnost, tj. izvođenje građevinskih radova trećim licima.

Vizija - Postati preduzeće kome lokalna samouprava poverava poslove: održavanja objekata vodovoda i kanalizacije u naseljima opštine, predlaganja i vođenja izrade planske i izvođačke dokumentacije, vođenja investicija infrastrukture vodovoda i kanalizacije čime bi se preduzeće svrstalo u rang modernih evropskih vodovoda.

Misija - Snabdeti sve građane Opštine Bečej kvalitetnom vodom za piće. Efikasno odvesti i prečistiti sve otpadne vode, uz puno poštovanje svih propisa u oblasti zaštite životne sredine.

Preduzeće je na dan 01. januara 2004. godine sastavilo početni bilans stanja usaglašen sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) i od tog dana preduzeće primenjuje MSFI.

Zakonski okvir koji uređuje poslovanje preduzeća je sledeći:

1. Zakon o javnim preduzećima ("Sl. glasnik RS", br. 119/2012),
2. Zakon o komunalnim delatnostima ("Sl. glasnik RS", br. 88/2011),
3. Zakon o planiranju i izgradnji ("Sl. glasnik RS", br. 72/2009, 81/2009 - ispr., 64/2010

- odluka US, 24/2011, 121/2012, 42/2013 - odluka US, 50/2013 - odluka US i 98/2013 - odluka US),
- 4. Zakon o javnim nabavkama ("Sl. glasnik RS", br. 124/2012),
- 5. Zakon o obligacionim odnosima ("Sl. list SFRJ", br. 29/78, 39/85, 45/89 - odluka USJ i 57/89, "Sl. list SRJ", br. 31/93 i "Sl. list SCG", br. 1/2003 - Ustavna povelja),
- 6. Zakon o radu ("Sl. glasnik RS", br. 24/2005, 61/2005, 54/2009 i 32/2013),
- 7. Zakon o privrednim društvima ("Sl. glasnik RS", br. 36/2011 i 99/2011),
- 8. Zakon o porezu na dodatu vrednost ("Sl. glasnik RS", br. 84/2004, 86/2004 - ispr., 61/2005, 61/2007 i 93/2012),
- 9. Zakon o porezu na dobit pravnih lica ("Sl. glasnik RS", br. 25/2001, 80/2002, 80/2002 - dr. zakon, 43/2003, 84/2004, 18/2010, 101/2011, 119/2012 i 47/2013),
- 10. Zakon o bezbednosti i zdravlju na radu ("Sl. glasnik RS", br. 101/2005),
- 11. Zakon o klasifikaciji delatnosti ("Sl. glasnik RS", br. 104/2009),
- 12. Zakon o poreskom postupku i poreskoj administraciji ("Sl. glasnik RS", br. 80/2002, 84/2002 - ispr., 23/2003 - ispr., 70/2003, 55/2004, 61/2005, 85/2005 - dr. zakon, 62/2006 - dr. zakon, 63/2006 - ispr. dr. zakona, 61/2007, 20/2009, 72/2009 - dr. zakon, 53/2010, 101/2011, 2/2012 - ispr., 93/2012 i 47/2013),
- 13. Zakon o porezima na imovinu ("Sl. glasnik RS", br. 26/2001, "Sl. list SRJ", br. 42/2002 - odluka SUS i "Sl. glasnik RS", br. 80/2002, 80/2002 - dr. zakon, 135/2004, 61/2007, 5/2009, 101/2010, 24/2011, 78/2011, 57/2012 - odluka US i 47/2013),
- 14. Uredba o budžetskom računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 125/2003 i 12/2006),
- 15. Uredba o načinu i kontroli obračuna i isplate zarada u javnim preduzećima ("Sl. glasnik RS", br. 5/2006),
- 16. Fiskalna strategija za 2014.godinu sa projekcijama za 2015. i 2016.godinu ("Sl. glasnik RS", br. 97/2013),
- 17. Statut opštine Bečej ("Sl. list opštine Bečej", br. 10/2012),
- 18. Statut javnog preduzeća "Vodokanal" Bečej (br. 418/05.04.2013),
- 19. Odluka o usklađivanju odluke o osnivanju javnog preduzeća "Vodokanal" Bečej ("Sl. list opštine Bečej", br. 2/2013),
- 20. Odluka o snabdevanju vodom ("Sl. list opštine Bečej", br. 13/09, 03/10, 05/10 i 05/13),
- 21. Odluka o javnoj kanalizaciji otpadnih voda ("Sl. list opštine Bečej", br. 8/10),
- 22. Kolektivni ugovor kod poslodavca javnog preduzeća "Vodokanal" Bečej (br. 1102/2011)
- 23. Poseban kolektivni ugovor za javna, javna komunalna i druga komunalna preduzeća opštine Bečej
- 24. Pravilnik o obrascima tromesečnih izveštaja o realizaciji godišnjeg programa poslovanja javnih preduzeća i zavisnih društava kapitala čiji je osnivač to preduzeće ("Sl. glasnik RS", br. 36/2013),
- 25. Pravilnik o tehničkim uslovima za priključenje na javni vodovod ("Sl. list opštine Bečej", br. 2/10),
- 26. Pravilnik o kvalitetu otpadnih voda koje se mogu upuštati u javnu kanalizaciju otpadnih voda ("Sl. list opštine Bečej", br. 5/11),
- 27. Pravilnik o tehničkim uslovima za priključenje objekata na javnu kanalizaciju otpadnih voda ("Sl. list opštine Bečej", br. 5/11),
- 28. Pravilnik o unutrašnjem uređenju i sistematizaciji radnih mesta u javnom preduzeću "Vodokanal" Bečej (br. 647/2013, 973-A/2013),
- 29. Pravilnik o načinu i rokovima vršenja popisa i usklađivanja knjigovodstvenog stanja sa stvarnim stanjem (br. 1088/15.12.2006),
- 30. Pravilnik o stipendiranju dece zaposlenih (br. /2007, 824/2010),
- 31. Pravilnik o zaštiti na radu (br. 16.08.1996),

32. Pravilnik o obezbeđenju (br. 16.08.1996),
33. Pravilnik o računovodstvu (br. 1087/2006),
34. Računovodstvene politike (br. 240/2006),
35. Poslovnik o radu nadzornog odbora (br. /2013)
36. Plan zaštite od požara (br. E-109/2009),
37. Pravila zaštite od požara (br. 471/2011),
38. Kodeks poslovnog ponašanja radnika koji rade sa strankama (br. 398/2006).

Finansiranje preduzeća se vrši sopstvenim sredstvima, putem naplate isporučene količine vode i davanja usluga odvođenja i prečišćavanja otpadnih voda, kao i vršenjem usluga trećim licima. Održavanje javnih bunara i atmosferske kanalizacije predviđeno je da se finansira iz budžeta Opštine Bečej. Razvojni i investicioni programi proširenja sistema vodosnabdevanja i odvođenja i prečišćavanja otpadnih voda se posebno finansiraju iz budžetskih sredstava Opštine, Pokrajine i/ili Republike, putem donacija i kredita kao i raspoloživih sopstvenih sredstava. U poslovanju za 2014-tu godinu predviđeni izvori finansiranja su sopstvena sredstva i kreditne linije.

Sa stanovišta procene vrednosti nematerijalne imovine, nekretnine, opreme i svih oblika materijalnih zaliha i drugih bilansnih stavki koje se procenjuju primenom metode fer vrednosti, JP "Vodokanal" je izvršilo procenu imovine i kapitala na dan 31.12.2012., za naseljeno mesto Bečej. Za planirani period predviđena je procena kapitala i imovine za ostala naseljena mesta, koju će izvršiti ovlašćena revizorska kuća (ugovor br. 272/2013 od dana 02.04.2013.godine i ugovor br. 870/2013 od dana 16.09.2013.godine). Podaci o imovini i kapitalu u naseljenim mestima potrebno je preuzeti u celosti od mesnih zajednica, stoga je plan da postupak procene bude okončan do kraja 2014-te godine i sprovedena adekvatna knjiženja.

1.2. ORGANIZACIONA STRUKTURA

Na osnovu člana 24., stav 2. i 3., Zakona o radu ("Sl.Glasnik RS", br. 24/2005, 61/2005 i 54/2009) i člana 39. Statuta javnog preduzeća "Vodokanal" Bečej, broj 418/2013, dana 06.12.2013 godine donet je "Pravilnik o unutrašnjem uređenju i sistematizaciji radnih mesta", broj 1279/2013, kojim se i definiše tabelarni prikaz poslova:

| Redni broj | NAZIV POSLA | Potrebna stručna sprema | Broj izvršilaca |
|-------------|--|--------------------------|-----------------|
| 1 | Direktor | VII stepen; VSS | 1 |
| 2 | Glavni inženjer | VII stepen; VSS | 1 |
| | ODSEK ZA INFORMACIONE TEHNOLOGIJE | | 1 |
| 3 | Rukovodilac Odseka | VI, IV stepen; VŠS, SSS | 1 |
| I | SEKTOR ZA PROIZVODNO – TEHNIČKE POSLOVE | | 51 |
| I/1. | Pogon za proizvodnju vode za piće | | 9 |
| 4 | Rukovodilac Pogona za proizvodnju vode za piće | VII, VI stepen; VSS, VŠS | 1 |

| | | | |
|---------------|--|--------------------------|-----------|
| 5 | Savetnik za vodosnabdevanje u naseljima | VII, VI stepen; VSS, VŠS | 1 |
| 6 | Savetnik za kontrolu kvaliteta | VII, VI stepen; VSS, VŠS | 1 |
| 7 | Kontrolor kvaliteta | IV stepen, SSS | 1 |
| 8 | Smenovođa u Pogonu za proizvodnju vode za piće | IV, III stepen; SSS | 5 |
| I/2. | Pogon za odvođenje i prečišćavanje otpadnih voda | | 11 |
| 9 | Rukovodilac Pogona za odvođenje i prečišćavanje otpadnih voda | IV, III stepen; SSS | 1 |
| 10 | Smenovođa u Pogonu za odvođenje i prečišćavanje otpadnih voda | IV, III stepen; SSS | 4 |
| 11 | Rukovalac na crpnim stanicama | II stepen; OŠ | 6 |
| I/3. | Služba za investicije i razvoj | | 4 |
| 12 | Rukovodilac Službe za investicije i razvoj | VII stepen; VSS | 1 |
| 13 | Inženjer - Projektant | VII stepen; VSS | 2 |
| 14 | Referent prodaje usluga | IV, III stepen; SSS | 1 |
| I/4. | Služba za održavanje i inženjering | | 25 |
| 15 | Rukovodilac Službe za održavanje i inženjering | VII stepen; VSS | 1 |
| 16 | Referent održavanja | IV stepen, SSS | 1 |
| I/4.1. | Odeljenje Službe za održavanje u Bečeju | | 14 |
| 17 | Vodoinstalater | IV, III stepen; SSS, KV | 2 |
| 18 | Dežurni vodoinstalater | IV, III stepen; SSS, KV | 4 |
| 19 | Bravar - varilac | IV, III stepen; SSS, KV | 1 |
| 20 | Varilac na plastičnim cevima | IV, III stepen; SSS, KV | 1 |
| 21 | Rukovalac mašinom za podbušivanje | IV, III stepen; SSS, KV | 1 |
| 22 | Rukovalac građevinskom mašinom - bagerista | III stepen, KV, II OŠ | 2 |
| 23 | Vozač teretnog vozila | III stepen, KV, II OŠ | 2 |
| 24 | Traktorista | III stepen, KV, II OŠ | 1 |
| I/4.2. | Odeljenje Službe za održavanje u B.P.Selu i Poljanicama | | 3 |
| 25 | Dežurni vodoinstalater | IV, III stepen; SSS, KV | 1 |
| 26 | Pomoćni radnik | II stepen; OŠ | 1 |

| | | | |
|----------------|--|--------------------------|-----------|
| 27 | Rukovalac građevinskom mašinom - bagerista | III stepen, KV, II OŠ | 1 |
| I/4.3. | Odeljenje Službe za održavanje u Bačkom Gradištu | | 2 |
| 28 | Dežurni vodoinstalater | IV, III stepen; SSS, KV | 2 |
| I/4.4. | Odeljenje Službe za održavanje u Radičeviću | | 2 |
| 29 | Dežurni vodoinstalater | IV, III stepen; SSS, KV | 1 |
| 30 | Pomoćni radnik | II stepen; OŠ | 1 |
| I/4.4. | Odeljenje Službe za održavanje u Mileševu i Drljnjanu | | 2 |
| 31 | Dežurni vodoinstalater | IV, III stepen; SSS, KV | 2 |
| I/5. | Služba nabavke i logistike | | 2 |
| 32 | Rukovodilac Službe | VI, IV stepen; VŠS, SSS | 1 |
| 33 | Magacioner | IV, III stepen; SSS | 1 |
| II | SEKTOR ZA FINANSIJSKO KNJIGOVODSTVENE POSLOVE I | | 22 |
| II/1. | Služba finansijsko – računovodstvenih poslova | | 7 |
| 34 | Rukovodilac Službe | VII, VI stepen; VSS, VŠS | 1 |
| 35 | Referent plana i analize | VII, VI stepen; VSS, VŠS | 1 |
| 36 | Referent na automatskoj obradi podataka | IV stepen; SSS | 2 |
| 37 | Referent finansijskog knjigovodstva | IV stepen; SSS | 1 |
| 38 | Referent - Likvidator | IV, III stepen; SSS | 1 |
| 39 | Referent materijalnog knjigovodstva - Obračunski radnik | IV stepen; SSS | 1 |
| II/2. | Služba očitavanja i naplate | | 15 |
| 40 | Rukovodilac Službe očitavanja i naplate | VI, IV stepen; VŠS, SSS | 1 |
| II/2.1. | Odeljenje Službe očitavanja i naplate u Bečej | | 11 |
| 41 | Referent očitavanja | IV, III stepen; SSS | 7 |
| 42 | Kontrolor očitavanja | IV, III stepen; SSS | 1 |
| 43 | Referent naplate - inkasant | IV, III stepen; SSS | 1 |
| 44 | Referent za reklamacije | IV, III stepen; SSS | 1 |
| 45 | Blagajnik | IV, III stepen; SSS | 1 |

| | | | |
|----------------|---|--------------------------|-----------|
| II/2.2. | Odeljenje Službe očitavanja i naplate u B.P.Selu i Poljanicama | | 1 |
| 46 | Referent naplate, reklamacije i blagajnik | IV, III stepen; SSS | 1 |
| II/2.3. | Odeljenje Službe očitavanja i naplate u Bačkom Gradištu | | 1 |
| 47 | Referent naplate, reklamacije i blagajnik | IV, III stepen; SSS | 1 |
| II/2.4. | Odeljenje Službe očitavanja i naplate u Radičeviću | | 1 |
| 48 | Referent naplate, reklamacije i blagajnik | IV, III stepen; SSS | 1 |
| III | SEKTOR ZA PRAVNE, KADROVSKE I OPŠTE POSLOVE | | 10 |
| III/1. | Kadrovska služba | | 4 |
| 49 | Rukovodilac Kadrovske službe – Službenik za javne nabavke | VI, IV stepen; VŠS, SSS | 1 |
| 50 | Poslovni sekretar | IV stepen; SSS | 1 |
| 51 | Kurir | IV, III stepen; SSS | 2 |
| III/2. | Služba Opštih poslova | | 6 |
| 52 | Rukovodilac Službe Opštih poslova | VII, VI stepen; VŠS, SSS | 1 |
| 53 | Spremačica | II stepen; OŠ | 2 |
| 54 | Čuvar | II stepen; OŠ | 3 |

Na osnovu date organizacione šeme, postoji 86 sistematizovanih radnih mesta. Ovde se posebno napominje obaveza korisnika javnih sredstava, propisana članom 82. Zakona o budžetskom sistemu („Sl.Glasnik RS“ broj 108/2013), o uspostavljanju interne revizije odnosno izveštavanju Ministarstva finansija o funkcionisanju sistema interne revizije do 31.marta tekuće godine za prethodnu godinu. Kako JP „Vodokanal“ nema isti sistem, plan je da u 2014-toj godini, na osnovu tačke 3., stav 1., član 3. Pravilnika o zajedničkim kriterijumima za organizovanje i standardima i metodološkim uputstvima za postupanje i izveštavanje interne revizije u javnom sektoru („Sl.Glasnik RS“ , br.99/2011), preduzeće angažuje internog revizora drugog korisnika javnih sredstava sa teritorije opštine Bečej a do momenta dok se ne steknu uslovi za njegovo zapošljavanje (član 4. Zakona o računovodstvu i reviziji („Sl.Glasnik RS“, br.62/2013)).

