

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ОПШТИНА БЕЧЕЈ
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ
Број: III 023 - 221/2019
Дана: 26.12.2019. године
Б Е Ч Е Ј

На основу члана 45. став 2., а у вези са чланом 51. став 2. и члана 53. став 1. тачка 1. Статута општине Бечеј („Службени лист општине Бечеј” број 5/2019) и члана 44. став 1. Пословника о раду Општинског већа општине Бечеј („Службени лист општине Бечеј”, број 3/2009), Општинско веће општине Бечеј је на 192. седници, одржаној дана 26.12.2019. године донело

ЗАКЉУЧАК

Утврђује се предлог Решења о давању сагласности на Програм пословања са финансијским планом ЈП „Водоканал” Бечеј за 2020. годину и упућује се на разматрање и доношење Скупштини општине Бечеј.

За известиоце на седници Скупштине општине Бечеј поводом предлога решења из става 1. овог закључка одређују се Зоран Грбић, директор ЈП „Водоканал” Бечеј и Ђорђе Попов, буџетски инспектор.

Начелница Одељења за послове Скупштине општине,
председника општине и Општинског већа


Дубравка Ковачев



Доставити:

1. Скупштини општине Бечеј
2. Известиоцима
3. архиви



JP Vodokanal



BEČEŽ - OBECSE

JAVNO PREDUZEĆE

„VODOKANAL“ BEČEŽ

21220 Bečež Danila Kiša 8/a tel/fax: 021/6912-931, 021/6912-930 www.vodokanal-becej.rs, E-mail: vodokanal@stcable.net, PIB: 101981142, Matični broj: 08069921, Šifra delatnosti: 3600, Tekući račun: 165-27725-96, 160-80113-06, 355-1009945-88

Дел.број: 1123
Датум: 20.12.2019.године

ОПШТИНА БЕЧЕЖ - ОПШТИНСКА УПРАВА

20 DEC 2019	
111	023-221

Општина Бечеж
Општинска управа

н/р Служби Председника општине и општинског Већа

Предмет: Достава Програма пословања јавног предузећа „Водоканал“ Бечеж са финансијским планом за 2020.годину и Посебног програма о коришћењу средстава из буџета општине Бечеж за 2020.годину

Поштовани,

У прилогу Вам достављамо Програм пословања јавног предузећа „Водоканал“ Бечеж са финансијским планом за 2020.годину и Посебан програм о коришћењу средстава из буџета општине Бечеж за 2020.годину, са одлукама Надзорног одбора о усвајању истих, а ради давања сагласности.

С поштовањем,

Директор ЈП „Водоканал“ Бечеж

Зоран Грбић, дипл.инж.пољопривреде



Прилог:

1. Програм пословања јавног предузећа „Водоканал“ Бечеж са финансијским планом за 2020.годину, дел.број: 1117 од 18.12.2019.године са одлуком Надзорног одбора, дел.број: 1112 од 18.12.2019.године
2. Посебан програм о коришћењу средстава из буџета општине Бечеж за 2020.годину, дел.број: 1118 од 18.12.2019.године са одлуком Надзорног одбора, дел.број: 1113 од 18.12.2019.године

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

„ВОДОКАНАЛ“ ЗА 2020.ГОДИНУ

са финансијским планом за 2020.годину



JP »**VODOKANAL**«
BEČEJ, DANILA KIŠA br. 8/A

Broj: 1117

Dana: 18.12.2019.

JP Vodokanal



Пословно име: Јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј

Седиште: Бечеј, Данила Киша 8/а

Производња, дистрибуција воде, одвођење

Претежна делатност: атмосферских вода, одвођење и
пречишћавање отпадних вода

Матични број: 08069921

ПИБ: 101981142

ЈББК: 82324

Надлежно министарство /надлежни
орган јединице локалне самоуправе:

Министарство привреде, Сектор за контролу и
надзор јавних предузећа/ буџетски инспектор
општине Бечеј

Законски заступник: Зоран Грбић, директор

Лице за комуникацију: Данијела Мартинов, мастер економиста



JP Vodokanal



BEČEJ - ÖBECSE

JAVNO PREDUZEĆE „VODOKANAL” BEČEJ

21220 Bečej Danila Kiša 8/a tel/fax: 021/6912-931, 021/6912-930 www.vodokanal-becej.rs E-mail: vodokanal@stcable.rs

PIB: 101981142, Matični broj: 08069921, Šifra delatnosti: 3600, Tekući račun: 165-27725-96, 160-80113-06, 355-1009945-88

Broj: 1112

Datum: 18.12.2019.godine.

Na osnovu člana 22. stav 1. tačka 2) Zakona o javnim preduzećima ("Sl. glasnik RS", br. 15/2016), člana 28. stav 1. tačka 2) Odluke o usklađivanju odluke o osnivanju javnog preduzeća "Vodokanal" Bečej ("Sl. list Opštine Bečej", br. 20/2016 i 4/2017) i člana 37. stav 1. tačka 2) Statuta javnog preduzeća "Vodokanal" Bečej (br. 418 od 21.04.2017.godine), Nadzorni odbor javnog preduzeća „Vodokanal“ Bečej na 79. redovnoj sednici održanoj dana 18.12.2019. godine, donosi sledeću

ODLUKU

Donosi se godišnji Program poslovanja javnog preduzeća "Vodokanal" Bečej za poslovnu 2020. godinu sa finansijskim planom za 2020.godinu, u obliku i sadržaju kako je postupajućem odboru i predloženo posredstvom ovlašćenog izvestioca po ovoj tački dnevnog reda današnjeg redovnog zasedanja nadzornog odbora javnog preduzeća „Vodokanal“ Bečej.

Doneti Program i finansijski plan su sastavni deo ove Odluke i isti se u skladu sa odredbama člana 59. Zakona o javnim preduzećima ("Sl. glasnik RS", br. 15/2016), člana 32. stav 1. tačka 20) Zakona o lokalnoj samoupravi ("Sl. glasnik RS", br. 129/2007 i 83/2014 - dr. zakon i 101/2016 – dr. zakon i 47/2018), člana 13. stav 1. tačka 3) Odluke o usklađivanju odluke o osnivanju javnog preduzeća "Vodokanal" Bečej ("Sl. list Opštine Bečej", br. 20/2016 i 4/2017), člana 31. stav 1. tačka 26) Statuta opštine Bečej („Sl. list opštine Bečej“, br. 2/2014 – prečišćen tekst) i člana 68. stav 1. tačka 3) Statuta javnog preduzeća "Vodokanal" Bečej (br. 418 od 21.04.2017.godine), dostavljaju nadležnim i ovlašćenim organima opštine Bečej na dalje postupanje.

Odluka stupa na snagu i primenjuje se danom donošenja.

Predsednik Nadzornog odbora JP „Vodokanal“ Bečej



Dostaviti:

- Službi predsednika opštine i opštinskog veća;
- Odeljenju za finansije;
- Budžetskom inspektoratu.

САДРЖАЈ

1	ОПШТИ ПОДАЦИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВОДОКАНАЛ“ БЕЧЕЈ	1
1.1	Мисија и визија	1
1.2	Статус, правна форма и делатност.....	1
1.3	Ингеренције и надлежност јавног предузећа над повереном имовином	4
1.4	Перспектива и развој јавног предузећа	5
1.5	Циљ израде Програма пословања за 2020.годину.....	8
1.6	Организациона шема.....	9
2	АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019.ГОДИНУ	10
2.1	Процењени физички обим производње и анализа стања система водоснабдевања у 2019.години.....	10
2.2	Процена финансијских показатеља за 2019.годину.....	13
2.2.1	Процена биланса стања у периоду 01.01.-31.12.2019.године	14
2.2.2	Процена биланса успеха у периоду 01.01.-31.12.2019.године	14
2.2.3	Процена извештаја о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2019.године	16
2.3	Индикатори за мерење ефикасности пословања у 2019.години.....	16
2.4	Преглед стања процеса пословања јавног предузећа и спровођење активности корпоративног управљања	21
3	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020.ГОДИНУ	22
3.1	Циљеви јавног предузећа за 2020.годину.....	22
3.2	Кључне активности потребне за достизање циљева	22
3.2.1	Водоснабдевање у Бечеју	23
3.2.2	Водоснабдевање у Бачком Петровом Селу.....	23
3.2.3	Водоснабдевање у Бачком Градишту	23
3.2.4	Водоснабдевање у Радичевићу.....	24
3.2.5	Водоснабдевање у Милешеву.....	24
3.2.6	Водоснабдевање у Пољаницама	24
3.2.7	Одвођење и пречишћавање отпадних вода	24
3.2.8	Одвођење атмосферских вода	25
3.3	Анализа тржишта и пословног окружења	25
3.4	Ризици у пословању.....	26
3.5	План/мапа управљања ризицима	33
3.6	Планирани индикатори за 2020.годину	34
3.7	Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања у 2020.години	35
4	ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2020.ГОДИНИ	36
4.1	Оцена и пројекција физичког обима активности у Бечеју	36
4.2	Оцена и пројекција физичког обима активности по насељеним местима.....	38
5	ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2020.ГОДИНУ	41
5.1	План трошкова	42
5.1.1	План трошкова директног материјала, конта групе рачуна 511-трошкови материјала	42
5.1.2	План трошкова канцеларијског материјала и резервних делова, конта групе рачуна 512-режијски материјал	43
5.1.3	План трошкова горива и енергије, конта групе рачуна 513-Трошкови нафтних деривата, енергената и електричне енергије.....	44

Програм пословања јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј са финансијским планом за 2020.годину

5.1.4	План трошкова резервних делова и једнократног отписа алата и инвентара, конта групе рачуна 514 и 515- трошкови резервних делова и једнократног отписа алата и инвентара	45
5.1.5	План трошкова зарада запослених, конта класе рачуна 52-Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода 46	
5.1.6	План трошкова транспортних услуга, конто групе рачуна 531-транспортне услуге и ПТТ трошкови	49
5.1.7	План трошкова услуга одржавања, конта групе рачуна 532-одржавање механизације, баждарење водомера, одржавање пумпи и остале услуге	50
5.1.8	План трошкови закупа простора, трошкови рекламе и комуналних услуга, конта групе рачуна 533,535,539	52
5.1.9	План трошкова амортизације и резервисања, конто 540000 и 545000	53
5.1.10	План трошкова непроизводних услуга и репрезентације, конта групе рачуна 55	54
5.1.11	План финансијских трошкова, конта групе рачуна 56-затезна камата и остали новчани издаци	60
5.1.12	План осталих трошкова конта групе рачуна 57 и 58-накнаде штете трећим лицима и остали трошкови	61
5.2	План прихода	64
5.2.1	Посебан програм коришћења средстава из буџета општине Бечеј за 2020.годину	65
5.2.2	Пројекција и структура плана продаје по категорији потрошача за 2020.годину	70
5.2.3	Приходи од основне делатности, конта групе рачуна: 61; 64; 66; 67 и 68	71
5.2.4	Политика цена и елементи за целовито сагледавање политике цена, са важећим ценовником	75
5.2.4.2	Елементи за сагледавање политике цена пијаће и отпадне воде	77
6	ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА.....	81
6.1	План расподеле процењене добити из 2019.године	81
6.2	План расподеле планиране добити из 2020.године	81
6.3	Предлог мера и активности за стицање услова за покриће губитка из ранијих година	82
7	ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	84
7.1	Трошкови запослених	84
7.2	Планирана структура запослених	85
7.3	Динамика запошљавања	85
7.4	Исплаћене зараде у 2019.години и план исплате зарада у 2020.години	86
7.5	Планиране накнаде члановима Надзорног одбора и Комисије за ревизију	87
8	ЗАДУЖЕНОСТ.....	88
8.1	Кредитна задуженост	88
8.2	Финансијски лизинг	88
9	ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	90
9.1	Планирана финансијска средства за набавку	90
9.2	Образложење планираних набавки	90
9.3	Набавка службених возила	91
10	ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА	93
10.1	План капиталних и инвестиционих улагања у опрему и објекте	93
10.2	Опис садржаја плана капиталних улагања за 2020.годину.....	93
10.3	Резиме плана инвестиција	102
10.4	Осврт на започете инвестиције које су у току	103
11	Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене	105
11.1	Критеријуми за коришћење средстава за донације, хуманитарне и спортске активности, рекламу, пропаганду и репрезентацију	105
12	ПРИЛОЗИ	106

Европска повеља о води

Без воде нема живота. Она је драгоцено добро, преко потребно у свакој људској делатности.

Слатководни ресурси воде нису неисцрпни.

Мењати квалитет воде значи угрожавати живот човека и осталих живих бића која од воде зависе.

Квалитет воде мора се чувати до нивоа прилагођеног њеном кориштењу који предвиђа и задовољава посебне захтеве здравља становништва.

Ако се вода после употребе враћа у природну средину, то не сме бити на штету других корисника, јавних или индивидуалних.

Одржавање одговарајућег биљног покривача, првенствено шумског, од велике је важности за очување водених ресурса.

Водени ресурси се морају стално инвентарисати.

Добро управљање водама мора се планирати и регистrirати законом преко надлежних институција.

Заштита вода тражи значајан напор у знанственом истраживању и у стварању специјалиста за јавно информирање

Вода је заједничко наследство и њену вредност морају сви познавати.

Задатак је свакога да водом економише и да је рационално користи.

Управљање воденим ресурсима мора се пре свега вршити у склопу слива, а не унутар управних и политичких граница.

Вода не зна границе. То је један, заједнички извор, који тражи међународну сарадњу.

СТРУЧНИ ТИМ ЗА ИЗРАДУ ПРОЈЕКЦИЈЕ
ПРОИЗВОДНО-ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2020.ГОДИНУ

Име и презиме	Улога (функција)
Габор Кути, дипл.инж.грађ.-мастер	Технички директор
Бата Јожеф, дипл.инж.информатике	Главни инжењер у погону за производњу воде за пиће
Страхиња Ивошевић, дипломирани правник	Руководилац службе правних, општих и кадровских послова
Данијела Мартинов, мастер економиста	Руководилац службе финансијско-рачуноводствених послова-Службеник за јавне набавке
Драгана Топалски, економиста	Шеф рачуноводства
Дејан Божић, инжењер машинства	Руководилац службе наплате и читавања
Саша Милованов, менаџер у пословној информатици	Руководилац службе за информационе технологије
Милош Иванишевић, матурант гимназије	Руководилац службе набавке и логистике
Богдан Јованов, дипл.инж.грађевинарства	Руководилац службе за инвестиције и развој
Репергер Ференц, дипломиран економиста	Руководилац службе за одржавање и инжењеринг
Атила Хорват, дипломирани инж.менаџмента	Главни инжењер у Погону за одвођење и пречишћавање отпадних вода

Одобрио Програм пословања јавног
предузећа „Водоканал“ Бечеј за 2020.годину
са финансијским планом за 2020.годину



Директор, Зоран Грбић

У Бечеју, 18.12.2019.године

1 ОПШТИ ПОДАЦИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВОДОКАНАЛ“ БЕЧЕЈ

1.1 Мисија и визија

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

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

1.2 Статус, правна форма и делатност

На основу методологије Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 15/2016), Закона о буџетском систему Републике Србије ("Сл. гласник РС", бр.54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др.закон, 103/2015, 99/2016 и 113/2017, 95/2018 и 31/2019), одредби ревидиране Фискалне стратегије за 2020.годину са пројекцијама за 2021.годину и 2023.годину и Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2020.годину односно трогодишњег програма пословања за период 2020-2022 године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса са Смерницама, број 110-10333/2019 од 17.10.2019.године (у даљем тексту: актуелне Смернице за 2020.годину), дефинисан је **основни задатак** којим се учесници морају руководити у поступку прибављања пројекције, доказивања и расуђивања **за израду интегралног Програма пословања за 2020.годину**. Према томе, задатак у изради Програма пословања за 2020.годину почива на подацима следећих сектора:

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

Основни задатак током израде Програма пословања са пројекцијом финансијског плана за 2020.годину (у даљем тексту: Програм пословања за 2020.годину) почива стриктно на примени Закона о јавним предузећима и актуелних Смерница за 2020.годину као и на строгој примени политике штедње, рационализације трошкова, упошљавања капацитета и, посебно, на заштити имовине и покривања губитка из ранијег периода. У току израде Програма пословања за 2020.годину намеће се и задатак да се изврше све припремне радње како би се на аналитичким основама ажурирали подаци из Елабората о процени капитала и имовине, са стањем на дан 31.12.2015.године, и подаци из НЕП образаца којима је извршена пријава државне имовине а коју је општина Бечеј (у даљем тексту: Оснивач) дала на коришћење јавном предузећу „Водоканал“ Бечеј (у даљем тексту: јавно предузеће) а у складу са Законом о јавној својини ("Сл. гласник РС", бр. 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016-др.закон, 108/2016, 113/2017 и 95/2018).

Јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј **основано је** одлуком Скупштине општине Бечеј, дана **29.09.1989.године**. Правни положај и статус јавног предузећа регулисан је оснивачким актом тј.

Одлуком о усклађивању одлуке о оснивању јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј и Статутом. Последње измене оснивачког акта, ради усклађивања са Законом о јавним предузећима, извршене су дана 24.11.2016.године, односно дана 23.02.2017.године. Јавно предузеће послује у **правној форми** „јавно предузеће“. Општина Бечеј је једини и искључиви власник јавног предузећа са уделом у власништву над капиталом од 100%.

Како предузеће послује у правној форми „јавно предузеће“ на њега се у пуној мери односе и одредбе **Закона о јавним предузећима** ("Сл. гласник РС", бр. 15/2016), објављеног дана **25.02.2016.године**, а који као системски закон настоји да стање у свим јавним предузећима **унапреди у три сегмента**:

- у сегменту управљања и руковођења,
- у сегменту стратешког и текућег планирања,
- у сегменту контроле пословања јавних предузећа.

Даље, јавно предузеће, у смислу **Закона о буџетском систему** ("Сл. гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019), **није ни директни ни индиректни корисник буџетских средстава, али као корисник јавних средстава** потпада под укупну регулативу која проистиче из овог такође системског прописа, а који **предвиђа одређена ограничења** која се као таква неизоставно и неизбежно односе на пројекцију пословања у 2020.години, а то су да је забрана запошљавања, која је на снази од децембра 2013.године, продужена до 31.12.2020.године.

Основни пропис у оквиру којег послује јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј а којим су уређене комуналне делатности је **Закон о комуналним делатностима** ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018). Овим Законом ближе се дефинишу све комуналне делатности као делатности од општег интереса, начин њиховог обављања, финансирање, као и друга питања од значаја за задовољавање комуналних потреба становништва и других корисника услуга.

Јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј основано је ради обављања следећих **комуналних делатности** које су, Законом о јавним предузећима и Законом о комуналним делатностима, означене и дефинисане као **делатности од општег интереса**:

- 1) Снабдевање водом за пиће, и
- 2) Пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода.

Поред наведених комуналних делатности јавно предузеће обавља и **пратеће (споредне) делатности** које су, једним делом, у функцији обављања основних комуналних послова, а другим делом се нуде и пружају на слободном тржишту.

Књиговодствена вредност капитала, са којим јавно предузеће располаже и послује износи **321.151.492,37 динара**. Вредност уплаћеног новчаног дела основног капитала, уписаног код АПР-а, као надлежног регистрационог тела, износи 100,00 динара, док неновчани део основног капитала у АПР-у није регистрован.

Од средстава, која су по Закону о јавној својини означена као средства у јавној својини, јавно предузеће у функцији обављања поверених делатности **користи и одржава**, у функционалном стању, следеће **комуналне објекте**:

- Пословне просторије тј. седиште управе јавног предузећа;
- Погон за производњу воде за пиће;
- Погон за пречишћавање отпадних вода;
- Главна црпна станица;
- Споредне црпне станице, и
- Деветнаест бунара на водозахвату у Бечеју.

Наиме, делатност јавног предузећа је производња, припрема, дорада и дистрибуција воде за пиће, одвођење и пречишћавање отпадних вода, одржавање атмосферске канализације и јавних бунара. Поред основне делатности, јавно предузеће врши и услужну делатност трећим лицима. **Локална самоуправа општине Бечеј, као Оснивач, поверава послове:** одржавања објекта водовода и канализације у насељима општине, предлагања и вођења израде планске и извођачке документације, вођења инвестиција инфраструктуре водовода и канализације са тежњом интеграције јавног предузећа у ранг модерних европских водовода. Тиме је **улога и функција** јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј дефинисана крајем педесетих година, односно када се путем хидрофора успостављају мали водоводни системи, од којих су неки имали и канализацију¹. Низ промена које се дешавају (са једне стране изградња Фабрике воде, Пречистача отпадних вода, изградња главног колектора али и недовољан број водомера и недовољан бунарски капацитет) довели су до организационих реформи које су резултирале да Основни суд удруженог рада Бечеј, под бројем Фи. 179/89 од 29.09.1989.године, упише у судски регистар јавно предузеће за производњу, дистрибуцију и пречишћавање воде "Водоканал" са потпуном одговорношћу, са седиштем у Бечеју.

Током 2018.године **улога јавног предузећа се проширује** услед потребе **одржавања фонтана и заливног система**. Наиме, редовно одржавање фонтана на тргу општине Бечеј захтева:

- Чишћење фонтана, монтирање расвете и млазница, пуњење и пуштање у рад;
- Преглед инсталација, контрола дозирања и допуна хемикалија 2 пута недељно;
- Пражњење и чишћење фонтана на свака 2 месеца или по потреби;
- Пражњење фонтана, чишћење, демонтажа расвете, млазница и припрема за зиму,
- Набавка хемикалија (хлор, хлор таблете, супер алгицид, гранулат за шок третман, со, флокулант, пх-, средство за прање плочица...), и
- Обезбеђивање резервних делова (лед расвета, млазница, електроматеријал, водоводни материјал...).

Да би се обезбедио континуитет функционисања истих у **Прилогу број 21** даје се план трошкова за 2020.годину. **Дакле, процена годишњих трошкова одржавања фонтана износи укупно 835.500,00 динара** а за која се очекује да ће бити обезбеђена у буџету општине Бечеј за 2020.годину.

Са друге стране, одржавање система за заливање се заснива на замени изломљених прскалица и прскалица које нису у функцији. У текућој 2019.години заменуто је око 100 прскалица ПОП-УП система за прскање и два пластична шахта где се налазе магнетни вентили за зоне прскања.

Пројекција активности на одржавању система за заливање за 2020.годину односи се на приоритетне активности као што су замена водомера и вентила у водомерном шахту, замена електро вентила који не буду у функцији, замена прскалица (поломљених, украдених...), замена дела цевовода за заливни систем, замена пластичних шахтова где се налазе магнетни вентили и замена ПВЦ спојница од заливног система. Такође, додатне активности на одржавању се односе на обилазак система ради надзора и ручног управљања њиме због подешавања прскалица те се процењује да буде око 15-16 обилазака за 2020.годину.

Такође, да би се обезбедио континуитет функционисања истих у **Прилогу број 21** даје се план трошкова за 2020.годину. **Дакле, процена годишњих трошкова одржавања заливног система износе укупно 250.270,00 динара** а за која се очекује да ће бити обезбеђена у буџету општине Бечеј за 2020.годину.

Јавно предузеће је годинама концепт развоја спроводио искључиво на оперативним решењима којима су се захтеви грађанства и привреде Бечеја и околних места решавали од случаја до случаја. И као последицу, која је наслеђена, имамо да је значајан део постојеће имовине, поред финансирања из буџета општине Бечеј, финансиран и путем самодоприноса. Нажалост, не постоји

¹ Нпр. насеље Север Ђуркић, 1959.године.

ниједан оперативни запис којим би се могло извести стварно улагање према пореклу средстава у јавном предузећу. На основу историјских података о имовини и капиталу као и теренским увидом у стање капацитета који су дати на управљање јавном предузећу, као основни закључак намеће се да се у јавном предузећу није значајно инвестиционо улагало осим започетих активности за текуће решавање „уских грла“ у водоснабдевању. Пословни, привредни и законодавни амбијент су често вршили негативан утицај на политику развоја и то посебно са становишта додељивања инвестиционих средстава. Иако су она постојала, њиховом висином се нису могла ни завршити а камоли започети нова инвестициона улагања. То нас наводи да, поред основне улоге, јавно предузећа мора да спроведе своју започету активност те да у наредним плановима, кроз дугорочни концепт, дефинише сопствену стратегију развоја. На овај начин, поставља се **нова визија пословања јавног предузећа**. У том погледу, може се рећи да је **дугорочни концепт развоја јавног предузећа започет 2015.године** када је за инвестициона улагања, 5 пројеката, одобрено 91.661.000,00 динара.² Наиме, **за период од 2015.године до 2019.године у буџету општине Бечеј је обезбеђено 275.981.000,00 динара за 20 капиталних инвестиција**. Од обезбеђених средстава, јавно предузеће је реализовало 243.446.975,12 динара кроз уговоре о јавним набавкама при чему је 102.854.022,60 динара (42,25%) уложено у водоводну мрежу, 81.963.396,52 динара (33,67%) уложено у канализациону мрежу односно 58.629.556,00 динара (24,08%) у набавку опреме. Оваква динамика реализације инвестиционог петогодишњег плана допринела је остварењу од 88,21% планираног износа. Овакав инвестиционо-капитални развој система водоснабдевања у општини Бечеј биће полазна основа у постављању инвестиционог плана за 2020.годину.

1.3 Ингеренције и надлежност јавног предузећа над повереном имовином

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

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

² Одлука о четвртом ребалансу буџета општине Бечеј за 2015.годину, бр. I 011-114/2015 дана 26.10.2015.године.

Табела број 1. Преглед ингеренција и надлежности јавног предузећа у општини Бечеј

Опис ресурса	Град Бечеј	Радичевић	Пољанице	Милешево	Бачко Градиште	Бачко Петрово Село	Укупно
Површина територије и надлежност у км ²							487 ³
Број становништва ⁴	23.895	1.087	909		5.110	6.350	37.351
Имовина која је дата на коришћење у м ³	166.778	10.520	4.233	10.833	30.090	47.412	269.866
Водоводна мрежа у м ³	166.926	46.712	30.090	10.520	4.233	10.833	269.314
Канализациона мрежа у м ³	119.724	46.712	30.090	10.520	4.233	10.833	222.112
Укупан број бунара	33	4	3	3	5	12	60
Активни	19	2	2	3	3	3	32
Неактивни	0	2	1	0	2	9	14
Ликвидирани бунари	14	0	0	0	0	0	14

1.4 Перспектива и развој јавног предузећа

Полазећи од основне претпоставке да је намера Оснивача да оснује, организује и финансира развој јавног предузећа, са циљем да **капацитете истог стави у функцију потреба грађанства општине Бечеј**, они се не могу сами по себи посматрати уколико се тој претпоставци не дода, као динамички задатак, да се ти капацитети, заједно са ресурсима, модернизују и континуирано ставе у функцију производње и дистрибуције квалитетне и исправне пијаће воде и у функцију одвођења и пречишћавања отпадних вода. **Не треба занемарити еколошки аспект а**, пре свега, треба водити рачуна да је на првом месту здравље грађана као и здравље комплетне заједнице. **Потребе становништва општине Бечеј за пијаћом водом као и за одводом и пречишћавањем отпадних вода, далеко су веће од тренутног капацитета којим располаже јавно предузеће.** Наиме, иако популација у општини Бечеј по попису из 2011.године (37.351 становника) није достигла процењени број становништва за 2011.годину према Претходној студији оправданости са генералним пројектом унапређења квалитета воде и водоводних система за општину Бечеј (40.455 становника), Општина Бечеј и јавно предузеће, нису са својим инвестиционим захватима пратили наметнути тренд потреба популације, у којима се поред, уобичајних, истичу потребе потрошача у стамбеним објектима са више спратова у летњем периоду, потребе за заливањем башти, напојењем стоке и сл. Стога, **примарни и перспективни захтев развоја јавног предузећа** треба и даље да буде у правцу улагања у развој инфраструктурне мреже којом би се, приоритетно, решавао проблем равномерног снабдевања водом домаћинстава у насељеним местима једнако као и у граду.

На овом становишту, током 2015.године и 2016.године избушена су два бунара, Б-III-6/1 и Б-III-6/2, а ликвидиран Б-III-6. Такође, током 2017.године избушене су батерије бунара БС-4/1 и БС-4/2 на водозахвату у Бечеју. Поред бушења наведених бунара изграђена је и потребна инфраструктура, као што су шахтови, хидромашинска опрема, довод електричне енергије, повезни и потисни цевоводи. Овом инвестицијом се обезбедио додатни бунарски капацитет од око 25 л/с и избегла ситуација да у шпицевима потрошње у летњем периоду дође до смањивања притиска у водоводној мрежи. Наиме, изградњом ових бунара бунарски капацитет је повећан са 80 л/с воде на 105 л/с воде. Међутим, због опадања капацитета старих бунара на крају 2017.године укупан максимални бинарски капацитет је опао на ниво од 95 л/с.

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

⁴ Попис становништва, домаћинства и станова у Републици Србији за 2011.годину, Статистички годишњак 2011 године, Завод за статистику Републике Србије, страна 15 и 25.

Даље, у току 2018.године спроведене су активности на бушењу и опремању бунара Б-1/1 у Бачком Градишту и исти је у априлу месецу 2019.години пуштен у рад односно у 2018.години завршени су радови у оквиру прве фазе водозавхвата у Бачком Петровом Селу те, по истеку пробног рада, у 4.кварталу 2019.године поднет је и захтев за издавање употребне дозволе. Очекивани резултати ове инвестиције огледају се, са једне стране у виду побољшања квалитета дистрибуиране воде, јер се сада насеље снабдева из плићих слојева такозваном „белом водом“, која се може хлорисати, а са друге стране обезбеђене су довољне количине воде са новим бунарима од 25 л/с, који би количински били довољни и у шпигевима потрошње у летњем периоду. У текућој 2019.години спровешће се активности на ревитализацији бунара у циљу одржавања бунарског капацитета односно због константног опадања капацитета старијих бунара потребно је наставити инвестирање у нове бунарске капацитете бушењем, у просеку, једног бунара годишње. На овај начин оствариће се један од главних циљева пословне стратегије предузећа, а то је уредно снабдевање становништва водом, посебно у шпигевима потрошње у летњем периоду, како у Бечеју тако и у осталим насељеним местима. **Како би се задржао укупан бунарски капацитет на задовољавајућем нивоу, потребно је наставити са израдом инвестиционе техничке документације за израду нових бунара.** Са становишта израде ове тачке Програма пословања за 2020.годину, у одељку 2.1 даје се приказ потребних инвестиција у Водозавхват и фабрику воде у Бечеју, за Погон за одвођење и пречишћавање отпадних вода са црпним станицама као и у сам систем водоснабдевања у осталим насељеним местима.

У оквиру Програма пословања за 2020.годину неопходно је приказати планиране активности за унапређење процеса кључних за пословање јавног предузећа, са исказивањем релевантних индикатора на основу којих ће се мерити напредак у пословању. **У том смислу, циљеви пословне политике јавног предузећа за 2020.годину огледају се у следећем:**

1. Обезбедити потрошачима потребну количину воде;
2. Рационално користити расположиве ресурсе подземних вода и бунара;
3. Смањивати губитке воде за пиће реконструкцијом водоводних шахтова и заменом дотрајале водоводне мреже;
4. Обезбедити оптималне услове за одвођење и пречишћавање отпадних вода;
5. Рационално користити сировине, материјале, електричну енергију, гориво и остало;
6. Унапређивати тачност мерења и фактурисања испоручене количине воде;
7. Створити услове за повећање броја корисника;
8. Утврдити егзактне показатеље хидрауличких услова у водоводној мрежи путем математичког модела уз увођење ГИС-а;
9. Израдити недостајућу пројектно-техничку документацију;
10. Превентивно одржавати опрему и објекте;
11. Спроводити поступке јавне набавке добара, услуга и радова, сходно Закону о јавним набавкама;
12. Обезбедити благовремену и уредну наплату потраживања од купаца и корисника услуга;
13. Рационално користити новчана средства, обезбедити ликвидност и солвентност и благовремено регулисати дужничко-поверилачке односе;
14. Рационално и благовремено приступити обрачуну и повраћају пореза на додату вредност;
15. Обезбедити благовремено извршење законских и уговорених обавеза према добављачима, банкама и осталим финансијским институцијама;
16. Унапредити одговорност и стимулисати креативност запослених у циљу побољшања сервиса предузећа;

17. Развијати свест о значају рационалног односа према води и заштити природних ресурса перманентним активностима путем директног контакта са потрошачима, у локалним медијима, путем промотивних летака, едукативним акцијама намењеним циљним групама (школе, месне заједнице, оснивач); правовремено обавештавати јавност о текућим активностима путем конференција за медије, веб-сајта предузећа и на друге примерене начине;
18. Спроводити активности у циљу достизања одрживог развоја система водоснабдевања, одвођења и пречишћавања отпадних вода, одвођења атмосферских вода уз поштовање принципа заштите животне средине;
19. Перманентно радити на побољшању квантитета и квалитета водоснабдевања на нивоу општине Бечеј;
20. Проширити делатност јавног предузећа у смислу извођења радова на изградњи нове и реконструкцији постојеће водоводне и канализационе мреже и услуга према трећим лицима, и
21. Поштовање одредби Закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама.

Овако дефинисани циљеви инкорпорирани су у **средњорочни односно дугорочни план пословне стратегије и развоја јавног предузећа**. Дата документа су усвојена на седници Надзорног одбора, дана 03.03.2017.године, дел.број 216, и тиме су постављени правци даљег развоја јавног предузећа у смислу дефинисаних приоритета на период 2017-2022 односно на период 2017-2027.

У планском десетогодишњем периоду, јавно предузеће планира да се развија, у складу са циљевима стратешких аката и законским одредбама, у следећим оквирима:

Табела број 2. Циљеви и приоритети у развоју водоснабдевања у општини Бечеј, у периоду од 2017.године до 2027.године

ИНДИКАТОР	Краткорочно, до 2019.год.	Средњорочно, до 2022.год.	Дугорочно, до 2027.год.
Степен доступности услуге – испорука чисте воде	99%	100%	100%
Изградња водоводне/канализационе мреже	1км/5км	1км/15км	2км/10км
Планирани обим производње воде за пиће [лит/сек]	92	95	96
Планирани обим производње воде за пиће [м3]	2.901.312	2.995.920	3.027.456
Планирана фактурисана количина воде за пиће [м3]	1.392.630	1.677.715	2.119.219
Планирани ниво губитака [%]	52%	44%	30%

Наиме, у средњорочном плану пословне стратегије и развоја јавног предузеће предвиђено је да у току 2020.године планирани ниво губитака се смањи на 50% односно да се обим производње воде повећа са 92 лит/сек на 93 лит/сек а што је приказано у наредној табели.

Табела број 3. Циљеви и приоритети у развоју водоснабдевања у општини Бечеј, у периоду од 2017.године до 2022.године

ИНДИКАТОР БЕЧЕЈ	СРЕДЊОРОЧНИ ВРЕМЕНСКИ ИНТЕРВАЛ					
	2017.година	2018.година	2019.година	2020.година	2021.година	2022.година
Степен доступности услуге – испорука чисте воде			99%			100%
Изградња вод./кан. мреже			1км/5км			1км/15км
Планирани обим производње воде за пиће [лит/сек]	90	91	92	93	94	95
Планирани обим производње воде за пиће [м3]	2.838.240	2.869.776	2.901.312	2.932.848	2.964.384	2.995.920
Планирана фактурисана количина воде за пиће [м3]	1.248.826	1.320.097	1.392.630	1.466.424	1.571.124	1.677.715
Планирани ниво губитака [%]	56%	54%	52%	50%	47%	44%

1.5 Циљ израде Програма пословања за 2020.годину

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

Вода је саставни део функционалности живота јер без ње не може да се обезбеди квалитет и континуитет здравог живота а пре свега сигурност опстанка одређене популације на одређеној локацији. Ако се не уваже свих претходни постулати који детерминишу све планске потребе, онда би план био сувишан а као последицу би имали нестабилност привредног и развојног система локалне заједнице. Као резиме циља планирања је да се мобилишу средства, људство и остале институције око заједничког програма развоја и опстанка локалне заједнице. **Жељени исход** је контрола у прикупљању и располагању средствима, модернизација капацитета, сигурност снабдевања становништва пијаћом и техничком водом, контрола и надзор над отпадним водама, и очување животне средине. Програм пословања за 2020.годину мора да се исказе у две мерљиве јединице а то су физички и финансијски показатељи. Свака од ових јединица има свој редослед утврђивања, технику исказивања као и начин располагања. У крајњој инстанци, Програм пословања за 2020.годину се исказује атрибутивно, финансијски, технички и организационо, пратећи смернице дефинисане средњорочним односно дугорочним планом пословне стратегије и развоја јавног предузећа. Свака од ових процедура има своју надлежност као и редослед њихове примене. Пре израде Програма пословања, мора се поћи од **анализе постојећег стања** као и утврђивања осетљивих тачака које урушавају квалитет обављања делатности па и сам резултат пословања јавног предузећа на реалним основама.

1.6 Организациона шема

Решењем Скупштине општине Бечеј о именовању директора јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј, бр I 02-141/2018 од 05.11.2018.године (обелодањено дана 05.11.2018.године у „Службеном листу општине Бечеј“ бр. 13/2018) **на место директора јавног предузећа** на мандат од 4 године, именован је **Зоран Грбић**, дипломирани инжењер пољопривреде из Бечеја, ЈМБГ 1905971830022 (уговор о раду, број 1176, дана 04.11.2014.године), по други пут.



Шема 1: Чланови Надзорног одбора јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј за 2020.годину

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

1. **Бојан Ђуровић**, дипломирани инжењер саобраћаја, за председника (Решење о именовању председника Надзорног одбора, број I 023-97/2014, од дана 14.05.2014. године);

2. **Горан Матић**, дипломирани економиста-за члана (Решење о именовању председника и члана Надзорног одбора, број I 02-86/2019, од дана 21.08.2019.године), и

3. **Кути Габор**, дипломирани инжењер грађевинарства-за члана из реда запослених (Решење о престанку дужности и именовању члана Надзорног одбора, број I 02-97/2017, од дана 03.10.2017.године).

Како пропозиције за писање Програма пословања за 2020.годину налажу да се наведе организациона шема и именују сви руководиоци и чланови Надзорног органа, у наставку прегледа даје се шема Надзорног одбора јавног предузећа (шема 1.) и организациона шема са службама (видети **Прилог број 18**). Дакле, систематизована су радна места за 68 извршиоца и то: 41 извршиоца у Сектору за производно-техничке послове, 19 извршиоца у Сектору за финансијско књиговодствене послове, наплату потраживања, набавку и логистику, 5 извршиоца у Сектору за правне, кадровске и опште послове, 1 извршилац на радном месту Технички директор, 1 извршилац на радном месту Интерни ревизор и 1 извршилац на радном месту Директор. Према расположивој документацији и систематизацији⁵ од 30.04.2019.године, дел.број 331/а, на радно место:

- а)Техничког директора именован је Габор Кути;
- б)Руководиоца Службе за информационе технологије именован је Саша Милованов;
- в)Главни инжењер Погона за производњу воде за пиће именован је Бата Јожеф;
- г)Главни инжењер Погона за одвођење и пречишћавање отпадних вода именован је Атила Хорват;
- д)Руководиоца Службе за одржавање и инжењеринг-овлашћено лице за ППЗ и БЗНР именован је Репергер Ференц;
- ђ)Руководиоца Службе набавке и логистике именован је Иванишевић Милош;
- е)Руководиоца Службе финансијско рачуноводствених послова-службеник за јавне набавке именована је Данијела Мартинов;
- ж)Руководиоца Службе читавања, наплате и продаје услуга именован је Дејан Божић;
- з)Руководиоца Службе правних, општих и кадровских послова именован је Страхиња Ивошевић, и
- и)Руководиоца Службе за инвестиције и развој именован је Богдан Јованов.

⁵ Правилник о петим изменама и допунама Правилника о организацији и систематизацији послова у јавном предузећу „Водоканал“ Бечеј који је донешен 08.02.2016.године, дел.број: 94/2016

2 АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019.ГОДИНУ

2.1 Процењени физички обим производње и анализа стања система водоснабдевања у 2019.години

За процену обима активности производње до краја 2019.године полази се од објашњења са квантитативним информацијама о значајним разликама између оствареног и планираног физичког обима резултата за 10 месеци у 2019.години. Дакле, у овом поглављу су приказане количине произведене сирове воде, тј. количине воде које се црпе из бунарских изворишта. У случају града Бечеја, ове количине одступају од количина које се дистрибуирају према граду јер пре дистрибуције прођу кроз третман у фабрици воде којим се обезбеђује квалитет пијаће воде. За остала насељена места, где се дистрибуира техничка вода, произведене количине одговарају дистрибуираним количинама, јер вода, сем хлорисања, не пролази никакав третман.

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

Табела број 4. Приказ произведене количине воде у периоду 2018-2019 године, у м³

Р.Б	Места	Произведене количине воде у 2018 у м ³	План у 2019 у м ³	Произведене количине воде за 10 месеци у 2019 у м ³	Пројекција произведене количине у 2019 у м ³	Индекси	
1	2	3	4	5	6	7=6/4	8=6/3
1	Бечеј	2.901.062	2.900.000	2.398.773	2.878.527	0,99	0,99
2	Бачко Петрово Село	313.637	355.000	283.739	340.487	0,96	1,09
3	Бачко Градиште	278.501	290.000	232.200	278.640	0,96	1,00
4	Радичевић	62.146	75.000	57.947	69.536	0,93	1,12
5	Милешево-Дрљан	13.723	15.000	13.481	73.141	1,04	1,13
6	Пољанице	64.802	70.000	60.951	16.177	1,08	1,18
УКУПНО:		3.633.871	3.705.000	3.047.091	3.656.508	0,99	1,01

Табела број 5. Приказ количина фактурисане воде у периоду 2018-2019 године у м³, по категорији потрошача у Бечеју

Р Б	Категорија потрошача	Врсте услуга	Фактурисане количине у 2018 у м ³	План у 2019 у м ³	Фактурисане количине за 10 месеци у 2019 у м ³	Пројекција фактурисаних количина у 2019 у м ³	Индекси	
1	2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/4
1	Домаћинства	вода	806.075	830.000	730.319	860.319	1,04	1,07
2	Привреда	вода	116.304	128.000	125.284	147.284	1,15	1,27
3	Буџетске институције	вода	51.088	60.000	43.183	53.183	0,89	1,04
УКУПНО:		ВОДА	973.467	1.018.000	898.786	1.060.786	1,04	1,09
4	Домаћинства	одвођ. и пречишћ.	435.190	455.000	359.599	444.599	0,98	1,02
5	Привреда	одвођ. и пречишћ.	253.415	256.000	218.001	260.001	1,02	1,03
6	Буџетске институције	одвођ. и пречишћ.	38.221	52.000	31.557	38.757	0,75	1,01
УКУПНО:		ОДВОЂЕЊЕ И ПРЕЧИШЋАВАЊЕ	726.826	763.000	609.157	743.357	0,97	1,02

Табела број 6. Приказ количина фактурисане воде у периоду 2018-2019 године у м³, по насељеним местима

Р.Б	Насељена места	Врсте услуга	Фактурисане количине у 2018 у м ³	План у 2019 у м ³	Фактурисане количине за 10 месеци у 2019 у м ³	Пројекција фактурисане количине у 2019 у м ³	Индекси	
1	2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/4
1	Б.П.Село	техничка вода	277.589	272.000	223.205	268.205	0,99	0,97
2	Б.Градиште	техничка вода	184.277	168.000	151.566	188.566	1,12	1,02
3	Радичевић	техничка вода	55.989	55.000	47.829	45.829	0,83	0,82
4	Пољанице	техничка вода	9.271	9.000	7.071	8.371	0,93	0,92
5	Милешево	техничка вода	42.559	42.000	35.023	39.523	0,94	0,93
УКУПНО			569.685	546.000	464.694	550.494	1,01	0,97

За првих десет месеци у 2019.години произведено је 3.047.091 м³ воде. Испоручена вода је физичко-хемијски са 100% и микробиолошки са 94,2% задовољавала параметре Правилника о хигијенској исправности воде за пиће. На основу ових података, **пројектује се да ће се до краја 2019.године произвести 3.656.508 м³ воде** те да ће се план производње воде остварити са 98,7%. **Расположива количина воде која се добија са 19 бунара износи око 92-95 лит/сек** што задовољава потребе становништва. Међутим због атрофије бунара континуално опада издашност. **Планира се да се до краја 2019.године уради ревитализација четири бунара** (три бунара у Бечеју и један у Бачком Градишту) да би се зауставило опадање издашности односно ради добијања додатних количина воде. Иако ова активност представља трошак и сноси одређени ризик, неопходно је планирати и за 2020.годину ревитализацију барем четири бунара.

Такође, пројектује се да ће се до краја 2019.године **фактурисати 1.060.786 м³ воде у Бечеју**, што чини 104% остварења планираног, односно **у насељеним местима 550.494 м³ воде**, што чини 101% остварења планираног. Код одвођења и пречишћавања отпадних вода пројектује се да ће остварење планираног бити 97% односно **да ће бити пречишћено 743.357 м³ отпадне воде**.

Водоснабдевање у Србији генерално карактерише недовољан бунарски капацитет, продајна цена која не може да покрије реалне трошкове и губици у водоводној мрежи. Наиме, у јавном предузећу **фактурисане количине се разликују од количине произведене сирове воде** за технолошке губитке, за губитке који се стварају испирањем мреже у осталим насељеним местима, за губитке у водоводној мрежи због застарелости мреже, због крађе воде – илегални прикључци, због неисправних водомера, због непостојећих водомера нарочито у насељеним местима, због непостојећих водомера у становима у случају колективног становања. На основу процене о разлици између произведених и фактурисаних количина воде за 2019.годину, **једна од планираних активности за унапређење процеса пословања у 2020.години** биће обезбеђење континуитета у издавању средстава за смањивање губитака на неки од расположивих начина (зонирање водоводне мреже, мерење по зонама, проналажење цурења у мрежи, проналажење илегалних прикључака, увођење ГИС-а и сл.) а на прихватљив планиран ниво за 2020.годину, од максималних 50%, будући да се за 2019.годину пројектује ниво губитака од 56%. Ради располагања поузданијим подацима о губицима, потребно је извршити структурирање губитака по месту настанка, те направити базу података и **предложити мере за смањење губитака кроз Годишњи план губитака** те ће једна од плански активности у 2020.години бити и израда истог. На овај начин прикупљени подаци представљали би прецизнију основу за примену IWA WLFT методологије⁶ у анализи губитака у систему воде.

⁶ Савремена методологија за смањење губитака вода Међународне асоцијације вода (International Water Association Water Loss Task Force - IWA WLFT)

Са друге стране, анализом стања система водоснабдевања, у наставку се дефинишу потребне инвестиције на одржавању истог и то:

-потребне инвестиције за Водозахват у Бечеју:

- Физичка, хемијска ревитализација барем четири бунара годишње,
- Уградња нових електроормара са фреквентном регулацијом (10 ком),
- Израда пројектне документације за бушење и повезивање бунара поред постојећег Б-I/5 и реализација истог (откупити парцелу 10x20м поред постојећег, спровести као санацију),
- Израда пројектне документације за бушење и повезивање бунара, поред бунара Б-II/1, кредити имовински статус наше парцеле 22947/3 (806мм2) која се и води на Перишић Славка,
- Откуп парцеле 22906 или 22907 димензије 20x20м за бунар БС/5, израда пројектне документације за бушење, повезивање и опремање бунара,
- Израда пројектне документације за бушење, повезивање и опремање бунара, откуп парцеле код Уларих салаша (постоји уговор о намерама),
- Замена дотрајалих подземних високонапонских каблова у дужини од око 1,8 км (Фабрика воде-ТС1-ТС2),
- Уградња индуктивних мерача протока ДН 100мм на 10 бунара,
- Ограђивање (6 ком) и обележавање (свих) бунара по Елаборату о зонама санитарне заштите, и
- Изградња сопствене бежичне мреже за комуникацију са бунарима (управљање, надзор (проток, ниво...), видео надзор и алармни системи).

-потребне инвестиције и текуће одржавање на Фабрици воде:

- Замена дотрајалих електромоторних вентила у црпној станици,
- Израда новог информационог система управљања фабриком воде, водозавата и водоснабдевањем насељених места(ПЛЦ+скада),
- Израда елабората гасне анализе воде пре и после дегазације,
- Обнова сертификата за одржавање уређаја у ЕХ зони (дегазатор, бунари) барем за 2 радника,
- Фарбање металних цеви Дегазатора, црпне станице,
- Реконструкција крова црпне станице и командне зграде,
- Сервисирање пумпе за прање филтера, замена неисправних вентила, и
- Набавка лабораторијских мерних инструмента за интерну анализу квалитета воде.

-потребна инвестиција у Бачком Петровом Селу:

- Изградња водоводне мреже где су неадекватни пречници и у улицама где не постоји водоводна мрежа.

-потребна инвестиција у Бачком Градишту:

- Даљински надзор над управљањем бунара,
- Уградња електромагнетних мерача протока ДН 80 (2 ком) уместо волтманових водомера
- Инструментација и ревитализација бунара Б-3 због песарења изнад 4,5 лит/сек и због тенденције пада динамичког нивоа воде, ревитализација истог,
- Омогућивање већег дотока воде са бунара Б-4, постављање водовоне мреже од 90мм у улици Партизанске од НОВ до Димитрија Туцовића (стари вод је од ПОЦ 3/4"-1"),
- Спајање водоводне мреже у улици Светозара Милетића од Миленка Петровића до Марка Гарића пречника ДН60 или ДН90,
- Превезати кућне прикључке на нов изграђени цевовод, и поништити паралелни стари цевовод (реконструкција цевовода од стране Панакве у периоду од 1995-2008),
- Велики сервис стабилног дизел агрегата од 85кВА, замена електроуправљачке јединице, обезбеђење објекта агрегата са алармом (учестала крађа), и
- Оспособити нортон бунаре (од 11 комада само су 2 у функцији).

- потребна инвестиција у Радичевићу:

- Уградња фреквентних регулатора на бунаре А (9.2kW 9-7лит/сек) и Б (4 kW 5-3 лит/сек) да би се заштитили бунари од хидрауличних удара, пескарења и ради смањења утрошка електричне енергије,
- Уградња електромагнетних мерача протока ДН 80 (2 ком) уместо волтманових водомера
- Испитивање бунара који нису у функцији,
- Даљински надзор над управљањем бунара,
- Малтерисање и кречење хидрофорских и бунарских шахтова,
- Ограђивање и обележавање два бунара по прописима о зонама санитарне заштите, и
- Оспособити и одржавати нортон бунаре.

- потребна инвестиција у Милешеву:

- Уградити фреквентне регулаторе на бунарима Б-1 и Б-2,
- Уградња електромагнетних мерача протока ДН 80 (2 ком) уместо волтманових водомера,
- Даљински надзор над управљањем бунара,
- Ограђивање три бунара по прописима о зонама санитарне заштите, и
- Редовно одржавање 2 нортон бунара.

- потребна инвестиција у Пољаницама:

- Уградити фреквентне регулаторе на бунару Б-3,
- Уградња електромагнетних мерача протока ДН 80 (2 ком) уместо волтманових водомера,
- Малтерисање и кречење хидрофорске кућице на бунару Б-3,
- Ограђивање бунара Б2 по прописима о зонама санитарне заштите,
- Даљински надзор над управљањем бунара, и
- Редовно одржавање 2 нортон бунара.

-потребна инвестиција за Погон за одвођење и пречишћавање отпадних вода и црпне станице:

- Замена уља на турбинама (Са-око 200 лит) и турбина (Са-90-59-590),
- Санација погонског точка на згртачу муља,
- Ремонт муљног згртача,
- Покривање постојеће конструкције предвиђене за магацин и просторије предвиђене за пресвлачење и боравак радника,
- Санација врата на црпној станици у насељу Вељка Влаховића и локацији код „Живино-промета“,
- Поправка тракторске косилице за траву и
- Текуће одржавање ППОВ и црпних станица.

2.2 Процена финансијских показатеља за 2019.годину

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

Поступајући по актуелним Смерницама за 2020.годину, а пре свега да се осврнемо на извршење зацртаног финансијског плана за 2019.годину и реализацију пословног резултата из 2019.године, те **полазна основа образложења финансијских показатеља за 2019.годину почива на следећим напоменама:**

2.2.1 Процена биланса стања у периоду 01.01.-31.12.2019.године

Анализом процене стања имовине, обавеза и капитала на дан 31.12.2019.године, биланс стања показује следеће:

Планске вредности активе и пасиве ће бити остварене са 103%.

Анализа активе између усвојеног плана и пројектованог очекивања за 2019.годину показује тенденцију остварења плана са становишта амбициозних инвестиција, будући да се пројектује да ће се билансна позиција „Некретнине, постројења и опрема у припреми“ остварити са 79% више у односу на планирано. Код „Обртне имовине“ процена је да ће салдо, на дан 31.12.2019.године, бити мањи за 12% у односу на планирано и то највише из разлога што се пројектује да ће стање готовине на крају 2019.године бити за 65% мање од планираног износа али и да ће салдо потраживања од купаца бити такође мањи од планираног износа за 5% док ће салдо залиха бити већи за 13% у односу на планирано.

Анализа пасиве између усвојеног плана и пројектованог очекивања за 2019.годину показује да је пројектовани „Капитал“ и даље оптерећен историјским губицима и није за очекивати значајне промене до краја 2019.године сем утицаја нераспоређене добити из 2019.године на умањење кумулативног губитка. Што се тиче „Краткорочних обавеза“, очекује се да ће исте бити веће за 5% у односу на планирано а чему је, између осталог, са једне стране допринело константно смањење салда стања обавеза према добављачима, из године у годину, а са друге стране динамика повлачења средстава на контима класе 495 и пројекција стања датих средстава за 4% више у односу на планирано.

За детаљнији увид у приказ пројектованих вредности позиција биланса стања за 2019.годину видети Прилог број 1.

2.2.2 Процена биланса успеха у периоду 01.01.-31.12.2019.године

Биланс успеха или рачун успеха приказује приходе, расходе и пословни резултат који су остварени у одређеном временском периоду. У Табели број 7 дата је пројекција прихода и расхода на дан 31.12.2019.године.

Табела број 7. Процена реализације прихода и расхода у 2019.години, у динарима

Р.б.	Назив	Остварено у 2018.години	План у 2019.години	Пројекција у 2019.години	Индекси	
1	2	3	4	5	6=5/4	7=5/3
1	Приходи	157.724.338	196.871.876	165.899.175	0,84	1,05
2	Расходи	157.722.777	194.561.331	164.989.780	0,85	1,05
3	Бруто финансијски резултат	1.561	2.310.545	909.395	0,39	582,57

Планирани **укупни приходи** за 2019.годину износе 196.872 хиљада динара, а процењени укупни приходи постављени су на ниво од 165.899 хиљада динара, што значи да ће приходи бити **остварени са 84%** у смислу пројектованог.

У структури укупних процењених прихода за 2019.годину, **пословни приходи учествују са 95%** и износе 157.539 хиљада динара, **финансијски приходи учествују са 4%** односно износе 6.209 хиљада динара и **остали приходи** износе 2.151 хиљада динара односно учествују са 1%.

Процењени **укупни расходи** за 2019.годину износе 164.989 хиљада динара и у односу на планиране укупне расходе који износе 194.561 хиљада динара **остварени су са 85%**.

У структури укупних процењених расхода највеће учешће је **пословних расхода** које износи 95% или у апсолутном износу од 157.450 хиљада динара, док **финансијски расходи и остали расходи**, заједно, учествују са 5% или у апсолутном износу од 7.539 хиљада динара.

Процењени бруто добитак у 2019.години, на основу процењених укупних прихода и укупних расхода, **износи 909 хиљада динара** односно 39% од планског бруто добитка. Процењени добитак из 2019.године расподелиће се у складу са важећим законским прописима.

Добитак у пословању је резултат смањења пословних расхода у односу на планиране, што указује на економично управљање трошковима. Наиме, за *трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода* се очекује да ће бити остварени са 85% од планских вредности док ће *нематеријални трошкови* бити мањи за 8% од планских вредности. Ове две групе трошкова су значајне за пословање, јер јавно предузеће мора да их има, али не може, на дугорочној основи, бити изложено финансијском напрезању услед повећања броја запослених противно оптималном броју радника, и услед повећања нематеријалних трошкова, противно упутствима из Смерница за израду годишњих програма пословања Владе Републике Србије за дату пословну годину. **Посебно се, у пројекцији пословних расхода за 2019.годину не сме занемарити чињеница о, и даљем, постојању трошкова амортизације као такође значајног расхода у пословању** а што додатно умањује утицај пословних прихода на остварење позитивног финансијског резултата. Са друге стране, за **финансијске приходе** односно приходе од камата, очекује се да ће бити остварени са 72% у односу на планске вредности а финансијски расходи са 100% у односу на планске вредности. **Ефекте осталих прихода** у односу на остале расходе треба узети са резервом јер утичу и на појаву финансијског ризика да ли ће финансијски резултат бити позитиван или негативан будући да се пројектује бруто позитиван финансијски резултат. Наиме, јавно предузеће се суочавало са **пословним губитком** дуги низ година што је резултирало остварењем нето губитка односно **повећањем кумулативног губитка** (губитка из ранијих година). Али остварење пословног губитка имало је тенденцију смањивања будући да је 2012.године пословни губитак био 10.657 хиљада динара док је исти 2015.године износио 5.153 хиљада динара. Даље, у **2016.години** јавно предузеће је остварило **пословни добитак од 3.646 хиљада динара**, као последицу примене политике наменског трошења средстава у оквиру пословних расхода односно остварења додатних прихода у оквиру групе рачуна 64. Међутим, у **2017.години** се значајно одражавају ефекти раста трошкова амортизације и раста салда потраживања која су ненаплаћена а старија су од 365 дана на финансијски положај јавног предузећа те исто на дан 31.12.2017.године остварује нето губитак од 6.824 хиљаде динара што увећава кумулативни губитак односно умањује капитал. У 2019.години јавно предузеће наставља са политиком рационализације трошкова те се уместо **пословног губитка, који је у 2018.години остварен у висини од 2.024 хиљаде динара**, за 2019.годину пројектује **пословна добит на нивоу од 89 хиљада динара**.

За детаљнији увид у приказ пројектованих вредности позиција биланса успеха за 2019.годину видети **Прилог број 1а**.

2.2.3 Процена извештаја о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2019.године

Извештај о токовима готовине представља преглед прилива и одлива готовине по основу пословне, инвестиционе и финансијске активности јавног предузећа у периоду од 01.01. до 31.12.2019.године.

За процењени **прилив** готовине **из пословних активности** се очекује да ће се остварити са 50% односу на планирану величину, будући да је прилив средстава по потребама из општинског буџета као и прилив средстава из основне делатности мањи од планираног. Процењени **одлив** готовине из пословних активности је, такође, мањи и то за 12% у односу на планирану величину, што повећава могућност акумулације средстава и додатног улагања у некретнине, постројења и опрему будући да је процена да ће приливи готовине бити већи од одлива готовине из пословних активности.

Прилив готовине **из активности инвестирања** није планска категорија. За процењени **одлив** готовине из активности инвестирања се очекује да ће бити остварен са 23% у односу на планиране величине, али што је са становишта динамике повлачења средстава за инвестиције које се финансирају из буџета општине Бечеј односно буџета АПВ и спровођења поступака јавних набавки, те остварењу инвестиционог плана у периоду од 2017-2019 за приближно 91%, веома задовољавајуће.

Прилив готовине из активности финансирања није планска категорија, док се обавезе **из активности финансирања** уредно измирују, те се очекује да ће одлив готовине из ових активности бити остварен са 97% услед чињенице да је у фебруару текуће године реализована јавна набавка добара – набавка мини багера преко финансијског лизинга – чиме су за скоро 100% постигнути планирани циљеви.

Дати параметри утичу да ће **процењено стање готовине** на крају обрачунског периода бити **на мањем нивоу у односу на планирану величину за 65%**. За детаљнији увид у приказ пројектованих вредности позиција извештаја о токовима готовине за 2019.годину видети **Прилог број 16**.

2.3 Индикатори за мерење ефикасности пословања у 2019.години

У односу на постављене циљеве пословне политике за 2019.годину, добијене су основне мерљиве јединице преко којих се прати извршење Програма пословања а то су показатељи који су дефинисани у Уредби о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2019.годину односно трогодишњег програма пословања за период 2019-2021 године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса са Смерницама, број 110-10701/2018 од 08.11.2018.године.

Дакле, релевантни индикатори на основу којих ће се мерити напредак у пословању јавног предузећа јесу **Рацио показатељи**. Водилца око њихове израде и пројекције су били очекивани показатељи пословања за 2019.годину као и пројектовани финансијски показатељи на ценовној и физичкој основи у 2019.години. Табела вредности индикатора за 2019.годину и њихово кратко објашњење следи у наставку текста, у Табели број 8. За увид у упоредни приказ датих индикатора, за период од 2017.године до 2019.године, видети **Прилог број 2**.

Табела број 8. Табеларни приказ индикатора (рацио показатеља) за мерење ефикасности пословања за 2019.годину

у 000 дин

Укупни капитал	Износи у 2019.години
План	247.253
Реализација	245.524
% одступања реализације од плана	-1%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+0%

Пројекција реализације укупног капитала за 2019.годину износи 245.524 хиљаде динара а што представља 99% планираног износа док у односу на висину капитала из претходне године, такође, не постоје одступања јер вредност укупног капитала у 2018.години износи 244.615 хиљада динара.

у 000 дин

Укупна имовина	Износи у 2019.години
План	492.609
Реализација	507.730
% одступања реализације од плана	+3%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+7%

Пројекција реализације укупне имовине за 2019.годину износи 507.730 хиљада динара а што представља 103% планираног износа. У односу на реализацију из претходне године повећање стања од 7% везује се за утицај капиталних инвестиција које се финансирају из туђих извора а које у великој мери повећавају укупну имовину јавног предузећа.

у 000 дин

Пословни приходи	Износи у 2019.години
План	185.519
Реализација	157.539
% одступања реализације од плана	-15%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+5%

Пројекција реализације пословних прихода за 2019.годину износи 157.539 хиљада динара а што представља 85% планираног износа. Дати податак се односе на чињеницу о даљем постојању неекономске цене за пијаћу односно отпадну воду која не може да обезбеди неопходан ниво пословних прихода. У односу на ниво пословних прихода из 2018.године, у 2019.години пројектује се да ће исти бити за 5% већи као последица повећања прихода од услуга које се извршавају на захтев трећих лица.

у 000 дин

Пословни расходи	Износи у 2019.години
План	185.122
Реализација	157.450
% одступања реализације од плана	-15%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+4%

Пројекција реализације пословних расхода за 2019.годину износи 157.450 хиљада динара а што представља 85% планираног износа. Иако је процењени ниво пословних расхода мањи од планираног нивоа за 15%, јасна је чињеница да ова врста расхода расте из године у годину што у будућем пословању може утицати негативно на финансијски резултат али и да је динамика раста успорена.

у 000 дин

Пословни резултат	Износи у 2019.години
План	397
Реализација	89
% одступања реализације од плана	-78%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-104%

Позитиван односно негативан пословни резултат представља разлику између пословних прихода и пословних расхода и као такав је веома значајан индикатор за мерење ефикасности пословања. За 2019.годину пројектује се остварење пословног добитка у висини од 89 хиљада динара као последица остварења већих пословних прихода иако је дошло до повећања трошкова материјала, трошкова електричне енергије и отписа ненаплаћених потраживања односно потраживања која за 365 дана нису наплаћена.

у 000 дин

Нето резултат	Износи у 2019.години
План	2.311
Реализација	909
% одступања реализације од плана	-61%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+494%

Нето резултат, као индикатор за мерење ефикасности пословања, представља слику финансијског положаја јавног предузећа на крају пословне године односно разлику између укупних прихода и укупних расхода. Пројекција вредности овог индикатора за 2019.годину износи 909 хиљада динара а што представља свега 39% планиране вредности док је пројекција реализације нето резултата у 2019.години већа за 5,94 пута у односу на реализацију истог из 2018.године.

Број запослених	Број запослених у 2019.години
План	67
Реализација	63
% одступања реализације од плана	-6%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%

Пројекција реализације кадровског плана на дан 31.12.2019.године износи 94% планираног броја запослених а што доприноси тренду смањења утицаја на финансијски план односно на политику зарада, из године у годину. У односу на реализацију кадрове политике из 2018.године, уочава се да нема одступања што изискује опрез у планирању за 2020.годину јер је забрана запошљавања временски продужена до 31.12.2020.године, у складу са последњим изменама Закона о буџетском систему.

у динарима

Просечна нето зарада	Износи у 2019.години
План	50.929
Реализација	49.410
% одступања реализације од плана	-3%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+8%

Просечна нето зарада за 2019.годину пројектује се на нивоу од 49.410 динара а што представља 97% планираног износа. Дата вредност овог индикатора показује на чињенично стање да су просечне нето зараде у јавном предузећу, у односу на званично објављени податак о просечним зарадама у Републици Србији, мање с обзиром да је просечна нето зарада за септембар 2019.године, као задњи званично објављени податак, приказана у висини од 53.698 динара. Са друге стране, повећање датог показатеља у 2019.години у односу на 2018.годину настало је као последица повећања фактора који учествују у обрачуну зарада а пре свега су то повећање минималне цене рада, повећање републичког

просека и минулог рада радника као и утицај престанка важења Закона о привременом уређивању основице за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

у динарима	
Инвестиције	Износи у 2019.години
План	344.075
Реализација	66.328
% одступања реализације од плана	-81%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+26%

Пројекција реализације инвестиционог плана за 2019.годину износи 66.328 хиљада динара а што представља 19% планираног износа. Разлог одступања датог показатеља односи се на чињеницу да се нису стекли услови за реализацију значајнијих капиталних пројеката као што је било планирано али је пројекција реализације инвестиција у 2019.години већа за 26% у односу на реализацију инвестиција из 2018.године што указује на тренд развојно-инвестиционих година у јавном предузећу, пре свега, захваљујући одличној сарадњи са општином Бечеј, као Оснивачем.