Saglasno preporuci Ministarstva privrede, daje se sledeće objašnjenje: Preduzeće ima jednu sindikalnu organizaciju čiji su članovi svi zaposleni preduzeća "Vodokanal". Ukupan iznos isplaćenih naknada sindikalnom rukovodstvu (predsednik) u 2013-toj godini iznosi 45.745 dinara (240 časova). Saglasno članu 207. Zakona o radu , članovi Sindikata uplaćuju 1% bruto zarade kao članarinu sindikatima i to: 0,3% za opštinski sindikat, 0,1% za republički sindikat, 0,1% za pokrajinski sindikat i 0,5% za sindikat Poslodavca. Spisak članova Sindikata koji su platili članarinu za decembar 2013-te godine dat je u Prilogu.

2. OSNOVE ZA IZRADU PLANA

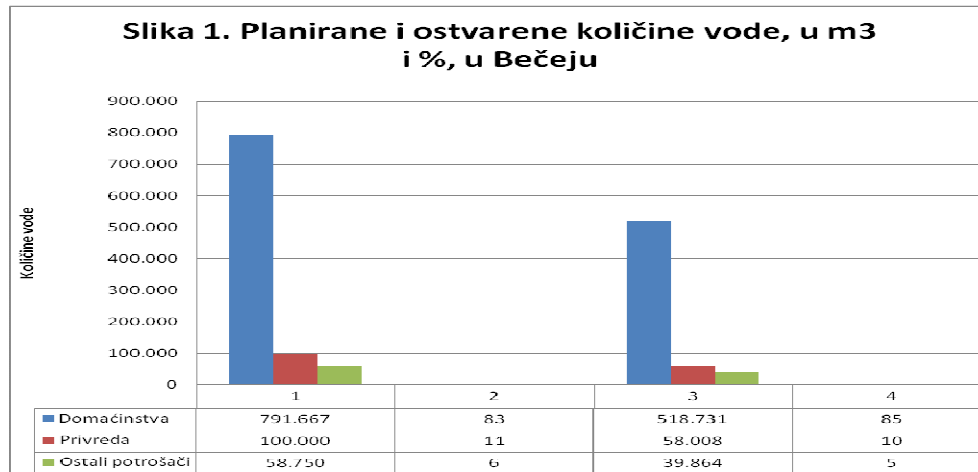
2.1. OSVRT NA POSLOVANJE U 2013. GODINI

Jedna od osnovnih pretpostavki za pripremu u donošenje Programa rada i poslovanja za 2014. godinu su izveštaji o realizaciji programa poslovanja za 2013-tu godinu. Pri analizi rezultata poslovanja za 2013. godinu može se konstatovati da postoje izvesne razlike između planiranih i ostvarenih vrednosti, što je uzeto u obzir kod izrade Programa za 2014. godinu, odnosno na osnovu realizacije poslovanja na dan 31.oktobar 2013. izvršena je projekcija za 2013. godinu i plan za 2014. godinu. Naime, u skladu sa Programom rada i poslovanja za 2013. godinu i poverenim delatnostima, cilj JP "Vodokanal"-a je bio održavanje sistema vodosnabdevanja i odvođenja i prečišćavanja otpadnih voda u funkcionalnom stanju, uz obezbeđenje kontinuiteta u radu. Na osnovu rezultata mikrobioloških i fizičko-hemijskih analiza, kvalitet vode u distributivnoj mreži odgovarao je zahtevima Pravilnika o higijenskoj ispravnosti vode za piće i Zakona o zdravstvenoj ispravnosti životnih namirnica i predmeta opšte upotrebe. Odvođenje i prečišćavanje otpadnih voda funkcionisalo je bez većih zastoja, a efekat prečišćavanja je bio zadovoljavajući. U nastavku je data komparativna analiza planiranih i fakturisanih količina vode odnosno odvođenja i prečišćavanja otpadnih voda.

Tabela 1. Upporedni pregled planiranih i ostvarenih fakturisanih količina vode, odvođenja i prečišćavanje otpadnih voda za I-X 2013. godinu, za Bečej

| Potrošači | Voda - m ³ | | | | | Odvođ. i prečišč. otp voda – m ³ | | | | |
|------------------|-----------------------|------------|----------------|------------|-----------|---|------------|----------------|------------|-----------|
| | Planirano | % | Ostvareno | % | % 4/2 | Planirano | % | Ostvareno | % | % 9/7 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Domaćinstva | 791.667 | 83 | 518.731 | 85 | 66 | 416.667 | 63 | 267.043 | 57 | 54 |
| Privreda | 100.000 | 11 | 58.008 | 10 | 58 | 208.333 | 32 | 173.457 | 36 | 84 |
| Ostali potrošači | 58.750 | 6 | 39.864 | 5 | 68 | 32.083 | 5 | 33.394 | 7 | 104 |
| Ukupno: | 950.417 | 100 | 616.603 | 100 | 65 | 657.083 | 100 | 473.894 | 100 | 73 |

U izveštajnom periodu, planirana ukupna fakturisana voda je ostvarena sa 65%, a odvođenje i prečišćavanje otpadnih voda sa 73%. Analizirajući podatke iz tabele može se zaključiti da je udeo potrošnje vode od strane domaćinstva dominantan u odnosu na ostale potrošače (privreda i ustanove), što je prikazano i grafički:



Javni bunari i atmosferska kanalizacija su održavani u ispravnom i funkcionalnom stanju. Finansijska sredstva su odobrena budžetom Opštine u visini od 1.350.000,00 odnosno 5.000.000 din, a za prvih deset meseci nije izvršen transfer sredstava. Uslužni radovi su izvršeni po nalogu fizičkih i pravnih lica, a obuhvatili su popravke vodovodne instalacije, zemljane radove za izvođenje novih priključaka i izgradnju vodovoda i kanalizacije, iskopavanja i nivelaciju terena bagerom. Prihod od usluga za deset meseci je 3.728.138 dinara. Troškovi poslovanja za deset meseci planirani su u iznosu od 127.310.100 dinara dok procenat realizacije za deset meseci iznosi 96%, odnosno 122.075.676 dinara. Ukupan prihod planiran na nivou deset meseci 2013. godine je 127.596.892 dinara a realizacija 118.643.560 dinara. Pregledom ostvarenih prihoda i rashoda konstatuje se gubitak u iznosu od 3.432.116 dinara, za deset meseci.

Nenaplaćena potraživanja od prodaje vode i usluga, na dan 31.10.2013. iznose 60.699.312 dinara, a sastoje se od potraživanja od domaćinstava u iznosu od 39.750.778 dinara, potraživanja od privrede i ustanova u iznosu od 19.194.798 dinara (17 pravnih lica), potraživanja za usluge 1.346.962 dinara i potraživanja od utuženog građanstva za 406.774 dinara. Poseban osvrt daćemo na potrošače pravna lica koji imaju dug veći od 150.000, sa docnjom više od 365 dana, a što je 82% ukupnog potraživanja od pravnih lica. O načinu naplate dole navedenog potraživanja do 31.10.2013 nije doneto rešenje.

Tabela 2. Dužnici u kategoriji privrede i ustanova preko 150.000,00 din.na dan 31.10.2013. godine su:

| <i>Dužnik</i> | <i>Matični broj</i> | <i>Nenaplaćena potraživanja</i> |
|-------------------------------|---------------------|---------------------------------|
| Ustanova "Đorđe Predin-Badža" | 08162115 | 8.626.748 |
| „Sojaprotein“ ad | 08114072 | 4.423.800 |
| PIK Bečej A.D. u stečaju | 08607753 | 718.831 |
| Aleksandrija SZTUR | 56716114 | 292.989 |
| Bečejska pekara ad | 08607745 | 376.273 |
| Anfe & CO, doo | 08620245 | 443.407 |
| Eraković DOO | 08677921 | 168.573 |
| Železnice Srbije ad | 20038248 | 246.099 |
| Knott-autoflex yug DOO | 08803374 | 175.547 |
| Karta sveta | 62891122 | 186.320 |

| <i>Dužnik</i> | <i>Matični broj</i> | <i>Nenaplaćena potraživanja</i> |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------------------|
| Druga potraživanja manja od 150.000 | | 3.536.210 |
| UKUPNO | | 19.194.799 |

U pogledu investicionih radova, preduzeće je investiralo na sledeći način tokom deset meseci 2013-te godine:

-U nematerijalna ulaganja, kao što su projektne tehničke dokumentacije, elaborati, studije, predprojektni uslovi, saglasnosti i dozvole, uloženo je 1.264.140 dinara (avansi za nematerijalna ulaganja 713.505 dinara)

-U objekte, kao što su sanacije postojećih objekata, izgradnja novih objekata, izgradnja vodovodne i kanalizacione infrastrukture 2.516.822 dinara

-U opremu 4.997.364 dinara

-U investicije u toku 9.104.974 dinara

Sa stanovišta kadrovske strukture, zaposleno je još 15 radnika (četiri žene), pre svega radi jačanja kapaciteta Sektora za finansijsko-knjigovodstvene poslove i naplatu potraživanja, tako da je na dan 31.10.2013 bilo ukupno zaposlenih 87 radnika. Predviđa se da se do kraja tekuće godine izvrši racionalizacija broja zaposlenih s obzirom da nije došlo do planiranih proširenja poslovanja. Kapaciteti Preduzeća su u oblasti informacionih tehnologija uvećani nabavkom savremenijih računara i softverske aplikacije „POIS“ kako bi se obezbedila veća efikasnost i efektivnost u radu. Takođe, preduzeće je ispunilo i zakonsku obavezu uspostavljanja HACCP sistema, prema članu 47. Zakona o bezbednosti hrane Republike Srbije (Sl. Glasnik RS, 41/2009). HACCP sistem je integrisani sistem kontrole namirnica, odnosno u slučaju ovog preduzeća pijaće vode, koja se distribuira građanima Bečaja, u svim fazama njene proizvodnje i distribucije.

U pogledu izvršenja finansijskog plana za 2013 godinu, daje se sledeći tabelarni prikaz.

Tabela 3. Plan i procena izvršenja finansijskog rezultata za 2013. godinu

| Osnovni pokazatelji | Plan 2013 | Procena izvršenja 2013¹ | Indeks |
|----------------------------|------------------|---|---------------|
| Ukupan Prihod | 153.116.270 | 140.023.579 | 0,92 |
| Ukupan rashod | 152.772.120 | 160.038.429 | 1,05 |
| Dobit | 6.587.784 | -20.014.850 | 3,04 |

Procenom izvršenja plana za 2013. godinu konstatuje se negativan finansijski rezultat od 20014 hiljada dinara a koji će se u planu za 2014 godinu iskazati na pozicijama bilansa stanja, klasa 3-gubitak, finansijski konto 350000.

¹ Radna varijanta procene izvršenja plana

2.2. SWOT² ANALIZA

SWOT analiza polazi od definisanja internih I eksternih faktora koji mogu pozitivno odnosno negativno uticati na poslovanje. SWOT analiza se sprovodi radi utvrđivanja konkurentnosti, atraktivnosti linije proizvoda/usluga, definisanja marketing strategija, ili povećavanja finansijskih sredstava/alokacije resursa. Na osnovu dobijenih rezultata definišu se ciljevi u poslovanju.

Primena ove analize na poslovanje preduzeća "Vodokanal" data je u narednom prikazu.

SNAGA

SLABOST

| | |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> - postojanje postrijenja za pripremu pijaće vode, kao i postrojenja za prečišćavanje otpadnih voda - osavremenjivanje opreme, vozila i mehanizacije za pružanje usluga trećim licima - savremeni uslovi za rad - stručnost kadrova | <ul style="list-style-type: none"> - nedovoljna izgrađenost kanalizacione mreže - nedovoljna efikasnost prečišćavanja otpadnih voda - nemogućnost isporuke dovoljne količine vode u špicevima potrošnje u letnjem periodu - zastarela vodovodna mreža - gubici vode - razlika u proizvedenim i isporučenim količinama vode |
| <ul style="list-style-type: none"> - rastuće cene inputa (energenti, dezinfekciona sredstva, gorivo, rezervni delovi, usluge) - tendencija smanjenja naplate od korisnika (socijalni faktor) - nezadovoljavajuće tehničko stanje vodovodne mreže, pogotovo u naseljenim mestima, - kolebljivost cena ulaznih troškova | <ul style="list-style-type: none"> - učestvovanje na projektima, nacionalnog i međunarodnog karaktera - učestvovanje u projektu "Benčmarking" - adekvatno tržište dobavljača - angažovanje eksperta iz vodoprivrede - projekcije Vlade RS u pravcu stvaranja zdrave i održive privrede |

PRETNJE

ŠANSE

Na osnovu SWOT analize mogu se definisati, u nastavku, najvažniji poslovni ciljevi za funkcionisanje javnog preduzeća "Vodokanal" za 2014. godinu:

1. Obezbediti potrošačima potrebnu količinu vode
2. Racionalno koristiti raspoložive resurse podzemnih voda i bunara
3. Smanjivati gubitke vode za piće rekonstrukcijom vodovodnih šahtova i zamenom dotrajale vodovodne mreže
4. Obezbediti optimalne uslove za odvođenje i prečišćavanje otpadnih voda
5. Racionalno koristiti sirovine, materijale, električnu energiju, gorivo i ostalo

² Preduslov za pravilan izbor strategije koja počiva na predhonoj izvršenoj analizi slučajeva ili situacija. Pod tim se podrazumijeva da Javno preduzeće treba sagledati kroz spoljne I unutrašnje činioce rada upoznavanja resursima a sve sa ciljem da se ostvari projektovani zadatak. Sve veća učestlost po svojoj raznolikostima I lošim ambijentom poslovanja koje prisiljava JP da sa pažnjom bira način i instrumente kako bi se tržištu prilagodilo a od tržišta dobije adekvatan ekvivalent.