Рацио анализа	План у 2019.години	Процена реализације у 2019.години
EBITDA ⁷ (у 000 динара)	30.914	20.445
ROA ⁸	0,10	0,09
ROE ⁹	0,10	0,18
Оперативни новчани ток (у 000 динара)	235.847	49.634
Дуг / капитал	99%	104%
Ликвидност	40%	33%
% зарада у пословним приходима	42%	42%

Индикатор Ebitda је индикатор који мери рентабилност предузећа односно процентуални део добитка пре опорезивања на један динар пословних прихода. На нивоу јавног предузећа процена је да ће вредност овог индикатора на крају 2019.године износити 20.445 хиљада динара а што је 66% у односу на планирану вредност.

Индикатор ROA представља стопу приноса средстава те се пројекција за 2019.годину поставља на нивоу од 0,09 а што даје мали проценат реализације планираног услед малог процента реализације планираног износа нето добити. **Индикатор ROE** представља стопу приноса капитала те се пројекција за 2019.годину поставља на нивоу од 0,18 а што даје мали проценат реализације планираног услед малог процента реализације планираног износа нето добити.

Оперативни новчани ток представља нето новчани ток из пословних активности те пројекција вредности од 49.634 хиљаде динара представља 21% планираног износа.

Индикатори задужености показују однос сопствених и позајмљених извора финансирања у укупним пословним средствима предузећа. Јавно предузеће нема туђих извора финансирања са обавезом враћања истих. Све инвестиционе активности се финансирају из два извора. Први чини амортизација а други буџетска средства Оснивача. Када се посматра **дуг у односу на капитал**, узима се збир позиција

⁷ EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

⁸ ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства) *100

⁹ ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)*100

дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе у односу на укупан износ капитала из пасиве биланса стања. Дакле, са једним динаром сопствених средстава покривен је 1,04 динара дуга, односно са једним динаром капитала покривено је 1,04 динара дуга.

Индикатори ликвидности показују способност предузећа да благовремено, а у складу са роковима у Закону о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама ("Сл. гласник РС", бр. 119/2012, 68/2015 и 113/2017), плаћа доспеле обавезе. Коефицијент ликвидности добија се из односа краткорочних средстава и краткорочних обавеза и **требало би да износи оптимално 2**. У случају јавног предузећа, вредност индикатора ликвидности мања је од један што се може тумачити да јавном предузећу недостају ликвидна средства за измирење краткорочних обавеза. Али, ако се билансне позиције детаљније анализирају, може се уочити да однос између готовине, као краткорочних обртних средстава, и обавеза према добављачима, као краткорочних обавеза које доспевају на наплату у року краћем од годину дана, износи 0,67 што показује да се вредност рација опште ликвидности приближава оптималном нивоу од 2.

Проценат учешћа зарада у пословним приходима као показатељ пословања јавног предузећа мери колико дати трошкови остварују удела у приходима од основне делатности. Пројектована вредност ових индикатора за 2019.годину на нивоу је планских вредности за 2019.годину, што значи да план остварен са 100%.

у 000 дин

Кредитно задужење	Пројекција стања на дан 31.12.2019
Кредитно задужење без гаранције државе	7.297
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0

Што се тиче задужености, јавно предузеће није кредитно задужено ни у 2019.години. Дати подаци у вези задужености се односе на постојање обавеза по финансијском лизингу које се благовремено исплаћују у складу са планом отплате.

у 000 дин

		Пројекција стања на дан 31.12.2019
Субвенције	План	0
	Пренето	0
	Реализовано	0
Остали приходи из буџета	План	308.078
	Пренето	43.871
	Реализовано	43.871
Укупни приходи из буџета	План	308.078
	Пренето	43.871
	Реализовано	43.871

Што се тиче прихода из буџета, јавно предузеће не користи субвенције већ средства која се, на основу јавних конкурса код надлежних институција, планирају у складу са оствареним резултатима на датим конкурсима односно требају из буџета општине Бечеј и исплаћују добављачима за испоручена добра, пружене услуге или изведене радове.

2.4 Преглед стања процеса пословања јавног предузећа и спровођење активности корпоративног управљања

Спроведене активности за унапређење процеса пословања у производном смислу односе се на повећање бунарског капацитета и то ревитализацијом 4 бунара за додатних 5-8 л/с, на изградњу магистралног водовода у Бачком Петровом Селу којим се обезбедила довољна количина воде са одговарајућим притиском у водоводној мрежи као и на изградњу канализационе мреже те повећање броја канализационих прикључака у Бечеју. Такође, набављена је и уграђена опрема за даљинско читавање водомера којом су се постигле уштеде у смислу ангажовања радне снаге за читавање водомера, за унос података за обраду и фактурисање и обезбедила могућност за искључивање нередовних платиша са водоводне мреже. Током 2019.године започети су и радови на замени вентила у шахтовима водоводне мреже у Бечеју а којима се решава проблем немогућности затварања и изолација хаварисаних деоница дистрибутивне водоводне мреже односно избегавава ризик да се зауставља рад фабрике воде.

Такође, активности које су чињене ради унапређења процеса пословања односе се на активности у области повећања наплате потраживања (закључен уговор о вансудском поравнању са јавним предузећем „Топлана“ из Бечеја), откривање илегалних прикључака на водоводну односно канализациону мрежу као и увођење праксе контролисања очитаних водомера.

Спроведене активности за унапређење процеса пословања у области корпоративног управљања односе се на увођење финансијског управљања као система интерних контрола које успостављају и за које сnose одговорност непосредни руководиоци. Јавно предузеће је током јуна 2017.године ангажовало услуге спољних сарадника у изради датог система и формирању регистра ризика. У делу „Регистар ризика“ дат је преглед ризика, носилаца ризика, потребних радњи да би се ризици свели на прихватљив ниво, лица задужена за спровођење радњи и најкаснији период до кога треба да се наведене радње спроведу и изврши провера. Сходно наведеном, топ менаџмент јавног предузећа је организовао састанке чији је циљ био ажурирање регистра ризика и дефинисања датума наредне провере. У начелу је договорено да се до краја текуће 2019.године уради још једно ажурирање Регистра ризика који ће бити основа планирања политике управљања ризицима у 2020.години. Наиме, обавезу познавања правила корпоративног управљања намећу последње измене Закона о јавним предузећима у смислу смерница за стварање боље економске позиције и постизања боље ефикасности друштва. Једноставно, реч је о правилима по којима функционише унутрашња организација јавног предузећа, избор директора и чланова органа управљања, надзор општине као оснивача, систем планирања и извештавања и мерење постигнутих резултата јавног предузећа у циљу транспарентност његовог рада. У овом правцу, директор, чланови Надзорног одбора и неколико руководилаца служби јавног предузећа похађали су, током 2017.године, обуку на тему „Планирање и увођење корпоративног управљања у јавна предузећа“ припремајући се тиме за програм додатног усавршавања и подзаконске акте.

Са друге стране, ни у току 2019.године нису спроведене активности на увођењу интерне ревизије као скупа активности којима се спроводи свеобухватна а пре свега константна ревизија свих активности пословања јавног предузећа. Стога је јавно предузеће наставило са активностима на стручној сарадњи са другим водоводима у земљи и иностранству а која је послужила за доношење исправних пословних одлука. Наиме, ефикасна служба интерне ревизије, било да је организована као служба у јавном предузећу или се спроводи од стране Оснивача јавног предузећа, обезбедила би допринос унапређењу области корпоративног управљања.

3 ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020.ГОДИНУ

3.1 Циљеви јавног предузећа за 2020.годину

Најважнији **стратешки циљеви** јавног предузећа огледају се у следећем:

- Обезбедити потрошачима потребну количину воде у виду физичко-хемијски и микробиолошки исправне воде а посебно у насељеним местима ;
- Смањивати губитке воде за пиће реконструкцијом водоводних шахтова и заменом дотрајале водоводне мреже;
- Рационално користити расположиве ресурсе подземних вода и бунара;
- Обезбеђење барем 20% расположиве резервне количине сирове воде;
- Унапређивати тачност мерења и фактурисања испоручене количине воде;
- Утврдити егзактне показатеље хидрауличких услова у водоводној мрежи путем математичког модела уз увођење ГИС-а;
- Створити услове за повећање броја корисника;
- Потребно је наставити започети процес о идеји регионалног водоснабдевања;
- Спроводити активности у циљу достизања одрживог развоја система водоснабдевања, система одвођења и пречишћавања отпадних вода и одвођења атмосферских вода, уз поштовање принципа заштите животне средине;
- Перманентно радити на побољшању квантитета и квалитета водоснабдевања на нивоу општине Бечеј;
- Обезбедити оптималне услове за одвођење и пречишћавање отпадних вода, и
- Унапређивати тачност мерења и фактурисања пречишћене количине воде.

Наиме, и током 2020.године јавно предузеће ће радити на остварењу реалних, мерљивих и временски уоквирених **оперативних циљева** са становишта плана производње а пре свега на обезбеђењу потребних **капацитета за производњу довољне количине воде** за пиће, на **смањивању нивоа губитака воде** на мрежи на ниво од 50% укупно произведене воде, на **повећању нивоа фактурисане количине воде** за 20%, на спровођењу активности санације, реконструкције и модернизације водоводне и канализационе мреже у циљу **повећања степена доступности услуге** испоруке воде на 99%, на активностима изградње водоводне односно канализационе мреже у дужини од 1 км односно 5 км у **циљу повећања броја корисника** и као и на **обезбеђивању оптималних услова за одвођење и пречишћавање отпадних вода**. Такође, током 2020.године радиће се и даље на **унапређењу одговорности и стимулисању креативности запослених** у циљу побољшања сервиса јавног предузећа те остваривања већег степена наплате потраживања од купаца односно на **развијању свести о значају рационалног односа према води и заштити природних ресурса**.

3.2 Кључне активности потребне за достизање циљева

У циљу остварења постављених циљева у 2020.години потребно је спроводити активности које су наведене по следећим областима:

3.2.1 Водоснабдевање у Бечеју

Неопходно је сваке године **избушити нове бунаре** и вршити **ревитализацију постојећих бунара** како би се постигао виши ниво бунарских капацитета, односно како би јавно предузеће располагало са 20% резервне количине сирове воде у циљу избегавања потребе смањивања притиска у водоводној мрежи због недовољне количине воде и да повремено има могућности за обуставу рада појединих бунара.

Потребно је континуално радити и **издвајати средства за смањивање губитка воде у водоводној мрежи**, јер су губици у сталном порасту и далеко изнад прихватљивог нивоа и европског стандарда. Губитке би требало смањити на максимално могући ниво од 25%-30%. У правцу смањења губитака, првенствено треба радити на замени старе дистрибутивне мреже цевоводима који задовољавају све техничке карактеристике у погледу пречника и врсте материјала. Такође, треба радити на зонирању водоводне мреже, мерењу по зонама, проналажењу цурења, проналажењу илегалних прикључака, и све то евидентирати и пратити помоћу ГИС софтвера а који је у јавном предузећу имплементиран од 2018.године.

Поред текућег одржавања и замене застареле опреме, потребно је кренути у правцу **стварања регионалног или општинског водовода**. Повезивањем насељених места на регионални систем водоснабдевања, обезбедило би се квалитетно и континуално водоснабдевање домаћинства и индустрије. Фабрика воде има довољан капацитет за прераду и дистрибуцију физичко-хемијски и микробиолошки исправне воде за пиће за целу општину Бечеј са насељеним местима и делу општине Новог Бечеја. За изградњу општинског и/или регионалног водовода, било би потребно изградити додатне бунарске капацитете, потисне цевоводе, резервоаре и бустер (пумпне) станице. У правцу реализације ове стратешке идеје, током 2007.године израђене су прве анализе и прорачуни који су веома детаљно описани у раду: „Претходна студија оправданости са генералним пројектом унапређења квалитета воде и водоводних система за општину Бечеј - израду финансирало: Министарство науке и образовања Немачке, ТЗW, ДВГW, Министарство привреде Републике Србије - израдио: Ехтинг, ИК Цоунсултинг“.

3.2.2 Водоснабдевање у Бачком Петровом Селу

Главни приоритет водоснабдевања у насељу Бачко Петрово Село јесте **обезбеђење квалитетне пијаће воде**. У том правцу, потребно је спроводити следеће активности:

- Израда пројектне документације, изградња магистралног цевовода од новог водозавхвата, изградња уличних водова, тамо где не постоје и тамо где су од неадекватног материјала и пречника;
- Уградња аутоматских дозирних системе за производњу „Оксихлора“ на лицу места, и
- Израда елабората о зонама санитарне заштите.

3.2.3 Водоснабдевање у Бачком Градишту

Ради повезивања водоснабдевања Бачког Градишта на регионални (или општински) водовод, како би се становништву обезбедила квалитетна вода за пиће, предвиђају се **активности на улагању и осавремењивању постојећег система водоснабдевања**. Предвиђене инвестиције односе се на даљински надзор над управљањем бунарима, уградњу електромагнетних мерача протока на свим бунарима, видео надзор над бунарима, ревитализацију бунара, замену неадекватне водоводне мреже са новим инсталацијама као и одржавање спољашњости и унутрашњости хидрофорских кућица, хидрофора и шахтова бунара.

3.2.4 Водоснабдевање у Радичевићу

Ради повезивања система водоснабдевања Радичевића на регионални (или општински) водовод, како би се становништву обезбедила квалитетна вода за пиће, предвиђа се **улагање и осавремењивање постојећег система водоснабдевања**. Предвиђене инвестиције односе се на уградњу фреквентних регулатора, електромагнетних мерача протока на 2 бунара, успостављање даљинског надзора над управљањем бунарима као и текуће одржавање у смислу ограђивања бунара, малтерисања и кречења хидрофорских и бунарских шахтова.

3.2.5 Водоснабдевање у Милешеву

Ради повезивања система водоснабдевања Милешева на регионални (или општински) водовод или изградње постројења за пречишћавање воде како би се становништву обезбедила квалитетна вода за пиће, предвиђа се **улагање и осавремењивање постојећег система водоснабдевања**. Предвиђене инвестиције односе се на уградњу фреквентних регулатора, електромагнетних мерача протока на свим бунарима, уградњу аутоматских дозирних системе за производњу „Оксихлора“ на лицу места, успостављање даљинског надзора над управљањем бунара, израду видео надзор над бунарима, као и на текуће одржавање у смислу ограђивања бунара, малтерисања и кречења хидрофорских и бунарских шахтова.

3.2.6 Водоснабдевање у Пољаницама

Ради повезивања система водоснабдевања Пољанице на регионални (или општински) водовод или изградње мини постројења за пречишћавање воде, како би се становништву обезбедила квалитетна вода за пиће, предвиђа се **улагање и осавремењивање постојећег система водоснабдевања**. Предвиђене инвестиције односе се на уградњу фреквентног регулатора, електромагнетног мерач протока на бунар, уградњу аутоматског дозног системе за „Оксихлор“, успостављање даљинског надзора над управљањем бунара, израду видео надзор над бунарима као и на текуће одржавање у смислу ограђивања бунара, малтерисања и кречења хидрофорских и бунарских шахтова.

3.2.7 Одвођење и пречишћавање отпадних вода

Циљеви и приоритети у развоју одвођења и пречишћавање отпадних вода у општини Бечеј су **проширење постојеће канализационе мреже** изградњом недостајућих магистралних колектора, црпних станица те секундарне и терцијалне канализационе мреже. Самим тим, постиже се и **повећање броја корисника ових услуга**.

Јавно предузеће ће и у 2020.години континуално израђивати **пројектно техничку документацију за проширење канализационе мреже**, те у сарадњи са општином Бечеј конкурисати за финансијска средства код надлежних секретаријата, министарстава и фондова а за неопходне инвестиције. Потребно је у наредном периоду припремити и потребну **инвестициону документацију за реконструкцију и санацију ППОВ-а** у Бечеју и пронаћи начин финансирања за ову велику и врло битну инвестицију у општини. Резултати горе наведених циљева ће се позитивно одразити на пословање јавног предузећа, на задовољство и повећање стандарда грађана, као и на смањење загађења подземних вода и земљишта.

3.2.8 Одвођење атмосферских вода

Управљање и одржавање јавне атмосферске канализације реализује се кроз редовно одржавање, инвестиционо одржавање, ванредно одржавање и хитне интервенције. Финансирање ове делатности на основу члана 7. **Одлуке о јавној атмосферској канализацији** (Сл. лист бр. 11 од 28.09.2011.) обезбеђује Општина Бечеј, из буџета или из других извора, при чему се иста користе у складу са **годишњим програмом** који се доноси до 31. децембра текуће године за наредну годину и који садржи врсту, обим и динамику радова, као и висину средстава потребних за његову реализацију.

За редовно одржавање канализације атмосферских вода **нису обезбеђена довољна финансијска средства**, односно углавном су била ангажована само интерветна средства на нивоу да се отклоне препреке-проблеми хаваријског типа (загушења на систему или замена дотрајалих црпних агрегата и слично) а садашњој ситуацији нагомилани проблеми намећу потребу да се прво **санира садашње стање у циљу довођења система у потпуно функционално стање** а касније треба на нивоу годишњих планова одржавања обезбедити спремност и функционалну сигурност постојећег система атмосферске канализације.

Предуслов за успешно вршење услуге одвођења атмосферских вода је **обезбеђење довољних финансијских средстава у буџету Оснивача** којима ће се омогућити максимална функционалност система односно конкурисање са израђеном пројектно техничком документацијом за неколико најугроженијих локација **преко актуелних конкурса** код покрајинских и републичких фондова.

3.3 Анализа тржишта и пословног окружења

Основна делатност јавног предузећа је производња, дистрибуција воде, одвођење атмосферских вода, одвођење и пречишћавање отпадних вода, у Бечеју и у насељеним местима. Вода, као искључиви продајни производ, испоручује се по следећим категоријама потрошача: домаћинства, привреда, буџетске институције и становништво у насељеним местима, односно извршавајући основну делатност јавно предузеће опслужује **15.879 потрошача који су прикључени на водоводну мрежу** односно **4.447 потрошача који су прикључени на канализациону мрежу**. Иако Програмом пословања за 2020.годину није предвиђено повећање обима производње воде, јесте предвиђено повећање плана продаје пијаће воде за 4% више у односу на 2019.годину односно плана одвођења и пречишћавања отпадних вода за 1% у односу на 2019.годину. Међутим, анализом циљних тржишта, уочава се да постоји и **један број потрошача који се нелегално прикључује** на систем водовода и канализације а чији број односно удео у укупном тржишту, није могуће егзактно утврдити. Свакако, на оваквом продајном тржишту, јавно предузеће **послује као монополиста односно нема конкуренцију**. Међутим, иако не постоји друго правно лице које се бави истом делатношћу, јавно предузеће **обавља основну делатност по цени која не покрива све трошкове пословања** чиме се повећава ризик од пословања са губитком и умањења пословне способности јавног предузећа.

Са друге стране, набавно тржиште и набавке се планирају у складу са текућим потребама али се дешавају и набавке, без обзира на предмет и вредност, на које се не може утицати а које су неопходне за пословање. Такође, планирају се и инвестиционе набавке које се финансирају из туђих извора средстава а све са основним циљем унапређења квалитета система водоснабдевања у општини Бечеј.

Што се тиче унапређења маркетинг стратегије, јавно предузеће путем свог сајта и оглашавања путем локалних медија обавештава потрошаче у општини Бечеј о актуелностима у свом пословању односно о планираним интервенцијама на водоводној и канализационој мрежи као и о непредвиђеним радовима и хаваријама.

3.4 Ризици у пословању

У циљу пружања и обезбеђивања тражених и неопходних информација и података, који се односе на присутне и постојеће ризике у оквиру јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј, ради испуњавања неопходних предуслова за израду Програма пословања јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј за 2020. годину, доставља се следећа табела.

Табела број 9. Процена постојећих и потенцијалних ризика у јавном предузећу „Водоканал“ Бечеј

1) РИЗИК УПРАВЉАЊА СА ПРАВНОГ АСПЕКТА

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

2) РИЗИК ОВЛАШЋЕЊА И КАДРОВА

Р. бр.	КЉУЧНИ РИЗИЦИ	ФАКТОРИ КОЈИ ДОПРИНОСЕ	АКТИВНОСТ РУКОВОДСТВА
1	Ризик да кључни, али и други запослени нису довољно упознати са својим овлашћењима и компетенцијама	Да у интерним правилима није извршено адекватно разграничење компетенција или да се та правила не примењују, што се огледа у постојању неформално створених односа који су понекада важнији од донесених правила	Интерна правила ускладити са компетенцијама које се везују за сваку функцију и радно место и захтевати да своја овлашћења и одговорности запослени у потпуности користе и сnose последице ако своје послове не извршавају у складу са интерним правилима и постављеним задацима

2	Ризик да запослени немају потребна знања, вештине и способности	Да запослени немају одговарајућа знања и вештине, без обзира на формалну испуњеност услова када је у питању ниво школске спреме	Спровођење адекватне кадровске политике
3	Ризик управљања кадровским ресурсима	Да се запослени довољно не мотивишу за напредовање у струци/ служби и да одређене послове обављају лица која нису компетентна	Активна брига о расположивим кадровима
4	Ризик непостојања одговарајуће комуникације на вертикалном и хоризонталном нивоу	Неуређен систем и недостајање нормативних аката или ауторитарност која кочи нормалну размену мишљења, идеја и ставова	Усклађивање организационе структуре у складу са интерним актима и промовисање предности тимског рада и припрема и доношења пословних одлука
5	Ризик не подстицања самоиницијативе	Неподстицање креативности и смислене самоиницијативе запослених	Уклањање препрека самоиницијативи, а ако је потребно, увести систем награђивања нових идеја које се могу применити и произвести нову вредност или довести до уштеда
6	Ризик губитка мотивације и подстицаја кључних радника	Непостојање адекватног система награђивања и конфликт ауторитета у колективу и унутар професије	Стварање адекватних система награђивања
7	Ризик мобинга	До појаве мобинга може доћи услед дисфункционалне организационе структуре, недостатка комуникације, занемаривања тимског рада, недостатка адекватног тренинга запослених, различитих притисака који долазе споља, непостојања унутрашње конкуренције запослених и др.	Информисати и едуковати запослене о појавним облицима и могућим последицама мобинга за појединца, организацију и друштво у целини
8	Ризик не прибављања сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање	Неажурност, неактивност и непоступање надлежних и овлашћених органа по поднетим молбама	Активније укључивање руководства у покушаје прибављања сагласности
9	Ризик кадровског дефицита	Рестриктивна политика запошљавања кроз постојећа законска ограничења уз неизбежан одлив кадрова по разним основама	Неажурност, неактивност и непоступање Запошљавање и додатно радно ангажовање путем уговора о раду на одређено време и агенцијског запошљавања

3) РИЗИК ИНТЕГРИТЕТА

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

4) ФИНАНСИЈСКИ РИЗИК

Р. бр.	КЉУЧНИ РИЗИЦИ	ФАКТОРИ КОЈИ ДОПРИНОСЕ	АКТИВНОСТ РУКОВОДСТВА
1	Ризик непоштовања уговорних обавеза	Ако се уговорна обавеза не изврши (код ЈП, то је углавном плаћање новчаног дуга), добављач захтева плаћање пенала, камата и штета	Ускладити новчане токове
2	Ризик немогућности наплате доспелих потраживања	Ако се не обезбеде адекватна осигурања плаћања или судска заштита имовинских интереса ЈП, константно ће долазити до обавезе отписа ненаплативих потраживања	Осигурати адекватне системе заштите имовинских интереса ЈП и сталну правну заштиту позиција доспелих потраживања тј. пазити на рокове из 300

3	Ризик немогућности исплате јемства по закљученим уговорима	Инсолвентност дужника и блокада текућих рачуна услед презадужености уз високе износе рата а мале приходе	Максимално избегавати закључивање оваквих и сличних уговора
4	Ризик наступања застарелости потраживања	Немогућност благовременог покретања одговарајућих поступака према свим дужницима који не измирују или нередовно измирују своје обавезе, уз константан пад % наплате потраживања као и неажурност поступајућих извршитеља приликом вођења и решавања покренутих извршних поступака	Максимално анимирати дужнике путем примене свих расположивих мера у циљу повећања наплате потраживања, уз активнију сарадњу са поступајућим извршитељима ради убрзања решавања покренутих извршних поступака

5) ОПЕРАТИВНИ/ПРОЦЕСНИ РИЗИК

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

		правовременог и свеобухватног извршења кључних радних задатака од појединих функција и појединаца који није у складу са стандардима, може нанети значајне негативне последице за ЈП	активност
--	--	---	-----------

6) РИЗИК ИЗВЕШТАВАЊА

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

догађајима који се тичу здравствене и хигијенске безбедности животне средине	се информације о непогодама и другим факторима који утичу на здравствену и хигијенску безбедност животне средине не пренесу на начин који ће минимизирати евентуалне штете и ризике по здравље грађана	јавности
--	--	----------

7) НЕПОСЛОВНИ РИЗИК

Ред. бр.	КЉУЧНИ РИЗИЦИ	ФАКТОРИ КОЈИ ДОПРИНОСЕ	АКТИВНОСТ РУКОВОДСТВА
1	Ризик да због непажње, нехата или намерног уништења и крађе настане знатна штета на имовини ЈП и да се тиме угрози безбедно одвијање активности или обављање делатности ЈП	Постоји ризик да несавесни и криминогени појединци или групе врше ненамерно, али и намерно оштећење и отуђење дела инфраструктуре, постројења и опреме којом управља ЈП	Побољшати систем техничке заштите и информисања са терена. Сарадњу са органима МУП-а РС подићи на виши ниво кроз систем савремених телекомуникационих веза
2	Ризик поплава, удеса, пожара, разних других незгода, ванредних догађаја и дејства више силе	Ако се неадекватно уреде, заштите или опреме, делови имовине у којима постоји повећани ризик од разорних последица елементарних непогода, пожара или других ванредних догађаја	Планове противпожарне заштите, мере заштите од поплава и других фактора који се сматрају вишом силом спроводити у свим сегментима, било да је реч о непокретностима, постројењима или опреми

8) РИЗИК ОКРУЖЕЊА

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

еколошке стандарде	предвидети могу негативно да утичу на природну средину и да угрозе здравље и безбедност становништва. Такође, неприлагођена законска регулатива може да амнестира извршиоце оваквих догађаја од одговорности	средине као и о спречавању нарушавања природне равнотеже
--------------------	--	--

Са економске тачке пословања, јавно предузеће је у различитом обиму изложено ценовном ризику, кредитном ризику, ризику ликвидности и ризику новчаног тока. У наставку текста дају се главне информације у вези дате области, у складу са чланом 29., став 2., тачка 11., Закона о рачуноводству („Сл. Гласник РС“, број 62/2013 и 30/2018).

10) Ценовни ризик везује се за ризик негативних промена у ценама инпута неопходних за обављање делатности. Јавно предузеће је кроз уговоре о набавци добара, услуга и радова преко поступака јавних набавки највише изложено овој врсти ризика. Политика јавног предузећа усмерена на избегавање односно ублажавање ценовног ризика подразумева предвиђања да до повећања уговорених цена може доћи само уз писмену сагласност Наручиоца тј јавног предузећа. Током 2014.године, успостављен је систем контроле реализације одредби уговора о јавним набавкама. Наиме, идентификују се сва одступања од уговорених цена, те се добављачи обавештавају у уоченим грешкама и у складу са тим врши се исправка рачуна. За период текуће 2019.године, није било предметних одступања па се изложеност овој врсти ценовног ризика на минималном нивоу очекује и у 2020.години. Такође, ценовни ризик везује се за промене каматних стопа и промене курса страних валута. Изложеност овим врстама ценовног ризика је минимална јер није било значајнијих одступања код измиривања обавеза финансијског лизинга односно код уговорене обавезе у страниој валути са ино добављачем односно утицај и вероватноћа овог ризика је минимална и за 2020.годину.

11) Кредитни ризик представља ризик настанка финансијског губитка као последица кашњења потрошача у измиривању уговорених обавеза. Наиме, како се пружање услуге водоснабдевања не може условити анализом кредитне способности корисника услуга, тиме јавно предузеће свесно преузима ризик могуће ненаплативости потраживања. Обезбеђење од кредитног ризика успостављено је предузимањем механизма наплате потраживања као што су: репрограм дуга, компензације са правним лицима, вансудска поравнања, утужења и, у крајњој инстанци, искључење потрошача са система водоснабдевања. Када су у питању услуге према трећим лицима по њиховом захтеву, изложеност ризику се може смањити захтевом за авансну уплату пре почетка извођења радова или за плаћање у ратама при чему се прва рата одобрава у висини обрачунатог ПДВ-а. И поред наведених активности, вероватноћа и утицај овог ризика је на средњем нивоу.

12) Управљање ризиком ликвидности представља савесно пословање јавног предузећа са циљем одржавања потребног нивоа ликвидних средстава за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа. Дакле, упоређује се однос потраживања и обавеза. Са становишта својих обавеза јавно предузеће прати ризик ликвидности плаћања обавеза јер поштује одредбе Закона о измирењу новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама. Са друге стране, обавеза јавног предузећа је да врши наплату својих потраживања, како би избегло њихову застарелост. Међутим, и поред претходно описаних механизма наплате, јавља се проблем наплате потраживања код, генерално, свих категорија корисника те је стога утицај и вероватноћа овог ризика на високом нивоу.

13) Ризик новчаног тока односи се на извештај о новчаном току као основни извор информација о приливу и одливу готовине. Готовински токови одређују се као готовински токови из пословања, готовински токови из инвестиционе активности и готовински токови из активности финансирања. У табели број 10 дат је приказ готовинских токова за период 2012.године-2018.године а из које можемо закључити да је утицај овог ризика средњи односно да је вероватноћа овог ризика мала.

Табела број 10. Приказ нето прилива и нето одлива готовине из пословних процеса у периоду 2012-2019, у 000 динара

Период	Пословне активности		Активности инвестирања		Активности финансирања	
	Нето Прилив	Нето Одлив	Нето Прилив	Нето Одлив	Нето Прилив	Нето Одлив
2019 ¹⁰	49.634			53.850		1.273
2018	53.664			56.584		357
2017	102.623			100.200		295
2016	32.457			25.710		550
2015	18.532			21.578		564
2014	6.020			5.373		552
2013	13.267			17.512	1.188	
2012	23.149			20.989		571

Износ готовине из пословних активности показује степен у којем је јавно предузеће из својих основних активности остварило готовину, која је довољна, за очување пословне способности и нове инвестиције, без помоћи туђих извора финансирања. Овај ток би, по правилу, требало да буде позитивна величина што су случају јавног предузећа и јесте. **Износ готовине из инвестиционих активности** је најчешће негативна величина, јер јавно предузеће инвестира у реалну или финансијску активу односно у даљи развој. Јавно предузеће успешно послује када та издавања може да покрије позитивним новчаним токовима из пословних активности. Посматрањем 2012.године и 2014.године, јавно предузеће финансира раст из интерно створених средстава али треба истаћи да ризик новчаног тока постоји јер су приливи из пословне активности односно одливи из активности инвестирања приближно 4 пута мањи у 2014.години, док се у периоду 2015-2017 године стање побољшава као последица прилива средстава из буџета општине, што ће утицати на висок ниво нето прилива из пословне активности али и висок ниво нето одлива из активности инвестирања. За 2018.годину очекује се наставак датог тренда. **Износ готовине из активности финансирања** служи за уједначавање претходна два тока. Међутим, изложеност ризику постоји јер јавно предузеће није успело да оствари позитивне токове готовине из активности финансирања којима би надоместило мањак сопствених средстава за финансирање инвестиционих активности.

Дакле, у циљу подизања нивоа свести о ризицима унутар јавног предузећа, током 2017.године спроведен је пројекат увођења финансијског управљања и контроле а у оквиру којег је израђен и Регистар ризика. Са правног и економског аспекта горе наведених информација, обавеза јавног предузећа у 2020.години јесте да настави анализирати постојеће ризике односно водити евиденцију евентуално нових ризика и проверавати постојеће механизме да се исти смање или избегну што ће условити периодичном формирању новог Регистра ризика.

3.5 План/мапа управљања ризицима

Са становишта прављења плана управљања ризицима, неопходно је извршити **процену утицаја** који би неповољан догађај имао на пословање јавног предузећа ако би се остварио односно извршити **процену вероватноће** да ће неповољан догађај да настане у неком тренутку пословања јавног предузећа а што је приказано у Табели број 11.

¹⁰ Пројекција за 12 месеци.

Табела број 11. Мапа управљања ризицима у јавном предузећу „Водоканал“ Бечеј у 2020.години

УТИЦАЈ	висок	3.ризик интегритета; 7.непословни ризик; 9.ризик у процесу обављања делатности;	12.ризик ликвидности;	
	средњи	1.ризик управљања са правног аспекта; 5.оперативни/процесни ризик; 13.ризик новчаног тока;	4.финансијски ризик; 11.кредитни ризик;	8.ризик окружења;
	мали	2.ризик овлашћења и кадрова; 6.ризик извештавања; 10.ценовни ризик;		
ВЕРОВАТНОЋА		мала	средња	велика

3.6 Планирани индикатори за 2020.годину

С обзиром на дефинисане приоритете и активности за њихово спровођење, неопходно је пратити и **индикаторе пословања** који се за 2020.годину формулишу на начин приказан у Прилогу број 2, а сходно актуелним Смерницама за 2020.годину. Дакле, планирани **пословни приходи**, као и планирани **пословни расходи**, су већи за 11% у односу на пројекцију реализације истог за 2019.годину. На овим релацијама, за 2020.годину, планирани **пословни резултат** је позитиван и износи 178 хиљада динара и као такав је 2 пута већи него пројектовани пословни резултат за 2019.године. Даље, анализом кретања билансних позиција констатује се да ће **стање укупног капитала** бити за 1% веће од пројекције стања на дан 31.12.2019.године док ће **стање укупне имовине** бити на већем нивоу за 9% од пројекције стања на дан 31.12.2019.године. На претходно наведеним поставкама, планира се **брuto добитак** у висини од 1.972 хиљаде динара који је за 117% већи од пројекције реализације бруто добитка у 2019.години. Што се тиче **броја запослених**, планира се повећање од 5% јер уколико се добије неопходна сагласност за додатно радно ангажовање за 3 радника, тада ће се број запослених са 63 радника повећати на 66 радника у 2020.години. Сходно повећању броја радника као и новим законским решењима, планира се и повећање **просечне нето зараде** за 8% у односу на пројекцију просечне нето зараде у 2019.години при чему је дати проценат повећања мањи од повећања планиране просечне нето зараде у 2019.години у односу на остварену просечну нето зараду у 2018.години односно на истом је нивоу будући да је пројекција просечне нето зараде за 2019.годину већа за 8% у односу на остварену просечну нето зараду у 2018.години. Код пројектовања **инвестиционог плана** за 2020.годину исти се поставља на нивоу од 313.910 хиљада динара за реализацију 28 инвестиционих пројеката. Наредна табела у Прилогу број 2 односи се на показатеље рачуна анализе и то: ЕБИТДА у висини од 20.445 хиљада динара као део добитка пре опорезивања на један динар пословних прихода, показатељ ROA-стопа приноса средстава у смислу повећања на ниво од 0,35% и показатељ ROE-стопа приноса капитала у смислу повећања на ниво од 0,80% на основу повећања планираног добитка за 2020.годину, **нето новчани ток из пословне активности** у висини од 152.666 хиљада динара, показатељ задужености као **однос укупног дуга и укупног капитала** од 125%, **показатељ ликвидности** од 0,32 као однос обртних средстава и краткорочних обавеза, док је плански **проценат учешћа зарада у пословним приходима** на нивоу од 42% а што је за 1% мањи од пројектованог нивоа учешћа у 2019.години.

Код рацио показатеља ликвидности даје се напомена да се приликом утврђивања способности јавног предузећа да благовремено измирује доспеле обавезе може посматрати и однос између готовине и текућих обавеза према добављачима а што дефинише рацио у индексу 1,11 и интерпретацији да се обавезе измирују из текућих прилива и да по измирењу има финансијског остатка који је садржан у броју 0,11. Такође, код рација задужености и односа између дуга и капитала даје се напомена да су и даље највећа ставка у укупном дугу краткорочне обавезе на име примљених бесповратних средстава из буџета Оснивача док текуће обавезе према добављачима и даље имају тренд смањења салда.

У табели кредитног задужења наведени подаци се односе на обавезе према финансијском лизингу те се пројектује да ће исте на крају 2020.године износити 5.157 хиљада динара. Даље, што се тиче обезбеђених прихода у буџету Оснивача за 2020.годину планира се да ће се укупно повући 287.329 хиљада динара како је и детаљније приказано у Прилогу број 4.

3.7 Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања у 2020.години

Планиране активности на унапређењу процеса пословања за 2020.годину су, пре свега, опремање и бушење још једног бунара у Бечеју и годишња ревитализација 4 бунара, како би се повећали постојећи капацитети изворишта, како у Бечеју, тако и у насељеним местима, санација и доградња аутоматске решетке на ГЦС-у, поправка и ремонт турбина на ППОВ-у са заменом уља, док је за очекивати да ће се, и даље, проширење канализационе мреже финансирати из средстава обезбеђених јавним конкурсима на покрајинском нивоу. Дуго година се није радило на замени застареле водоводне мреже. Постоји могућност да ће се у сарадњи са општином Бечеј конкурисати код Канцеларије за јавна улагања за средства на замени водоводне мреже у Бечеју, док је у Бачком Петровом Селу неопходна замена водоводне мреже, јер се водоснабдевање ослања на новоизграђено извориште изван грађевинског реона, уместо на досадашње бунаре по насељу.

Активности које јавно предузеће планира да спроведе у 2020.години, у циљу, првенствено, успостављања па потом и унапређења система корпоративног управљања, односи ће се на **успостављање система интерне ревизије** тако што ће се иста организовати на један од могућих начина а зависно од расположивих ресурса, као што су ангажовање интерног ревизора код Оснивача или преквалификација тренутно запослених радника или ангажовање услуга интерног ревизора од стране трећих лица.

Такође, врло важан приоритет у пословању јавног предузећа за 2020.годину биће и **повећање степена наплате потраживања од купаца**. Наиме, са пресеком стања на дан 31.10.2019.године просечан проценат наплате по свим категоријама потрошача износи 42%. Узимајући у обзир дате податке, служба наплате и читавања планира за 2020.годину спровођење следећих активности:

- континуирано слање опомена дужницима, са приоритетом на дужнике чија потраживања се по старости непосредно приближавају граници од 365 дана као и на дужнике чија доспела а ненаплаћена потраживања су већа од 10.000,00 динара за насеље Бечеј односно 5.000,00 динара за остала насељена места. Тако је, са пресеком стања на дан 31.10.2019.године, послато 145 опомена пред утужење на укупан износ потраживања од 19.512.911,24 динара од чега је наплаћено 37% односно послато 413 опомена пред искључење на укупан износ потраживања од 35.116.404,33 динара од чега је наплаћено 46%;

- могућност за све дужнике да се одреде за вансудско поравнање свог дуговања кроз склапање репрограма, на максимални број рата од 12 месеци, и

- набавка електронских вентила (у зависности од расположивих новчаних средстава) који би се уградили нередовним платишама као и у етажним стамбеним зградама где појединачна искључења нису технички могућа те би се са датим вентилима и таквим појединачним искључењима првенствено избегао ризик повећања ненаплативости потраживања односно индиректно повећао проценат наплате јавног предузећа.

4 ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2020.ГОДИНИ

4.1 Оцена и пројекција физичког обима активности у Бечеју

Јавно предузеће послује као правно лице које има **монопол** у делатности водоснабдевања на територији општине Бечеј. С обзиром на такав положај, у Табели број 12 даје се **преглед имовине и капацитета јавног предузећа у односу на број становништва и број прикључака** у Бечеју, Бачком Петровом Селу, Бачком Градишту, Радичевићу, Милешеву и Пољаницама.

Табела број 12. Компаративни преглед имовине и капацитета јавног предузећа и броја становника по прикључку

Опис ресурса	Бечеј	Бачко Петрово Село	Бачко Градиште	Радичевић	Пољанице	Милешево	Укупно
Број становништва	23.895	6.350	5.110	1.087	909		37.351
Број становника по прикључку	2,43	2,17	2,36	2,61	1,82		2,36
Укупан број прикључака на водовод (ком)	9.854	2.936	2.171	417	112	389	15.879
- индивидуални потрошачи (ком)	9.309	2.899	2.151	407	107	375	15.248
- привреда (ком)	470	32	15	7	2	8	534
- установе (ком)	75	5	5	3	3	6	97
Укупан број прикључака на канализациону мрежу (ком)	4.447	0	0	0	0	0	4.447
- индивидуални потрошачи (ком)	4.181	0	0	0	0	0	4.181
- установе (ком)	34	0	0	0	0	0	34
- привреда (ком)	232	0	0	0	0	0	232
Имовина која је дата на коришћење у м3	166.926	46.712	30.090	10.520	4.233	10.833	269.314
- Водоводна мрежа (м3)	119.724	46.712	30.090	10.520	4.233	10.833	222.112
- Канализациона мрежа (м3)	47.202	0	0	0	0	0	47.202
- Бунари (ком)	33	12	5	4	3	3	60
1.Активни	19	3	3	2	2	3	32
2.Неактивни – ликвидирани	14	9	2	2	1	0	28

Као монополиста у области водоснабдевања на територији општине Бечеј, неопходно је сагледати *реално стање пословног окружења* у којем јавно предузеће послује те направити компаративну анализу у односу на *стварне ресурсе* предузећа. Посматрајући потребе потрошача на тржишту, а када говоримо о **Плану производње**, неопходно је истаћи да је јавно предузеће из сопствених средстава финансирало бушење бунара Б III-6-1 у 2015.години и бушење бунара Б III-6-2 у 2016.години односно у 2017.години бунар БС-4/1 и БС-4/2 из средстава добијених на конкурс код Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство и тиме побољшало квалитет водоснабдевања. Тренутно расположива количина воде са 19 бунара, збирног капацитета од 92-95 лит/сек, задовољава тренутне потребе становништва. Међутим, капацитети јавног предузећа не задовољавају потребе за водоснабдевањем у периоду јул-август када је температура већа од 30 степени и када је потребно да се достигне ниво производње од 95-100 лит/сек. Истиче се да је **један од приоритета планирања и у 2020.години, као елемент дугорочног стратешког планирања, бушење (1-2) бунара и ревитализација (барем 4) бунара.**

При пројекцији планираног физичког обима активности за 2020.годину, пошло се од оствареног физичког обима активности за десет месеци у 2019.години и пројекције извршења плана за 2019.годину. **Планирана производња воде у 2020.години је 3.705.000 м3** што је на нивоу плана из 2019.године, односно веће за 1% од пројекције реализације за 2019.годину, како је и приказано у Табели број 13.

Табела број 13. Приказ произведене количине воде у периоду 2018-2019 године у м3, са планом производње воде у 2020.години, у м3

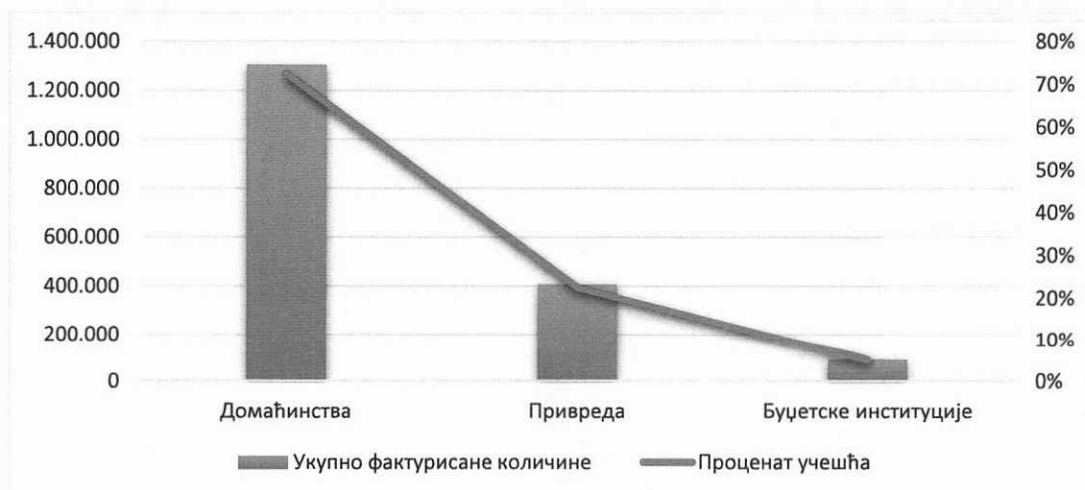
Р.Б	Места	Произведене количине воде у 2018	План у 2019	Произведене количине воде за 10 месеци у 2019	Пројекција произведене количине у 2019	План Производње за 2020
1	2	3	4	5	6	7
1	Бечеј	2.901.062	2.900.000	2.398.773	2.878.527	2.900.000
2	Бачко Петрово Село	313.637	355.000	283.739	340.487	355.000
3	Бачко Градиште	278.501	290.000	232.200	278.640	285.000
4	Радичевић	62.146	75.000	57.947	69.536	75.000
5	Милешево	64.802	70.000	60.951	73.141	74.000
6	Пољанице	13.723	15.000	13.481	16.177	16.000
	УКУПНО	3.633.871	3.705.000	3.047.091	3.656.508	3.705.000

Табела број 14. Приказ остварене и пројектоване фактурисане количине воде и отпадне воде у 2019.години за Бечеј, у м³

Р.Б	Категорија потрошача	Врсте услуга	План у 2019	Реализација за 10 месеци у 2019	Пројекција за 2019	Пројектовани % остварења плана у 2019
1	2	3	4	5	6	7=6/4
1	Домаћинства	Вода	830.000	730.319	860.319	104
2	Привреда	Вода	128.000	125.284	147.284	115
3	Б.институције	Вода	60.000	43.183	53.183	89
	УКУПНО:	ВОДА	1.018.000	898.786	1.060.786	104
4	Домаћинства	Одвођ. и пречишћ.	455.000	359.599	444.599	98
5	Привреда	Одвођ. и пречишћ.	256.000	218.001	260.001	102
6	Б.институције	Одвођ. и пречишћ.	52.000	31.557	38.757	75
	УКУПНО:	ОДВОЂЕЊЕ И ПРЕЧИШЋАВАЊЕ	763.000	609.157	743.357	97

Према оствареним подацима за период јануар-октобар у 2019.години, пројекција физичког обима активности у 2019.години предвиђа испоруку 1.061 хиљада кубика воде као и 743 хиљада кубика на име пречишћене отпадне воде, укупно за све категорије потрошача. Подаци који су презентовани у Табели број 14, показују да пројекција остварења плана испоруке пијаће воде износи 104% а да пројекција остварења плана пречишћавања отпадних вода износи 97%. У историјском прегледу корисника за фактурисане услуге, највише су учествовала домаћинства и то са 72% да би привреда учествовала са 23% па тек буџетске институције са 5%, а што је приказано на графикону број 1.

Графикон број 1. Приказ расподеле учешћа категорија потрошача у укупним фактурисаним количинама, по пројекцији за 2020.годину



На основу стварних и пројектованих фактурисаних количина за 2019.годину приступа се планирању физичког обима фактурисаних количина за 2020.годину што је приказано у Табели број 15.

Табела број 15. Планирани физички обим фактурисаних количина у 2020.години у Бечеју по категорији потрошача, у м3

Р. б	Потрошачи	Врсте услуга	План у 2019	План у 2020	Просечан Квартал	1.Квартал	2.Квартал	3.Квартал	4.Квартал	Индекс
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=5/4
1	Домаћинства	вода	830.000	880.000	220.000	205.000	220.000	245.000	210.000	1,00
2	Привреда	вода	128.000	128.000	32.000	37.000	35.000	42.000	14.000	1,16
3	Буџетске установе	вода	60.000	52.000	13.000	12.500	12.000	13.500	14.000	0,87
	УКУПНО:	ВОДА	1.018.000	1.060.000	270.000	252.500	274.000	272.500	238.000	1,04
4	Домаћинства	Одвођ. и пречишћ.	455.000	523.000	130.750	122.000	133.000	142.000	126.000	1,15
5	Привреда	Одвођ. и пречишћ.	256.000	209.000	52.250	51.000	55.000	48.000	55.000	0,82
6	Буџетске установе	Одвођ. и пречишћ.	52.000	39.200	9.800	11.000	8.500	8.700	11.000	0,75
	УКУПНО:	ОДВОЂ. И ПРЕЧИШЋ.	763.000	771.200	192.800	184.000	196.500	198.700	192.000	1,01

Планирани обим продаје воде у 2020.години у Бечеју износи 1.060.000 м3 што је више за 4% у односу на планирани обим продаје воде у 2019.години. Пројекција овог обима, по кварталу, није рађена на пропорционалној основи већ према динамици учешћа из претходне 2 године. Планирани обим одвођења и пречишћавања отпадних вода у Бечеју износи 771.200 м3 што је више за 1% у односу на планирани обим у 2019.години. Изводи се закључак да се највише потрошње воде и отпадних вода предвиђа у другом односно трећем кварталу. Наглашава се да се Програмом пословања за 2020.годину пројектује исти проценат учешћа потрошње по свим категоријама потрошача у укупним фактурисаним количинама као и за 2019.годину, а што је посебно битно са становишта степена (не)наплативости потраживања за пружену услугу.

4.2 Оцена и пројекција физичког обима активности по насељеним местима

Насеље Бачко Петрово Село се снабдева водом из 2 „бела“ бунара са новог изворишта и једног артешког бунара (VZ-9), с тим да је артешки бунар у функцији само у летњем периоду. Нови систем водоснабдевања са „белом“ хлорисаном водом покренут је децембра 2018.године. Тренутно, расположива количина воде задовољава потрошњу у зимском периоду. Међутим, највећи проблем је неизграђеност магистралних цевовода. Физичко-хемијски састав воде је још увек незадовољавајући док је микробиолошка исправност воде подигнута на ниво од 73% према Правилнику о квалитету воде за пиће. На годишњем нивоу, неопходно је вршити месечну дезинфекцију и испирање бунара и мреже. Планирани ниво продаје воде износи 268.000 м3.

Насеље Бачко Градиште се снабдева водом из три „бела“ бунара. Ново избушени бунар Б1-1 пуштен је у рад у априлу 2019. године. У 2017.години су пуштени у рад уређаји за дезинфекцију воде (Оксихлорогени) са производњом оксихлора на лицу места. Расположива количина воде задовољава тренутне потребе становништва. Микробиолошка исправност воде је нивоу од 85% али је физичко-хемијски састав на граници критеријума по Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће. Планирани ниво продаје воде износи 181.000 м3.

Насеље Радичевић се снабдева водом из два бунара која наизменично раде, по пола месеца. Располагаива количина воде задовољава тренутне потребе становништва. Физички-хемијски састав воде је још увек незадовољавајући али је микробиолошка исправност воде на нивоу од 95%. Планирани ниво продаје воде износи 55.000 м³.

Насеље Милешево се снабдева са три „бела“ бунара од којих је Б-1 главни бунар, јер даје 90% од испоручене воде, бунар Б-2 ради само при већој потрошњи док се бунар Б-3 укључује само ако дође до квара на бунару Б-1. Физички-хемијски састав воде је још увек незадовољавајући док је микробиолошка исправност воде на нивоу од 90%. Крајем јула месеца уграђен је фреквентни регулатор на бунару Б-1, чиме је постигнуто стабилније водоснабдевање. Планира се набавка и уградња уређаја за дезинфекцију воде са производњом оксихлора од соли на месту потрошње. Планирани ниво продаје воде износи 39.300 м³.

Насеље Пољанице се снабдева водом са једног „белог“ бунара. Поред испоруке воде незадовољавајућег квалитета, овом насељу се даје највећи приоритет на активностима месечног испирања комплетне водоводне мреже због велике концентрације гвожђа и талога. Физичко-хемијски састав воде је још увек незадовољавајући док је микробиолошка исправност воде на нивоу од 70%. Планирани ниво продаје воде износи 8.300 м³.

За дезинфекцију воде у Радичевићу, Милешеву и Пољаници користи се оксихлор, произведен на Фабрици воде у Бечеју и планира се наставак истих активности и у 2020.години.

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

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

Табела број 16. Фактурисане количине воде изражене у м³ за насељена места

Р.б	Назив насељеног места	Врсте услуга	План у 2019	Реализација за 10 месеци у 2019	Пројекција у 2019	Пројектовани % остварења плана у 2019
1	2	3	4	5	6	7=6/4
1	Б.П.Село	Техничка вода	272.000	223.205	268.205	99
2	Б. Градиште	Техничка вода	168.000	151.566	188.566	112
3	Радичевић	Техничка вода	55.000	47.829	45.829	83
4	Пољанице	Техничка вода	9.000	7.071	8.371	93
5	Милешево	Техничка вода	42.000	35.023	39.523	94
УКУПНО:			546.000	464.694	550.494	101

Према подацима за десет месеци у 2019.години, пројектује се испорука воде на дан 31.12.2019.године у висини од 550 хиљада кубика. Генерално, **процењени план продаје воде у насељеним местима** је већи од пројектованог плана за 2019.годину за 1% док се најбоље остварење плана продаје очекује у Бачком Градишту а најлошије у Радичевићу.

У Табели број 17 приказана је **планирана продаја воде у 2020.години у насељеним местима** у висини од 551.600 м3 а што је за 1% више у односу на планирано из 2019.године при чему се највећи план продаје очекује у Бачком Петровом Селу а најмањи план продаје у Пољаницама.

Табела број 17. Планирани физички обим фактурисаних количина у 2020.години у насељеним местима, у м3

Р б	Назив насељеног места	Врсте услуга	План у 2019	План у 2020	Просечни Квартал	1.Квартал	2.Квартал	3.Квартал	4.Квартал	Индекс
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=5/4
1	Б.П.Село	Техничка вода	272.000	268.000	67.000	66.000	68.000	69.000	65.000	0,99
2	Б.Градиште	Техничка вода	168.000	181.000	45.250	46.000	44.000	49.000	42.000	1,08
3	Радичевић	Техничка вода	55.000	55.000	13.750	13.000	13.000	18.000	11.000	1,00
4	Пољанице	Техничка вода	9.000	8.300	6.125	2.400	2.300	1.800	1.800	0,92
5	Милешево	Техничка вода	42.000	39.300	9.825	11.000	9.000	12.000	7.300	0,94
УКУПНО:			546.000	551.600	141.950	138.400	136.300	149.800	127.100	1,01

Укупан планиран физички обим фактурисаних количина за општину Бечеј, за 2020.годину, приказан је у Табели број 18, по насељеним местима.

Табела број 18. Планирани физички обим фактурисаних количина у 2020.години у општини Бечеј

Редни број	Назив насељеног места	Врсте услуга	План у 2020 у м3
1	Бечеј	Вода	1.060.000
2	Б.П.Село	Техничка вода	268.000
3	Б.Градиште	Техничка вода	181.000
4	Радичевић	Техничка вода	55.000
5	Пољанице	Техничка вода	8.300
6	Милешево	Техничка вода	39.300
Укупно за ПИЈАЋУ ВОДУ:			1.611.600
1	Бечеј	Канализација и пречишћавање	771.200
Укупно за ОТПАДНУ ВОДУ:			771.200

5 ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2020.ГОДИНУ

Јавно предузеће се при **планирању стања имовине, обавеза и капитала за 2020.годину** користило информацијама из **периода 2010-2019**, и то:

-стална имовина бележи пад, а то из разлога што је амортизација једина финансијска активност експонирана кроз финансијске извештаје а улагања нису пратила висину амортизације као ни улагања са значајним туђим изворима. Међутим у 2015.години бележи се њен раст као последица прилива значајнијих средстава из буџета Оснивача а за инвестиционе пројекте који су поверени у надлежност јавног предузећа. Такав тренд се наставља и у периоду од 2017.године до 2019.године те се и за 2020.годину може пројектовати даљи раст сталне имовине али мањом динамиком јер се искључује могућност књиговодственог активирања, првенствено, инвестиција које су финансиране из буџета Оснивача;

-некретнине, постројења и опрема су евидентирани по књиговодственој вредности, јер ни у 2019.години процена имовине, која је сачињена, није спроведена у пословним књигама јер нису комплетиране процедуралне активности око коначне одлуке, сходно одредбама Закона о јавној својини;

-потраживања, као кључни историјски проблем јавног предузећа, су из године у годину ненаплатива. За очекивати је било да ће се она, у односу на 2010. годину, увећати за 2,39 пута у 2015. години. У 2016.години салдо потраживања се јесте смањио али само као последица већег индиректног отписа ненаплативог потраживања док се у 2017.години наставља тренд повећања ове билансне позиције. Иако у 2018.години односно 2019.години уочавају се резултати пословања јавног предузећа те стање потраживања се смањује, и даље, једна од основних активности у 2020.години треба да буде предузимање радикалних мера, уз јасну подршку Оснивача, да својом политиком заузме став по питању социјалне карте корисника услуга јавног предузећа и предлога мера за повећање процента наплате потраживања односно за дефинисање суме средстава која се налазе код купаца а за која се још нису стекли услови за оцену застарелости;

-готовина и готовински ефекти су искључиво везани за динамику обавеза и синхронизацију наплате потраживања. За разлику од 2013.године, када се бележи пад расположиве готовине на текућим рачунима јавног предузећа, следи опет период благог побољшавања синхронизације прилива и одлива средстава да би се у 2016.години стање расположиве готовине удвостручило у односу на 2015.годину. У 2017.години односно 2018.години се, такође, бележи одређени проценат повећања стања ове билансне категорије за разлику од пројектованог стања исте на крају 2019.године те плански постулати за 2020.годину и даље треба да буду на страни стицања брзе оперативности ликвидних средстава;

-капитал јавног предузећа се урушава због кумулативног губитка из ранијих година који је непокривен и постепено се увећава, из године у године, те пратећи остварење нето добити у 2016.години односно 2018.години, пројектује се нето добит у 2019.години односно треба планирати остварење позитивног финансијског резултата и за 2020.годину;

-процењени салдо обавеза из пословања у 2016.години показује значајан пад у односу на наслеђено стање из претходне три године што значи да је јавно предузеће успело да се, са јасном политиком извора финансирања, реално сагледају и измире историјске обавезе. У периоду од 2017.године до 2019.године стање ових обавеза се повећало као последица постојања обавеза према добављачима које се измирују средствима из буџета Оснивача. У 2020.години може се пројектовати стање обавеза на мањем нивоу услед чињенице о планираној реалној динамици повлачења новчаних средстава из буџета Оснивача.

-пасивна временска разграничења највише се односе на прилив средстава из буџета Оснивача којима се финансирају капиталне инвестиције за водоснабдевање у општини Бечеј, те је битно да се иста и даље обезбеђују у смислу редовног прилива и повећања степена завршености инвестиционих активности, по годинама.

С обзиром на значај очувања и ширења имовине и капитала који су дати јавном предузећу на управљање, у наставку се даје Табела број 19.

Табела број 19. Приказ кретања билансних позиција активе и пасиве, у периоду 2010-2019

БИЛАНС СТАЊА										У 000 РСД
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019 (пројекција)
АКТИВА	348.157	354.128	370.545	365.646	361.523	378.225	372.627	459.079	476.360	507.730
Стална имовина	298.755	288.457	285.731	281.179	260.856	267.484	266.097	343.723	361.416	404.826
Нематеријална улагања	3.687	3.823	5.991	7.153	7.473	7.014	5.605	4.195	3.400	2.340
Некретнине, постројења и опрема	294.943	284.508	279.614	273.900	253.257	260.341	260.367	339.402	358.016	402.486
Дугорочни финансијски пласмани	125	126	126	126	126	129	125	126	0	0
Обртна имовина	43.796	58.988	73.733	72.650	87.932	97.245	90.438	98.423	97.859	85.820
Залихе	5.105	4.121	6.063	4.493	4.329	4.377	4.713	6.002	6.963	7.145
Потраживања	32.674	48.337	57.431	63.679	70.202	77.800	64.864	71.231	71.168	63.854
Друга потраживања	2.001	322	1.915	-	8.733	8.349	8.050	6.073	7.960	7.954
Готовина и готовински еквиваленти	3.844	5.696	7.285	4.228	4.323	6.268	12.465	14.593	11.316	5.827
ПДВ и активна временска разграничења	172	512	1.039	250	345	451	346	524	476	1.040
Одложена пореска средства	5.606	6.683	11.081	11.817	12.735	13.496	16.092	16.933	17.085	17.084
ПАСИВА	348.157	354.128	370.545	365.646	361.523	378.225	372.627	459.079	476.360	507.730
Капитал	271.710	268.552	270.871	257.492	255.720	254.275	254.671	244.462	244.615	245.524
Основни капитал	321.151	321.151	321.151	321.151	321.151	321.151	321.151	321.151	321.151	321.151
Нераспоређени добитак	-	-	2.319	-	-	-	395	-	153	909
Губитак	49.441	52.599	52.599	63.659	65.431	66.876	66.875	76.689	76.689	76.536
Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе	1.375	1.174	2.572	2.262	1.374	990	1.049	1.819	1.460	8.339
Дугорочна резервисања	820	955	1.033	1.211	827	990	1.049	1.021	1.020	1.042
Дугорочне обавезе	555	219	1.539	1.051	547	0	0	798	440	7.297
Краткорочне обавезе	75.072	84.402	97.102	105.892	104.429	122.960	116.907	212.798	230.285	253.867
Краткорочне фин. обавезе и примљени аванси	935	533	704	478	1.174	1.859	320	432	0	0
Обавезе из пословања	3.864	4.657	5.540	15.802	18.077	18.993	10.349	21.127	12.190	8.955
Остале краткорочне обавезе	2.884	2.769	2.935	3.743	5.625	5.782	5.505	5.286	5.073	5.106
ПДВ и пасивна временска разграничења	67.389	76.443	87.923	85.869	79.553	96.326	100.733	185.953	213.022	239.806

Израда финансијског плана за 2020.годину врши се на основу пројекције реализације прихода и расхода по наменама на дан 31.10.2019.године, са пројекцијом до краја 2019.године. На основу датих података као и података у наставку, испуњавају се табеле у Прилогу број 3, Прилогу број 3а и Прилогу број 3б.

5.1 План трошкова

5.1.1 План трошкова директног материјала, конта групе рачуна 511-трошкови материјала

Најзначајнији планирани трошак водоводног и канализационог материјала чине водомери различитих пречника и остали пратећи материјал (спојке, фитинзи, кућни прикључци...) чији се трошак у 2020.години планира у већем износу услед инвестиција које ће бити поверене у надлежност јавног предузећа од стране општине Бечеј. Набавка овог материјала, као и грађевинског материјала, извршиће се у поступцима јавних набавки док се, као нови трошак из 2019.године, наставља планирање трошкова одржавања фонтана и у 2020.години а према спецификацији неопходних радова у Прилогу број 21.

Табела број 20. Преглед трошкова директног материјала, у динарима

Кonto	Опис трошка	Остварено за период јануар – октобар 2019.године	Пројекција на дан 31.12.2019.године	План у 2020.години
511000	Водоводни и канализациони материјал	6.322.302,52	7.969.161,00	9.500.000,00
511001	Одржавање фонтана	229.547,36	269.961,00	300.000,00
511002	Електро материјал	52.803,34	65.000,00	150.000,00
511003	Машински и браварски материјал	73.121,21	90.000,00	150.000,00
511004	Грађевински материјал	871.994,14	1.044.033,00	1.200.000,00
511005	Со за мешовити дезинфектант	192.753,00	274.753,00	350.000,00
511006	Течни хлор	72.900,00	109.650,00	200.000,00
511100	Утрошени помоћни материјал	425.060,53	525.000,00	520.000,00
УКУПНО ЗА 511:		8.240.482,10	10.347.558,00	12.370.000,00

Сходно потреби кварталног извештавања о степену реализације Програма пословања, у наставку се даје преглед пројекције трошкова по кварталима.

Табела број 21. Пројекција по кварталима у групи конта 511 за 2020.годину, у динарима

Кonto	Опис трошка	ПЕРИОД			
		од 01 01 до 31 03 2020	од 01 01 до 31 06 2020	од 01 01 до 30 09 2020	од 01 01 до 31 12 2020
511000	Водоводни и канализациони материјал	2.375.000,00	4.750.000,00	7.125.000,00	9.500.000,00
511001	Одржавање фонтана	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
511002	Електро материјал	37.500,00	75.000,00	112.500,00	150.000,00
511003	Машински и браварски материјал	37.500,00	75.000,00	112.500,00	150.000,00
511004	Грађевински материјал	300.000,00	600.000,00	900.000,00	1.200.000,00
511005	Со за мешовити дезинфектант	87.500,00	175.000,00	262.500,00	350.000,00
511006	Течни хлор	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
511100	Утрошени помоћни материјал	125.000,00	250.000,00	375.000,00	520.000,00
УКУПНО ЗА 511:		3.087.500,00	6.175.000,00	9.262.500,00	12.370.000,00

5.1.2 План трошкова канцеларијског материјала и резервних делова, конта групе рачуна 512-режијски материјал

Канцеларијски материјал, на конту 512800, чини папир за штампање, папир за штампање рачуна, регистратори, обрасци, хемијске оловке, гумице за брисање, коректори, стикери, хевталице, бушилице за папир и сл. Утрошак папира за штампање комуналних рачуна, заједно са папиром формата А4 и регистраторима, чини око 45% укупних трошкова канцеларијског материјала.

Табела број 22. Преглед трошкова режијског материјала, у динарима

Кonto	Опис трошка	Остварено за период јануар – октобар 2019.године	Пројекција на дан 31.12.2019.године	План у 2020.години
512000	Потрошни материјал за чистоћу	144.908,35	179.000,00	185.000,00
512800	Канцеларијски материјал	429.540,01	505.000,00	500.000,00
УКУПНО ЗА 512:		574.448,36	684.000,00	685.000,00

Сходно потреби кварталног извештавања о степену реализације Програма пословања, у наставку се даје преглед пројекције трошкова по кварталима.