S - *Strengths* → **snaga**

W - *Weaknesses* → **slabosti**

O - *Opportunities* → **prilike ili šanse**

T - *Threats* → **pretnje**

6. Unapređivati tačnost merenja i fakturisanja isporučene količine vode
7. Stvoriti uslove za povećanje broja korisnika
8. Utvrditi egzaktno pokazatelje hidrauličkih uslova u vodovodnoj mreži putem matematičkog modela uz uvođenje GIS-a
9. Izraditi nedostajuću projektno-tehničku dokumentaciju
10. Preventivno održavati opremu i objekte
11. Sprovoditi postupke javne nabavke dobara, usluga i radova, shodno Zakonu o javnim nabavkama
12. Obezbediti blagovremenu i urednu naplatu potraživanja od kupaca i korisnika usluga
13. Racionalno koristiti novčana sredstva, obezbediti likvidnost i solventnost i blagovremeno regulisati dužničko-poverilačke odnose
14. Racionalno i blagovremeno pristupiti obračunu i povraćaju poreza na dodatu vrednost
15. Obezbediti blagovremeno izvršenje zakonskih i ugovorenih obaveza prema dobavljačima, bankama i ostalim finansijskim institucijama
16. Unaprediti odgovornost i stimulisati kreativnost zaposlenih u cilju poboljšanja servisa preduzeća
17. Razvijati svest o značaju racionalnog odnosa prema vodi i zaštiti prirodnih resursa permanentnim aktivnostima putem direktnog kontakta sa potrošačima, u lokalnim medijima, putem promotivnih letaka, edukativnim akcijama namenjenim ciljnim grupama (škole, mesne zajednice, osnivač); pravovremeno obavestavati javnost o tekućim aktivnostima putem konferencija za medije, web-site preduzeća i na druge primerene načine
18. Sprovoditi aktivnosti u cilju dostizanja održivog razvoja sistema vodosnabdevanja, odvođenja i prečišćavanja otpadnih voda, odvođenja atmosferskih voda uz poštovanje principa zaštite životne sredine
19. Permanentno raditi na poboljšanju kvantiteta i kvaliteta vodosnabdevanja na nivou opštine Bečej.
20. Proširiti delatnost JP Vodokanal u smislu izvođenja radova na izgradnji nove i rekonstrukciji postojeće vodovodne i kanalizacione mreže i usluga prema trećim licima
21. Uspostavljanje dinamike izveštavanja (tri dana od dana prijema fakture) prema Zakonu o rokovima izmirenja novčanih obaveza u komercijalnim transakcijama

3. MARKETING STRATEGIJA

3.1. CENOVNA STRATEGIJA

Tokom 2012. godine nije došlo do povećanja cena, odnosno cene vode su datirale od 01.04.2011. godine. Prema planu za 2012. god. cena vode, kanalizacije i prečišćavanja za domaćinstva je trebala biti povećana za 3,5%, ali kako nije dobijena saglasnost lokalne samouprave do povećanja cena nije došlo. U planu za 2013. godinu bilo je predviđeno povećanje samo cena vode, prečišćavanja i kanalizacije za kategoriju domaćinstva, ali od 01.05.2013. došlo je do povećanja cena za 10%, za sve kategorije potrošača. Saglasno Fiskalnoj strategiji za 2014-tu godinu sa projekcijama za 2015-tu godinu i 2016-tu godinu, preduzeće je za budući planski period definisalo povećanje cena za 5,5%, takođe za sve kategorije potrošača. U nastavku je dat prikaz cena za petogodišnji period, od 2009. godine do 2014. godine.

Tabela 4. Prikaz kretanja cene osnovne delatnosti JP-a "Vodokanal" za period od 2009-2014

| PERIOD | DOMAČINSTVA | | | PRIVREDA | | | USTANOVE | | | PROCENAT UVEĆANJA |
|------------|-------------|----------|---------|----------|----------|---------|----------|----------|---------|-------------------|
| | Voda | Kanaliz. | Prečiš. | Voda | Kanaliz. | Prečiš. | Voda | Kanaliz. | Prečiš. | |
| 01.01.2009 | 32,28 | 12,10 | 16,13 | 98,84 | 36,31 | 48,42 | 51,11 | 17,50 | 22,86 | 8,00 |
| 01.06.2010 | 34,22 | 12,83 | 17,10 | 102,65 | 38,49 | 51,33 | 54,18 | 18,55 | 24,23 | 6,00 |
| 01.04.2011 | 36,20 | 13,57 | 18,09 | 102,65 | 38,49 | 51,33 | 54,18 | 18,55 | 24,23 | 5,80 ³ |
| 2012 | 36,20 | 13,57 | 18,09 | 102,65 | 38,49 | 51,33 | 54,18 | 18,55 | 24,23 | 0 ⁴ |
| 01.05.2013 | 40,00 | 14,90 | 19,90 | 112,92 | 42,34 | 56,46 | 59,60 | 20,41 | 26,65 | 10,00 |
| 01.01.2014 | 42,20 | 15,70 | 21,00 | 119,10 | 44,67 | 59,53 | 62,90 | 21,53 | 28,12 | 5,5 |

Jedan od operativnih planova u 2014. godini biće izrada cene koštanja jednog kubika vode. Naime, definisaće se metod izrade kalkulacije cene, i ustanoviti da li je ona profitabilna, odnosno da li prodajna cena pokriva cenu koštanja.

3.2. STRATEGIJA POZICIONIRANJA NA TRŽIŠTU

Preduzeće ima definisano tržište, za osnovnu delatnost, koje obuhvata opštinu Bečej, odnosno naselja Bečej, Bačko Petrovo Selo, Bačko Gradište, Radičević, Poljanice, Mileševo i Drljane. Takođe, uslužna delatnost, saglasno zahtevima fizičkih i pravnih lica, obavlja se na teritoriji opštine Bečej. U okviru strategije pozicioniranja plan je da se proširi tržište pružanja usluga prema trećim licima. Naime, svrsishodno postojećoj mehanizaciji, koju je "Vodokanal" nabavilo u tekućoj 2013. godini, potrebno je iskoristiti njihov potencijal a što će uticati na povećanje prihoda od usluga. Takođe, prostor za osvajanje novog tržišta može se tražiti u činjenici da je stavom 2., član 11. Statuta javnog preduzeća "Vodokanal", pored osnovne delatnosti, predviđeno pružanje usluga, a u skladu sa prethodno ispunjenim propisanim uslovima, kao što je proizvodnja osvežavajućih pića, mineralne vode i ostale flaširane vode; skupljanje otpada koji nije opasan; ostali završni radovi; drumski prevoz tereta; konsultantske aktivnosti u vezi s poslovanjem i ostalim upravljanjem; tehničko ispitivanje i analize; iznajmljivanje i lizing mašina i opreme za građevinarstvo; iznajmljivanje i lizing kamiona i sl. Generalno, za JP "Vodokanal", kao monopolistu na tržištu koje opslužuje, značajno je da se ostvari povećanje udela prihoda od usluga u ukupnom prihodu.

³ samo za domaćinstva

⁴ Nije bilo povećanja

U okviru plana promotivnih aktivnosti, tokom 2013 godine koristile su se usluge 4 medijske kuće, i to dve novinske kuće, jedna televizijska i jedna radio stanica. Takođe, jasnost se obavestavala o aktivnostima vodosnabdevanja putem sajta preduzeća. Promocija se vršila I odobravanjem donacija, pre svega nevladinim organizacijama i sportskim udruženjima na teritoriji opštine Bečej. *Planirano je da se na ime rashoda po osnovu donacija, sponzorstva I sličnih namena u 2014-oj ne izdvajaju sredstva.* U planskom period potrebno je napraviti plan dinamike opsluživanja građanstva informacijama od značaja na mesečnom nivou. Sa stanovišta oglašavanja, predviđeno je da se, zavisno od dinamike priliva, utroši 1% ukupnog prihoda odnosno 450.000 dinara.

4. PROGRAM POSLOVANJA

(elem. iz člana 50., stav 5. Zakona o javnim preduzećima)

Prema članu 50. Stav 5, Zakona o javnim preduzećima, isti predviđa elemente koji će omogućiti utvrđivanje finansijskog plana. Ti planski pokazatelji su:

- 4.1.) Fizički obim proizvodnje sirove vode;
- 4.2.) Planska struktura proizvodnje;
- 4.3.) Pozicije rashoda po namenama, i
- 4.4.) Kadrovska struktura po kriterijima.

4.1. FIZIČKI OBIM PROIZVODNJE SIROVE VODE

U ovom poglavlju su prikazane količin proizvedene sirove vode, tj. količine vode koje se crpe pomoću bunara. U slučaju Bečaja ove količine nisu i količine koje se distribuiraju prema gradu, jer pre distribucije prođu kroz tretman u fabrici vode, kojim se obezbeđuje kvalitet pijaće vode. Distribuirane količine su manje za takozvane tehnološke gubitke, koje se pojavljuju zbog degazacije, pranje filtra, isparavanja u rezervoarima i filtracionim bazenima itd.. Za ostala naseljena mesta, gde se distribuira tehnička voda, ove količine odgovaraju i distribuiranim količinama, jer voda sem hlorisanja ne prođe nikakav tretman.

Tabela 5. Plan proizvodnje, dorade i distribucija vode; Plan odvođenja i prečišćavanja otpadnih voda u Bečaju

| Opis pozicija | Ostvareno za 2012. | Planirano za 2013. | Ostvareno za 2013. | Planirano u 2014. | Indeks ostvarenja plan 2014/ostvareno 2013 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--|
| broj aktivnih bunara (kom) | 14 | 17 | 17 | 19 | 1,12 |
| izgradnja novih bunara (kom) | 3 | 3 | 1 | 2 | 2,00 |
| revitalizacija bunara (kom) | 0 | 4 | 1 | 2 | 3,00 |
| ukupni raspoloživi bunarski kapacitet (l/s) | 90 | 110 | 92 | 120 | 1,30 |
| dnevna proizvodnja vode za piće (m ³ /dan) | 7.590,00 | 8.000,00 | 7.400,00 | 7.600,00 | 1,03 |
| godišnja proizvodnja vode za piće (m ³ /god) | 2.770.350,00 | 2.920.000,00 | 2.701.000,00 | 2.774.000,00 | 1,03 |
| prosečna potreba vode za piće u letnjem periodu (l/s) | 120 | 120 | 120 | 120 | 1,00 |
| potrošnja vode za piće u špicevima u letnjem periodu (l/s) | 140 | 140 | 140 | 140 | 1,00 |
| ukupan broj priključaka na vodovod (kom) | 9337 | 9445 | 9395 | 9445 | 1,01 |
| - individualni potrošači (kom) | 8905 | 9000 | 8957 | 9000 | 1,00 |
| - ustanove (kom) | 43 | 45 | 45 | 45 | 1,00 |
| - privreda (kom) | 389 | 400 | 393 | 400 | 1,02 |
| broj priključaka na kanalizacionu mrežu (kom) | 4165 | 4375 | 4268 | 4375 | 1,03 |
| - individualni potrošači (kom) | 3902 | 4100 | 4005 | 4100 | 1,02 |
| - ustanove (kom) | 34 | 35 | 34 | 35 | 1,03 |
| - privreda (kom) | 229 | 240 | 229 | 240 | 1,05 |
| kapacitet uređaja za prečišćavanje otpadnih voda (m ³ /dan) | 7500 | 7500 | 7500 | 7500 | 1,00 |
| procenat iskorišćenosti kapaciteta uređaja za prečišćavanje otpadnih voda (%) | 25 | 50 | 25 | 25 | 1,00 |

Tabela 6. Plan proizvodnje i distribucije vode u Bačkom Petrovom Selu

| Opis pozicija | Ostvareno za 2012. | Planirano za 2013. | Ostvareno za 2013. | Planirano u 2014. | Indeks ostvarenja plan 2014/ostvareno 2013 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--|
| broj aktivnih bunara (kom) | 6 | 8 | 6 | 9 | 1,50 |
| povezivanje novih bunara (kom) | 0 | 2 | 0 | 3 | - |
| revitalizacija bunara (kom) | 0 | 2 | 0 | 0 | - |
| ukupni raspoloživi bunarski kapacitet (l/s) | 20 | 35 | 20 | 35 | 1,75 |
| dnevna proizvodnja vode za piće (m ³ /dan) | 904,11 | 1.095,89 | 1.011,26 | 1.095,89 | 1,08 |
| godišnja proizvodnja vode za piće (m ³ /god) | 330.000,00 | 400.000,00 | 369.111,00 | 400.000,00 | 1,08 |
| ukupan broj priključaka na vodovod (kom) | 3046 | 3150 | 3048 | 3100 | 1,02 |
| broj priključaka sa vodomerom (kom) | 365 | 500 | 380 | 500 | 1,32 |

Tabela 7. Plan proizvodnje i distribucije vode u Bačkom Gradištu

| Opis pozicija | Ostvareno za 2012. | Planirano za 2013. | Ostvareno za 2013. | Planirano u 2014. | Indeks ostvarenja plan 2014/ostvareno 2013 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--|
| broj aktivnih bunara (kom) | 3 | 3 | 3 | 3 | 1,00 |
| povezivanje novih bunara (kom) | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| revitalizacija bunara (kom) | 0 | 1 | 0 | 0 | - |
| ukupni raspoloživi bunarski kapacitet (l/s) | 20 | 20 | 20 | 20 | 1,00 |
| dnevna proizvodnja vode za piće (m ³ /dan) | 575,34 | 832,88 | 778,92 | 821,92 | 1,06 |
| godišnja proizvodnja vode za piće (m ³ /god) | 210.000,00 | 304.000,00 | 284.305,00 | 300.000,00 | 1,06 |
| ukupan broj priključaka na vodovod (kom) | 2202 | 2300 | 2202 | 2250 | 1,02 |
| broj priključaka sa vodomerom (kom) | 1777 | 1900 | 1777 | 1800 | 1,01 |

Tabela 8. Plan proizvodnje i distribucije vode u Radičeviću

| | Ostvareno za 2012. | Planirano za 2013. | Ostvareno za 2013. | Planirano u 2014. | Indeks ostvarenja plan 2014/ostvareno 2013 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--|
| broj aktivnih bunara (kom) | 2 | 2 | 2 | 2 | 1,00 |
| povezivanje novih bunara (kom) | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| revitalizacija bunara (kom) | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| ukupni raspoloživi bunarski kapacitet (l/s) | 16 | 16 | 16 | 16 | 1,00 |
| dnevna proizvodnja vode za piće (m ³ /dan) | 200,37 | 201,37 | 172,68 | 178,08 | 1,03 |
| godišnja proizvodnja vode za piće (m ³ /god) | 73.136,00 | 73.500,00 | 63.027,00 | 65.000,00 | 1,03 |
| ukupan broj priključaka na vodovod (kom) | 414 | 420 | 414 | 420 | 1,01 |
| broj priključaka sa vodomerom (kom) | 409 | 420 | 409 | 420 | 1,03 |