Табела број 23. Пројекција по кварталима у групи конта 512 за 2020.годину, у динарима

Кonto	Опис трошка	ПЕРИОД			
		од 01 01 до 31 03 2020	од 01 01 до 31 06 2020	од 01 01 до 30 09 2020	од 01 01 до 31 12 2020
512000	Потрошни материјал за чистоћу	46.250,00	92.500,00	138.750,00	185.000,00
512800	Канцеларијски материјал	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
УКУПНО ЗА 512:		171.250,00	342.500,00	513.750,00	685.000,00

5.1.3 План трошкова горива и енергије, конта групе рачуна 513-Трошкови нафтних деривата, енергената и електричне енергије

*Полазна основа пројекције утроска горива и нафтних деривата је изведена на основу стварне потрошње, анализиране за десет месеци и увећане за просечну потрошњу у преостала два месеца, а све у складу са уговореним обавезама по јавним набавкама из 2019.године. Пројекција набавке горива мора полазити од чињенице да већи део возног парка јавног предузећа јесу теретна возила, да се, као и у 2019.години, за 2020.годину мора предвиђати велики број интервенција на терену које ће захтевати ангажовање истих а у циљу континуалног водоснабдевања у општини Бечеј односно да се мора планирати повећање потрошње дизела услед набавке новог камиона са киперском надоградњом.

Табела број 24. Преглед трошкова горива и енергије, у динарима

Кonto	Опис трошка	Остварено за период јануар –октобар 2019.године	Пројекција на дан 31.12.2019.године	План у 2020.години
513000	Гориво бензин*	947.998,51	1.120.000,00	1.250.000,00
513002	Уље и мазиво	110.935,71	130.000,00	140.000,00
513003	Еуро дизел*	2.042.521,10	2.451.025,00	2.700.000,00
513300	Трошкови ел.енергије**	17.682.524,22	21.410.000,00	23.000.000,00
513400	Трошкови грејања	484.489,98	700.000,00	750.000,00
513500	Ауто – гас *	89.154,78	106.986,00	110.000,00
513501	Гас за грејање	61.701,31	77.631,00	85.000,00
УКУПНО ЗА 513:		21.419.325,61	25.995.642,00	28.035.000,00

****Трошкови електричне енергије** припадају поступку јавне набавке и биће саставни део Плана јавних набавки за 2020.годину. Пројектована висина трошка је утврђена као производ стварног утрошка електричне енергије у kwh и званичне цене.

Табела број 25. Набавка електричне енергије са пројекцијом на дан 31.12.2019.године и планираном вредношћу за 2020.годину

Р.број	Рекапитулација трошкова елек.енергије	Укупно
1	Испоручена активна ел.енергија	15.776.361,06
2	Приступ систему, накнаде, акције, такса за медије	5.633.638,94
Пројекција утрошка електричне енергије на дан 31.12.2019.године без пдв-а:		21.410.000,00
План утрошка електричне енергије за 2020.годину без пдв-а:		23.000.000,00

Сходно потреби кварталног извештавања о степену реализације Програма пословања, у наставку се даје преглед пројекције трошкова по кварталима.

Табела број 26. Пројекција по кварталима у групи конта 513 за 2020.годину, у динарима

Конто	Опис трошка	ПЕРИОД			
		од 01 01 до 31 03 2020	од 01 01 до 31 06 2020	од 01 01 до 30 09 2020	од 01 01 до 31 12 2020
513000	Гориво бензин	275.000,00	550.000,00	825.000,00	1.150.000,00
513002	Уље и мазиво	35.000,00	70.000,00	105.000,00	140.000,00
513003	Еуро дизел	675.000,00	1.350.000,00	2.025.000,00	2.700.000,00
513300	Трошкови ел.енергије	5.750.000,00	11.500.000,00	17.250.000,00	23.000.000,00
513400	Трошкови грејања	307.500,00	390.000,00	442.500,00	750.000,00
513500	Ауто – гас	39.025,00	66.900,00	102.580,00	110.000,00
513501	Гас за грејање	62.050,00	64.600,00	68.000,00	85.000,00
УКУПНО ЗА 513:		7.143.575,00	13.991.500,00	20.818.080,00	28.035.000,00

5.1.4 План трошкова резервних делова и једнократног отписа алата и инвентара, конта групе рачуна 514 и 515-трошкови резервних делова и једнократног отписа алата и инвентара

*Јавно предузеће никада није куповало резервне делове као целину осим ситних интервенција које имају карактер директног трошка без евидентирања преко промета залиха. Пројекција висине трошка резервних делова за 2020.годину (филтер, акумулатор, свећице, сијалице, каблови и сл.) је учињена у висини остварених трошкова у првих 10 месеци 2019.године а који су кориговани за просечну потрошњу за два преостала месеца.

****Трошкови ситног инвентара за 2020.годину су приказани на основу исказаних потреба у области аутоматске обраде података (набавка штампача) и на основу планираних инвестиција (набавка рачунара, сервис апарата, опреме за хидранте, ручних електричних алата за раднике) а за потребе службе информационах технологија и службе за одржавање и инжењеринг.**

Табела број 27. Преглед трошкова резервних делова, алата и ситног инвентара, у динарима

Кonto	Опис трошка	Остварено за период јануар – октобар 2019.године	Пројекција на дан 31.12.2019.године	План у 2020.години
514000	Трошкови резервних делова*	415.514,79	468.618,00	500.000,00
	УКУПНО ЗА 514:	415.514,79	468.618,00	500.000,00
515000	Трошкови ситног инвентара**	223.148,51	550.000,00	500.000,00
515100	Трошкови ауто-гума***	95.200,00	121.700,00	150.000,00
515200	Трошкови ХТЗ опреме	0,00	250.000,00	500.000,00
	УКУПНО ЗА 515:	318.348,51	921.700,00	1.150.000,00

***Ауто-гуме су неизбежан фактор нормалног функционисања возног парка. У пројекцији за 2020.годину полази се од информација из службе набавке и логистике о реалним потреба до краја текуће године, уважавајући чињеницу да ће возни парк бити проширен набавком 1 теретног возила и 1 путничког возила. У Прилогу број 20, у оквиру плана одржавања возног парка, дат је и преглед набавке ауто-гума по возилима.

Сходно потреби кварталног извештавања о степену реализације Програма пословања, у наставку се даје преглед пројекције трошкова по кварталима.

Табела број 28. Пројекција по кварталима у групи конта 514 и 515 за 2020.годину, у динарима

Кonto	Опис трошка	ПЕРИОД			
		од 01 01 до 31 03 2020	од 01 01 до 31 06 2020	од 01 01 до 30 09 2020	од 01 01 до 31 12 2020
514000	Трошкови резервних делова	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
	УКУПНО ЗА 514:	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
515000	Трошкови ситног инвентара	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
515100	Трошкови ауто-гума	44.661,00	66.845,00	77.073,00	150.000,00
515200	Трошкови ХТЗ опреме	0,00	250.000,00	250.000,00	500.000,00
	УКУПНО ЗА 515:	169.661,00	566.845,00	702.073,00	1.150.000,00

5.1.5 План трошкова зарада запослених, конта класе рачуна 52-Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода

*Трошкови зарада и остала лична примања запослених пројектовани су на постојећем броју лица како у сталном радном односу тако и на одређено радно време. Приликом пројекције, новчана маса за исплату запосленим лицима је сачињена на основу укупног планираног броја извршилаца по месецима (у смислу повећања броја запослених за 3 радника), годишњег фонда сати по раднику 2048 часова, висине коефицијента по раднику на основу уговора о раду, нове минималне цене рада од 174,54 динара и чињенице о повећању одређених фактора који се примењују у обрачуна дате новчане масе (као што су минули рад, републички просек и висина пореске олакшице). Такође, на планирану масу зарада за 2020.годину утицао је Закон о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.Гласник РС“ број 86/2019) у смислу да јавно предузеће више није обавезно да одређени проценат из укупне масе зарада уплаћује на издвојени рачун буџета Републике Србије и да, у складу са датим Законом, не постоје ограничења приликом планирања средстава која ће се на име зарада исплаћивати запосленим радницима.

У наставку прегледа даје се интегрални део обавеза за зараде према запосленима а по моделу следећих ставова за књижење:

Табела број 29. Преглед обрачуна зарада запослених са ставовима за књижење

Кonto	Опис трошка и обавеза	Промене по дефинисаним ставовима за књижење (вредност у динарима)	
		Промет <u>дуговни</u> =Трошак периода	Промет <u>потражни</u> =Пројектоване <u>обавезе</u>
450000	нето зараде из редовног пословања	0,00	42.191.138,00
451000	порез на зараде	0,00	4.541.725,00
452000	доприноси за пио-на терет радника	0,00	8.168.041,00
452100	доприноси за здравство- на терет радника	0,00	3.004.672,00
452200	доприноси за незапосленост- на терет радника	0,00	437.574,00
453000	доприноси за пио-на терет послодавца	0,00	6.709.462,00
453100	доприноси за здравство- на терет послодавца	0,00	3.004.672,00
520000	брuto зараде за текућу годину	58.343.150,00	0,00
521000	порез и доприноси на зараде на терет послодавца	9.714.134,00	0,00
Свега промет :		68.057.284,00	68.057.284,00

Табела број 30. Преглед зарада и осталих личних расхода, у динарима

Кonto	Опис трошка	Остварено за период јануар – октобар 2019.године	Пројекција на дан 31.12.2019.године	План у 2020.години
520000	Бруто зараде за текућу годину*	42.984.830,47	51.626.911,00	58.343.150,00
521000	Порези и доприноси на терет послодавца	7.371.898,25	8.887.031,00	9.714.134,00
524000	Привремени и повремени послови	0,00	0,00	0,00
526000	Накнада за Надзорни одбор	1.289.556,90	1.547.468,00	1.613.928,00
529010	Отпремнина - старосна пензија**	27.897,14	27.898,00	31.000,00
529011	Отпремнина –техн.вишак и рационализација запослених у јав.сектору	0,00	0,00	0,00
529030	Јубиларне награде***	510.564,78	755.794,00	340.000,00
529040	Помоћ у случају смрти запосленог	0,00	0,00	70.000,00
529041	Помоћ у случају смрти члана уже породице*iv*	0,00	0,00	150.000,00
529043	Солидарна помоћ за лечење и набавку лекова запосленог*v*	195.733,44	300.000,00	364.000,00
529100	Накнада за превоз на посао и са посла радника*vi*	2.303.883,28	2.800.000,00	3.364.400,00
529111	Трошкови превоза на службеном путу*vii*	0,00	0,00	90.000,00
529112	Трошкови исхране и смештаја на службеном путу	0,00	0,00	22.000,00
529113	Трошкови за дневнице-служ.пут*viii*	85.980,42	100.000,00	103.000,00
529114	Остали трошкови службеног пута	1.500,00	1.500,00	5.000,00
529200	Давања запосленима које се не сматрају зарадом*ix*	3.500,00	3.500,00	5.000,00
529220	Накнада за новогодишње пакетиће	0,00	100.000,00	120.000,00
529901	Накнада за неискоришћени годишњи одмор	96.820,67	96.821,00	50.000,00
529902	Накнаде штете због повреде на раду	43.640,00	43.640,00	30.000,00
УКУПНО ЗА 52:		54.915.805,35	66.290.563,00	74.415.612,00

** На име **отпремнина за пензију**, јавно предузеће је пројектовало износ у висини неопходног пореза, у складу са законским одредбама, за раднике који би искористили могућност за одлазак у превремену старосну пензију.

*** У 2020.години планира се **исплата јубиларне награде** за 3 радника који, у складу са чланом 36. и чланом 37. Посебног колективног уговора општине Бечеј, имају право на ову врсту надокнаде и то два радника за 20 година радног стажа остварују дато право у јуну односно у августу док један радник за 30 година радног стажа остварује право на исплату јубиларне награде у децембру 2020.године.

iv Код ове категорије полази се од **материјалног издатка** којим се јавно предузеће солидарише према породици и најужим члановима запослених лица. Висина се пројектује према висини реалне цене минималних трошкова што је дефинисано према Закону о раду до неопорезивог износа 68.488,00 динара. Пројекција се врши на бази 2 смртна случаја.

v У посебном поглављу се даје старосна структура запослених те јавно предузеће увек излази у сусрет кроз **суфинансирање набавке лекова** за своје запослене. Неопорезива висина издатака је до 39.137,00 динара. У 2019.години за десет месеци исплаћена је накнада за 9 лица те се према Правилнику о ближим условима остваривања права и начину исплате солидарне помоћи, број 389/2016 од дана 27.04.2016.године, поштују рестриктивни износи за план 2020.године и задржава ниво плана из 2019.године.

vi Сваки радник има право на превозне **трошкове одласка и доласка на посао**. С обзиром да се имовина и надлежност јавног предузећа налазе и ван града, то је неминовно да се јаве издаци за превоз. Пројектовани износ је утврђен у односу на остварене материјалне издатке у периоду за 10 месеци 2019.године уз корекцију за два месеца на основу кретања датих трошкова у претходној години, планираног броја запослених за 2020.годину и одредби Колективног уговора код послодавца јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј и нових одредби Закона о порезу на доходак грађана.

vii **Трошкови превоза на службеном путу** и остали трошкови службеног пута везани су за возни парк јавног предузећа а посебно за онај део за који је потребно имати одређене дозволе као и остале таксе приликом путовања ван земље (авионске карте, зелени картон, таксе за екологију и сл.). Пројекција за 2020.годину је постављена на ниво планираног износа из 2019.године.

viii Основ утврђивања **трошкова за дневнице** је боравак запослених лица у месту даљем од седишта пребивалишта јавног предузећа, под условом да се именовано лице задржи минимално 12 сати. Према томе, највише је планирано да се оствари 10 дневница по цени од 2.349,00 динара док је остатак средстава до укупно планираног износа предвиђен за дневнице за иностранство.

ix **Давања запосленима које се не сматрају зарадом** представља трошак набавке поклона за Међународни дан жена, 08.март, те се исти пројектује за 10 жена за које се планира да ће бити у радном односу на дан 08.03.2020.године а у складу са одредбама Колективног уговора јавног предузећа.

Сходно потреби кварталног извештавања о степену реализације Програма пословања, у наставку се даје преглед пројекције трошкова по кварталима.

Табела број 31. Пројекција по кварталима у групи конта 520 до 529 за 2020.годину, у динарима

Конто	Опис трошка	П Е Р И О Д			
		од 01 01 до 31 03 2020	од 01 01 до 31 06 2020	од 01 01 до 30 09 2020	од 01 01 до 31 12 2020
520000	Бруто зараде за тек год.	14.567.850,00	29.135.700,00	43.763.970,00	58.343.150,00
521000	Порези и доприноси на зараде на терет послодавца	2.425.545,00	4.851.090,00	7.286.695,00	9.714.134,00
524000	Привремени и повремени послови	0,00	0,00	0,00	0,00
526000	Накнада за надзорни одбор	403.482,00	806.964,00	1.210.446,00	1.613.928,00
529010	Отпремнина - старосна пензија	0,00	16.000,00	31.000,00	31.000,00
529011	Отпремнина –технолошки вишак и рационализација запослених у јавном сектору	0,00	0,00	0,00	0,00

Програм пословања јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј са финансијским планом за 2020.годину

529030	Јубиларне награде	0,00	100.000,00	200.000,00	340.000,00
529040	Помоћ у случају смрти запосленог	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
529041	Помоћ у случају смрти члана уже породице	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
529043	Солидарна помоћ за лечење и набавку лекова запосленог	100.000,00	195.000,00	264.000,00	364.000,00
529100	Накнада за превоз на посао и са посла радника	846.300,00	1.692.602,00	2.538.905,00	3.364.400,00
529111	Трошкови превоза на службеном путу	0,00	45.000,00	90.000,00	90.000,00
529112	Трошкови исхране и смештаја на службеном путу	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
529113	Трошкови за дневнице-службени пут	5.000,00	83.000,00	97.000,00	103.000,00
529114	Остали трошкови службеног пута	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
529200	Давања запосленима које се не сматрају зарадом	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
529220	Накнада за новогодишње пакетиће	0,00	0,00	0,00	120.000,00
529901	Накнада за неискоришћени годишњи одмор	0,00	0,00	0,00	50.000,00
529902	Накнаде штете због повреде на раду	7.500,00	15.000,00	22.500,00	30.000,00
УКУПНО ЗА 52:		18.360.677,00	37.122.356,00	55.756.516,00	74.415.612,00

5.1.6 План трошкова транспортних услуга, конто групе рачуна 531-транспортне услуге и ПТТ трошкови

*Трошкови транспортних услуга немају стални карактер али постоје ситуације када јавно предузеће мора да ангажује туђа транспортна средства за превоз материјала или опреме већих димензија. Пројекција се врши на рационалним основама полазећи од пројекције реализације датих трошкова на дан 31.12.2019.године.

Табела број 32. Преглед трошкова транспортних услуга, у динарима

Конто	Опис трошка	Остварено за период јануар – октобар 2019.године	Пројекција на дан 31.12.2019.године	План у 2020.години
531000	Трошкови транспортних услуга*	36.000,00	36.000,00	50.000,00
531500	Трошкови птт	216.010,27	265.000,00	265.000,00
531501	Трошкови мобилних телефона	370.793,14	452.677,00	500.000,00
531502	Трошкови фиксних телефона	36.332,20	44.500,00	50.000,00
УКУПНО ЗА 531:		659.135,61	798.177,00	865.000,00

Сходно потреби кварталног извештавања о степену реализације Програма пословања, у наставку се даје преглед пројекције трошкова по кварталима.

Табела број 33. Пројекција по кварталима у групи конта 531 за 2020.годину, у динарима

Конто	Опис трошка	ПЕРИОД			
		од 01 01 до 31 03 2020	од 01 01 до 31 06 2020	од 01 01 до 30 09 2020	од 01 01 до 31 12 2020
531000	Трошкови транспортних услуга	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
531500	Трошкови птт	95.000,00	140.000,00	200.000,00	265.000,00
531501	Трошкови мобилних телефона	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
531502	Трошкови фиксних телефона	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00
УКУПНО ЗА 531:		282.500,00	465.000,00	662.500,00	865.000,00

5.1.7 План трошкова услуга одржавања, конта групе рачуна 532-одржавање механизације, баждарење водомера, одржавање пумпи и остале услуге

*У трошковима услуга одржавања, полазна основа за пројекцију у 2020.години чине **трошкови одржавања возила**. У пројекцији вредности по возилима се пошло од старости возила, уложених средстава у 2019.години на њихово одржавање у функционалном стању, на бази детаљне евиденције по броју и врсти. Као главна ставка у корекцији уложене вредности су набавка спољашњих гума (пнеуматик зимске или летње) за возила којима су дотрајале гуме, редован сервис, предложена возила за расходовање и превентивне замене виталних делова. На бази датих параметара из Плана одржавања возног парка (видети **Прилог број 20**), изведена је пројекција за 2020.годину.

Табела број 34. Преглед трошкова текућег одржавања, у динарима

Конто	Опис трошка	Остварено за период јануар – октобар 2019.године	Пројекција на дан 31.12.2019.године	План у 2020.години
532000	Одржавање возила, агрегата и механизације*	1.340.434,52	1.800.000,00	2.000.000,00
532001	Баждарење и сервис водомера**	575.808,00	600.000,00	1.000.000,00
532002	Одржавање опреме, пумпи и ел.мотора**	597.590,15	674.000,00	1.450.000,00
532003	Остале услуге***	496.693,72	660.000,00	500.000,00
532004	Ревизија и одржавање трафо станица	0,00	371.500,00	480.000,00
532006	Трошкови одржавања на фабрици воде*iv*	0,00	0,00	150.000,00
532008	Трошкови сателитског праћења	141.704,00	170.045,00	171.000,00
532009	Накнада за контролу водомера*v*	0,00	0,00	20.000,00
532011	Трошкови одржавања Хлоринатора*vi*	997.700,00	997.700,00	1.000.000,00
532012	Видеонадзор – бунар - Б.П.СЕЛО	395.000,00	395.000,00	0,00
532100	Одржавање бунара и фонтана*vii*	0,00	0,00	300.000,00
532101	Одржавање атмосферске канализације*vii*	0,00	0,00	400.000,00
УКУПНО ЗА 532:		4.544.930,39	5.668.245,00	7.471.000,00

****Одржавање водомера, опреме, пумпи и електромотора** планира се на нивоу реализације за десет месеци у 2019.години, уз пројекцију реализације за преостала два месеца, и то 500.000,00 динара се односи на одржавање пумпи и турбина (увидом у функционалност пумпи утврђено је да је потребно издвојити већа средства да се избегао ризик појаве већих кварова), 1.000.000,00 динара на баждарење и сервис водомера а остатак средстава на одржавање остале опреме.

*** У **остале услуге** спадају трошкови који се по природи односе на име поправке високонапонског кабела, поправке асфалта, браварских радова, поправке мобилних телефона, сервиса противпожарних

апарата, стицања сертификата и уверења за радне машине и сл., те како су исти непредвидива категорија, планирају се на нивоу процене реализације на дан 31.12.2019.године.

***iv* На основу увида у стање функционалности Фабрике воде, а у циљу очувања имовине са којом располаже, јавно предузеће за 2020.годину пројектује трошкове на име поправке крова. Пројекција трошкова извршена је на основу увида у трошковнике добављача и предложене спецификације потребних радова.**

***v* Накнада за контролу водомера** је трошак који јавно предузеће мора да планира, јер потрошачи имају право да поднесу захтев за проверу исправности водомера. Уколико надлежне институције утврде неисправност водомера, реализација оправданости захтева потрошача пада на терет јавног предузећа. Иако у 2019.години није било поднетих захтева, трошак у 2020.години се планира на нивоу планираног трошка из 2019.године.

***vi* Трошкови одржавања Хлоринатора** су врста трошка која се појавила у 2017.години а на основу потребе одржавања опреме за дезинфекцију воде на фабрици воде и на бунарима у Бачком Градишту. Опрема је пуштена у рад јуну 2015.године у Бечеју односно у августу 2016.године у Бачком Градишту и функционише према очекивањима. Наиме, дезинфекција воде за пиће врши се са мешовитом дезинфектантом произведеним процесом електролизе воденог раствора соли у облику раствора натријумхипохлорита (NaOCl) на месту његове потрошње, на потпуно безбедан начин јер се током рада не ствара гасни хлор. Производња раствора натријумхипохлорита је једноставна, јер захтева само со, омекшану воду и електричну енергију, па су експлоатациони трошкови вишеструко нижи у односу на употребу гасовитог хлора или комерцијалног натријумхипохлорита. Систем је аутоматизован, захтева минимално одржавање и једноставан је за коришћење. Ради одржавања исправности дате опреме неопходно је планирати, годишње, ову врсту трошкова а према ценовнику произвођача исте.

***vii* Трошкови одржавања атмосферске канализације, заливног система и јавних бунара** пројектују се на основу Одлуке о јавној атмосферској канализацији, број I 011-167/2011, од дана 28.09.2011.године, којом је Оснивач пренео јавном предузећу у надлежност одржавање атмосферске канализације и јавних бунара. Неминовност појављивања ових трошкова у 2020.години поткрепљена је чињеницом да је и део надлежности Дирекције за изградњу општине Бечеј, у смислу одржавања сливника и ригола, као и одржавања фонтана, пренето у надлежност јавног предузећа. Износ трошка се планира према обиму и врсти очекиваних радова (видети **Прилог број 21**), а сходно годишњем плану одржавања јавне атмосферске канализације и очекиваним планираним средствима из буџета Оснивача, на контима групе рачуна 425-Текуће поправке и одржавање.

Сходно потреби кварталног извештавања о степену реализације Програма пословања, у наставку се даје преглед пројекције трошкова по кварталима.

Табела број 35. Пројекција по кварталима у групи конта 532 за 2020.годину, у динарима

Кonto	Опис трошка	ПЕРИОД			
		од 01 01 до 31 03 2020	од 01 01 до 31 06 2020	од 01 01 до 30 09 2020	од 01 01 до 31 12 2020
532000	Одржавање возила, агрегата и механизације	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00
532001	Баждање и сервис водомера	250.000,00	500.000,00	750.000,00	1.000.000,00
532002	Одржавање опреме, пумпи и ел.мотора	362.500,00	725.000,00	1.087.500,00	1.450.000,00
532003	Остале услуге	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
532004	Ревизија и одржавање трафо станица	0,00	0,00	0,00	480.000,00
532006	Трошкови одржавања на фабрици воде	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
532008	Трошкови сателитског праћења	42.750,00	85.500,00	128.250,00	171.000,00
532009	Накнада за контролу водомера	5.000,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00
532011	Трошкови одржавања Хлоринатора	500.000,00	500.000,00	750.000,00	1.000.000,00
532012	Видеонадзор – бунар - Б.П.СЕЛО	0,00	0,00	0,00	0,00

532100	Одржавање жутих бунара и фонтана	0,00	0,00	0,00	300.000,00
532101	Одржавање атмосферске канализације	0,00	0,00	0,00	400.000,00
УКУПНО ЗА 532:		1.785.250,00	3.220.500,00	4.755.750,00	7.471.000,00

5.1.8 План трошкови закупа простора, трошкови рекламе и комуналних услуга, конта групе рачуна 533,535,539

*Трошкови **израде промотивног материјала** (календара и маскоте) односе се на маркетиншки материјал за пословне партнере, поклоне радницима за крај пословне године (календари, упаљачи, оловке, роковници и сл) као и поклоне радницима који одлазе у пензију, као захвалница за допринос раду јавног предузећа. Износ је утврђен на бази ценовника добављача од којих би се купили поклони, за укупан број радника.

Табела број 36. Преглед издатака за услуге текућег одржавања пословања, у динарима

Конто	Опис трошка	Остварено за период јануар – октобар 2019.године	Пројекција на дан 31.12.2019.године	План у 2020.години
533400	Закуп пословног простора у Б.П.Селу	8.700,00	10.440,00	10.440,00
535900	Трошкови календара и маскоте*	33.000,00	70.000,00	100.000,00
539200	Комуналне услуге**	159.806,78	190.000,00	240.000,00
539400	Друмарина	18.615,43	25.000,00	25.000,00
539600	Накнада за коришћење парцеле***	23.680,00	23.680,00	25.000,00
539800	Регистрација и технички преглед*iv*	299.212,65	395.776,00	450.000,00
УКУПНО ЗА 533,535 И 539:		543.014,86	714.896,00	850.440,00

****Комуналне услуге** се највише односе на трошкове изношења смећа и исти се планирају у складу са актуелним ценовником добављача за ову врсту комуналне услуге.

*** **Накнада за коришћење парцеле** планира се на основу постојања уговора којим је регулисано право службености пролаза односно обезбеђење прилаза ради одржавања трафо станице на парцели бр.22815/2 јер дата трафо станица служи за снабдевање градских бунара електричном енергијом.

*iv*Калкулација **трошкова регистрације и техничког прегледа** приказана је кроз План одржавања возног парка, у **Прилогу број 20.**

Сходно потреби кварталног извештавања о степену реализације Програма пословања, у наставку се даје преглед пројекције трошкова по кварталима.

Табела број 37. Пројекција по кварталима у групи конта 533, 535 и 539 за 2020.годину, у динарима

Конто	Опис трошка	ПЕРИОД			
		од 01 01 до 31 03 2020	од 01 01 до 31 06 2020	од 01 01 до 30 09 2020	од 01 01 до 31 12 2020
533400	Закуп пословног простора у Б.П.Селу	2.610,00	5.220,00	7.830,00	10.440,00
535900	Трошкови календара и маскоте	0,00	0,00	0,00	100.000,00
539200	Комуналне услуге	60.000,00	120.000,00	180.000,00	240.000,00
539400	Друмарина	6.250,00	12.500,00	18.750,00	25.000,00

539600	Накнада за коришћење парцеле	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
539800	Регистрација и технички преглед	148.000,00	230.666,00	318.250,00	450.000,00
УКУПНО ЗА 533,535 и 539:		241.860,00	393.386,00	549.830,00	850.440,00

5.1.9 План трошкова амортизације и резервисања, конто 540000 и 545000

***Трошкови амортизације** су планирани на основу примене пропорционалне стопе по сваком евидентираном основном средству. Основица за обрачун је укупна набавна вредност односно она средства која имају остатка неотписане вредности. Из године у годину висина амортизације се повећава као сопствена акумулациона способност јавног предузећа, под условом да се не оствари губитак из активности редовног пословања. У 2020.години трошкови амортизације планирају се у висини од 26.000 хиљаде динара а као узрок њеног смањења у односу на ранији период истиче се чињеница да је, на основу члана 3. рачуноводствених политика, јавно предузеће је на крају 2018.године извршило преиспитивање корисног века трајања и стопе амортизације код основних средстава те извршило поновни обрачун амортизације код појединих средстава што је утицало на смањење укупне амортизације у периоду 2018-2020.године а у односу на обрачунату амортизацију из 2017.године.

Посебна напомена се даје да дати трошкови и даље представљају велико оптерећење за пословање јавног предузећа јер заузимају 15% учешћа у пословним расходима те је њихов утицај на крајњи резултат пословања веома значајан.

Табела број 38. Преглед трошкова амортизације и резервисања, у динарима

Конто	Опис трошка	Остварено за период јануар –октобар 2019.године	Пројекција на дан 31.12.2019.године	План у 2020.години
540000	Амортизација*	21.005.905,08	25.100.000,00	26.000.000,00
545000	Резервисања за отпремнине**	0,00	462.000,00	595.561,00
УКУПНО ЗА 540 И 541:		21.005.905,08	25.562.000,00	26.595.561,00

****Како је јавно предузеће обавезно да, у складу са Међународним рачуноводственим стандардом 19, издваја средства на име отпремнина, на годишњем нивоу и равномерно, истиче се следеће:** Резервишу се средства у висини од 595.561,00 динара, али са великом вероватноћом промене јер ће сви елементи обрачуна бити познати тек у јануару 2020.године.

Сходно потреби кварталног извештавања о степену реализације Програма пословања, у наставку се даје преглед пројекције трошкова по кварталима.

Табела број 39. Пројекција по кварталима у групи конта 540 и 545 за 2020.годину, у динарима

Конто	Опис трошка	ПЕРИОД			
		од 01 01 до 31 03 2020	од 01 01 до 31 06 2020	од 01 01 до 30 09 2020	од 01 01 до 31 12 2020
540000	Амортизација	6.500.000,00	13.000.000,00	19.500.000,00	26.000.000,00
545000	Резервисања за отпремнине	0,00	0,00	0,00	595.561,00
УКУПНО ЗА 540 И 545:		6.500.000,00	13.000.000,00	19.500.000,00	26.595.561,00

5.1.10 План трошкова непроизводних услуга и репрезентације, конта групе рачуна 55

Табела број 40. Опис пројектованих трошкова непроизводних услуга и репрезентације, у динарима

Конто	Опис трошка	Остварено за период јануар – октобар 2019.године	Пројекција на дан 31.12.2019.године	План у 2020.години
550000	Трошкови ревизије завршног рачуна	200.000,00	200.000,00	200.000,00
550001	Трошкови процене капитала/некретнине	22.500,00	22.500,00	150.000,00
550100	Адвокатске услуге	1.200.000,00	1.440.000,00	1.440.000,00
550101	Трошкови геометра	0,00	98.400,00	500.000,00
550200	Интернет услуге	151.576,74	188.000,00	350.000,00
550300	Здравствене услуге	121.900,00	201.900,00	740.000,00
550400	Трошкови осталих услуга	485.000,00	485.000,00	500.000,00
550500	Стручно образовање	29.595,00	29.595,00	250.000,00
550600	Семинари, саветовања	124.890,00	124.890,00	300.000,00
550700	Одржавање програма	648.000,00	781.480,00	850.000,00
550701	Софтвер за проверу пос.партнера	52.497,19	52.498,00	60.000,00
550800	Услуга прање кола	35.434,97	45.000,00	65.000,00
550801	Услуге чишћења просторија	385.847,98	463.131,00	501.700,00
550802	Услуге обезбеђења	2.449.175,00	2.958.629,00	3.450.000,00
550803	Интелектуалне услуге	3.068.729,67	3.750.849,00	3.228.800,00
550804	Услуге центра за заштиту потрошача	50.000,00	60.000,00	75.000,00
550900	Анализа воде	1.768.032,00	2.120.000,00	3.000.000,00
550901	Остале непроизводне услуге-Буљарице	106.830,00	106.830,00	120.000,00
550902	Услуге превода, консултација	141.503,52	141.504,00	200.000,00
550903	Остале непроизводне услуге	41.225,01	51.000,00	50.000,00
551000	Трошкови репрезентације	110.475,07	133.000,00	195.000,00
551200	Трошкови угоститељских услуга	75.190,00	76.000,00	35.000,00
551300	Трошкови за поклоне	0,00	6.000,00	5.000,00
551310	Преноћиште и исхрана посл.партнера	0,00	0,00	5.000,00
552000	Осигурање	1.291.123,17	1.608.000,00	1.800.000,00
553000	Трош. Пл. Пром .Војвођанске банке	12.892,08	15.471,00	22.000,00
553001	Трош. Пл. Пром. Комерцијалне банке	0,00	2.000,00	10.200,00
553002	Трош. Пл. Пром. банка Интеса	189.568,28	220.000,00	220.000,00
553004	Трош. Пл. Пром. АИК банке	5.582,00	6.700,00	7.500,00
553007	Трош. Пл. Пром. Аддико банке	33.352,83	40.000,00	55.000,00
553009	Трош. Пл. Пром. Пошт.штедионице	13.646,84	17.000,00	19.000,00
553010	Накнада Управе за трезор	546,40	800,00	1.000,00
553200	Трошкови банкарских услуга	3.529,21	3.530,00	5.000,00
553901	Пошта накнада (0.8%)	61.534,40	75.000,00	85.000,00
554000	Чланарина Привредна комора Војводине	33.018,80	33.019,00	0,00
554100	Чланарина Привредна комора Србије	41.039,00	53.348,00	55.000,00
554300	Чланарина пословним удружењима	3.000,00	18.000,00	20.000,00
555200	Накн. за испуштену воду и коришћење вода	478.036,04	582.620,00	650.000,00
555201	Нак. за коришћење вод.објеката за одвођење отп.вода	434.363,34	589.408,00	960.000,00
555202	Накнада за одводњавање	1.155,52	1.156,00	1.200,00
555204	Накнада за коришћење водног земљишта	2.394,34	2.395,00	2.500,00
555205	Накнада за унапређење животне средине	0,00	7.682,00	20.000,00
555206	Еко такса	0,00	0,00	100.000,00
555700	Комунална такса на фирму	0,00	10.000,00	10.000,00
555800	Комунална такса – заузеће јавне површине	0,00	0,00	2.000,00
555900	Остали трошкови пореза	0,00	0,00	50.000,00
559000	Услуге информисања у штампаној форми	436.958,75	496.959,00	500.000,00
559001	Услуге оглашавања у локалним медијима	0,00	125.000,00	150.000,00
559100	Таксе (судске, административне)	568.931,00	656.000,00	660.000,00
559110	Судске таксе – утужења за воду	0,00	6.000,00	50.000,00
559300	Стручна литература	126.068,46	133.630,00	215.000,00

559600	Обавезе према буџету Р.Србије (БТ2)	1.248.866,75	1.530.000,00	0,00
559601	Обавезе према буџету Р.Србије (Над.одбор)	55.379,80	66.456,00	0,00
559700	Обавезе за ТВ претплату	4.040,00	4.920,00	7.900,00
559800	Накнада за право службености пролаза	40.417,22	40.418,00	30.000,00
559900	Остали непоменути нематериј. трошкови	117.000,00	117.200,00	150.000,00
УКУПНО ЗА 550-559:		16.470.846,38	19.998.918,00	22.120.800,00

550000 - Трошкови ревизије завршног рачуна

Јавно предузеће је дужно да ради сваке године статусну ревизију на основу Закона о ревизији. Према садашњем ценовнику и квалитету ревизије, пројектовани трошкови су планирани у висини стварних трошкова пристиглих понуда за набавку ових услуга, односно по понуди добављача „Центар за ревизију“ доо из Новог Сада, дел.број 547 од 26.08.2019.године.