Tabela 9. Plan proizvodnje i distribucije vode u Poljanicama

| | Ostvareno za 2012. | Planirano za 2013. | Ostvareno za 2013. | Planirano u 2014. | Indeks ostvarenja plan 2014/ostvareno 2013 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--|
| broj aktivnih bunara (kom) | 3 | 3 | 3 | 3 | 1,00 |
| povezivanje novih bunara (kom) | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| revitalizacija bunara (kom) | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| ukupni raspoloživi bunarski kapacitet (l/s) | 8 | 8 | 8 | 8 | 1,00 |
| dnevna proizvodnja vode za piće (m ³ /dan) | 59,74 | 60,27 | 49,04 | 54,79 | 1,12 |
| godišnja proizvodnja vode za piće (m ³ /god) | 21.804,00 | 22.000,00 | 17.900,00 | 20.000,00 | 1,12 |
| ukupan broj priključaka na vodovod (kom) | 110 | 115 | 110 | 115 | 1,05 |
| broj priključaka sa vodomerom (kom) | 105 | 115 | 105 | 115 | 1,10 |

Tabela 10. Plan proizvodnje i distribucije vode u Mileševu

| | Ostvareno za 2012. | Planirano za 2013. | Ostvareno za 2013. | Planirano u 2014. | Indeks ostvarenja plan 2014/ostvareno 2013 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--|
| broj aktivnih bunara (kom) | 3 | 3 | 3 | 3 | 1,00 |
| povezivanje novih bunara (kom) | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| revitalizacija bunara (kom) | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| ukupni raspoloživi bunarski kapacitet (l/s) | 16 | 16 | 16 | 16 | 1,00 |
| dnevna proizvodnja vode za piće (m ³ /dan) | 158,40 | 178,08 | 193,88 | 191,78 | 0,99 |
| godišnja proizvodnja vode za piće (m ³ /god) | 57.815,00 | 65.000,00 | 70.766,00 | 70.000,00 | 0,99 |
| ukupan broj priključaka na vodovod (kom) | 384 | 400 | 384 | 390 | 1,02 |
| broj priključaka sa vodomernom (kom) | 372 | 400 | 378 | 390 | 1,03 |

4.2. PLANSKA STRUKTURA PROIZVODNJE

U ovom poglavlju su prikazane planom predviđene naplaćene fakturisane količine pijaće vode, fakturisane količine za odvođenje i prečišćavanje otpadnih voda za Bečej, kao i fakturisane količine tehničke vode u ostalim naseljenim mestima.

Ove količine se razlikuju od količine proizvodnje sirove vode za tehnološke gubitke u Bečeu, za gubitke koji se stvaraju ispiranjem mreže u ostalim naseljima, za gubitke u vodovodnoj mreži zbog zastarelosti mreže, zbog krađe vode – ilegalni priključci, zbog neispravnih vodomera, zbog nepostojećih vodomera naročito u naseljenim mestima, zbog nepostojećih vodomera u stanovima u slučaju kolektivnog stanovanja, i zbog sve manje naplativosti čiji je uzrok sve veoma loša ekonomska situacija građana, koja već godinama ima opadajuću tendenciju.

Tabela 11. Fakturisane količine vode, kanalizacije i prečišćavanje izražene u m³ za BEČEJ

| № | Potrošači | Vrste usluga | Realizacija 2012 | Plan 2013 | Realizacija za 10 meseci | Projekcija 2013 | Plan 2014 | Iznosi po kvartalima 2014 | IND EKS 7/4 | IND EKS 8/7 |
|---|------------------|-------------------|------------------|-----------|--------------------------|-----------------|-----------|---------------------------|-------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | domaćinstva | voda | 914.376 | 950.000 | 518.731 | 665.921 | 950.000 | 237500 | 0,76 | 1,38 |
| 2 | privreda | voda | 100.905 | 120.000 | 58.008 | 73.128 | 120.000 | 30.000 | 0,78 | 1,54 |
| 3 | ostali potrošači | voda | 69.571 | 70.500 | 39.864 | 48.936 | 70.500 | 17.625 | 0,78 | 1,31 |
| 4 | domaćinstva | Odvod. I prečišć. | 456.678 | 500.000 | 267.043 | 345.688 | 500.000 | 125.000 | 0,78 | 1,41 |
| 5 | privreda | Odvod. I prečišć. | 229.994 | 250.000 | 173.457 | 224.530 | 250.000 | 62.500 | 1,01 | 1,08 |
| 6 | ostali potrošači | Odvod. I prečišć. | 38.158 | 38.500 | 33.394 | 37.787 | 38.500 | 12.500 | 1,17 | 1,13 |

Tabela 12. Fakturisane količine vode izražene u m³ za NASELJENA MESTA

| № | Naziv naseljenog mesta | Realizacija 2012 | Plan 2013 | Realizacija za 10 meseci | Projekcija 2013 | Plan 2014 | Iznosi po kvartalima 2014 | INDEKS 6/3 | INDEKS 7/6 |
|---|------------------------|------------------|-----------|--------------------------|-----------------|-----------|---------------------------|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | B.P.SELO | 303.021 | 300.000 | 218.776 | 270.392 | 300.000 | 75.000 | 0,97 | 1,03 |
| 2 | B.GRADIŠTE | 205.900 | 215.000 | 148.954 | 176.170 | 215.000 | 53.750 | 0,97 | 1 |
| 3 | RADIČEVIĆ | 58.714 | 60.500 | 41.152 | 51.238 | 60.500 | 15.125 | 0,94 | 1,11 |

| | | | | | | | | | |
|---|--------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------|------|
| 4 | POLJANICE | 10.531 | 11.500 | 6.870 | 8.574 | 11.500 | 2.875 | 0,87 | 1,26 |
| 5 | MILEŠEVO DRLJAN | 44.162 | 45.000 | 25.314 | 31.871 | 45.000 | 11.250 | 0,77 | 1,34 |
| | UKUPNO | 622.328 | 632.000 | 441.066 | 538.245 | 632.000 | 158.000 | 0,87 | 1,18 |

U prilogu broj 1 dat je prikaz ukupnog prihoda I ukupnih troškova na osnovu planiranih količina vode, kanalizacije I prečišćavanja koje će se fakturirati u 2014 godini.

4.3. POZICIJE RASHODA PO NAMENAMA

| | |
|--|-------------------|
| 1. OSNOVNI MATERIJAL | 7.500.000 |
| a. Sirovina (gasni i tečni hlor) | 250.000 |
| b. Vodovodni I kanalizacioni materijal ,elektro ,bravarski , građevinski materijal | 5.079.000 |
| c. Pomoćni material | 670.000 |
| d. Sitni inventar | 1.100.000 |
| e. Troškovi HTZ opreme | 305.000 |
| f. Auto gume | 96.000 |
| 2. REŽIJSKI MATERIJAL | 900.000 |
| a. Rezervni delovi | 400.000 |
| b. Kancelarijski i štampani materijal | 500.000 |
| 3. GORIVO I ENERGIJA | 22.710.000 |
| a. Gorivo, ulja i maziva | 4.060.000 |
| b. Električna energija | 18.000.000 |
| c. Toplotna energija | 650.000 |
| 4. i 5. BRUTO ZARADE⁵ | 65.908.805 |
| a. Bruto zarada | 55.902.294 |
| b. Porezi i doprinosi na teret poslodavca | 10.006.511 |
| 6. NAKNADE PO UGOVORIMA | 600.000 |
| a. Ugovor o privremenim i povremenim poslovima, o delu | 600.000 |
| 7. NAKNADE ČLANOVIMA NADZORNOG ODBORA⁶ | 1.580.000 |
| a. Naknada za predsednika Nadzornog odbora (mesečno 35.000,00) | |
| b. Naknada za članove Nadzornog odbora (mesečno 25.000,00) | |
| Iznosi su bez poreza i doprinosa. | |
| 8. OSTALI LIČNI RASHODI I NAKNADE | 7.730.000 |
| a. Jubilarne nagrade | 580.000 |
| b. Pomoć radnicima | 350.000 |

⁵ Zarade zaposlenih su povećavaju u aprilu 2014.godine za 0,5%, a u oktobru 2014.godine za 1%. Poslovodnu funkciju u preduzeću vrši direktor. Zarada direktora planira se saglasno koeficijentu posla koji je ugovoren između Nadzornog odbora i direktora JP „Vodokanal“ kroz Ugovor o radu i cene rada za najjednostavniji rad.

⁶ Na osnovu člana 12.stav 3. I člana 66. Stav 3., kao I člana 19. Zakona, Osnivač je doneo rešenje o imenovanju predsednika I članova Nadzornog odbora I visini naknade, dana 27.06.2013 godine

| | | |
|--|--|-------------------|
| c. | Naknada za prevoz | 4.750.000 |
| d. | Službeni put | 50.000 |
| e. | Dnevnice | 300.000 |
| f. | Pomoć redovnim učenicima i studentima | 1.100.000 |
| g. | Otpremnine | 500.000 |
| h. | Pokloni deci za Novu godinu ⁷ | 100.000 |
| 9. TRANSPORTNE USLUGE | | 900.000 |
| a. | Usluge prevoza opreme i građevinskog materijala | 100.000 |
| b. | PTT usluge, brza pošta, usluge raznošenja računa, poštanske marke i dr | 800.000 |
| 10. ODRŽAVANJE OPREME I OBJEKATA^{8,9,10} | | 7.000.000 |
| 11. TROŠKOVI REKLAME I PROPAGANDE | | 100.000 |
| 12. OSTALE USLUGE | | 614.000 |
| a. | Tehnički pregled i registracija vozila | 350.000 |
| b. | Drumarina | 20.000 |
| c. | Naplata i raznošenje računa | 180.000 |
| d. | Ostale usluge | 64.000 |
| 13. KOMUNALNE USLUGE | | 900.000 |
| a. | Iznošenje smeća | 170.000 |
| b. | Održavanje kanalizacije otpadnih voda | 650.000 |
| c. | Ostale usluge (košenje trave, pranje dolme na Tisi) | 80.000 |
| 14. AMORTIZACIJA I REZERVISANJE ZA OTPREMNINE | | 25.000.000 |
| 15. NEPROIZVODNE USLUGE | | 10.612.000 |
| a. | Revizija završnog računa i procena kapitala | 728.000 |
| b. | Advokatske usluge i troškovi izvršitelja ¹¹ | 5.500.000 |

⁷ Na osnovu člana 63., stav 1. Tačka 2.5, Kolektivnog ugovora JP-a Vodokanal

⁸ Plan preventivnog održavanja osnovnih sredstava i objekata i njegovo sprovođenje predstavlja bitan preduslov za uspešno funkcionisanje vodosnabdevanja, odvođenja i prečišćavanja otpadnih voda, atmosferske kanalizacije i arterskih i javnih bunara.

⁹ -**Održavanje u sopstvenoj režiji:** Higijensko-sanitarno održavanje objekata i opreme podrazumeva čišćenje i dezinfekciju prostorija, u slučaju vodovoda - pranje, ispiranje i dezinfekciju mreže, a kod kanalizacije - odgušivanje. Kontrola se vrši mesečno, a izvršenje se obavlja po potrebi. Objekti se generalno uređuju prema potrebi (krečenje, farbanje). Čišćenje, pranje i dezinfekcija rezervoara se vrši jednom godišnje. Kontrola hidromašinske opreme i elektroinstalacija se vrši dnevno, a intervencije se preduzimaju po potrebi. Provera i održavanje cevne armature i fazonskih komada u vodovodnim šahtovima se vrši planski.

¹⁰ **Usluge drugih:** Preventivno održavanje opreme za hlorisanje se sprovodi dnevno, a godišnje se vrši zamena instalacija, dihtunga, rotometara, injektora, elektromagnetnih ventila, boca za hlor i dr. Građevinsko održavanje vrši se po potrebi. Radovi će se izvršiti na objekatima stanice za kondicioniranje vode, crpnim stanicama i prečištaču otpadnih voda, kaptažne zgrade i upravne zgrade. Revizija 5 trafo stanica vrši se svake godine a obavlja ga "Elektrovojdovina". Planska zakonska zamena vodomera sadrži servisiranje i baždarenje u obimu od 1.200 komada, raznih veličina. Izmuljenje, čišćenje i pranje šahtova crpnih stanica planira se dva puta godišnje. Preventivno održavanje kanalizacione mreže vršiće se prema planu. Odgušivanje kanalizacije će se vršiti po potrebi. Za mehanizaciju, vozila, ručni alat i radne mašine planira se redovan servis, a po potrebi popravka i zamena delova. Pored preventivnog održavanja opreme, planirane su i popravke ukoliko nastanu kvarovi na istim (dubinske pumpe, muljne pumpe, centrifugalne pumpe, elektromotori i dr.). Planiraju se i ostale usluge pod kojima podrazumevamo usluge rada kompresora, baždarenje hlornih boca, pranje kola, asfaltiranje i betoniranje površina i dr. neophodne usluge koja preduzeće ne može samostalno vršiti.

| | | |
|--|---------------------------------|------------------|
| c. | Geodetske usluge | 10.000 |
| d. | Internet usluge | 100.000 |
| e. | Zdravstvene usluge | 280.000 |
| f. | Stručno obrazovanje i seminari | 560.000 |
| g. | Održavanje softverskih programa | 700.000 |
| h. | Ostale neproizvodne usluge | 234.000 |
| j. | Analiza vode ¹² | 2.500.000 |
| 16.REPREZENTACIJA I UGOSTITELJSKE USLUGE¹³ | | 750.000 |
| 17.PREMIJE OSIGURANJA | | 1.500.000 |
| 18.PLATNI PROMET BANAKA I BANKARSKIH USLUGA | | 400.000 |
| 19.ČLANARINE | | 150.000 |
| 20.RAZNE NAKNADE¹⁴ | | 3.200.000 |
| 21.OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI¹⁵ | | 1.500.000 |
| 22. KAMATE | | 920.000 |
| 23. OSTALI RASHODI¹⁶ | | 200.050 |

Na osnovu člana 51. Zakona o javnim nabavkama a saglasno prethodno navedenoj strukturi troškova, preduzeće će do 31. januara usvojiti **plan nabavki** koji se finansira iz sopstvenih sredstava.

¹¹ Troškovi sastava predloga za izvršenje su 6.000 dinara (plaćanje po fakturi), a predumljeni troškovi izvršitelju a koji padaju na teret izvršnog dužnika su 5.000 dinara. Planira se realizacija 500 predmeta, od kojih je aktivno 79. U pripremi je 834 predmeta sa prethodno upućenim opomenama pred tužbu.