550100 - Адвокатске услуге

Јавно предузеће има склопљен уговор бр. 392 од 07.10.2015 године са адвокатском канцеларијом „адвокат Ђукић Александар“, Нови Сад. У члану 4. наведеног уговор стоји да је висина адвокатских трошкова утврђена у месечном паушалном износу од 120.000,00 динара. Дакле, пројекција ових трошкова за 2020.годину износи 1.440.000,00 динара, а у складу са Законом о јавним набавкама који је ступио на снагу 12.08.2015.године ове услуге нису предмет јавне набавке.

550101 - Трошкови геометра

Предлог овог трошка је искључива пројекција техничког директора и службе за инвестиције и развој јавног предузећа, и односи се на ангажовање геометра за текућа и инвестициона премеравања водоводне и канализационе мреже, а посебно за неопходно снимање и картирање на локацији Постројења за пречишћавање и одвођење воде.

550300 - Здравствене услуге

Трошкови здравствених услуга односе се на обавезу спровођења санитарног прегледа радника, и то за 38 радника, два пута годишње. У складу са Законом о заштити и безбедности здравља на раду, јавно предузеће је обавезно да сваке године спроводи редован систематски преглед радника, процењене вредности у висини од 500.000,00 динара, здравствени преглед радника који раде на радним местима са повећаним ризиком, процењене вредности у висини од 90.000,00 динара и санитарни преглед на сваких 6 месеци, у пројектованој вредности од 150.000,00 динара.

550400 - Трошкови осталих услуга

На овој позицији предвиђа се трошак на име израде пројекта по законским основама а, пре свега, сходно потреби конкурсисања на разним јавним конкурсима, у висини од 500 хиљада динара.

550500 - Трошкови стручног оспособљавања

Приоритети у реализацији ових трошкова утврђују се на основу повезаности са потребама пословања јавног предузећа са становишта постизања ефикасности и ефективности у пословању. Наиме, ови трошкови се пројектују у складу са чланом 49. Закона о раду који прописује да је послодавац дужан да запосленом омогући образовање, стручно оспособљавање и усавршавање када то захтева потреба процеса рада и увођење нових начина и организацији рада, као и да се ови трошкови обезбеђују из средстава послодавца и других извора. За наставак отпочетих процеса доквалификације и преквалификације запослених у области управљања комбинованом машином односно у области безбедности и заштите на раду и противпожарне заштите (похађање обуке у пружању прве помоћи складу са законом БЗНР за 6 радника из сваког дела производње), предвиђена су средства у износу 250.000,00 динара тј. на нивоу планираног из 2019.године, сходно одредбама актуелних Смерница за 2020.годину.

550600 - Трошкови семинара и саветовања

Услуге у вези стручног усавршавања односе се на одлазак запослених на курсеве, семинаре, обуке као и на полагање одређених стручних испита. Наиме, ови трошкови се пројектују у складу са чланом 49. Закона о раду који прописује да је послодавац дужан да запосленом омогући образовање, стручно оспособљавање и усавршавање када то захтева потреба процеса рада и увођење нових начина и организација рада, као и да се ови трошкови обезбеђују из средстава послодавца и других извора. Придржавајући се одредби актуелних Смерница за 2020.годину, пројекција се заснива на нивоу планираног из 2019.године.

550700 - Одржавање софтверског програма

Јавно предузеће је током 2015.године исплатило уговорену обавезу за набавку рачуноводственог софтвера "Поис", од добављача „ИнфоСофт“ из Београда, те је неопходно планирати трошкове одржавања истог, по уговору о јавној набавци услуга, и за 2020.годину, односно уз повећање трошкова за 6% на основу наговештаја добављача о повећању цене тражених услуга.

550701 – Софтвер за проверу пословних партнера

У мају 2018.године јавно предузеће је набавило софтвер за проверу пословних партнера те се, сходно, ценовнику датог произвођача, планирају у 2020.години трошкови одржавања датог софтвера. Софтвер је набављен са циљем да аутоматски обавештава о променама статуса ликвидности пословних партнера што је са становишта поседовања ажурне базе података и повећања степена наплате потраживања заиста неопходно.

550801 - Услуге чишћења просторија

У планској 2020.години јавно предузеће планира да ангажује услуге трећег лица за потребе одржавања пословних просторија односно да, на основу задовољења квалитетом пружене услуге, анексира постојећи уговор, број 70 од 07.02.2019.године, продужавањем пословне сарадње уз корекцију цене на основу нове минималне цене рада.

550802 – Услуге обезбеђења

Овај трошак планира се на основу чињенице да је пословање јавног предузећа мање оптерећено ангажовањем услуга трећих лица за обезбеђење пословних просторија (или неком другом могућности) него исплатом личних примања за најмање три радника-портира. Пројекција трошка вршена је на основу месечног трошка из уговора јавне набавке за 2019.годину, уз примену нове минималне цене рада и могућности проширења обима услуга а што је увећало планску вредност за 2020.годину у односу на планску вредност из 2019.године.

550803 – Интелектуалне услуге

У пројекцији интелектуалних услуга јавно предузеће је извршило резервисање средстава за ангажовање радника преко привредног друштва за обезбеђивање људских ресурса. Имајући у виду, са једне стране, критеријуме запошљавања нових лица те да се без сагласности надлежног Министарства исто не може применити, и са друге стране, избегавање дуплирања трошкова ангажовања истих, на наведеној билансној позицији је пројектован износ од 3.000.000,00 динара за 5 радника којима је истекла могућност запослења на одређено време у трајању од 24 месеца те исто представљаће процењену вредност за расписивање поступка јавне набавке. Са друге стране, уколико током 2020.године јавно предузеће не добије сагласност надлежне институције за додатно радно ангажовање 3 радника, извршиће се ребаланс финансијског плана како би се планирана финансијска средства са конта 520000 и 521000 преусмерила у масу средстава која је обезбеђена на конту 550803 а ради изнајмљивања неопходних кадрова преко привредног друштва за обезбеђивање људских ресурса.

550804 - Услуге центра за заштиту потрошача

Трошкови на име услуга центра за заштиту потрошача условљени су чланом 92., став 2. Закона о заштити потрошача и потребом да се у саставу комисије за решавање рекламација потрошача налази и представник регистрованог удружења за заштиту потрошача. Трошкови су пројектовани на основу одредби члана 7. Уговора између јавног предузећа и Центра за заштиту потрошача-Сента, у висини од 5.000,00 месечно са припадајућим дневницама и путним трошковима.

550900 - Анализа воде

Један од неминовних трошкова јавног предузећа јесте анализа воде. Наиме, праћење квалитета сирове воде, кондициониране воде, воде из водовода у насељеним местима, бунарске воде и отпадне воде врши се у складу са законским обавезама. Трошкови су пројектовани на бази утврђеног броја узорак по Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће и Упутствима ЈВП „Воде Војводине“ Нови Сад за упуштање пречишћених отпадних вода у канал ДТД Бечеј-Богојево и за 2020.годину износе 3.000.000,00 динара.

550901 - Остале непроизводне услуге-Биљарице

На наведеном финансијском конту планира се трошак закупа приколице у Буљарицама, у Црној Гори, коју радници јавног предузећа користе за одмор и рекреацију при чему се за планску 2020.годину планирају средства на мањем нивоу од планираног износа из 2019.године.

550902 - Услуге превода, консултација

Ова врста трошкова односи се на коришћење консултантских услуга за потребе доношења пословних одлука техничке и финансијске природе, за набавку документације као што су копије плана, сагласности и листа непокретности, те се за 2020.годину планирају средства на мањем износу од планираног на нивоу за 2019.годину, за 50%.

551000, 551200, 551300 - Трошкови репрезентације

Имајући у виду да јавно предузеће није у 2019.години имало веће материјалне издатке за репрезентацију и угоститељске услуге, те је пројекција сачињена на основу нивоа плана из 2019.године, а у складу са актуелним Смерницама за 2020.годину.

552000 – Осигурање

Трошкови осигурања су, током протеклих година, представљали један од највећих издатака у пословању јавног предузећа и у великој мери теретили пословни резултат. Али, током 2015.године јавно предузеће је раскинуло вишегодишњи уговор са осигуравајућом кућом ДДОР из Новог Сада, чиме су ови трошкови смањени за 70%. У пројектовању овог издатка за 2020.годину задржава се исти ниво из претходне пословне године увећан за износа пореза на неживотна осигурања и за износ каско осигурања за возила на лизинг односно осигурања за три новозапослена радника.

554000, 554100, 554300 – Трошкови чланарина

Са становишта којој делатности припада (3600-сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде), јавно предузеће има годишње издатке у вези плаћања чланарине Инжењерској комори Србије за лиценцу два радника-пројектанта. Такође, јавно предузеће је обавезно да месечно плаћа јединствену чланарину привредној комори Србије, у висини од 3.600,00 динара увећану за 1/12 износа од 0,004% од пословног прихода, месечно.

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

Законска обавеза је да се ЈВП-у „Воде Војводине“ уплаћује месечна накнада за коришћење водних објеката и система за одвођење отпадних вода, накнада за одводњавање и накнада за коришћење

водног земљишта, и да се Покрајинском секретаријату за пољопривреду, водопривреду и шумарство уплаћује месечна накнада за коришћење водног земљишта. Висина ових трошкова се пројектује на бази износа из решења за 2019.годину, будући да се коначан обрачун обавезе за ове накнаде утврђује по пријему коначног решења за 2020.годину, у другом или трећем кварталу 2020.године.

555206 – Еко такса

Трошкови на име „еко-таксе“ планирају се на основу Уредбе о критеријумима за одређивање активности које утичу на животну средину према степену негативног утицаја на животну средину која настаје обављањем активности, износа накнада, условима за њено умањење као и о критеријумима који су од значаја за утицај физичких лица на животну средину („Сл.Гласник РС“, број 86/2019) а по којој јавно предузеће, као правно лице које обавља делатност водоснабдевања, остварује средњи негативан утицај на животну средину те је у складу са ставом 2., члан 3., Уредбе, обавезно да на годишњем нивоу обезбеди накнаду за заштиту и унапређивање животне средине, у висини од 100.000,00 динара.

559800 - Накнада за право службености пролаза

На основу потребе полагања каблова електричне енергије за црпну станицу у индустријској зони, а на земљишту ЈП „Железнице Србије“, јавно предузеће планира адекватан ниво надокнаде и за 2020.годину.

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

У складу са применом Закона о престанку важења Закона о привременом уређивању основице за обрачун и исплату зарада односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“ број 86/2019), јавно предузеће нема обавезу да пројектује износ средстава који ће се уплаћивати у буџет Републике Србије а на основу умањења зарада запослених односно примања чланова Надзорног одбора током 2019.године.

559900 – Остали непоменути нематеријални трошкови

Под овим трошковима подразумева се плаћање за дезинфекцију и дератизацију на Фабрици воде¹¹, издаци у готовини (нпр. трошкови експрес службе) као и остали мање значајни трошкови одржавања.

Сходно потреби кварталног извештавања о степену реализације Програма пословања, у наставку се даје преглед пројекције трошкова по кварталима.

Табела број 41. Пројекција по кварталима у групи конта 550-559 за 2020.годину, у динарима

Кonto	Опис трошка	ПЕРИОД			
		од 01 01 до 31 03 2020	од 01 01 до 31 06 2020	од 01 01 до 30 09 2020	од 01 01 до 31 12 2020
550000	Трошкови ревизије завршног рачуна	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
550001	Трошкови процене капитала/некретнина	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
550100	Адвокатске услуге	360.000,00	720.000,00	1.080.000,00	1.440.000,00
550101	Трошкови геометра	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
550200	Интернет услуге	87500	175.000,00	262.500,00	350.000,00
550300	Здравствене услуге	90.000,00	220.000,00	500.000,00	740.000,00
550400	Трошкови осталих услуга	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
550500	Стручно образовање	0,00	125.000,00	187.500,00	250.000,00
550600	Семинари, саветовања	72.000,00	144.000,00	180.000,00	300.000,00
550700	Одржавање програма	211.470,00	422.940,00	634.410,00	850.000,00

¹¹ Уговор број 428/а, од 18.05.2018.године

550701	Софтвер за проверу пос.партнера	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
550800	Услуга прање кола	16.250,00	32.500,00	48.750,00	65.000,00
550801	Услуге чишћења просторија	125.425,00	250.850,00	376.275,00	501.700,00
550802	Услуге обезбеђења	862.500,00	1.725.000,00	2.587.500,00	3.450.000,00
550803	Интелектуалне услуге	553.600,00	1.267.200,00	2.140.800,00	3.220.800,00
550804	Услуге центра за заштиту потрошача	20.000,00	40.000,00	57.500,00	75.000,00
550900	Анализа воде	750.000,00	1.500.000,00	2.250.000,00	3.000.000,00
550901	Остале непроизводне услуге-Буљарице	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
550902	Услуге превода консултација	65.000,00	130.000,00	195.000,00	200.000,00
550903	Остале непроизводне услуге	20.000,00	35.000,00	37.000,00	50.000,00
551000	Трошкови репрезентације	48.750,00	97.500,00	146.250,00	195.000,00
551200	Трош. угоститељских услуга	20.000,00	25.000,00	30.000,00	35.000,00
551300	Трошкови за поклоне	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
551310	Преноћиште и исхрана посл.партнера	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
552000	Осигурање	480.125,00	939.125,00	1.380.125,00	1.800.000,00
553000	Трош. Пл. Пром .Војвођанске банке	5.500,00	11.000,00	16.500,00	22.000,00
553001	Трош. Пл. Пром .Комерцијалне банке	2.550,00	5.100,00	7.650,00	10.200,00
553002	Трош. Пл. Пром. банка Интеса	57.000,00	112.000,00	167.000,00	220.000,00
553004	Трош. Пл. Пром. АИК банке	1.875,00	3.750,00	5.625,00	7.500,00
553007	Трош. Пл. Пром. Аддико банке	13.750,00	27.500,00	41.250,00	55.000,00
553009	Трош. Пл. Пром. Пошт.штедионице	4.750,00	9.500,00	14.250,00	19.000,00
553010	Накнада Управе за трезор	225,00	450,00	675,00	1.000,00
553200	Трошкови банкарских услуга	2.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
553901	Пошта накнада (0.8%)	21.250,00	42.500,00	63.750,00	85.000,00
554000	Чланарина привредна комора Војводине	0,00	0,00	0,00	0,00
554100	Чланарина привредна комора Србије	13.750,00	27.500,00	41.250,00	55.000,00
554300	Чланарина пословним удружењима	5.000,00	5.000,00	20.000,00	20.000,00
555200	Накнада за испуштену воду и коришћење вода	162.500,00	325.000,00	487.500,00	650.000,00
555201	Накнада за коришћење водопривредних објеката за одвођење отпадних вода	240.000,00	480.000,00	720.000,00	960.000,00
555202	Накнада за одводњавање	300,00	600,00	900,00	1.200,00
555204	Накнада за коришћење водног земљишта	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
555205	Накнада за унапређење животне средине	0,00	0,00	0,00	20.000,00
555206	Еко такса	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
555700	Комунална такса на фирму	0,00	0,00	0,00	10.000,00
555800	Комунална такса-заузеће јавне површине	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
555900	Остали трошкови пореза	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
559000	Услуге информисања у штампаној форми	125.000,00	267.000,00	392.000,00	500.000,00
559001	Услуге оглашавања у локалним медијима	37.500,00	75.000,00	112.500,00	150.000,00
559100	Таксе (судске, административне)	165.000,00	330.000,00	495.000,00	660.000,00
559110	Судске таксе – утужења за воду	0,00	25.000,00	50.000,00	50.000,00
559300	Стручна литература	117.430,00	145.995,00	174.560,00	215.000,00

559600	Обавезе према буџету Р.Србије (БТ2)	0,00	0,00	0,00	0,00
559601	Обавезе према буџету Р.Србије (Надзорни одбор)	0,00	0,00	0,00	0,00
559700	Обавезе за ТВ претплату	1.975,00	3.950,00	5.925,00	7.900,00
559800	Накнада за право службености пролаза	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
559900	Остали непоменути нематеријални трошкови	75.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
УКУПНО ЗА 550-559:		5.142.975,00	11.320.460,00	16.639.445,00	22.120.800,00

5.1.11 План финансијских трошкова, конта групе рачуна 56-затезна камата и остали новчани издаци

*Одлуком топ менаџмента, у 2019.години је набављено ново теретно возило – камион кипер, односно у 2018.години је набављено теретно возило – мини багер, а у 2017.години набављено је теренско путничко возила за дежурне водоинсталатере, путем финансијског лизинга. У вези са датим финансијским лизингом пројектује се припадајућа камата за 2020.годину у висини од 355.000,00 динара, и то тако што је обавеза за постојећи лизинг увећана за трошкове камате финансијског лизинга за набавку нових возила (1 теретно и 1 путничко возило). У **Прилогу број 19** може се видети процењена вредност датих возила и његове карактеристике.

Табела број 42. Преглед најзначајнијих финансијских трошкова, у динарима

Конто	Опис трошка	Остварено за период јануар – октобар 2019.године	Пројекција на дан 31.12.2019.године	План у 2020.години
562500	Камата за финансијски лизинг*	132.446,47	189.340,00	355.000,00
562600	Затезна камата	380,43	400,00	30.000,00
562700	Камате за јавне приходе	0,00	921,00	5.000,00
563200	Негативне курсне разлике	1.426,53	1.427,00	2.000,00
564000	Валутна клаузула	105,03	106,00	1.000,00
569000	Остали финансијски расходи	16.390,00	16.390,00	0,00
УКУПНО ЗА 562,563,564:		150.748,46	208.584,00	393.000,00

Генерално, у групи финансијских трошкова, поред камате за финансијски лизинг, јављају се и уобичајни издаци који терете пословање јавног предузећа и то камате због неблаговремености у плаћању и издаци који настају при обрачуна обавеза у иностраној валути као разлика између планског и реалног нивоа девизног курса, при чему се исти у планској мери за 2020.годину пројектују на вишем нивоу од нивоа планираног у 2019.години због набавке неопходних возила преко финансијског лизинга.

Сходно потреби кварталног извештавања о степену реализације Програма пословања, у наставку се даје преглед пројекције трошкова по кварталима.

Табела број 43. Пројекција по кварталима у групи конта 562,563 и 564 за 2020.годину, у динарима

Конто	Опис трошка	ПЕРИОД			
		од 01 01 до 31 03 2020	од 01 01 до 31 06 2020	од 01 01 до 30 09 2020	од 01 01 до 31 12 2020
562500	Камата за финансијски лизинг	88.750,00	177.500,00	266.250,00	355.000,00

562600	Затезна камата	0,00	15.000,00	22.500,00	30.000,00
562700	Камате за јавне приходе	2.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
563200	Негативне курсне разлике	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
564000	Валутна клаузула	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
УКУПНО ЗА 562,563,564:		91.750,00	200.500,00	296.750,00	393.000,00

5.1.12 План осталих трошкова конта групе рачуна 57 и 58-накнаде штете трећим лицима и остали трошкови

План осталих трошкова **значајна је детерминанта у одређивању бруто финансијског резултата**. У Табели број 44 дат је преглед ових трошкова од којих највећи утицај на остварење позитивног односно негативног финансијског резултата имају **обезвређена потраживања од физичких и правних лица**.

Табела број 44. Преглед најзначајнијих осталих трошкова , у динарима

Кonto	Опис трошка	Остварено за период јануар – октобар 2019.године	Пројекција на дан 31.12.2019.године	План у 2020.години
570200	Неотписана вредност расходоване опреме	0,00	50.000,00	0,00
576100	Директан отпис застарелих потраживања-грађани*	583.714,34	700.000,00	500.000,00
576200	Директан отпис застарелих потраживања-правна лица*	69.796,56	75.000,00	70.000,00
577000	Расход материјала	0,00	5.000,00	5.000,00
579000	Исправка грешке ранијих година	65.117,33	67.015,00	0,00
579100	Трошкови спорова**	354.469,32	359.345,00	150.000,00
579400	Накнада штете трећим лицима***	702.379,95	824.380,00	300.000,00
579700	Заокружење	137,16	139,00	1.000,00
585020	Обезвређена потраживања од купаца – п.лица*iv*	0,00	1.250.000,00	1.200.000,00
585021	Обезвређена потраживања од купаца – ф.лица*iv*	0,00	4.000.000,00	6.000.000,00
УКУПНО ЗА 57 И 58:		1.775.614,66	7.330.879,00	8.226.000,00

***Директан отпис застарелих потраживања грађана** је трошак који се књиговодствено евидентира на основу адекватне документације (судска одлука и сл.). Како јавно предузеће води преко 500 извршних предмета, у сарадњи са судским извршитељима, претпоставка је да ће се у 2020.години извршити директан отпис потраживања од купаца-грађани, у висини од 500.000,00 динара односно директан отпис потраживања од купаца-правна лица, у висини од 70.000,00 динара.

****Трошкови спорова** су се у 2019.години пројектовали на основу постојања једног случаја судских спорова, где је била извесна обавеза јавног предузећа да бившег радника врати на посао и исплати му адекватну накнаду штете по основу изгубљених зарада а сходно правоснажној судској одлуци али за 2020.годину јавно предузеће не планира овакву врсту издатака осим на име трошкова које је јавно предузеће обавезно да надокнаду у случају губитка судског спора.

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

*iv*У складу са Законом о рачуноводству и Међународним рачуноводственим стандардима (МРС 39 Финансијски инструменти-признавање и одмеравање), а на бази сопствене процене и одредби Правилника о критеријумима и мерама наплате и отписа доспелих а ненаплаћених потраживања, јавно предузеће има право на **привремени отпис дела ненаплаћених потраживања**. Уколико је од рока за наплату потраживања прошло најмање 60 дана, јавно предузеће на терет расхода периода признаје исправку вредности потраживања. Увидом у структуру ненаплаћеног потраживања од правних лица и физичких лица, код којих је **од рока за наплату прошло више од 365 дана**, јавно предузеће је за привремени отпис определило 1.200.000,00 динара код правних лица, односно 6.000.000,00 динара код физичких лица, будући да је **преко 60% укупно ненаплаћеног потраживања старије од 365 дана**. Сходно активностима на наплати потраживања и социјалној карти потрошача чија се потраживања привремено отписују претходно наведени отпис је задржао ниво у односу на планирани отпис по Програму пословања за 2019.годину. Са друге стране, битно је истаћи да сва отписана, исправљена и друга потраживања која су призната као расход, а која се касније наплате, у моменту наплате улазе у приходе пореског обвезника.

Сходно потреби кварталног извештавања о степену реализације Програма пословања, у наставку се даје преглед пројекције трошкова по кварталима.

Табела број 45. Пројекција по кварталима у групи конта 57 и 58 за 2020.годину, у динарима

Конто	Опис трошка	ПЕРИОД			
		од 01 01 до 31 03 2020	од 01 01 до 31 06 2020	од 01 01 до 30 09 2020	од 01 01 до 31 12 2020
576100	Директан отпис застарелих потраживања-грађани	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
576200	Директан отпис застарелих потраживања-правна лица	30.000,00	55.000,00	70.000,00	70.000,00
577000	Расход материјала	0,00	0,00	0,00	5.000,00
579100	Трошкови спорова	0,00	75.000,00	150.000,00	150.000,00
579400	Накнада штете трећим лицима	50.000,00	200.000,00	250.000,00	300.000,00
579700	Заокружење	250,00	500,00	750,00	1.000,00
585020	Обезвређена потраживања од купаца – п.лица	200.000,00	600.000,00	1.000.000,00	1.200.000,00
585021	Обезвређена потраживања од купаца – ф.лица	1.000.000,00	3.000.000,00	5.000.000,00	6.000.000,00
УКУПНО ЗА 57 и 58:		1.405.250,00	4.180.500,00	6.845.750,00	8.226.000,00

Након **образложења позиције расхода по наменама**, као дела финансијског плана за 2020.годину, даје се збирни преглед планираних и остварених трошкова по групама рачуна, у Табели број 46.

Табела број 46. Збирни преглед планираних, пројектованих и остварених трошкова по групама рачуна за период 2018-2020 године, у динарима

Код группе рачуна	Опис трошка	Остварено у 2018.години	План у 2019.години	Пројекција на дан 31.12.2019. године	План у 2020.години	Индекс			
						5/4	5/3	6/5	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
51	Трошкови материјала	34.405.372	38.915.000	38.417.518	42.740.000	0,99	1,12	1,11	1,10
52	Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода	63.172.451	76.782.179	66.290.563	74.415.612	0,86	1,05	1,12	0,97
53	Трошкови производних услуга	5.984.698	9.405.440	7.181.318	9.186.440	0,76	1,20	1,28	0,98
54	Трошкови амортизације и резервисања	27.142.223	37.430.000	25.562.000	26.595.561	0,68	0,94	1,04	0,71
55	Нематеријални трошкови	20.855.109	22.589.612	19.998.918	22.120.800	0,89	0,96	1,11	0,98
56	Финансијски расходи	99.489	209.000	208.584	393.000	1,00	2,10	1,88	1,88
57	Остали расходи	2.676.574	1.230.100	2.080.879	1.026.000	1,69	0,78	0,49	0,83
58	Расходи по основу обезвређења имовине које се вреднује по фер вредности кроз биланс успеха	3.386.861	8.000.000	5.250.000	7.200.000	0,66	1,55	1,37	0,90
УКУПНО ЗА КЛАСУ 5:		157.722.777	194.561.331	164.989.780	183.677.413	0,85	1,05	1,11	0,94

Дакле, из датог табеларног прегледа, приликом упоређивања плана за 2020.годину и пројекције реализације за 2019.годину, може се констатовати значајније одступање на **позиције групе рачуна 51 – Трошкови материјала** (повећање се бележи на позицији набавке материјала за водовод и канализацију у смислу набавке материјала за извођење значајних локалних инвестиционих пројеката и набавке водомера већих пречника ради што ефикаснијег извођења нових прикључака), на позицији **групе рачуна 55 – Нематеријални трошкови** (повећање трошкова, првенствено, настало је услед чињенице о даљем постојању трошкова који се односе на ангажовање радника преко агенција за изнајмљивање људских ресурса а што је у пословању јавног предузећа присутно као последица продужења забране запошљавања до 31.12.2020.године), на позицији **групе рачуна 56 – Финансијски расходи** (повећање трошкова, првенствено, настало је услед повећања камата за финансијски лизинг а основу два постојећа лизинга и два нова лизинга) и на позицији **групе рачуна 58 - Расходи по основу обезвређења имовине које се вреднује по фер вредности кроз биланс успеха** (повећање трошкова, првенствено, настало је услед повећања трошкова који се односе на привремени отпис ненаплативих потраживања од купаца а које се планира на нивоу већем од пројектованог нивоа за 2019.годину).

Дакле, **планирани расходи за 2020.годину већи су од пројектованих расхода за 2019.годину за 11%**. Са друге стране, **планирани расходи за 2020.годину мањи су од планираних расхода за 2019.годину за 6%** што представља позитиван тренд у пословању јавног предузећа.

5.2 План прихода

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

Табела број 47. Извори прихода јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј, у 000 динара

Извор прихода	Врста извора прихода	Висина средстава
Сопствени*	из основне делатности	26.000
Туђи (планирани)**	из буџета општине Бечеј	70.329
Туђи (очекивани)***	из буџета општине Бечеј	217.000

*Амортизација је обрачуната по пропорционалној методи и као таква оптерећује трошак планираног периода у износу од 26.000 хиљада динара. Амортизација представља **начин мобилизације основних средстава у готовину** и као таква може се тумачити као извор самофинансирања односно као сопствена акумулациона способност јавног предузећа, под условом да се не оствари губитак из активности редовног пословања.

На основу **Одлуке о јавној атмосферској канализацији, број I 011-167/2011 од дана 28.09.2011.године, а у складу са Законом о комуналним делатностима, јавно предузеће исказује своје потребе у висини од 750.000,00 динара за одржавање атмосферске канализације односно за одржавање фонтана у висини од 835.500,00 динара, за одржавање заливног система у висини од 250.270,00 динара и за одржавање јавних бунара у висини од 1.000.000,00 динара а по спецификацији приказаној у **Прилогу број 21**. Ова средства су била предвиђена буџетом општине Бечеј за 2019.годину и то у висини од 700.000,00 динара за одржавање атмосферске канализације и 700.000,00 динара за одржавање фонтана. Међутим, дати износи нису били довољни за комплетно одржавање истих те су се вршиле само хитне интервенције током 2019.године.

Јавно предузеће истиче да се, на основу горе споменуте одлуке, **регулише сакупљање и одвођење атмосферских вода**, општи услови за изградњу, реконструкцију, одржавање и управљање јавном атмосферском канализацијом, као и обавезе корисника услуга и даваоца услуга на територији општине Бечеј. Управљање и одржавање јавне атмосферске канализације реализује се кроз редовно одржавање, инвестиционо одржавање, ванредно одржавање и хитне интервенције. Финансирање ове делатности на основу члана 7. горе споменуте одлуке обезбеђује Општина Бечеј из буџета општине или из других извора, а иста се користе у складу са годишњим планом који јавно предузеће доноси до 31. децембра текуће године за наредну годину и садржи врсту, обим и динамику радова, као и висину средстава потребних за његову реализацију.

Како су средства на позицији услуга текућих поправки и одржавања у буџету Оснивача за 2020.годину за одржавање горе наведених активности предвиђена у износу од 1.000.000,00 динара, јавно предузеће ће и у планској години моћи вршити интервенције од приоритетног значаја а што представља реализацију 36% реалних потреба.

*** Пресеком стања средстава пренетих из буџета општине Бечеј на основу одобрених инвестиција, за 2020.годину може се планирати прилив средстава за 7 пројекта и то укупне вредности од 69.329.000,00 динара. За детаљнији опис прилива средстава по кварталима, видети **Прилог број 4**, док се у одељку 5.2.1 даје спецификација претходно наведених средстава.

Дата укупна сума приказана је у финансијском плану за 2020.годину, пре свега на позицији АОП 3004 „Остали приливи из редовног пословања“ у обрасцу „Извештај о токовима готовине“. На истој позицији очекују су и средства за која се планира да ће бити обезбеђена из других извора и то, по расписивању

јавног конкурса код Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство, за пројекат „Изградња канализације отпадних вода у деловима ул. Уроша Предића, Републиканске, Танчић Михаља, Ђуке Ускоковића, Спасоје Стејића, Браће Тице и Ивана Ђирића у Бечеју“ у висини од 48.500 хиљада динара, за пројекат „Замена водоводних делова у шахтовима водоводне мреже у Бечеју - трећа фаза“ у висини од 28.500 хиљада динара, за пројекат „Замена застареле водоводне мреже у Бачком Петровом Селу“ у висини од 30.000 хиљада динара, за пројекат „Бушење, опремање и повезивање бунара у Бечеју“ у висини од 10.000 хиљада динара односно по расписивању јавног конкурса код Управе за капитална улагања за пројекат „Изградња канализације у Малој Босни у Бечеју“ у висини од 100.000 хиљада динара.