¹² Praćenje kvaliteta sirove vode, kondicionirane vode, vode iz vodovoda u naseljenim mestima, bunarske vode i otpadnih voda vršiće se prema zakonskim propisima. Troškovi analize planiraju se prema utvrđenom broju uzoraka po Pravilniku o higijenskoj ispravnosti vode za piće i Uputstvu JVP "Vode Vojvodine" Novi Sad za upuštanje prečišćenih otpadnih voda u kanal DTD Bečej-Bogojevo

¹³U skladu sa članom 50. stav 5. Zakona o javnim preduzećima, a polazeći od rezultata poslovanja, troškovi reprezentacije planiraju se u visini od 0,5% ukupno planiranog prihoda. To približno iznosi oko 846 hiljada dinara, što je 54% manje u odnosu na plan za 2013-tu godinu. Saglasno preporuci Ministarstva privrede, troškovi reprezentacije su dodatno smanjeni za oko 96 hiljada. U takve troškove predviđa se proslava 25 godina poslovanja preduzeća kao I uobičajno osveženje.

¹⁴ Prema članu 192., stav 4, obaveza je da se Javnom vodovodnom preduzeću "Vode Vojvodine" uplaćuje mesečna naknada za korišćenje vodnih objekata I sistema za odvođenje otpadnih voda, naknada za odvodnjavanje I naknada za korišćenje vodnog zemljišta, a prema članu 195., stav 1, obaveza je da se Pokrajinskom sekretarijatu za poljoprivredu, vodoprivredu I šumarstvo uplaćuje mesečna naknada za korišćenje vodnog zemljišta.

¹⁵ Pod ovim troškovima podrazumevamo plaćanje za sudske takse, takse za žigovanje, troškove nabavke stručne literature, troškove saglasnosti, troškove prepisa i uknjižbe, troškove oglasa i ostale troškove. U skladu sa članom 50. stav 5. Zakona o javnim preduzećima, a polazeći od rezultata poslovanja, troškovi oglasa se planiraju u visini od 1% ukupno planiranog prihoda.

¹⁶ Pod ostalim rashodima podrazumevamo obezvređenja potraživanja od kupaca preko 90 dana kao i razne rashode koje se planiraju u 2014 a na osnovu procene u 2013-toj. godini. Izdaci za sponzorstva I pomoć se ne planiraju.

Takođe, u okviru redovnog poslovanja, preduzeće donosi i **plan održavanja atmosferske kanalizacije i javnih bunara**. Planira se održavanje arterskih i norton bunara koji su u funkciji u opštini Bečej, održavanje zacevljene atmosferske kanalizacije (odgušivanje i izmuljenje), izmuljenje deonica otvorenih kanala i priprema projektne tehničke dokumentacije. Potrebna finansijska sredstva obezbediće se iz budžeta Opštine Bečej u iznosu od 2.000.000,00 dinara za atmosfersku kanalizaciju i 1.000.000,00 dinara za javne bunare, u okviru razdela 2, glave 10.5, funkcije 630, pozicije 182, i konta 421.

5. KADROVSKI PLAN

Shodno članu 1. Zakona o izmenama I dopunama Zakona o budžetkom sistemu ("Sl.Glasnik RS", broj 108/2013) odnosno da nema zapošljavanja u javnom sektoru do kraja 2015 godine, planirano je da je ukupno zaposleno 84 radnika u 2014. godini, od kojih su 82 radnika zaposlena na neodređeno, jedan na određeno kao pripravnik, I jedan na određeno kao imenovano lice.

d) Struktura kadrova po kriterijumima

Tabela 13 . Pregled kadrovske strukture prema stepenu stručne spreme i polu

| R.br. | Kvalifikaciona struktura | Plan 2013. | Procena 2013. | Plan 2014 | Index 4/3 | Index 5/4 | Plan muškarci 2014 | Plan žene 2014 |
|-------|----------------------------|------------|---------------|-----------|-----------|-----------|--------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Nekvalifikovani | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | - |
| 2. | Niža sprema | 20 | 16 | 16 | 0,77 | 1 | 14 | 2 |
| 3. | Srednja str. sprema (3god) | 15 | 21 | 21 | 1,40 | 1 | 20 | 1 |
| 4. | Srednja str.sprema (4god) | 31 | 31 | 31 | 1 | 0,97 | 23 | 8 |
| 5. | Visokokvalifikovani | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | - |
| 6. | Viša škol.sprema | 1 | 2 | 2 | 2 | 1 | 1 | 1 |
| 7. | Visoka škol.sprema | 14 | 10 | 10 | 0,65 | 1 | 9 | 1 |
| 8 | Master | 1 | 2 | 2 | 2 | 1 | 1 | 1 |
| 9. | UKUPNO: | 84 | 84 | 84 | - | - | 70 | 14 |

Procentualno učešće visokoobrazovanih radnika u ukupnom broju zaposlenih iznosi 15%, a biće zaposleno 14 žena. Dinamika zaposlenih po kvartalima, a u skladu sa obavezom tromesečnog izveštavanja, data je na sledeći način:

Tabela 14. Dinamika zaposlenih u JP "Vodokanal" u 2014-toj godini

| Opis posla | Br. radnika | Dinamika kretanja radnika po kvartalima | | | | Str.sprema |
|---|-------------|---|----|-----|----|-------------|
| | | I | II | III | IV | |
| Istek ugovora | 1 | 1 | | | | SSS (IVst) |
| Tehnološki višak | 1 | 1 | | | | VSS |
| Ostalo(povratak sa porodiljskog odsustva) | 1 | | | 1 | | SSS (IVst.) |
| Zamena po osnovu odlaska u penziju | 1 | | | 1 | | VSS |
| Penzija | 2 | | | 2 | | VSS, NSS |

U kadrovskoj strukturi u prvom kvartalu planira se smanjenje broja radnika, usled prestanka potrebe za njihovim radom. Međutim, na osnovu sudskog poravnanja, broj 6 I 8044/13, od dana 17.01.2013, između zaposlenog sa visokom stručnom spremom, tehnološkog profila, I JP-a "Vodokanal", Poslodavac je preuzeo obavezu da donese rešenje kojim će se rešenje o

otkazu ugovora o radu staviti van snage. Kako u postojećoj sistematizaciji ne postoji adekvatno radno mesto po stepenu stručne spreme, profilu, radnom stažu I iskustvu, JP „Vodokanal” će morati doneti izmenu Pravilnika o unutrašnjem uređenju i sistematizaciji radnih mesta. U trećem kvartalu planira se povratak radnice sa porodijskog odsustva kao I odlazak radnice, sa zvanjem diplomirani inženjer građevine, u penziju. Takođe, u trećem kvartalu, smanjuje se broj zaposlenih na osnovu prirodnog odliva na radnom mestu bagerista. Tada se stiču uslovi da se od nadležnih ministarstava traži saglasnost da se na upražnjeno mesto inženjer projektant zaposli novi radnik, profila diplomirani inženjer građevine, budući da bagerista nije deficitarno zanimanje u JP-u "Vodokanal". Shodno članu 82. Zakona o izmenama I dopunama Zakona o budžetskom sistemu I članu 97. Zakona o javnim nabavkama, obaveza preduzeća je da Sistematizacijom predvidi radna mesta "Službenik za javne nabavke" I "Interni revizor". Radi jačanja kapaciteta kadrova neophodno je zaposliti radnika sa visokom stručnom spremom, profila diplomirani ekonomista, u Službu finansijko-računovodstvenih poslova I naplate potraživanja. Potrebe za ovim radnicima bi se realizovale na osnovu mogućnosti da se ugovorom o privremeno povremenim poslovima angažuje do 10 % radnika od ukupnog broja zaposlenih.

U nastavku je dat pregled kadrovske strukture po raznim kriterijima.

Tabela 15. Pregled kadrovske strukture prema osnovnoj delatnosti, u 2014 godini

| Delatnost | Broj zaposlenih |
|---------------|-----------------|
| Voda | 40 |
| Kanalizacija | 17 |
| Prečišćavanje | 27 |
| UKUPNO | 84 |

Tabela 16. Pregled kadrovske strukture prema godinama starosti, u 2014. godini

| Godine starosti | Broj zaposlenih |
|-----------------|-----------------|
| 21-30 | 12 |
| 31-40 | 12 |
| 41-50 | 36 |
| 51-60 | 22 |
| 61-70 | 2 |
| UKUPNO | 84 |

Tabela 17. Pregled kadrovske strukture prema godinama radnog staža, u 2014 godini

| Godine radnog staža | Broj zaposlenih |
|---------------------|-----------------|
| do 10 | 24 |
| 11-21 | 11 |
| 22-32 | 33 |
| 33-43 | 16 |
| UKUPNO | 84 |

Tabela 18. Pregled kadrovske strukture prema koeficijentima

| Koeficijenti | Broj zaposlenih | UKUPNO |
|----------------------|-----------------|--------|
| 150 | 5 | 750 |
| 160 | 4 | 640 |
| 190 | 13 | 2470 |
| 220 | 20 | 4400 |
| 240 | 20 | 4800 |
| 260 | 7 | 1820 |
| 300 | 1 | 300 |
| 320 | 2 | 640 |
| 355 | 1 | 355 |
| 380 | 1 | 380 |
| 400 | 9 | 3600 |
| 480 | 1 | 480 |
| 750 | 1 | 750 |
| UKUPNO | 84 | 21385 |
| Broj zaposlenih | | 84 |
| Prosečan koeficijent | | 254,59 |

U Prilogu broj 1a, 2 I 3 je data politika zarada I zapošljavanja u skladu sa politikom projektovanog rasta zarada u javnom sektoru koju je Vlada Republike Srbije definisala za 2014-tu godinu. Naime, JP „Vodokanal“, kao planski parametar za rast zarada u 2014. godini, je primenilo povećanje zarada od aprila za 0,5% i od oktobra za 1%. Procena potrebnih sredstava za 84 radnika iznosi 65.908.805 dinara. Dinamika isplate po mesecima data je u Prilogu 10. Za jednu radnicu sredstva se refundiraju iz Opštinske uprave a po osnovu porodiljskog odsustva. U priložima broj 4., 5., 6., 7., 8., I 9., prikazana je uporedna analiza ostalih ličnih primanja radnika po planu za 2013-tu godinu I planu za 2014-tu godinu. Posebna napomena daje se u prilogu 8 jer preduzeće planira da u okviru politike motivacije i nagrade zaposlenih isplati po 5.000 dinara jubilarne nagrade svim zaposlenima a povodom proslave 25. godina rada i poslovanja preduzeća u 2014 godini. Sa stanovišta procene izvršenja rezultata poslovanja za 2013-tu godinu I projekcije za 2014-tu godinu, u JP-u "Vodokanal" nije bilo isplate 13.plate niti je ona predviđena za 2014-tu godinu.

U nastavku Programa rada I poslovanja za 2014.godinu dat je tabelarni prikaz planiranih ukupnih troškova I priliva javnog preduzeća "Vodokanal", odnosno finansijski plan. Finansijski plan preduzeća predstavlja kvantifikovani izraz programa I svih drugih aktivnosti koje će se odvijati u planskoj godini. Tako se finansijski plan može iskazati preko osnovnih kategorija I to :

- finansijski plan za 2014 godinu
- planirani prihodi za 2014 godinu – struktura prihoda
- planirani rashodi za 2014 godinu – osnovna struktura rashoda

6. FINANSIJSKI PLAN
- FINANSIJSKI PLAN ZA 2014 GODINU

Tabela 19. Tabelarni prikaz izvršenja finansijskog plana za 2014 godinu

| Osnovni pokazatelji | Plan 2014 | Plan 2013 | Indeks plan 2014/plan 2013 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------------------------|
| Ukupan Prihod | 160.800.000 | 153.116.270 | 1,05 |
| Ukupan Rashod | 160.674.855 | 160.038.429 | 1,01 |
| Dobit | 125.145 | 344.150 | 0,37 |

Na osnovu projektovanih prihoda i troškova, planirana dobit od 125 hiljada raspodeliće na pokriće gubitka iz ranijih godina.

BILANS USPEHA

| Grupirani račun | POZICIJA | A O P | N a p o m e n a | Realizacija 2012 | Procena 2013 | Plan 2014 | Indeks | |
|--|---|-------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------|------------------------------------|--------------------------|
| | | | | | | | Proc. 2013 /realizacija 2012 | Plan 2014 /Proc. 2013 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 (6:5) | 9 (7:6) |
| A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA | | | | | | | | |
| I. POSLOVNI PRIHODI | | | | 119132 | 129796 | 146700 | | |
| | | 2 0 1 | | | | | 1,09 | 1,14 |
| 60 i 61 | 1. Prihodi od prodaje | 2 0 2 | | 116211 | 126900 | 143800 | 1,10 | 1,15 |
| 62 | 2. Prihod od aktiviranja učinaka i robe | 2 0 3 | | 0 | 0 | 0 | - | - |
| 630 | 3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka | 2 0 4 | | 0 | 0 | 0 | - | - |
| 631 | 4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka | 2 0 5 | | 0 | 0 | 0 | - | - |
| 64 i 65 | 5. Ostali poslovni prihodi | 2 0 6 | | 2921 | 2896 | 2900 | 1,00 | 1,01 |
| II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212) | | | | 129789 | 146199 | 159555 | 1,13 | 1,10 |
| 50 | 1. Nabavna vrednost prodane robe | 2 0 8 | | 0 | 0 | 0 | - | - |
| 51 | 2. Troškovi materijala | 2 0 9 | | 23299 | 26638 | 31110 | 1,15 | 1,17 |
| 52 | 3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi | 2 1 0 | | 55825 | 69009 | 75819 | 1,24 | 1,10 |
| 54 | 4. Troškovi amortizacije i rezervisanja | 2 1 1 | | 26031 | 23082 | 25000 | 0,89 | 1,09 |
| 53 i 55 | 5. Ostali poslovni rashodi | 2 1 2 | | 24634 | 27470 | 27626 | 1,12 | 1,05 |
| III. POSLOVNA DOBIT (201-207) | | | | | | | | |
| IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201) | | | | 10657 | 16403 | 12855 | 1,54 | 0,79 |
| 66 | V. FINANSIJSKI PRIHODI | 2 1 5 | | 6068 | 7790 | 7700 | 1,29 | 0,99 |
| 56 | VI. FINANSIJSKI RASHODI | 2 1 6 | | 215 | 470 | 920 | 2,19 | 1,96 |
| 67 i 68 | VII. OSTALI PRIHODI | 2 1 7 | | 3826 | 2438 | 6400 | 0,64 | 2,63 |
| 57 i 58 | VIII. OSTALI RASHODI | 2 1 8 | | 1101 | 13369 | 200 | 12,15 | 0,02 |
| IX. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA (213-214+215-216+217-218) | | | | | | 125 | | |
| X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (214-213-215+216-217+218) | | | | 2079 | 20014 | | | |
| IV. GUBITAK PO OSNOVU VANREDNIH STAVKI (222-221) | | | | | | | | |
| V. DOBIT PRE OPOREZIVANJA (219+223-220-224) | | | | | | | | |
| -Odloženi poreski prihod perioda | | | | 4398 | | | | |
| D. NETO DOBIT (225-227) | | | | 2319 | | 125 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|-------|
| E. NETO GUBITAK (227-225) ili (226+227) | 2 | 2 | 9 | 20014 |
|---|---|---|---|-------|