Код ових инвестиција обезбеђена је сва неопходна документација за учешће на конкурсима али се дати прилив средстава мора узети са одређеним ризиком да се конкурси неће расписати односно да јавном предузећу неће бити додељена средства а што ће утицати на мањи степен реализације инвестиционог плана односно Програма пословања за 2020.годину.

5.2.1 Посебан програм коришћења средстава из буџета општине Бечеј за 2020.годину

У складу са чланом 61. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, број 15/2016) јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј је припремило Посебан програм коришћења средстава из буџета општине Бечеј за 2020.годину који приказује износ средстава која ће се повлачити из буџета Оснивача, намену и динамику коришћења тих средстава током планске 2020.године.

5.2.1.1 Планирана средства из буџета општине Бечеј за 2020.годину

У последњих неколико година **улагање у комуналну инфраструктуру** на територији општине Бечеј се значајно **повећало**, захваљујући **одличној сарадњи и комуникацији између општине Бечеј, као оснивача и јавног предузећа "Водоканал", као правног лица**, коме је поверена делатност управљања и одржавања јавне комуналне инфраструктуре у области водоснабдевања и одвођења и пречишћавања отпадних вода. Од почетка 2015.године до краја 2019.године, у буџету општине Бечеј је обезбеђено (а преко јавних конкурса код надлежних покрајинских секретаријата и из фондова надлежних министарстава) 291.912 хиљада динара за 23 капиталне инвестиције. Од обезбеђених средстава, јавно предузеће је реализовало 258.250 хиљада динара кроз уговоре о јавним набавкама при чему је 101.734 хиљаде динара (39%) уложено у водоводну мрежу, 97.887 хиљада динара (38%) уложено у канализациону мрежу односно 58.629 хиљада динара (23%) у набавку опреме а што је у значајној мери утицало на побољшање квалитета вршења услуга које пружа јавно предузеће на територији општине Бечеј.

У посебном програму коришћења средстава из буџета општине Бечеј за 2020.годину реч је о неутрошеним средствима по Одлуци о 3.ребалансу буџета општине Бечеј за 2019.годину, број I 011-109/2019 од 26.11.2019.године, која се преносе у 2020. Годину и о средствима за 3 нова пројекта која се тичу изградње водоводне мреже, атмосферске канализације и набавке опреме. Наиме, са становишта остварења пословних циљева, велики допринос дају средства обезбеђена у буџету општине Бечеј, будући да се ради о јавном предузећу које се **не финансира из буџетских средстава већ из сопствених средстава**. Пресеком стања средстава на основу одобрених инвестиција, за 2020.годину може се **планирати прилив средстава за 7 пројеката и то укупне вредности од 69.329.000,00 динара**, и то 78% из средстава буџета Оснивача у висини од 54.095.000,00 динара и 22% из средстава виших извора у висини од 15.234.000,00 динара.

Планирана средства за капиталне пројекте, додељена планираним буџетом Оснивача за 2020.годину, приказана су у наредној табели.

Табела број 48. Приказ планираних очекиваних средстава по пројектима за јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј

Раздео средства	Глава	Програмска акт./ пројекат	Функци ја	Позиција	Конто	Опис	Средства из буџета	Средства из виших извора	Укупна средства
4	1					ЈП Водоканал			
		1102				Програм 2: Комунална делатност			
		П29-110229				<u>Санација и изградња главне црпне станице отпадних вод насеља Бечеј</u>			
			630			Водоснабдевање			
				61	511	Зграде и грађевински објекти	27.452.000	5.000.000	32.452.000
		П34-110234				<u>Изградња водоводне мреже у Индустијској зони</u>			
			630			Водоснабдевање			
				62	511	Зграде и грађевински објекти	4.100.000	0	4.100.000
		П35-110235				<u>Изградња водоводне мреже у ул.Браће Чиплић у Бечеју</u>			
			630			Водоснабдевање			
				63	424	Специјализоване услуге	100.000	0	100.000
				64	511	Зграде и грађевински објекти	200.000	0	200.000
		П36-110236				<u>Изградња канализације атмосферских вода у ул.Раде Станишића у Бечеју</u>			
			630			Водоснабдевање			
				65	424	Специјализоване услуге	550.000	0	550.000
				66	511	Зграде и грађевински објекти	0	5.000.000	5.000.000
		П38-110238				<u>Изградња помоћног објекта постројења за дезинфекцију пијаће воде на локацији водозавата Милешево</u>			
			630			Водоснабдевање			
				67	511	Зграде и грађевински објекти	6.351.000	4.234.000	10.585.000
		П30-110230				<u>Изградња водоводне и канализационе мреже у са црпном станицом у Индустијској зони – I фаза</u>			
			630			Водоснабдевање			
				49	511	Зграде и грађевински објекти	15.342.000	0	15.342.000
		П31-110231				<u>Изградња канализације у Малој Босни</u>			
			630			Водоснабдевање			
				50	511	Зграде и грађевински објекти	0	1.000.000	1.000.000
УКУПНО*:							54.095.000	15.234.000	69.329.000

*Напомена: Износи су заокружени

Такође, истом одлуком, а на основу **Одлуке о јавној атмосферској канализацији, број I 011-167/2011 од дана 28.09.2011. године**, у складу са Законом о комуналним делатностима, планирана су и средства за текуће одржавање атмосферске канализације, фонтана, заливног система и јавних бунара. Наиме, како су средства на позицији услуга текућих поправки и одржавања у буџету Оснивача за 2020.годину за одржавање горе наведених активности предвиђена у износу од 1.000.000,00 динара, јавно предузеће ће и у планској години моћи вршити интервенције од приоритетног значаја а што представља реализацију 36% реалних потреба будући да је јавно предузеће истакло своје потребе у одржавању истог у висини од **2.835.770,00 динара**, и то 750.000,00 динара за одржавање атмосферске канализације, 835.500,00 динара за одржавање фонтана, 250.270,00 динара за одржавање заливног система и 1.000.000,00 динара за одржавање јавних бунара.

5.2.1.2 Планирана намена коришћења средстава из буџета општине Бечеј за 2020.годину

У наставку се даје **детаљно образложење намене коришћења средстава за капиталне пројекте** за која се планира да ће бити повучена из буџета Оснивача и то у висини од 69.329.000 динара без ПДВ-а на следећи начин:

-за пројекат „Санација и изградња главне црпне станице отпадних вода насеља Бечеј“ су обезбеђена средства за исплату извођачима радова и исплату пратећих трошкова у виду услуга стручног надзора, техничког прегледа и издавања употребне дозволе,

-за пројекат „Изградња водоводне мреже у Индустријској зони“ су обезбеђена средства за исплату по уговору бр.И/ 30-273/2019-2 11.10.2019.године који је закључен између општине Бечеј и јавног предузећа „Водоканал“,

-за пројекат „Изградња канализационе мреже са црпном станицом у индустријској зони - прва фаза“ су обезбеђена средства за исплату извођачима радова и исплату пратећих трошкова у виду услуга стручног надзора, техничког прегледа и издавања употребне дозволе,

-за пројекат „Изградња водоводне мреже у улици Браће Чиплић у Бечеју“ обезбеђена су средства за реализацију неопходних радова које ће општина Бечеј поверити јавном предузећу на извршење, а у вези изградње водоводне мреже за 8 домаћинстава, у дужини од око 450 м у датом грађевинском реону,

-за пројекат „Изградња канализације атмосферских вода у ул.Раде Станишића у Бечеју“ обезбеђена су средства за реализацију неопходних радова на изградњи канализације атмосферских вода, у дужини од око 400 м у датом грађевинском реону, и

-за пројекат „Изградња помоћног објекта постројења за дезинфекцију пијаће воде на локацији водозавхата Милешево“ обезбеђена су средства за набавку опреме за производњу дезинфекционог средства за пијаћу воду а у циљу побољшања микро- биолошког третмана воде у насељеном месту Милешево.

Позиција за пројекат „Изградња канализације у Малој Босни“ отворена је ради чињенице да менаџмент јавног предузећа заједно са Оснивачем ради на обезбеђењу потребне пројектно техничке документације и стварању услова за учешће на јавним конкурсима а ради обезбеђења неопходних средстава за изградњу канализационе мреже отпадних вода у делу насеља Бечеј који је изложен великом ризику од заразе и загађења подземних и површинских вода због неадекватне конфигурације тла те се током 2020.године може очекивати одређени прилив средстава који ће бити предмет ребаланса буџета општине Бечеј односно финансијског плана јавног предузећа.

Са друге стране, у образложењу намене коришћења средстава за текуће одржавање атмосферске канализације полази се од Одлуке о јавној атмосферској канализацији, број I 011-167/2011 од дана 28.09.2011.године. Јавно предузеће истиче да се, на основу дате одлуке, **регулише сакупљање и одвођење атмосферских вода**, општи услови за изградњу, реконструкцију, одржавање и управљање јавном атмосферском канализацијом у целој општини, као и обавезе корисника услуга и даваоца услуга на територији општине Бечеј. Управљање и одржавање јавне атмосферске канализације реализује се кроз редовно одржавање, инвестиционо одржавање, ванредно одржавање и хитне интервенције.

Финансирање ове делатности на основу члана 7. горе споменуте одлуке обезбеђује општина Бечеј из буџета општине или из других извора, а користе се у складу са годишњим програмом, и садржи врсту, обим и динамику радова, као и висину средстава потребних за његову реализацију.

Износ средстава који је предвиђен за одржавање атмосферске канализације ће се **трошити за следеће радове:**

- Чишћење, продувавање, машинско одгушивање зацењене атмосферске канализације и цевастих пропуста испод колских прилаза и коловоза,
- Превентивно чишћење и продувавање сливничких решетки уз саобраћајнице,
- Ручно чишћење, кошење, сечење зеленила у отвореним земљаним атмосферским каналима,
- Машинско измуљивање отворених земљаних атмосферских канала,
- Чишћење бетонских ригола поред саобраћајница, утовар и одвоз муља на депонију, и
- Радови на изради нових сливничких решетки и зацењивању атмосферских канала, као и радови на поправкама изломљених решетки и шахтова.

Све горе наведене радове са спецификацијом материјала потребним за извршење истих, јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј ће да фактурише по званичном одобреном ценовнику за услуге. Потребно је дефинисати начин издавања радних налога од стране финансијера ових радова (Општина Бечеј) и начин контроле извршених радова. Препоручује се да фактурисање ових радова буде на месечном нивоу, на основу стварно извршених радова и евентуалног потрошеног материјала.

Напомена: јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј нема потребну механизацију за одржавање већих атмосферских канала (мелиорационих канала) који се најчешће налазе на периферијама грађевинског реона, који су у ранијем периоду одржавани од стране ЈВП „ДТД - Средња Бачка“ Бечеј. Дакле, износи из буџета општине Бечеј за 2020.годину могу бити намењени првенствено за хитне интервенције одржавања атмосферске канализације, док средства за инвестиције у изградњу нових објеката система атмосферске канализације као и за одржавање већих атмосферских канала (мелиорационих канала) би требало да буду једна од ставки за разматрање о усвајању при евентуалном ребалансу буџета општине Бечеј у току 2020.године.

Планирана средства из буџета општине Бечеј за одржавање фонтана су средства опредељена на основу функционисања две фонтане на градском тргу општине Бечеј. Наиме, редовно одржавање је веома важно за непрекоран изглед и рад фонтана те би се **планирана намена средстава за одржавање фонтана** а за које се очекује да ће бити повучена из буџета Оснивача, заснивала на следећим активностима:

- Пролећно чишћење и пуштање фонтане у рад,
- Редован недељни преглед и допуна хемикалија,
- Чишћење и прање фонтана,
- Припрема фонтане за зимски период,
- Набавка хемикалија, и
- Набавка резервних делова.

Дакле, износи из буџета општине Бечеј за 2020.годину могу бити намењени првенствено за дату спецификацију горе неопходних активности при чему ће се, као и код одржавања атмосферске канализације, фактурисање вршити на месечном нивоу на основу стварно потрошеног потребног материјала и пружених услуга.

Даље, **средства која су планирана за одржавање заливног система и јавних бунара** биће утрошена за спровођење следећих активности:

- Замена магнетних вентила који не буду у функцији,
- Замена прскалица услед лома или крађе,
- Замена пластичних шахтова где се налазе магнетни вентили - Јумбо шахт,
- Замена ПВЦ спојница,
- Обилазак заливног система ради надзора и ручног управљања истим са циљем подешавања прскалица, и
- Реконструкција надземног дела 4 јавна бунара.

5.2.1.3 Планирана динамика коришћења средстава из буџета општине Бечеј за 2020.годину

Ради што ефикасније употребе средстава из планираног буџета општине Бечеј за 2020.годину, **планира се и динамика коришћења истих на следећи начин:**

Табела број 49. Динамика коришћења средстава из буџета општине Бечеј, по кварталима у 2020.години

Р.Б.	Опис пројекта	Укупан износ у динарима	Динамика коришћења средстава, по кварталима у 2020.години			
			01.01.-31.03	01.01.-30.06.	01.01.-30.09.	01.01.-31.12.
1.	Санација и изградња главне црпне станице отпадних вода насеља Бечеј	32.452.000	19.471.200	32.452.000	32.452.000	32.452.000
2.	Изградња водоводне мреже у Индустијској зони	4.100.000	4.100.000	4.100.000	4.100.000	4.100.000
3.	Изградња канализационе мреже са црпном станицом у индустријској зони - прва фаза	15.342.000	4.602.600	12.148.000	15.342.000	15.342.000
4.	Изградња водоводне мреже у улици Браће Чиплић у Бечеју	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
5.	Изградња канализације атмосферских вода у ул.Раде Станишића у Бечеју	5.550.000	1.500.000	3.000.000	5.550.000	5.550.000
6.	Изградња помоћног објекта постројења за дезинфекцију пијаће воде на локацији водозавата Милешево	10.585.000	3.760.500	10.585.000	10.585.000	10.585.000
7.	Изградња канализације у Малој Босни	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
Укупно за капиталне пројекте у динарима:		69.329.000	33.984.300	63.085.000	69.079.000	69.329.000
Укупно за капиталне пројекте у процентима:		100	49	91	99	100

8.	Одржавање атмосферске канализације, фонтана, заливног система и јавних бунара	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
Укупно за текуће одржавање у динарима:		1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
Укупно за текуће одржавање у процентима:		100	25	50	75	100

5.2.2 Пројекција и структура плана продаје по категорији потрошача за 2020.годину

У овом поглављу су приказане планом предвиђене **фактурисане количине** пијаће воде, фактурисане количине за одвођење и пречишћавање отпадних вода за Бечеј, са постојећим бројем фиксних накнади, као и фактурисане количине техничке воде у осталим насељеним местима, са постојећим бројем фиксних накнади, као **полазна основа за пројекцију структуре сопствених прихода** у 2020.години.

Табела број 50. Фактурисане количине пијаће воде и отпадане воде, изражене у м³ за Бечеј

Р.б	Потрошачи	Врсте услуга	План у 2020.години	Просечни квартал	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Домаћинства	вода	880.000	220.000	205.000	220.000	245.000	210.000
2	Привреда	вода	128.000	32.000	37.000	35.000	42.000	14.000
3	Б.институције	вода	52.000	13.000	12.500	12.000	13.500	14.000
	УКУПНО:	ВОДА	1.060.000	265.000	254.500	267.000	300.500	238.000
4	Домаћинства	одвођ. и пречишћ.	523.000	130.750	122.000	133.000	142.000	126.000
5	Привреда	одвођ. и пречишћ.	209.000	52.250	51.000	55.000	48.000	55.000
6	Б.институције	одвођ. и пречишћ.	39.200	9.800	11.000	8.500	8.700	11.000
	УКУПНО:	ОДВОЂ.И ПРЕЧИШЋ.	771.200	192.800	184.000	196.500	198.700	192.000

Табела број 51. Фактурисане количине техничке воде, изражене у м³ за насељена места

Р.б	Насељена места	Врсте услуга	План у 2020.години	Просечни квартал	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Б.П.СЕЛО	техничка вода	268.00	67.000	66.000	68.000	69.000	65.000
2	Б.ГРАДИШТЕ	техничка вода	181.000	45.250	46.000	44.000	49.000	42.000
3	РАДИЧЕВИЋ	техничка вода	55.000	13.750	13.000	13.000	18.000	11.000
4	ПОЉАНИЦЕ	техничка вода	8.300	6.125	2.400	2.300	1.800	1.800
5	МИЛЕШЕВО	техничка вода	39.300	9.825	11.000	9.000	12.000	7.300
	УКУПНО:		551.600	141.950	138.400	136.300	149.800	127.100

Табела број 52. Број потрошача према броју фиксне накнаде за 2019.годину, на месечном нивоу – Бечеј

Р.број	Категорија потрошача	Планиране количине (ком)
1.	Домаћинства	10.824
2.	Привреда	462
3.	Привреда – велики потрошачи	72
4.	Б.институције	47
5.	Б.институције – велики потрошачи	50
УКУПНО НА МЕСЕЧНОМ НИВОУ:		11.455

Табела број 53. Број потрошача према броју фиксне накнаде за 2019.годину, на месечном нивоу – насељена места

Р.број	Назив насељеног места	Планиране количине (ком)
1.	Бачко Петрово Село	2.899
2.	Бачко Градиште	2.151
3.	Радичевић	407
4.	Пољанице	107
5.	Милешево и Дрљан	375
УКУПНО НА МЕСЕЧНОМ НИВОУ:		5.939

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

Приходи од основне делатности за 2020.годину су пројектовани на бази физичког обима пројектоване дистрибуције пијаће воде и пројектоване количине одвођења и пречишћавања отпадних вода који је множен са јединичном ценом из важећег ценовника од 01.01.2017.године (видети **Прилог број 16**) и увећан за пројекцију количина пијаће и отпадне воде које ће се фактурисати по блок тарифи, према очекиваном броју нових прикључака и према повећању обима реализације услуга према трећим лицима а посебно у категорији великих потрошача. Стога се у Табели број 54 даје рекапитулација структуре прихода.

Табела број 54. Рекапитулација структуре прихода по основу обављања основне и услужне делатности у 2020.години

Кonto	Опис прихода	Остварено за период јануар – октобар 2019.године	Пројекција у 2019.години	План у 2020.години
614000	Привреда - приход од продаје	33.008.708,58	40.370.450,00	42.633.800,00
614010	Установе - приход од продаје	3.868.667,43	5.532.401,00	5.886.800,00
614011	Фиксна накнада - привреда	2.215.100,00	3.248.120,01	3.386.800,00
614100	Грађани - приход од продаје	57.375.159,74	70.191.146,00	76.507.220,00
614111	Фиксна накнада - грађани	8.383.815,00	10.880.578,00	11.846.380,00
614200	Приход од услуга*	8.655.667,40	13.406.800,00	19.275.570,00
614210	Водоводни и канализациони прикључак**	509.000,00	910.000,00	1.750.000,00
УКУПНО ЗА 614:		114.016.118,15	144.539.495,00	161.286.570,00
641000	Донације са наменом***	10.666.797,13	13.000.000,00	13.950.000,00
УКУПНО ЗА 641:		10.666.797,13	13.000.000,00	13.950.000,00
662310	Затезна камата (тужбе - грађани)	37.447,11	65.303,00	100.000,00
662320	Затезна камата (тужбе - правна лица)	701,64	702,00	50.000,00
662600	Приход од камата - правна лица	764.275,00	917.130,00	1.250.000,00
662610	Приход од камата - домаћинства	4.351.254,66	5.221.505,00	5.600.000,00
663200	Позитивне курсне разлике	0,00	0,00	1.000,00
664000	Валутна клаузула	2.599,48	3.955,00	6.000,00
УКУПНО ЗА 662,663 И 664:		5.156.277,89	6.208.595,00	7.007.000,00
677200	Приходи од отписа обавеза	213.450,00	213.450,00	0,00

679200	Наплаћена штета	1.127.381,00	1.254.609,00	1.390.000,00
679800	Наплаћени трошкови тужбе - правна лица	9.000,00	9.000,00	50.000,00
679810	Наплаћени трошкови тужбе - грађани	498.190,80	597.828,00	650.000,00
679900	Приходи по осталим основама	33,24	50,00	150,00
679907	Приход од услуга наплате осигурања*iv*	63.615,07	76.148,00	80.000,00
679991	Наплаћен приход из ранијег периода	0,00	0,00	235.540,00
685000	Приход од усклађивања вр.потраживања од купаца*v*	0,00	0,00	1.000.000,00
УКУПНО ЗА 67 И 68:		1.911.670,11	2.151.085,00	3.405.690,00
УКУПНО ЗА КЛАСУ 6:		131.750.863,28	165.899.175,00	185.649.260,00

* Поред уобичајних услуга које се извршавају по поднетим захтевима физичких и правних лица (замена водомера, санације, давања сагласности и сл), јавно предузеће у 2020.години очекује повећање овог **прихода на основу услуге** пражњења септичких јама помоћу комбинованог возила – „Каналџет“, на основу реализације већих инвестиција (изградња водоводне и канализационе мреже) као и повећања продуктивности јер јавно предузеће планира да настави ангажовање стручног добављача који ће реализовати прикључке на водоводну и канализациону мрежу по захтевима трећих лица.

** **Приход од водоводног и канализационог прикључка** планира се, пре свега, на **основу** завршетка изградње односно пуштања у рад водозахвата у Бачком Петровом Селу, затим на основу решавања већ поднетих захтева за прикључке као и на основу прикључака правних лица у индустријској зони. Такође, ова врста прихода се планира генерално због чињенице да је изграђено 7.337м канализације отпадних вода у периоду 2015-2018 те се у 2020.години очекује наставак изградње прикључака за 2% више него у 2019.години.

*** Категорија **прихода „Донације са наменом“** односе се на амортизовани а оприходовани део инвестиција које су стављене у употребу (у складу са МРС 20- Државно давање и обелодањивање државне помоћи – Средства капиталних инвестиција не књиже се у билансу успеха на страни прихода, јер по МРС-у само део са пасивних временских разграничења могао би да се узме у приход, тј. у висини обрачунате амортизације завршених објеката, стављених у функцију), па се иста планира само **на основу пројекције за 12 месеци 2019.године.**

iv На основу уговора између осигуравајуће куће „Ценерали“, „СОГАЗ“ адо као саосигуравача и јавног предузећа као уговорача осигурања корисницима услуга јавног предузећа понуђена је и услуга осигурања имовине. У складу са чланом 12. Тарифе премија осигурања за колективно осигурање имовине корисника услуга јавних или комуналних предузећа, јавно предузеће остварује право на **попуст премије осигурања у висини од 8,5% од укупно наплаћеног прилива по осигурању.** На основу претходно реченог, и **процене броја корисника потрошача јавног предузећа који ће се осигурати на овај начин** (просечан број за 10 месеци 2019.године је 318), врши се пројекција прихода од **услуге наплате осигурања** за 2020.годину.

v **Приход од усклађивања вредности потраживања од купаца** односи се на наплату потраживања која су, на основу рачуноводствених стандарда, старија од 365 дана књижена као сумњива и спорна потраживања те се сходно планираним активностима на повећању наплате потраживања од купаца у 2020.години пројектује на овој позицији, првенствено, наплата 14% потраживања која ће бити привремено отписана са стањем на дан 31.12.2019.године.

Сходно потреби кварталног извештавања о степену реализације Програма пословања, у наставку се даје преглед пројекције прихода по кварталима.

Табела број 55. Пројекција по кварталима у групи класе 6 за 2020.годину, у динарима

Кonto	Опис трошка	ПЕРИОД			
		од 01 01 до 31 03 2020	од 01 01 до 31 06 2020	од 01 01 до 30 09 2020	од 01 01 до 31 12 2020
614000	Привреда- приход од продаје	10.320.000,00	21.459.660,00	32.167.820,00	42.633.800,00
614010	Установе – приход од продаје	1.560.000,00	3.079.035,00	4.333.603,00	5.886.800,00
614011	Фиксна накнада привреда	992.500,00	1.625.000,00	2.187.500,00	3.386.800,00
614100	Грађани – приход од продаје	18.600.000,00	38.609.645,00	57.978.722,00	76.507.220,00
614111	Фиксна накнада грађани	2.942.500,00	5.525.000,00	8.037.500,00	11.846.380,00
614200	Приход од услуга	4.751.985,00	9.532.156,00	14.296.649,00	19.275.570,00
614210	Водоводни и канализациони прикључак	420.000,00	866.250,00	1.334.375,00	1.750.000,00
641000	Донације са наменом	3.487.500,00	6.975.000,00	10.462.500,00	13.950.000,00
662310	Затезна камата (тужбе грађани)	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
662320	Затезна камата (тужбе- правна лица)	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00
662600	Приход од камата-правна лица	312.500,00	625.000,00	937.500,00	1.250.000,00
662610	Приход од камата- домаћинства	1.400.000,00	2.800.000,00	4.200.000,00	5.600.000,00
663200	Позитивне курсне разлике	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
664000	Валутна клаузула	1.500,00	3.000,00	4.500,00	6.000,00
679200	Наплаћена штета	347.500,00	695.000,00	1.042.500,00	1.390.000,00
679800	Наплаћени трошкови тужбе-правна лица	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00
679810	Наплаћени трошкови тужбе-грађани	162.500,00	325.000,00	487.500,00	650.000,00
679900	Приходи по осталим основама	37,00	74,00	112,00	150,00
679907	Приход од услуга наплате осигурања	20.000,00	40.000,00	60.000,00	80.000,00
679991	Наплаћен приход из ранијег периода	0,00	0,00	0,00	235.540,00
685000	Приход од усклађивања вр.потраживања од купаца	0,00	200.000,00	300.000,00	1.000.000,00
УКУПНО ЗА КЛАСУ 6:		45.369.522,00	92.460.820,00	137.981.781,00	185.649.260,00

Након образложења позиције прихода по наменама, као дела финансијског плана за 2020.годину, даје се збирни преглед планираних и остварених прихода по групама рачуна, у Табели број 56.

Табела број 56. Компаративан приказ остварених и планираних прихода по групама рачуна класе 6, у динарима

Конта групе рачуна	Опис прихода	Остварено у 2018.години	План у 2019.години	Пројекција на дан 31.12.2019. године	План у 2020. години	Индекс			
						5/4	5/3	6/5	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	Приход од продаје производа и услуга	136.731.152	167.018.920	144.539.495	161.286.570	0,87	1,06	1,12	0,97
64	Приход од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	12.803.685	18.500.000	13.000.000	13.950.000	0,70	1,02	1,07	0,75
66	Финансијски приходи	6.547.051	8.606.000	6.208.595	7.007.000	0,72	0,95	1,13	0,81
67	Остали приходи	1.641.000	2.020.200	2.151.085	2.405.690	1,06	1,31	1,12	1,19
68	Приход од усклађивања вредности имовине	1.450	726.756	0	1.000.000	0,00	0,00	0,00	1,38
УКУПНО ЗА КЛАСУ 6:		157.724.338	196.871.876	165.899.175	185.649.260	0,84	1,05	1,12	0,94

Дакле, из датог табеларног прегледа, **приликом упоређивања плана за 2020.годину и пројекције реализације за 2019.годину** може се констатовати значајније повећање прихода у оквиру **групе рачуна 61 - Приход од продаје производа и услуга** а посебно у делу прихода од услуга будући да се планирају прикључци великих правних лица, да постоје инвестициони пројекти, приоритетни за општину Бечеј, чије решавање локална самоуправа планира да повери у надлежност јавном предузећу као и да се планира наставак ангажовања добављача за грађевинске радове на одржавању и извођењу прикључака на водоводну и канализациону мрежу који су поднети током 2019.године а реално је да ће бити решени у 2020.години.

Такође, значајније повећање прихода очекује се у **групи рачуна 67 и 68 – Остали приходи и Приход од усклађивања вредности имовине** као последица већих ефеката наплате потраживања која су старија од годину дана и која су привремено отписана, ефеката наплате потраживања за трошкове поступака који су дати на утужење као и ефеката наплате потраживања на основу потписаних вансудских поравнања.

Дакле, **планирани приходи за 2020.годину већи од пројектованих прихода за 2019.годину за 12%.** Са друге стране, **планирани приходи за 2020.годину мањи су од планираних прихода за 2019.годину за 6%.**

Генерално, одлика финансијског плана заснива се на поставци планираних укупних прихода, у висини од 185.649.260,00 динара и планираних укупних расхода, у висини од 183.677.413,00 динара, те **пројектује се позитиван бруто финансијски резултат – бруто добитак, у висини од 1.971.847,00 динара, за пословну 2020.годину.**

5.2.4 Политика цена и елементи за целовито сагледавање политике цена, са важећим ценовником

5.2.4.1 Политика цена

Политика цена једна је од значајних фактора у пословању јавног предузећа. **Политика цене пијаће воде и одвођења и пречишћавања отпадних вода** требало би да се заснива на дугорочној стратегији развоја одрживог пословања са циљем постепеног повећања цена како би се успоставила равнотежа између прихода и расхода, поштујући при томе препоруку Светске банке да трошкови за пијаћу воду и услуге канализације за домаћинства не прелазе 3% породичног буџета на месечном нивоу, а да ниво цена буде такав како би се остварило повећање наплате потраживања за 10% у 2020.години и повећање коефицијента ликвидности на ниво преко 1.

С обзиром на потребу дефинисања елемената за целовито сагледавање политике важећих цена производа и услуга, у наставку се даје **приказ кретања цена за воду, канализацију и пречишћавање, и фиксну накнаду**, по годинама како следи:

Табела број 57. Приказ кретања цене воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода, у периоду 2006-2019

Период	ДОМАЋИНСТВА				ПРИВРЕДА				Б.УСТАНОВЕ				% увећања
	Вода	Кан.	Преч.	Σ	Вода	Кан.	Преч.	Σ	Вода	Кан.	Преч.	Σ	
2006	26,23	9,83	13,11	49,17	78,69	29,51	39,34	147,54	41,53	14,21	18,58	74,32	9,3
2007	28,20	10,57	14,09	52,86	84,59	31,72	42,29	158,60	44,64	15,28	19,97	79,89	7,5
2008	29,89	11,20	14,94	56,03	89,67	33,62	44,83	168,12	47,32	16,20	21,17	84,69	6
2009	32,28	12,10	16,13	60,51	98,84	36,31	48,42	183,57	51,11	17,50	22,86	91,46	8
01.06.10	34,22	12,83	17,10	64,15	102,65	38,49	51,33	192,47	54,18	18,55	24,23	96,96	6
01.04.11	36,20	13,57	18,09	67,86	102,65	38,49	51,33	192,47	54,18	18,55	24,23	96,96	5
2012	Није дошло до повећања цена												
01.05.13	40,00	14,90	19,90	74,80	112,92	42,34	56,46	211,72	59,60	20,41	26,65	106,66	10
2014.	Није дошло до повећања цена												
2015	Није дошло до повећања цена												
2016	Није дошло до повећања цена												
2017	44,00	16,39	21,89	82,28	107,27	40,22	53,64	201,13	59,60	20,41	26,65	106,66	+10/-5
2018	Није дошло до повећања цена												
2019	Није дошло до повећања цена												

Посматрајући период 2006-2019 може се констатовати следеће: јавно предузеће је у осам година повећавало цене с тим да проценат повећања има тенденцију смањивања из године у годину, односно да у шест година јавно предузеће није мењало цене.

Наиме, од 01.01.2017.године примењује се нови ценовник у смислу повећања цена пијаће и отпадне воде и фиксне накнаде за домаћинства за 10%, а смањења нивоа цена пијаће и отпадне воде за привреду за 5%. Дати ценовник је био у примени и у 2018.години и у 2019.години односно није дошло до повећања цена сходно смерницама из средњорочног односно дугорочног плана пословне стратегије и развоја за период 2017-2022 односно 2017-2027.

Наиме, корекцијом висине цене пијаће воде и отпадне воде створили би се предуслови за усклађеност будућег пословања јавног предузећа сходно пројекцијама Програма пословања предузећа за 2020.годину, а све у циљу остварења приоритета као што је остварење пословне добити као позитивне разлике између пословних прихода и пословних расхода. Дакле, **у предложено повећање цене воде за 2020.годину** није урачунато и улагање у водоводну и канализациону инфраструктуру већ само достизање нивоа пословне добити. Средњорочним планом повећања односно изједначавања цена (од 2017. године до 2022. године) циљ је да јавно предузеће оствари добит из пословне активности, а која је у последње три године у негативном износу. Након изједначавања цена за категорије потрошача – домаћинства и привреда, јавно предузеће ће тежити достизању нивоа цене за пијаћу воду од 1,35 евра. Дакле, дугорочним планом повећања цена (од 2017. године до 2027. године) може се очекивати да јавно предузеће из сопствених средстава улаже у обнову сопственог система водоснабдевања.