BILANS STANJA

| Grupirani račun | POZICIJA | A O P | | | Napomena | Realizacija 2012 | Procena 2013 | Plan 2014 | Indeks | |
|--|--|-------|---|---|----------|------------------|--------------|-----------|---------|---------|
| | | 3 | 4 | 5 | | | | | 8 (6/5) | 9 (7/6) |
| 1 | A K T I V A | | | | | | | | | |
| | A. STALNA IMOVINA (002 + 003 + 004 + 007) | 0 | 0 | 1 | 287731 | 281453 | 286214 | 0,98 | 1,02 | |
| 00 | I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL | 0 | 0 | 2 | | | | | | |
| 01 | II. NEMATERIJALNA ULAGANJA | 0 | 0 | 3 | 5991 | 7360 | 7954 | 1,23 | 1,08 | |
| | III. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (005 + 006) | 0 | 0 | 4 | 279614 | 273967 | 278134 | 0,98 | 1,02 | |
| 020,022,023, 024,026,027 (deo)(028)deo | 1. Nekretnine, postrojenja i oprema | 0 | 0 | 5 | 279614 | 273967 | 278134 | 0,98 | 1,02 | |
| | IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (008 + 009) | 0 | 0 | 7 | 126 | 126 | 126 | 1 | 1 | |
| 030 do 032 | 1. Učešća u kapitalu | 0 | 0 | 8 | 126 | 126 | 126 | 1 | 1 | |
| | B. OBRITNA IMOVINA (011 + 012 + 017) | 0 | 1 | 0 | 73733 | 66157 | 56483 | 0,90 | 0,86 | |
| 10 do 15 | I. ZALIHE | 0 | 1 | 1 | 6063 | 4512 | 3813 | 0,75 | 0,85 | |
| | II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (013 + 014 + 015 + 016) | 0 | 1 | 2 | 67670 | 61645 | 52670 | 0,91 | 0,86 | |
| 20, 21 i 22 | 1. Potraživanja | 0 | 1 | 3 | 57431 | 57011 | 47977 | 1 | 0,85 | |
| 23 minus 237 | 2. Kratkoročni finansijski plasmani | 0 | 1 | 4 | 1915 | 161 | 0 | 0,09 | 0 | |
| 24 | 3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina | 0 | 1 | 5 | 7285 | 4223 | 4418 | 0,58 | 1,05 | |
| 27 i 28 osim 288 | 4. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja | 0 | 1 | 6 | 1039 | 250 | 275 | 0,24 | 1,10 | |
| 288 | III. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA | 0 | 1 | 7 | 11081 | 11082 | 11082 | 1 | 1 | |
| | V. POSLOVNA IMOVINA (001 + 010) | 0 | 1 | 8 | 370545 | 358692 | 353779 | 0,97 | 0,99 | |
| 29 | G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA | 0 | 1 | 9 | | | | | | |
| 88 | D. UKUPNA AKTIVA (018 + 019) | 0 | 2 | 0 | 370545 | 358692 | 353779 | 0,97 | 1,10 | |
| | Đ. VANBILANSKA AKTIVA | 0 | 2 | 1 | | | | | | |
| | P A S I V A | | | | | | | | | |
| | A. KAPITAL (102+103+104+105 + 106 - 107 - 108) | 1 | 0 | 1 | 270871 | 250856 | 250981 | 0,93 | 1 | |
| 30 | I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL | 1 | 0 | 2 | 321151 | 321151 | 321151 | 1 | 1 | |
| 34 | V. NERASPOREĐENA DOBIT | 1 | 0 | 6 | 2319 | | 125 | - | - | |
| 35 | VI. GUBITAK | 1 | 0 | 7 | 52599 | 70295 | 70295 | 1,34 | 1 | |
| | B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (110 + 111 + 114 + 119) | 1 | 0 | 9 | 99674 | 107836 | 102798 | 1,09 | 0,96 | |
| 40 | I. DUGOROČNA REZERVISANJA | 1 | 1 | 0 | 1033 | 1183 | 1783 | 1,15 | 1,51 | |
| 41 | II. DUGOROČNE OBAVEZE (112 + 113) | 1 | 1 | 1 | 1539 | 1051 | 5294 | 0,69 | 5,04 | |
| | 2. Ostale dugoročne obaveze | 1 | 1 | 3 | 1539 | 1.051 | 5294 | 0,69 | 5,04 | |
| | III. KRATKOROČNE OBAVEZE (115 + 116 + 117 + 118) | 1 | 1 | 4 | 97102 | 105602 | 95721 | 1,09 | 0,91 | |
| 42 | 1. Kratkoročne finansijske obaveze | 1 | 1 | 5 | 704 | 481 | 1238 | 0,69 | 2,58 | |
| 43 i 44 | 2. Obaveze iz poslovanja | 1 | 1 | 6 | 5540 | 15618 | 7805 | 2,82 | 0,50 | |
| 47 i 48 | 3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda | 1 | 1 | 7 | 87923 | 85760 | 82860 | 0,98 | 0,97 | |
| 45,46 i 49 osim 498 | 4. Ostale kratkoročne obaveze i pasivna vremenska razgraničenja | 1 | 1 | 8 | 2935 | 3743 | 3818 | 1,28 | 1,02 | |
| 498 | IV. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE | 1 | 1 | 9 | | | | | | |
| | V. UKUPNA PASIVA (101 + 109) | 1 | 2 | 0 | 370545 | 358692 | 353779 | 0,97 | 1,10 | |

-PLANIRANI RASHODI ZA 2014 GODINU – OSNOVNA STRUKTURA RASHODA

Tabela 19. Projekcija ukupnih troškova za 2013 godinu I plan za 2014 godinu, sa kvartalnim iznosima

| KONT O | NAZIV | Plan 2013 | REALIZACI JA | PROJEKCI JA | Indeks 5/3 | PLAN 2014 | Indeks 8/5 | Iznos po kvartalima |
|----------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | (ZA 10 MES) | (ZA 12 MES) | 6 | 8 | 9 | |
| 511 | Troškovi materijala | 5.500.000 | 6.088.978 | 7.301.821 | 1,33 | 7.500.000 | 1,03 | 1.875.000 |
| 511000 | vodov.i kanaliz.materijal | 3.530.000 | 3.413.573 | 4.101.148 | - | 4.200.000 | 1,03 | 1.050.000 |
| 511002 | elektromaterijal | | 13.422 | 13.422 | - | 17.000 | 1,27 | 4.250 |
| 511003 | maš. I bravar.materijal | | 158.317 | 190.480 | - | 192.000 | 1,01 | 48.000 |
| 511004 | građevinski materijal | | 446.600 | 547.380 | - | 550.000 | 1,01 | 137.500 |
| 511001 | gasni I tečni hlor | 490.000 | 202.346 | 232.674 | 0,48 | 250.000 | 1,08 | 62.500 |
| 511100 | utroš. pomoćni materijal | 480.000 | 512.840 | 663.784 | 1,39 | 670.000 | 1,01 | 167.500 |
| 511101 | potroš.materijal za čistoću | - | 92.685 | 103.547 | - | 120.000 | 1,16 | 30.000 |
| 511300 | alat i sitan inventar | 500.000 | 914.795 | 1.077.150 | 2,16 | 1.100.000 | 1,03 | 275.000 |
| 511500 | otpis autogume | 500.000 | 81.800 | 81.800 | - | 96.000 | 1,18 | 24.000 |
| 511600 | htz oprema | | 252.600 | 290.436 | - | 305.000 | 1,05 | 76.250 |
| 512 | Troškovi režijskog materijala | 1.000.000 | 692.926 | 796.282 | 0,80 | 900.000 | 1,13 | 225.000 |
| 512100 | rezervni deo | 500.000 | 359.560 | 400.507 | 0,81 | 400.000 | 1,00 | 100.000 |
| 512800 | kancelarijski materijal | 500.000 | 328.116 | 390.525 | - | 490.000 | 1,26 | 122.500 |
| 512801 | kanc.mat-štampane stvari | | 5.250 | 5.250 | - | 10.000 | 1,91 | 2.500 |
| 513 | Troškovi goriva I energije | 18.700.000 | 15.475.044 | 18.540.387 | 1,00 | 22.710.000 | 1,23 | 5.677.500 |
| 513000 | benzin | 4.000.000 | 1.324.740 | 1.466.291 | - | 1.700.000 | 1,16 | 425.000 |
| 513002 | Ulje I mazivo | | 78.970 | 84.377 | - | 110.000 | 1,31 | 27.500 |
| 513003 | Euro-dizel | | 1.594.144 | 1.829.983 | - | 2.000.000 | 1,10 | 500.000 |
| 513500 | Auto-gas | | 184.516 | 198.549 | - | 250.000 | 1,26 | 62.500 |
| 513300 | Troš.električne energije | 14.000.000 | 11.954.172 | 14.381.366 | 1,03 | 18.000.000 | 1,26 | 4.500.000 |
| 513400 | Troškovi grejanja | 700.000 | 338.503 | 576.094 | 0,83 | 640.000 | 1,13 | 162.500 |
| 513501 | Gas za grejanje | - | - | 3.726 | - | 10.000 | 2,69 | 2.500 |
| 520 | Troškovi zarada I naknada zarada | 51.321.428 | 41.209.457 | 50.468.521 | 0,99 | 55.902.294 | 1,18 | Različiti iznosi |
| 520000 | Bruto zarade za tek.godinu | 51.321.428 | 41.209.457 | 50.468.521 | 0,99 | 55.902.294 | 1,18 | |
| 521 | Troškovi poreza I doprinosa | 9.186.542 | 7.375.736 | 9.033.108 | 0,99 | 10.006.511 | 1,18 | Različiti iznosi |
| 521000 | Porezi I dop.na teret poslodavca | 9.186.542 | 7.375.736 | 9.033.108 | 0,99 | 10.006.511 | 1,18 | |
| 522+524 | Troškovi naknada po ugovoru | 900.000 | 1.158.410 | 1.158.410 | 1,29 | 600.000 | 0,52 | 150.000 |
| 524100 | Privremeni I povremeni poslovi | 500.000 | 1.158.410 | 1.158.410 | 1,29 | 600.000 | 0,52 | 150.000 |
| 526 | Troškovi naknada član. NO | 1.563.650 | 1.207.981 | 1.470.327 | 0,94 | 1.580.000 | 1,08 | 395.000 |
| 526000 | Nadzorni odbor | 1.563.650 | 1.207.981 | 1.470.327 | 0,94 | 1.580.000 | 1,08 | 395.000 |

¹⁷ Videti Prilog 10

Program rada i poslovanja za 2014 godinu Javnog preduzeća "Vodokanal" Bečej

| | | | | | | | | |
|----------------|--|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------------|
| 529 | Ostali lični rashodi | 6.300.000 | 4.779.752 | 6.879.069 | 1,10 | 7.730.000 | 1,13 | 1.932.500 |
| 529030 | Jubilarne nagrade | 70.000 | 82.443 | 121.816 | 1,74 | 580.000 | 4,77 | Različiti iznosi ¹⁸ |
| 529041 | Slučaj smrti užeg člana porodice | 330.000 | 121.638 | 121.638 | - | 200.000 | 1,65 | 50.000 |
| 529043 | Solidarna pomoć-lekovi | | 263.971 | 278.971 | - | 150.000 | 0,54 | 37.500 |
| 529100 | Prevoz na posao I sa posla | 3.600.000 | 3.060.809 | 3.769.390 | 1,05 | 4.750.000 | 1,26 | 1.037.400 |
| 529111 | Troš.prevoza na sl.putu | 50.000 | 38.529 | 43.049 | 0,86 | 50.000 | 0,12 | 12.500 |
| 529113 | Troš.dnevnica na sl.putu | 500.000 | 288.575 | 297.184 | 0,60 | 280.000 | 0,95 | 70.000 |
| 529114 | Ostali troš.sl.puta | 0 | 22.788 | 23.788 | - | 20.000 | 0,84 | 5.000 |
| 529220 | Novogodišnji paketići | 100.000 | 6.000 | 80.297 | 0,81 | 100.000 | 1,25 | 25.000 |
| 529900 | Stipendije | 1.350.000 | 895.000 | 1.137.000 | 0,85 | 1.100.000 | 0,97 | 275.000 |
| 529011 | Otpremnine-tehnoł.višak | 300.000 | 0 | 1.006.937 | 3,36 | 500.000 | 0,50 | 125.000 |
| 531 | Troškovi transportnih usluga | 600.000 | 642.582 | 784.378 | 1,31 | 900.000 | 1,15 | 225.000 |
| 531000 | Troš.transportnih usluga | 100.000 | 78.900 | 83.900 | 0,84 | 100.000 | 1,20 | 25.000 |
| 531500 | Ptt troškovi | 500.000 | 563.682 | 700.478 | 1,40 | 800.000 | 1,15 | 200.000 |
| 532 | Troškovi usluga održavanja | 10.000.000 | 7.005.149 | 7.681.952 | 0,77 | 7.000.000 | 1,07 | 1.750.000 |
| 532000 | Održ.vozila, bicikla,agregata | - | 1.421.826 | 1.535.192 | - | 1.500.000 | 0,98 | 375.000 |
| 532001 | Baždarenje I servis vodomera | - | 969.683 | 1.189.358 | - | 1.200.000 | 1,01 | 300.000 |
| 532002 | Održ.opreme,pumpi,računara | - | 776.086 | 834.214 | - | 1.000.000 | 1,20 | 250.000 |
| 532003 | Ostale usluge | - | 1.764.770 | 1.966.367 | - | 1.500.000 | 0,77 | 375.000 |
| 532004 | Revizija trafo stanica | - | 0 | 0 | - | 300.000 | - | 75.000 |
| 532005 | Troš.usluga održavanja B.Gradište | - | 86.971 | 103.049 | - | - | - | - |
| 532006 | Troš.održavanja-fabrika vode | - | 667.085 | 667.085 | - | - | - | - |
| 532007 | Kancelarija B.P.Selo | - | 742.366 | 779.754 | - | - | - | - |
| 532100 | Održavanje javnih bunara | 1.350.000 | 0 | 0 | - | 500.000 | - | 125.000 |
| 532101 | Održavanje atm.kanalizacije | 5.000.000 | 576.363 | 606.931 | - | 1.000.000 | 3,63 | 250.000 |
| 535 | Troškovi reklame I propaganda | 140.500 | 70.750 | 70.750 | 1,00 | 100.000 | 1,42 | 25.000 |
| 535900 | Troškovi kalendara I maskote | 140.500 | 70.750 | 70.750 | 1,00 | 100.000 | 1,42 | 25.000 |
| 539 | Troškovi ostalih usluga | 1.415.000 | 2.456.890 | 2.741.448 | 0,77 | 1.514.000 | 0,56 | 378.500 |
| 539000 | Troš.raznošenja računa | 400.000 | 185.316 | 259.880 | - | 64.000 | 0,25 | 16.000 |
| 539100 | Usluga napl.računa | | 140.226 | 160.078 | - | 180.000 | 1,13 | 45.000 |
| 539200 | Komunalne usluge | 500.000 | 1.902.403 | 2.031.901 | 3,98 | 900.000 | 0,45 | 225.000 |
| 539400 | Drumarina | 15.000 | 12.016 | 18.216 | 0,97 | 20.000 | 1,10 | 5.000 |
| 539800 | Registracija the.pregled | 500.000 | 217.049 | 271.373 | 0,56 | 350.000 | 1,29 | 87.500 |
| 540+545 | Troškovi amortizacije I rezer.otprem. | 27.350.000 | 17.278.954 | 23.081.515 | 0,88 | 25.000.000 | 1,09 | 6.250.000 |
| 540000 | Troškovi amortizacije | 27.350.000 | 17.278.954 | 22.931.515 | 0,88 | 24.800.000 | 1,05 | 6.200.000 |
| 545000 | Rezer. Za otpremnine | - | - | 150.000 ¹⁹ | - | 200.000 | 1,34 | 50.000 |
| 550 | Troškovi neproizvodnih usluga | 6.980.000 | 4.072.619 | 4.793.985 | 1,00 | 10.612.000 | 2,21 | 2.643.500 |
| 550000 | Troš.revizije završnog | 310.000 | 255.068 | 255.067 | 0,84 | 330.000 | 1,47 | 82.500 |

¹⁸ Videti prilog 8

¹⁹ Prosečna bruto zarada u RS za decembar 2013 godine je nepoznata veličina na dan 31.12.2013, zato projektovani iznos treba uzeti sa rezervom

Program rada i poslovanja za 2014 godinu Javnog preduzeća "Vodokanal" Bečej

| | | | | | | | | |
|------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------------|
| | računa | | | | | | | |
| 550001 | Troš.procene kapitala | - | 398.000 | 398.000 | - | 398.000 | 1 | 99.500 |
| 550100 | Advokatske usluge | 60.000 | 192.500 | 392.500 | 3,34 | 3.000.000 | 7,65 | 750.000 |
| 550101 | Troškovi geometra | 1.500.000 | 3.525 | 3.525 | 0,01 | 10.000 | 2,78 | 2.500 |
| 550102 | Troškovi izvršitelja | - | 75.151 | 75.151 | - | 2.500.000 | 33,27 | 625.000 |
| 550200 | Internet usluge | 100.000 | 73.829 | 88.504 | 0,80 | 100.000 | 1,13 | 25.000 |
| 550300 | Zdravstvene usluge | 300.000 | 61.180 | 61.180 | 0,21 | 280.000 | 4,58 | 70.000 |
| 550500 | Stručno obrazovanje | 500.000 | 159.259 | 159.259 | - | 280.000 | - | - |
| 550600 | Seminari, savetovanja | | 320.464 | 376.084 | - | 280.000 | - | - |
| 550700 | Održavanje programa | 750.000 | 109.477 | 137.002 | 0,19 | 700.000 | 5,11 | 175.000 |
| 550800 | Usluga pranja kola | 960.000 | 107.150 | 107.150 | - | 34.000 | 0,32 | 8.500 |
| 550801 | Usluga čišćenja prostorija | | 20.768 | 36.039 | - | 40.000 | 1,11 | 10.000 |
| 550901 | Ostale neproizvodne usluge | | 183.690 | 183.690 | - | 110.000 | 0,60 | 27.500 |
| 550902 | Usluge prevoda konsultacija | | 351.726 | 351.727 | - | 50.000 | 0,15 | 12.500 |
| 550900 | Analiza vode | 2.500.000 | 1.760.832 | 2.169.107 | 0,86 | 2.500.000 | 1,17 | 625.000 |
| 551 | Troškovi reprezentacije | 1.395.000 | 1.118.607 | 1.198.434 | 0,82 | 750.000 | 0,35 | 187.500 |
| 551000 | Troš.representacije | 0 | 268.539 | 299.833 | - | 600.000 | 2,15 | 150.000 |
| 551200 | Troš.ugostitelj.usluga | 0 | 838.518 | 854.048 | - | 100.000 | 0,12 | 25.000 |
| 551310 | Prenočište I ishrana pos.partnera | - | 11.550 | 23.915 | - | 50.000 | 2,50 | 12.500 |
| 551300 | Troš. Za poklone p.partnerima | - | - | 20.638 | - | 0 | | |
| 552 | Troškovi premija osiguranja | 4.500.000 | 3.678.283 | 4.438.223 | 0,99 | 1.500.000 | 0,34 | 375.000 |
| 552000 | Osiguranje | 4.500.000 | 3.678.283 | 4.438.223 | 0,99 | 1.500.000 | 0,34 | 375.000 |
| 553 | Troškovi platnog prometa | 300.000 | 287.146 | 362.372 | 1,15 | 400.000 | 1,45 | 100.000 |
| 554 | Troškovi članarina | 120.000 | 102.071 | 121.172 | 0,99 | 150.000 | 1,24 | 37.500 |
| 554000 | Članarina privredna komora | - | 82.571 | 101.672 | - | 125.000 | 1,28 | 31.250 |
| 554300 | Članarina poslo.udruženjima | - | 19.500 | 19.500 | - | 25.000 | 1,25 | 6.250 |
| 555 | Troškovi naknada | 2.500.000 | 2.700.604 | 3.139.926 | 1,26 | 3.200.000 | 1,02 | 800.000 |
| 559 | Ostali nematerijalni troškovi | 1.300.000 | 1.851.262 | 2.137.104 | 1,62 | 1.500.000 | 0,71 | 375.000 |
| 559000 | Troškovi oglasa | - | 678.190 | 811.590 | - | 450.000 | 0,56 | 112.500 |
| 559100 | Takse-sudske.admin. | - | 333.014 | 463.775 | - | 300.000 | 0,65 | 75.000 |
| 559300 | Stručna literature | - | 164.170 | 164.170 | - | 250.000 | 1,53 | 62.500 |
| 559900 | Ostali nepom.nemat.troš. | - | 675.887 | 692.039 | - | 500.000 | 0,73 | 125.000 |
| 559110 | Sudske takse utuženja | - | - | 5.530 | - | - | - | - |
| 56 | Finansijski rashodi | - | 424.106 | 470.057 | - | 920.000 | 1,96 | 230.000 |
| 563200 | Negativne kurse razlike | - | 4.543 | 4.543 | - | 5.000 | 1,10 | 1.250 |
| 564000 | Valutna klauzula | - | 761 | 17.237 | - | 15.000 | 0,87 | 3.750 |
| 562 | Rashodi kamata | 500.000 | 418.803 | 448.277 | 0,91 | 900.000 | 1,10 | 225.000 |
| 57 | Ostali rashodi | 1.200.000 | 520.297 | 569.188 | 0,48 | 200.050 | 0,36 | 50.012 |
| 570100 | Troš.rashodovanja nekretnina | - | 187.400 | 187.400 | - | 100.000 | 0,54 | 25.000 |
| 574600 | Manjkovi | - | 2.000 | 2.000 | - | 0 | | |
| 579400 | Nakn.štete trećim licima | - | 76.866 | 88.978 | - | 100.000 | 1,13 | 25.000 |
| 579600 | Izdaci za kulturu I spor.namene | - | 253.990 | 285.990 | - | 0 | | |
| 579700 | Zaokruženje | - | 41 | 4.820 | - | 50 | 0,01 | 12,50 |
| 58 | Rashodi obezvrđ.imovine | - | - | 12.800.000 | - | - | - | - |
| 585020 | Obezvr.potraživanja Pravna lica | - | - | 8.000.000 | - | - | | |
| 585021 | Obezvr. Potraživanja Građani | - | - | 4.800.000 | - | - | | |
| | UKUPNO | 152.772.120 | 122.117.187 | 160.038.429 | 1,05 | 160.674.855 | 1,01 | 40.168.714 |

Iz prethodne tabele može se zaključiti da su planirani troškovi u 2014. godini **veći za 6 %** u odnosu na plan za prethodnu godinu. Kod pojedinih vrsta troškova vršeno je restriktivno planiranje. Navedeni obračun troškova omogućuje minimalno funkcionisanje vodosnabdevanja i pružanja usluga, bez predviđanja dodatnih troškova za eventualne poremećaje na tržištu (ulazne cene, povećanje naknada i dr.). Restriktivni prilaz podrazumeva samo troškove održavanja sistema bez planiranih troškova za otklanjanje eventualno većih havarija na opremi, objektima i instalacijama.

-planirani prihodi za 2014 godinu – struktura prihoda

U sledećim tabelama prikazani su planirani prihodi od prodaje vode i usluga sa povećanim cenama za 5,5%, od 01.01.2014., za kategoriju domaćinstva a prema planiranim količinama.

Tabela 20. Voda za period januar – decembar 2014. god. – Bečej

| Red.br. | Kategorija potrošača | Planirane količine (m3) | Nove cene | cene sa 10% PDV | Vrednost bez PDV-a |
|---------|-------------------------|-------------------------|-----------|-----------------|--------------------|
| 1. | Domaćinstva | 950.000 | 42,20 | 46,42 | 40.090.000 |
| 2. | Privreda | 120.000 | 119,10 | 131,01 | 14.292.000 |
| 3. | Ostali (međukategorija) | 70.500 | 62,90 | 69,19 | 4.434.450 |
| | UKUPNO: | 1.140.500 | - | - | 58.816.450 |

Tabela 21. Odvođenje i prečišćavanje otp. voda za period jan. – dec. 2014. god. – Bečej

| Red.br. | Kategorija potrošača | Planirane količine (m3) | Nove cene | Nove cene sa 10% PDV | Vrednost bez PDV-a |
|---------|-------------------------|-------------------------|-----------|----------------------|--------------------|
| 1. | Domaćinstva | 500.000 | 36,70 | 40,37 | 18.350.000 |
| 2. | Privreda | 250.000 | 104,20 | 114,62 | 26.050.000 |
| 3. | Ostali (međukategorija) | 50.000 | 49,65 | 54,62 | 2.482.500 |
| | UKUPNO | 800.000 | - | - | 46.882.500 |

Tabela 22. Voda za period januar-decembar 2014. godine - naseljena mesta

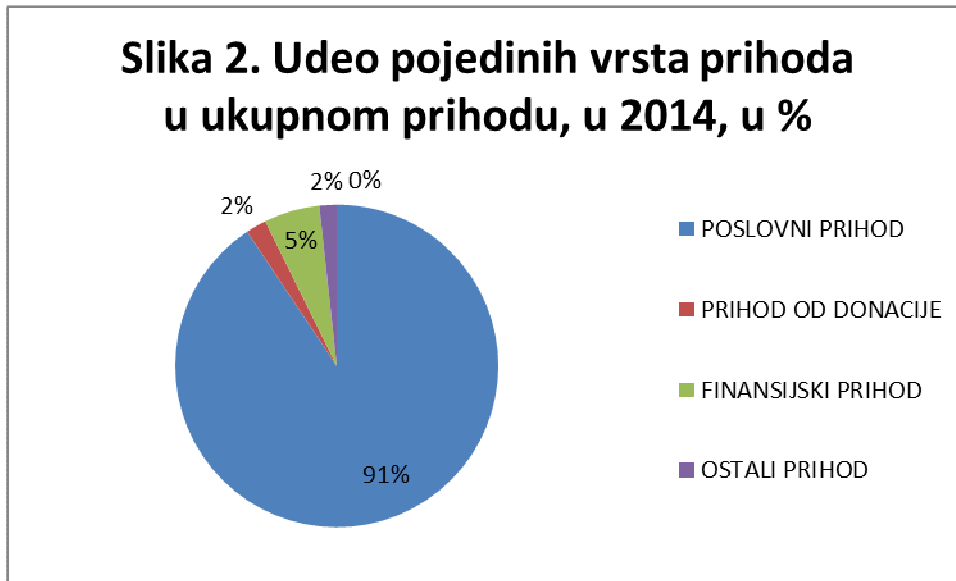
| Red.br. | Naziv naseljenog mesta | Planirane količine (m3) | Nove cene | Nove cene sa 10% PDV | Vrednost bez PDV-a |
|---------|------------------------|-------------------------|-----------|----------------------|--------------------|
| 1. | Bačko Petrovo Selo | 300.000 | 24,60 | 27,06 | 7.380.000 |
| 2. | Bačko Gradište | 215.000 | 24,60 | 27,06 | 5.289.000 |
| 3. | Radičević | 60.500 | 24,60 | 27,06 | 1.488.300 |
| 4. | Poljanice | 11.500 | 24,60 | 27,06 | 282.900 |
| 5. | Mileševo i Drljan | 45.000 | 24,60 | 27,06 | 1.107.000 |
| | UKUPNO | 632.000 | - | - | 15.547.200 |

Na osnovu planiranih količina i cena, u 2014. godini može se očekivati prihod od **121.246.150** din za kategoriju domaćinstva.

Tabela 23. Projekcija ukupnih prihoda za 2013 godinu i plan za 2014 godinu, sa kvartalnim iznosima

| KONTO | NAZIV | Plan 2013 (ZA 12 MESECI) | REALIZACIJA 2013 (ZA 10 MESECI) | PROJEKCIJA realizacije (ZA 12 MESECI) | Indeks 5/3 | PLAN 2014 | Indeks 8/5 | Iznos po kvartalima 2014 |
|-------|---|-----------------------------|------------------------------------|--|---------------|-------------|---------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 8 | 9 | 10 |
| 61 | POSLOVNI PRIHOD | 143.683.320 | 108.124.041 | 126.899.597 | 0,89 | 143.799.500 | 1,15 | 35.949.875 |
| | Prihod od prodaje vode | 110.365.320 | 93.596.181 | 108.632.275 | 0,99 | 121.246.150 | 1,12 | 30.311.537 |
| | Fiksna naknada | 11.518.000 | 8.109.322 | 10.034.672 | 0,88 | 10.000.000 | 1 | 2.500.000 |
| | Prihod od usluga | 18.800.000 | 3.728.138 | 5.432.650 | 0,29 | 9.553.350 | 1,76 | 2.388.337 |
| | Prihod od primene blok tarife | 3.000.000 | 2690400 | 2.800.000 | 0,94 | 3.000.000 | 1,08 | 750.000 |
| 64 | PRIHOD OD DONACIJE | 2.737.950 | 2172511 | 2.896.680 | 1,06 | 2.900.000 | 1,01 | 725.000 |
| | Prihod od donacija | 2.737.950 | 2172511 | 2.896.680 | 1,06 | 2.900.000 | 1,01 | 725.000 |
| 66 | FINANSIJSKI PRIHOD | 5.310.000 | 6229031 | 7.789.599 | 1,47 | 7.700.000 | 0,99 | 1.925.000 |
| | Prihod od kamata | - | 6.222.810 | 7.764.426 | - | 7.694.000 | 0,99 | 1.923.500 |
| | Valutna klauzula | - | 5.839 | 24.791 | - | 5.800 | 0,24 | 1.450 |
| | Pozi.kursne razlike | - | 382 | 382 | - | 200 | 0,53 | 50 |
| 67 | OSTALI PRIHOD | 1.335.000 | 2.117.825 | 2.423.617 | 1,82 | 6.400.000 | 2,64 | 1.600.000 |
| | Viškovi | - | 205 | 4.588 | - | 0 | - | - |
| | Legalizacija i ostali prihod | 335.000 | 833.475 | 853.799 | 2,55 | 1.100.000 | 1,29 | 275.000 |
| | Prihod od naplate štete | 1.000.000 | 1.147.242 | 1.428.327 | 1,43 | 300.000 | 0,21 | 75.000 |
| | Naplaćeni troškovi tužbe | - | 136.903 | 136.903 | - | 5.000.000 | 36,53 | 1.250.000 |
| 68 | PRIHOD OD USKLAĐIVANJA | 50.000 | 14.086 | 14.086 | 0,29 | 500 | 0,04 | 125 |
| | Usklađivanje ispravke vrednosti od kupaca | 50.000 | 14.086 | 14.086 | 0,29 | 500 | 0,04 | 125 |
| | UKUPNO | 153.116.270 | 118.657.494 | 140.023.579 | 0,92 | 160.800.000 | 1,15 | 40.200.000 |

Kao i prethodnih godina, planirani poslovni prihod je dominantan, što se može i grafički prikazati, plavom bojom, sa oznakom jedan:



Pri projektovanju prihoda za 2014. godinu, mogu se uočiti odstupanja na poziciji prihodi od usluga i ostali prihod. Naime, ostali prihod uvećan je za naplaćene troškove tužbe budući da je preduzeće pokrenulo postupak prinudne naplate prema svima kategorijama potrošača te je projekcija da se u 2014. godini realizuje minimum 550 postupaka izvršenja. Sa druge strane, u strukturi prihoda od usluga se, pored projektovanog prihoda od održavanja atmosferske kanalizacije i javnih bunara, projektuje i prihod od pružanja usluga trećim licima, i to na način koji se daje u nastavku teksta. Sa postojećom opremom i kadrovima preduzeće je, tokom prethodnih godina, ispunjavalo zahteve potrošača u pogledu: priključaka na vodovodnu i / ili kanalizacionu mrežu, ugradnje i zamene vodomera i sanacije manjih kvarova. Tokom 2013. godine kapaciteti mehanizacije i opreme su uvećani, pre svega, nabavkom dva teretna vozila (TAM "110"), bagera, mini bagera i JCB rovokopača, odnosno aparata za čeono i fuziono varenje PE cevovoda i uređaja za čišćenje kanalizacionih cevi sa visokim pritiskom vode, čime se može proširiti program usluga i na održavanje puteva u zimskom period, transport građevinskog materijala, zemlje i snega, uslužni iskopi, krčenje površina i ostalo, što je predviđeno članom 11. Statuta. Na osnovu prethodno navedenog, postoje određeni uslužni radovi čija se naplata očekuje u 2014 godini.

Generalno, prikazani poslovni rezultat biće ostvariv strogim pridržavanjem planiranih rashoda, ostvarenjem planiranih količina prodaje vode i pružanja usluga, realizacijom predviđenih elemenata i pod uslovom da neće doći do povećanja cena inputa i većih poremećaja na tržištu, pošto u planirane troškove nisu ukalkulisana buduća povećanja cena dobara, usluga i radova. Za planski period je predviđeno povećanje ukupnog prihoda od 0,06 u odnosu na ukupan prihod koji je planiran za 2013. godinu.

Što se tiče plana nabavki preduzeća, nakon usvajanja finansijskog plana naručioca i budžeta opštine Bečej, JP "Vodokanal" će saglasno članu 51. Zakona o javnim nabavkama ("Sl.Glasnik br.124/2013") doneti plan nabavki odnosno plan javnih nabavki, u zakonski predviđenom roku.

Saglasno predlogu modela za Program rada i poslovanja, u finansijskom planu posebno su iskazane investicije, prema vrsti ulaganja, tehničkoj strukturi i izvoru finansiranja. Sa stanovišta investicija, poseban naglasak se daje na činjenicu postojanja kompletne konkursne dokumentacije s kojom "Vodokanal" može da aplicira na domaće odnosno međunarodne konkurse u oblasti vodoprivrede, ukoliko poslovanje bude omogućilo da se obezbedi učešće na konkursu od 20%-30% ukupne vrednosti investicije.

7. PLAN INVESTICIONIH ULAGANJA U OPREMU I OBJEKTE

Radi zadržavanja postojećeg nivoa proizvodnje vode i usluga, odvođenja i prečišćavanja otpadnih voda, u 2014. godini nastavlja se plan obnavljanja opreme. Takva ulaganja u nove objekte vodosnabdevanja i kanalizacije će zadovoljiti postavljene ciljeve i povećati broj potrošača. Predračunske cene radova iz postojećih projekata usaglašene su sa trenutnim cenama na tržištu. Pošto za deo planiranih investicija nije izrađena projektna dokumentacija, prikazane cene su orijentacione, procenjene na osnovu iskustvenih podataka.

Pri realizaciji investicionog plana prioriteta su ulaganja koja će obezbediti:

- funkcionalnost opreme i objekata,
- povećanje bunarskih kapaciteta na potreban nivo,
- smanjenje gubitaka u vodovodnoj mreži,
- tačnost merenja potrošene vode,
- izgradnju kanalizacije otpadnih voda, odnosno povećanje broja korisnika usluga i povećanje obima ekonomije.

Najznačajnija investiciona aktivnost za JP "Vodokanal", ali pre svega i za grad Bečej, jeste bušenje bunara BS-4/1 i BS-4/2 na izvoru u Bečeu, sa opremanjem bunara i poveznim cevovodom. Na ovaj način ostvariće se jedan od glavnih ciljeva poslovne strategije preduzeća, a to je uredno snabdevanje stanovništva vodom, posebno u špicovima potrošnje u letnjem periodu, jer bi se ukupan bunarski kapacitet sa 92 l/s povećao na 112 l/s i time ostvario plan za 2014 godinu, za 94%, a nedostajuće količine vode bi se obezbedile pomoću revitalizacije 2 bunara.

Pri izradi plana investicionih ulaganja u opremu i objekte u obzir su uzete mogućnosti finansiranja iz budžeta opštine i kreditne linije. Skupština opštine Bečej je na 18. sednici, održanoj dana 30.12.2013. godine, donela odluku o usvajanju budžeta za 2014. godinu. Kako istim nisu predviđena sredstva za investiciona ulaganja JP-a "Vodokanal", preduzeće se odlučuje da izvor finansiranja bude kreditna linija. Za svaki drugi izvor finansiranja koji se pojavi tokom 2014-te godine, preduzeće će izvršiti naknadne promene u finansijskom odnosno godišnjem programu poslovanja.

Tabela 24. Planirana investiciona ulaganja i njihov izvor finansiranja u 2014. Godini

| R. br. | Vrsta i naziv investicije | Vrednost investicije (srednjoročni plan) | Izvor finansiranja (din) u 2014 | | |
|-----------|--|--|---------------------------------|----------------------------|------------------|
| | | | Sopstvena sredstva | Ostali izvori finansiranja | Bankarski kredit |
| A. | Izvorišta | | | | |
| 1 | Vodozahvat u Bačkom Petrovom Selu – I faza | 50,000,000 | - | | 500,000 |
| 2 | Bušenje, opremanje i povezivanje u sistem bunara u Bačkom Gradištu | 8,000,000 | - | 8,000,000 | |
| 3 | Bušenje opremanje i povezivanje bunara u sistem BS-4/1 i BS-4/2 na | 16,000,000 | - | 16,000,000 | |

| | izvorištu u Bečej | | | | |
|-----------|--|-------------|---|------------|-----------|
| 4 | Frekventni regulatori za bunare | 4,000,000 | | 4,000,000 | |
| 5 | Potisni cevovod od vodozahvata do distribucione mreže | 7,000,000 | | 7,000,000 | |
| B. | Vodovodna mreža | | | | |
| 1 | Izgradnja vodovoda u Bačkom Petrovom Selu | 3,500,000 | - | 3,500,000 | |
| 2 | Izgradnja vodovoda u ul. 7. jula | 600,000 | | | 600,000 |
| 3 | Nabavka 200 vodomera za B.P.Selo | 1,000,000 | | | 1,000,000 |
| C. | Kanalizacija otpadnih voda | | | | |
| 1 | Izgradnja kanalizacije otpadnih voda u ul. Industrijskoj (KWS) | 12,000,000 | - | 12,000,000 | |
| 2 | Izgradnja sekundarnih kolektora kanalizacije otpadnih voda u Bečeu | 16,000,000 | - | 16,000,000 | |
| D. | Kanalizacija atmosferskih voda | | | | |
| 1 | Izgradnja kanalizacije atmosferskih voda u ul. Rade Stanišića | 3,000,000 | - | 3,000,000 | |
| E. | Oprema, mehanizacija i softveri | | | | |
| 1 | Softver za GIS i GPS aparat za prikupljanje podataka | 800,000 | - | | 800.000 |
| 2 | Specijalno vozilo za održavanje kanalizacije – Kanal Jet | 14,000,000 | - | | 2.100.000 |
| F. | UKUPNO: | 135,900,000 | - | 69,500,000 | 5.000.000 |

- U Bačkom Petrovom Selu, objekti, oprema i distribuciona mreža su u najgorem stanju od svih naselja u opštini Bečej. Pored zastarele distribucione mreže i bunari su pri kraju veka trajanja. Situaciju pogoršava i konstrukcija izgrađenih bunara, jer oni kaptiraju dublje slojeve, tj. artešku vodu (žutu vodu), koja je nezadovoljavajućeg kvaliteta. Nasledenu situaciju od mesne zajednice "8.Oktobar" iz Bačkog Petrovog Sela "Vodokanal" ne može iz sopstvenih sredstava poboljšati. Za izgradnju prve faze centralnog vodozahvata za B. P. Selo potrebno je oko 50.000.000 dinara. Postoji deo potrebne tehničke dokumentacije, a u 2014. godini se planira pribavljanje nedostajućih dokumenata, kako bi se pribavila građevinska dozvola.

- U Bačkom Gradištu postoje dva bunara bele, i jedan bunar žute vode, koji se aktivira samo u letnjem periodu, kako bi se zadovoljile potrebe u špicevima potrošnje u letnjem periodu. Izgradnjom, opremanjem i povezivanjem u sistem jednog bunara koji bi kaptirao slojeve bele na lokaciji sadašnjeg bunara žute vode, poboljšao bi se kvalitet vode tokom cele godine.

- U Bečeu nedostajući bunarski kapacitet bi se mogao obezbediti izgradnjom baterije bunara BS-4/1 i BS-4/2, i tako bi se izbegla situacija da u špicevima potrošnje u letnjem periodu dođe do smanjivanja pritiska u vodovodnoj mreži, tj. realizacijom ove investicije svi građani, koji žive u stambenim zgradama na višim spratovima bi imali vode tokom cele godine

- U Bačkom Petrovom Selu potrebno je promeniti 90% vodovodne mreže. Sredstvima od 3.500.000 dinara bi se mogao promeniti samo par deonica u naselju koji bi obezbedili priključenje postojećih belih bunara u naselju (Dom Zdravlja, Zemljoradnička zadruga, FIT) na vodovodnu mrežu.

- Izgradnjom vodovoda u delu ul. 7. jul u Bečeu bi se obezbedilo snabdevanje pijaćom vodom stanovnika u toj ulici. Ova ulica je jedna od retkih u opštini, gde ne postoji ulična vodovodna mreža.

- Izgradnjom kanalizacije otpadnih voda u ul. Industrijska, bi se opremio deo industrijske zone sa predmetnom komunalnom infrastrukturom. Ovu investiciju je potrebno izvršiti, kako bi se omogućilo priključenje novih investitora u Industrijskoj zoni.

- Postoji mnogo projekata za kanalizaciju otpadnih voda u Bečeu. Izgrađenost je oko 50%. Lokacije izgradnje će se odrediti na osnovu ekonomske isplativost, tj. na osnovu broja novih korisnika u odnosu na vrednost investicije u toj ulici.

- Izgradnjom kanalizacije atmosferskih voda u ul. Rade Stanišića, bi se rešio jedan dugogodišnji problem. Naime, zbog nepostojanja atmosferske kanalizacije u delu ove ulice pri većim padavinama dolazi do zadržavanja vode u ulici.

- Nabavkom softvera za GIS i aparata za prikupljanja podataka sa terena (GPS), JP bi moglo da krene u smanjenje gubitaka u vodovodnoj mreži. Navedeni softver i aparat omogućuje izradu baze podataka o svim karakteristikama i tačnom položaju vodovodne mreže, koji su potrebni prethodni podaci u borbi protiv gubitaka.

- Specijalno vozilo za čišćenje septičkih jama preduzeću može da donese dodatne prihode imajući u vidu da 50% u Bečeu nema kanalizaciju otpadnih voda, a ostala naseljena mesta u opšte nemaju sistem kanalizacije otpadnih voda. Specijalno vozilo je potrebno i za održavanje izgrađene kanalizacione mreže otpadnih voda, kao i atmosferskih voda. Na ovaj način preduzeće bi izbeglo angažovanje podizvođača u obavljanju svoje delatnosti i uštedelo dodatna sredstva.

Investicije koje bi se finansirale iz sopstvene kreditne linije, zahtevaju nabavku finansijske usluge (kredita) od 5.000.000 dinara. Sredstva bi bila obezbeđena na sledeći način : na finansijskom kontu 414900 – dugoročni kredit u iznosu od 4.242.821 dinara, na finansijskom kontu 424201 – deo dugoročnog kredita koji dospeva u 2014-toj godini u iznosu od 757.179 dinara, kamata na kredit na finansijskom kontu 562000 u iznosu od 384.530 dinara. Investicione aktivnosti povećale bi imovinu (oprema odnosno investicije u toku) i doprinele uvećanju prihoda od usluga za 720.000 dinara. Plan otplate kredita dat je u Prilogu 13. Ostali izvori finansiranja prikazali bi se u bilansu stanja na računu 495 – Odloženi prihod i primljene donacije.

Ovaj program, sa svim njegovim priložima, vršilac direktor javnog preduzeća "Vodokanal" dostavlja nadležnim organima na usvajanje.

Ovaj program se smatra donetim kada na njega saglasnost da osnivač Javnog preduzeća.

Vršilac dužnosti direktora javnog preduzeća "Vodokanal",

Zoran Grbić

8. PRILOZI

Prilog 1. Plan proizvodnje

Prilog 1a. Zarade i izdaci, plan 2013

Prilog 2. Zarade i izdaci, procena 2013

Prilog 3. Zarade i izdaci, plan 2014

Prilog 4. Rashodi po ugovorima

Prilog 5. Druga primanja

Prilog 6. Naknada troškova

Prilog 7. Zarada iz dobiti

Prilog 8. Jubilarne nagrade

Prilog 9. Otpremnina

Prilog 10. Dinamika isplate zarada po mesecima

Prilog 11. Kolektivni ugovor

Prilog 12. Spisak članova Sindikalne organizacije

Prilog 13. Plan otplate kredita