Према томе, **оправданост захтева за корекцијом цена** образлаже се:

- растућим ценама инпута (енергенти, водоводни материјал, гориво, резервни делови),
- рационалним коришћењем расположивих ресурса подземних вода и бунара,
- рационалним коришћењем новчаних средстава, обезбеђивањем ликвидности и солвентности (подизање коефицијента ликвидности и приближавање оптималном нивоу)
- обезбеђивањем благовременог извршавања законских и уговорних обавеза према добављачима, банкама и осталим финансијским институцијама,
- спровођењем активности у циљу достизања одрживог развоја система,
- перманентним вршењем активности на побољшању квантитета и квалитета водоснабдевања на нивоу општине Бечеј,
- проширењем делатности предузећа у смислу извођења радова на изградњи нове и реконструкцији постојеће водоводне и канализационе мреже и услуга према трећим лицима (правна и физичка лица),
- унапређивањем вршења делатности кроз имплементацију система квалитета ИСО 9001, ИСО 14000 и ИСО 22000,
- пројектованим порастом стопе инфлације, према Фискалној стратегији за текућу годину.

Такође, **оправданост повећања цена** за категорију потрошача - домаћинства огледа се и прописима¹² којима је предвиђено повећање цене кубног метра воде, у наредних пет до шест година, до нивоа од око 1,35 евра (165,00 динара). То је истовремено и захтев Светске банке која напомиње да је цена воде у Србији социјална а не економска категорија. Достизање економске цене воде од 1,35 евра у периоду од пет до шест година од усвајања Стратегије за управљање водама, има за циљ обезбеђење квалитетне воде будућим генерацијама, али и континуитет улагања у инфраструктуру са предлогом да се до 2034. године уложи 8,5 милијарди евра у побољшање инфраструктуре за водоснабдевање, канализацију и заштиту од поплава, бујица и ерозија. Очекује се да се део тих средстава обезбеди из накнаде за воде а део из сопствених средстава локалних самоуправа односно кроз цену воде.

Оправданост повећања цена огледа се и у чињеници да јавно предузеће „Водоканал“ има одговарајући квалитет пијаће воде, сходно Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће (Сл.лист СРЈ, број 42/98 и 44/99), а на основу третмана сирове воде на фабрици воде у Бечеју. Дакле, пијаћа вода којом се снабдевају потрошачи у Бечеју је 99% физичко-хемијски исправна односно 96% бактериолошки исправна, и као таква иста је као вода којом се снабдевају потрошачи у градовима ко што су Нови Сад, Суботица и Сомбор. Са друге стране, очекивани резултати на основу пуштања у рад водозахвата у насељу Бачко Петрово Село огледају се, са једне стране у виду побољшања квалитета дистрибуиране воде, јер се сада насеље снабдева из пливних слојева такозваном „белом водом“, која се може хлорисати, а са друге стране обезбеђене су довољне количине воде са новим бунарима од 25 л/с, који би количински били довољни и у шпигелима потрошње у летњем периоду.

¹² Скуп прописа које доноси Влада Републике Србије - Уредба о утврђивању методологије за обрачун цене снабдевања водом за пиће системом јавног водовода и цене сакупљања, одвођења и пречишћавања отпадних вода системом јавне канализације и о утврђивању критеријума за одређивање референтне цене воде (чека на усвајање) и Стратегија за управљање водама до 2034.године (усвојена 23.12.2016.године)

5.2.4.2 Елементи за сагледавање политике цена пијаће и отпадне воде

Са становишта повећања цена, стручњаци Светске банке процењују да је **цена воде у Србији социјална а не економска категорија**, а да би, за дугорочно одржавање квалитета услуге водоснабдевања, **требало да се покрију оперативни трошкови, трошкови редовног пословања али и обнова самог водоводног система**, али само мали број предузећа у региону може из сопствених прихода да покрије оперативне трошкове.

У јавном предузећу „Водоканал“ Бечеј, **цена воде за пиће са одвођењем и пречишћавањем износи 82,80 динара (без ПДВ-а) за домаћинства, 201,13 (без ПДВ-а) за привреду и 106,66 (без ПДВ-а) за буџетске установе**. Ако се посматра однос између датих цена, уочава се да су **цене воде за пиће за домаћинства два до три пута ниже од цене коју плаћају правна лица**. Ако се посматра цена воде за пиће за домаћинства у висини од 44,00 динара без ПДВ-а и цена воде за пиће за правна лица у висини од 107,82 динара, онда се може дефинисати однос од 1:2,44¹³. Циљ средњорочног повећања цена јесте смањивање диспаритета међу ценама те постепено достизање нивоа цена од 1,35 евра.

Са становишта **цена код других водовода**, просечна цена производње и дистрибуције воде за пиће за **домаћинства износи 48,08 дин/м3 (без ПДВ-а) а за привреду 96,77 дин/м3 (без ПДВ-а)**. Дакле, цена воде за пиће за домаћинства код јавног предузећа је испод просека са 44 дин/м3 (без ПДВ-а) док је цена пијаће воде за привреду изнад просека са 107,82 дин/м3 (без ПДВ-а). Са тенденцијом повећања цена пијаће воде за домаћинства, јавно предузеће би се **приближило просечном нивоу у грани**. Конкретно, у наставку се даје **преглед цена јавних водоводних предузећа која имају исте капацитете (фабрику воде и постројење за пречишћавање отпадних вода)**, односно водовода који имају само ткз. „техничку воду“, а ради поређења и уочавања потребе за корекцијом датих цена.

Табела број 58. Преглед цена пијаће воде и отпадне воде по водоводима у Србији

Јавно предузеће	Цена за пијаћу воду (без ПДВ-а)			Цена за отпадну воду (без ПДВ-а)		
	домаћинства	привреда	буџ.установе	домаћинства	привреда	буџ.установе
Водоканал Бечеј	44,00	107,82	59,60	38,28	93,86	47,06
Водовод Суботица	47,00	47,00	47,00	65,00	65,00	65,00
Водовод Нови Сад	49,61	116,88	116,88	31,26	73,52	73,52
Водовод Сомбор	62,55	99,59	99,59	62,55	99,89	99,89

Табела број 59. Преглед цена техничке воде по водоводима у Србији

Јавно предузеће	Цена за пијаћу воду (без ПДВ-а)		
	домаћинства	привреда	буџ.установе
Водоканал Бечеј	25,63	25,63	25,63
Водовод Сента	42,10	121,76	42,10
Водовод Кикинда	54,71	127,71	54,71
Водовод Зрењанин	29,36	69,29	62,24

Политика цена, поред уважавања законске регулативе и потребе примене принципа „једна услуга – једна цена“ мора да буде **усаглашена и са реалном куповном моћи становништва**. Граница приступачности цена које грађани реално могу да поднесу једна је од битних корективних елемената цена те их треба на што прецизнији начин и квантификовати. Када се говори о приступачности,

¹³Однос цена по претходном ценовнику је био 1:2,82.

Јединствена методологија за одређивање цена комуналних услуга¹⁴ предлаже максималне границе оптерећења породичног домаћинства у следећим релативним износима:

- вода за пиће – просечни месечни рачун за воду највише до 3% просечне нето зараде у општини;
- отпадна вода – просечни месечни рачун за канализацију до 2% просечне нето зараде у општини.

С обзиром да је просечна месечна нето зарада у општини Бечеј износила 46.051 динар¹⁵, у наставку се даје преглед пројектованих граница приступачности цена коју грађани плаћају у односу на њихову реалну куповну моћ, на средњи рок.

Табела број 60. Приказ планираних граница приступачности цена комуналних услуга у односу на просечну нето зараду¹⁶

Врста комуналне услуге	Основица	Краткорочно, до 2019.године	Средњорочно, до 2022.године
Вода за пиће	Остварена просечна нето зарада у општини Бечеј	1,5%	2%
Канализација и пречишћавање		1,5%	1,75%
отпадних вода			

Просечни месечни рачун за воду у 2019.години за домаћинства, у септембру, износио је 338,80 динара односно 7м3 а што чини 0,7% просечне месечне зараде у општини Бечеј. Просечни месечни рачун за канализацију и пречишћавање у 2019.години за домаћинства, у септембру, износио је 379,00 динара односно 9м3 а што чини 0,83% просечне месечне зараде у општини Бечеј. Када се претходно наведени подаци упореде са средњорочним планом приказаним у Табели број 61 може се констатовати да трошкови за потрошњу воде далеко су од пројектованих граница приступачности цена коју грађани плаћају у односу на њихову реалну куповну моћ.

План цена пијаће воде и одвођења отпадних вода требало би да се заснива на дугорочној стратегији развоја јавног предузећа, са циљем да се постепеним повећањем цена успостави равнотежа између прихода и расхода.

Што се тиче цена за пијаћу воду, одвођење и пречишћавање отпадних вода, сагласно Закону о комуналним делатностима, а према средњорочном плану пословне стратегије и развоја јавног предузећа „Водоканал“ за период 2017-2022 године, **пројектовано је повећање цена за домаћинства за 20% а за буџетске установе 15% док се цена за привреду не би мењала**, како би се (средњорочно посматрано) изједначио њихов ниво. Оваква ценовна стратегија подржана је у одредбама нацрта Закона о изменама и допунама Закона о комуналним делатностима а којима се тачно прописује рок у којем ће локалне самоуправе морати да доставе ресорном министарству податке о ценама комуналних услуга, односно годишњи план изједначавања цена воде за домаћинства и цена воде за привреду. **У датом интерном акту, пројекција повећања полази од основице од 44,00 динара те стопе увећања од 20%, узимајући у обзир раст цена инпута (првенствено се мисли на електричну енергију) за претходне три године, законске одредбе о благовременом изједначавању цена, као и чињеницу не повећања цене воде неколико година у континуитету а потребе обезбеђивања сопствених средстава како за улагања у текуће одржавање система снабдевања пијаћом водом и одвођења отпадних вода тако и за**

¹⁴Јединствена методологија за одређивање цена комуналних услуга, Стална коференција градова и општина, 2013.године.

¹⁵Податак преузет са сајта Републичког завода за статистику (за месец септембар 2019.године).

¹⁶Табела из документа „Средњорочни план пословне стратегије и развоја јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј за период 2017-2022“

улагања у капиталне инвестиције. Тако је за 2020.годину предложено да цена воде за пиће за домаћинства буде на нивоу од 76,03 динара (без ПДВ-а) односно цена воде за пиће за буџетске установе на нивоу од 90,64 динара (без ПДВ-а) док се цена воде за пиће за привреду не би мењала. На овај начин би се тренутни однос међу ценама од 2,44 смањило на однос од 1,41.

Дакле, цене воде и цене одвођења и пречишћавања отпадних вода за категорију потрошача-домаћинства у Бечеју, кориговале би се тако што се постојеће цене повећавају за 20%, према следећој табели:

Табела број 61. Однос повећања цена пијаће воде са ПДВ-ом и без ПДВ-а за домаћинства у Бечеју и насељеним местима

Домаћинства у Бечеју	важећа цена без ПДВ-а	важећа цена са ПДВ-ом	предлог цена без ПДВ-а за 2018.г.	предлог цена са ПДВ-ом за 2018.г.	предлог цена без ПДВ-а за 2019.г.	предлог цена са ПДВ-ом за 2019.г.	предлог цена без ПДВ-а за 2020.г.	предлог цена са ПДВ-ом за 2020.г.	индекс 8/2	индекс 8/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
-вода	44,00	48,40	52,80	58,08	63,36	69,70	76,03	83,63	1,20	1,20
-канализација	16,39	18,03	19,67	21,64	23,61	25,98	28,33	31,16	1,20	1,20
-пречишћавање	21,89	24,08	26,27	28,90	31,53	34,69	37,83	41,61	1,20	1,20
Укупно за 1м3:	82,28	90,51	98,74	108,62	118,50	130,37	142,19	156,40	1,20	1,20
Укупно за 25м3 (блок тарифа):	132,00	145,20	158,40	174,24	190,09	209,09	228,09	250,90	1,20	1,20
-фиксна накнада	55,00	60,50	55,00	60,50	55,00	60,50	55,00	60,50	1,20	1,20
Домаћинства у насељеним местима	важећа цена без ПДВ-а	важећа цена са ПДВ-ом	предлог цена без ПДВ-а за 2018.г.	предлог цена са ПДВ-ом за 2018.г.	предлог цена без ПДВ-а за 2019.г.	предлог цена са ПДВ-ом за 2019.г.	предлог цена без ПДВ-а за 2020.г.	предлог цена са ПДВ-ом за 2020.г.	индекс 4/2	индекс 6/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
-техничка вода	25,63	28,19	30,76	33,84	36,92	40,62	44,31	48,74	1,20	1,20

Са друге стране, цене воде и цене одвођења и пречишћавања отпадних вода за категорију потрошача-буџетске установе у Бечеју кориговале би се тако што се постојеће цене увећавају за 15%, према следећој табели:

Табела број 62. Однос смањења цена пијаће воде са ПДВ-ом и без ПДВ-а за буџетске установе у Бечеју

Привреда у Бечеју	важећа цена без ПДВ-а	важећа цена са ПДВ-ом	предлог цена без ПДВ-а за 2018.г.	предлог цена са ПДВ-ом за 2018.г.	предлог цена без ПДВ-а за 2019.г.	предлог цена са ПДВ-ом за 2019.г.	предлог цена без ПДВ-а за 2020.г.	предлог цена са ПДВ-ом за 2020.г.	индекс 4/2	индекс 6/3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
-вода	59,60	65,56	68,54	75,40	78,82	86,71	90,66	99,72	1,15	1,15
-канализација	20,41	22,46	23,48	25,83	28,18	31,00	31,07	34,18	1,15	1,15
-пречишћавање	26,65	29,32	30,64	33,71	36,77	40,45	40,54	44,59	1,15	1,15
Укупно за 1м3:	106,66	117,34	122,65	134,94	123,77	158,16	162,22	178,49	1,15	1,15

Међутим, горе наведени подаци се не могу узети у разматрање за израду новог ценовника за 2020.годину с обзиром да се у 2019.години није десила предложена корекција цена а опет сходно смерницама из средњорочног плана пословне стратегије и развоја јавног предузећа „Водоканал“ за период 2017-2022 године.

Што се тиче **плана цена услуга према трећим лицима**, у Прилогу број 17 дат је приказ цена услуга по којем се извршавају захтеви трећи лица а који је Надзорни одбор јавног предузећа усвојио на 41.седници, дана 14.10.2016.године а који ће бити у примени и у планској 2020.години.

Тренутно, **достигнути ниво цена воде и услуга канализације** не обезбеђује довољно сопствених средстава у циљу повећаног улагања у капиталне инвестиције и текуће одржавање система снабдевања пијаћом водом и одвођења отпадних вода. Стога су се, у претходне две године вршила значајнија улагања у систем снабдевања водом и одвођења отпадних вода, из средстава буџета општине Бечеј односно АПВ, а која су опет, из године у годину, непредвидива категорија. Да би улагање у одржавање и ширење инфраструктурног система имало одређени континуитет, потребно је омогућити сигуран прилив новчаних средстава, бар кроз минимално повећање цена у висини пројектоване циљане инфлације. Као један од елемената за сагледавање политике цена су и **растуће цене инпута** у јавном предузећу. Наиме, у прилог чињеници потребе повећања (изједначавања) цена иде и доле наведени приказ кретања трошкова електричне енергије као једних од доминантних трошкова у структури укупних трошкова.

Табела број 63. Кретање трошкова електричне енергије у јавном предузећу „Водоканал“ за период 2006.године-2019.године

Година	Укупни трошкови електричне енергије	Ланчани индекс повећања трошкова електричне енергије
2006	6.954.772	-
2007	8.252.852	+19%
2008	10.144.121	+23%
2009	9.936.640	-2%
2010	12.427.741	+25%
2011	14.135.328	+14%
2012	15.933.100	+13%
2013	17.237.540	+8%
2014	21.204.337	+23%
2015	22.817.078	+8%
2016	19.248.588	-15%
2017	19.958.902	+4%
2018	19.840.922	-1%
2019 ¹⁷	21.410.000	+8%

Трошкови електричне енергије представљају значајан трошак за пословање и исти се, после трошкова зарада и трошкова амортизације, налази на трећем месту у укупним трошковима. Компаративном анализом, може се закључити да су, за период 2015-2019, просечни трошкови електричне енергије износили 20.601 милиона динара док су цене за услугу водоснабдевања остале непромењене у периоду од 4 године односно имале повећање у једној години, а како је и приказано у Табели број 58. Генерално, сви трошкови се у водоводима, из године у годину, повећавају, а цена за ову врсту комуналних услуга остаје непромењена или не прати у довољној мери степен повећања датих трошкова.

Све горе наведено представља информацију о неопходном повећању цена пијаће воде и отпадних вода, сходно смерницама које су усвојене у средњорочном односно дугорочном плану пословне стратегије и развоја јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј за период 2017-2022 односно 2017-2027, а у складу са законским одредбама. Како до момента закључења израде Програма пословања за 2020.годину није познат став Оснивача по питању политике цена за 2020.годину, јавно предузеће је приликом пројектовања прихода оперисало са ценовником који је ступио на снагу 01.01.2017.године. За увид у важећи ценовник, видети Прилог број 16 и Прилог број 17.

¹⁷ Пројекција на дан 31.12.2019.године

6 ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

6.1 План расподеле процењене добити из 2019.године

Како актуелне смернице за 2020.годину налажу приказивање начина на који је утрошена добит за **2014.годину, 2015.годину, 2016.годину, 2017.годину и 2018.годину**, јавно предузеће истиче да је по финансијском извештају за 2014.годину односно 2015.годину остварен нето губитак који је утицао на повећање кумулативног губитка из ранијих година. Са друге стране, по финансијском извештају за 2016.годину, остварена је нето добит од 395 хиљада динара која је, сходно одлуци о буџету општине Бечеј за 2017.годину и одлуци надзорног одбора јавног предузећа, утрошена на покриће односно смањење кумулативног губитка из ранијих година. Даље, **по завршном рачуну за 2017.годину**, исказан је губитак у висини од 10.209 хиљада динара те је исти услед немогућности покрића, увећао кумулативни губитак из ранијих година док **финансијски извештаји за 2018.годину** показују да је остварена нето добит од 153 хиљаде динара која је, сходно одлуци надзорног одбора јавног предузећа, утрошена на покриће односно смањење кумулативног губитка из ранијих година.

Са друге стране, законска је обавеза јавног предузећа да по утврђеној нето добити **по завршном рачуну за 2019.годину**, након усвајања истог, спроведе адекватне активности. Првенствено, надлежни органи јавног предузећа треба да донесе одлуку о расподели нето добити а по предлогу директора јавног предузећа. Потом одлука улази у скупштинску процедуру, те се по добијању сагласности Оснивача иста јавно објављује на сајту Агенције за привредне регистре. **Предлог пројекције финансијског резултат по завршном рачуну за 2019.годину** огледа се у разлици очекиваних прилива и одлива средстава. На тим основама пројектује се позитиван бруто финансијски резултат у висини од 909 хиљада динара. Расподела процењене добити извршиће се у складу са одлуком о буџету Оснивача за 2020.годину, односно, по одобрењу Оснивача, користиће се на име покрића дела кумулативног губитка из ранијих година. Дакле, пројектована нето добит за 2019.годину исказаће се на рачуну 340-Нераспоређена добит текуће године и расподелиће се у наредној пословној години односно дата добит у планираној висини од 909 хиљада динара умањила би кумулативни губитак са 76.536 хиљада динара на 75.627 хиљада динара, а што је **тренутно једина расположива активност за покриће кумулативног губитка из ранијих година**.

6.2 План расподеле планиране добити из 2020.године

Планирана добит за 2020.годину биће усмерена на покриће дела кумулативног губитка из ранијих година, у складу са законским одредбама и Статутом јавног предузећа, а уколико Одлуком о буџету општине Бечеј за 2020.годину не буде другачије одређено.

Јавно предузеће планира да у 2020.години послује са позитивним бруто финансијским резултатом у висини од 1.972 хиљаде динара. Динамика остварења добити по кварталима приказана је у Табели број 64.

Табела број 64. Приказ пројекције добити по кварталима за 2020.годину, у 000

Пројекција финансијског резултата у 2020.години	Пројекција реализације по кварталима				УКУПНО
	Први квартал	Други квартал	Трећи квартал	Четврти квартал	
Бруто добитак	837	1.182	1.229	1.972	1.972

Овакав финансијски резултат треба да буде последица контролисаног раста директних трошкова пословања и пројекције прихода на основу очекиване реализације дистрибуције и потражње за услугама које јавног предузећа. Дакле, по усвајању годишњег финансијског извештаја за 2020.годину пројектује се **бруто добит** у висини од **1.972** хиљаде динара, док се укупна **пословна добит** очекује се у висини од **178** хиљада динара.

Напомена: У билансу стања који је сачињен као крајњи ефекат стања имовине, капитала, обавеза и потраживања на крају текуће 2019.године, на позицији исказивања добити из текуће године, приказаше се пројектовани дакле незванични податак о нераспоређеној добити из 2019.године. Према томе, очекивани позитивни ефекат из 2019.године треба узети „са резервом“, из разлога што он није основ суштине пословања, већ представља очекиван износ. Генерално, свако увећавање добити, која *de facto* не постоји, није предмет планске категорије резултата који се може кумулирати у категорији укупне нераспоређене добити за 2020.годину. **Добит која, као планска категорија, је очекивана за 2019.годину, има значење „задржане добити“** те уколико се оствари, иста ће допринети тенденцији смањења кумулативног губитка из ранијих година али се **као основа за пројектовање добити у 2020.години мора узети, у одређеној мери, са ризиком.**

6.3 Предлог мера и активности за стицање услова за покриће губитка из ранијих година

Како је губитак историјска категорија у јавном предузећу, његово кретање приказано је у Табели број 65, по годинама.

Табела број 65. Историја губитка у јавном предузећу

Билансне позиције	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019-пројекција
– Капитал	271.710	268.552	270.871	257.492	255.720	254.276	254.671	244.462	244.942	245.524
– Губитак т.г.	5.269	3.158		13.379	1.772	1.444		10.209		
– Добитак т.г.			2.319				395		153	909
– Кумулативан губитак	49.441	52.599	52.599	63.659	65.431	66.875	66.480	76.689	76.536	75.627

Укупан непокривени губитак на крају 2018.године износи 76,5 милиона динара. Најзначајнији показатељ у одређивању структуре узрока губитка су **привремени отписи потраживања и потраживања која су у судском спору**. Највише су се привремени отписи одразили на **губитак у 2013.години** где су учествовали са 6,7 милиона динара. Такав тренд је настављен и у периоду 2014-2017 године када је на име привременог отписа ненаплаћених потраживања књижено укупно 31.192 хиљада динара односно укупно 22.266 хиљада динара на име утужених потраживања. Такође, утицај на појаву губитка има и неповећање цена комуналних услуга током периода 2014-2016 године односно 2017-2018, а што је утицало да су пословни приходи константно били мањи од пословних расхода. У

2017.години, у којој је дошло до корекције ценовника за пијаћу и отпадну воду, није дошло до очекиваних позитивних ефеката на пословне приходе будући да је повећање трошкова амортизације било значајније.

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

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

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

Јавно предузеће, по задње обелодањеном финансијском извештају за 2018.годину, има исказану нераспоређену добит која ће, у складу са законском процедуром, бити расподељена на покриће дела кумулативног губитка. Према подацима, јавно предузеће има евидентиран, код Агенције за привредне регистре, уписан основни капитал. Могућност покрића губитка из основног капитала није расположива и није у домену одлучивања јавног предузећа из разлога што основни капитал није уписан код Агенције за привредне регистре и из разлога што је на основу Решења Агенције за привредне регистре број 60405/2005 од дана 13.07.2005.године тј. члана 19., Статута јавног предузећа, дел.број 418, од дана 21.04.2017.године општина Бечеј, као Оснивач, власник 100% удела у основном капиталу јавног предузећа. Са друге стране, ни један облик резерви, по финансијском извештају за 2018.годину, јавно предузеће није имало.

Што се тиче мера и активности за стицање услова за покриће кумулативног губитка, поред могућности расподеле нето добити по завршном рачуну за 2018.годину, напомиње се да је јавно предузеће сачинило процену капитала и имовине из које се види корекција капитала, обухватајући сву покретну и непокретну имовину на дан 31.12.2012.године односно ажурирану процену са стањем на дан 31.12.2015.године. Наиме, постоји могућност да се на бази дате процене евидентира државни капитал и, сходно томе, да се у пословним књигама Оснивача и јавног предузећа изврше допунске евиденције капитала и имовине, а све у складу са законском регулативом. Тада би се појавила материјална основа у извору могућности покривања губитка из ревалоризационих резерви, као ефеката спровођења процене капитала.

7 ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Организациони делови у предузећу, врста послова, степен стручне спреме и други посебни услови за рад на тим пословима, као и међусобни односи организационих делова, те овлашћења и одговорности руководиоца и запослених у организационим деловима, број радних места и број извршилаца потребних за ефикасно, несметано и континуирано обављање послова у јавном предузећу, утврђени су **Правилником о петим изменама Правилника о организацији и систематизацији послова** у јавном предузећу „Водоканал“ Бечеј, дел.бр. 331/а од дана 30.04.2019.године. У јавном предузећу је систематизовано 44 послова за укупно 69 извршиоца.

На дан **31.10.2019.године**, у јавном предузећу је запослено укупно **63** радника и то 56 радника на неодређено време, 6 радника на одређено време и 1 радник као изабрано лице на мандат од 4 године. Програмом пословања за 2019.годину предвиђено је да је, на дан 31.10.2019.године, запослено укупно **67** радника, и то 61 радник на неодређено време, 5 радника на одређено време и 1 радник као именовано лице. Полазна основа за израду кадровског плана за 2019.годину била је рационализација трошкова запослених те је **кадровски план** остварен са **94%**. Током 2019.године јавно предузеће није искористило могућност ангажовања нових радника а у складу са одредбама Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл.гласник РС, бр.113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015, 59/2015 и 62/2019).

У складу са **одлуком о максималном броју запослених** на неодређено време за сваки организациони облик у систему локалне самоуправе-општини Бечеј за **2017.годину**, број I 011-69/2017, дана 03.10.2017.године а на основу Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл.Гласник РС“, број 68/2015, 81/2016-одлука УС и 95/2018), утврђен је максималан број запослених на неодређено време за јавно предузеће, као организациони облик у систему локалне самоуправе, и то **68** радника. На основу дате одлуке, јавно предузеће је у складу исте. Међутим, за очекивати је да ће Влада Републике Србије наставити са предузимањем мера на смањењу - рационализацији броја запослених у јавном сектору те да ће **Одлука о максималном броју запослених на неодређено време за 2018.годину бити донешена до 31.12.2019.године**, тако да су ефекти спровођења ове одлуке у кадровском плану Програма пословања за 2020.годину још увек непозната категорија.

Прорачун **потребног радног времена за реализацију основне делатности** врши се на основу евиденције укупног фонда часова за редован рад, што износи просечно 127.031 часова за претходне три године. И у 2020.години планирају се активности одговорног корпоративног управљања на свим нивоима пословања како би се у домену кадрова **оптимизирала структура запослених и повећала продуктивност рада**. Остварена структура запослених по секторима, са стањем на дан 31.12.2019.године, дата је у Прилогу број 6.

7.1 Трошкови запослених

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

План зарада, накнада зарада и осталих личних расхода направљен је у складу са Законом о престанку важења Закона о умањењу основице на основу којег се од 01.01.2020.године за обрачун и исплату зарада без пореза и доприноса у висини до 25.000,00 динара више не примењује одредба умањења за 5%, одлуком Социјално-економског савета Републике Србије о новој висине минималне цене рада, чињеницом о повећању укупног броја запослених од 01.01.2020.године, новим износом пореске олакшице у складу са Законом о порезу на доходак грађана, повећањем радног стажа запослених за једну годину, повећањем републичког просека и актуелних Смерница за 2020.годину, да се средства за службена путовања, накнаде по уговору о делу, по

ауторским хонорарима и уговорима о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора као и средства предвиђена за стручна усавршавања и сличне намене, планирају највише до нивоа планираног за 2019.годину, уз претходно сагледавање могућности за додатну рационализацију.

Трошкови на име осталих личних примања такође су у 2020.години постављени на ниво планираног из 2019.године односно једини одступање уочава се на позицији планирања отпремнина у случају технолошког вишка и у ситуацији рационализације у смислу да исти нису предмет планирања за 2020.годину.

Трошкови запослених приказани су у Прилогу број 5.

7.2 Планирана структура запослених

Јавно предузеће планира да има 12 запослених са **високим образовањем** и 4 запослена са **вишом стручном спремом**, што још увек чини мали удео (25%) у укупној квалификационој структури запослених. **Највећи удео чине радници средње стручне спреме**, у трајању од четири године.

Просечна старост, у 2020.години у односу на затечено стање из 2019.године, повећава се за једну годину и износи 50 година, као последица одлива радника млађе доби. По времену проведену у радном односу, највећи број радника има преко 35 година радног стажа. Што се тиче полне структуре, у 2020.планира се повећање броја мушкараца у укупној структури на 85% односно смањење броја жена у укупној структури на 15%.

Што се тиче квалификационе и полне структуре председника и чланова Надзорног одбора, исти чине 3 мушкарца који су високообразовног профила.

Наведени подаци табеларно су приказани у Прилогу број 7.

7.3 Динамика запошљавања

Рестриктивни прописи на пољу кадровског капацитета у јавним предузећима и даље су на снази а што је утицало на појаву ситуације да је отежано спровођење основне делатности јавних предузећа услед чињенице о смањењу броја оперативних радника за рад на терену односно ситуације да се неопходни радници ангажују преко агенција за лизинг и уступање радника.

Наиме, политиком запошљавања, а у складу са одредбама Закона о буџетском систему ("Сл. гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др.закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019) и Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, као и реалних потреба за технолошким, економским и организационим променама у јавном предузећу, предвиђено је да **до краја 2019.године** јавно предузеће има запослено **67 радника**.

За планску 2020.годину, јавно предузеће планира да ће у трећем односно четвртном кварталу доћи до одлива два радника којима истиче могућност ангажовања преко уговора о раду на одређено време на 2 године. Са друге стране, очекује се да ће се у складу са чланом 27е., став 36., Закона о буџетском систему, омогућити ангажовање два нова радника, као додатно запошљавање, како би се обезбедио континуитет у пословању, првенствено, Службе за одржавање и инжењеринг и Погона за одвођење и пречишћавање отпадних вода. Такође, Законом о буџетском систему у члану 27е., став 34., забрана запошљавања је продужена до 31.12.2020.године те ће јавно предузеће и даље слати захтев за добијање дате сагласности, од надлежног министарства, за додатно радно ангажовање **7 радника** на упражњења радна места, у виду попуњеног ПРМ обрасца.

Дакле, Програмом пословања за 2020.годину планира се **66 укупно запослених радника**, од тога **59 радника запослено на неодређено време** а **један радник је именовано лице**. Законом о буџетском систему је предвиђено да укупан број запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу или по уговорима о привременим и повременим пословима, преко омладинске или студентске задруге, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% укупног броја запослених. У складу са напред изнетим, Програмом пословања за 2020.годину планира се **6 радника на одређено време**. Динамика запошљавања приказана је у **Прилогу број 8** указујући да се очекује да ће радна места „Радник на одржавању“ и „Сменоваћа у Погону за одвођење и пречишћавање отпадних вода“ бити упражњена те да се кадровски план за 2020.годину односи на запошљавање два нова радника без испољавања потребе за новим радним местима односно да се очекује да ће се добити сагласност за додатно радно ангажовање за 3 радника у сектору за производно-техничке послове.

Горе изнети подаци о динамици запошљавања могу бити изложени променама јер у току израде овог Програма нису познати подаци о ефектима утицаја Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време за сваки организациони облик у систему локалне самоуправе-општини Бечеј за 2018.годину.

7.4 Исплаћене зараде у 2019.години и план исплате зарада у 2020.години

Утврђивање **укупне масе новчаних средстава за зараде** врши се на основу одредби Закона о раду ("Сл. гласник РС", бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 - одлука УС, 113/2017 и 95/2018 – аутентично тумачење) и одредби Колективног уговора јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј. **Полазну основу приликом планирања чине основна зарада и планирани укупан број запослених у 2020.години**. На основу кључних чинилаца у обрачуну масе новчаних средстава за зараде (коэффициент радног места, часови ноћног рада, годишњег одмора, државног празника, боловања и сл.) иста је прерасподељена по месецима, што је приказано у Прилогу број 9 и Прилогу број 9а. У Прилогу број 9б приказан је распон исплаћених зарада за запослене и пословодство који у 2020.години износи 1,32 на нивоу највиших зарада између директора и радника са највишим коэффициентом, односно 2,60 на нивоу најниже зарада између директора и радника са најнижим коэффициентом.

Укупна маса зарада за 2020.годину износи 68.057.284 динара, са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог односно послодавца, у висини важећих стопа а у складу са Законом о престанку важења Закона о умањењу основице. Наиме, **Закон о привременом уређивању основице за обрачун и исплату плата односно зарада и других примања код корисника јавних средстава** примењује се од исплате зараде за новембар 2014.године на коју се су примењивала умањења од 10% односно 5% односно пуних 5 година се месечно уплаћивао дати проценат укупне масе средстава зарада у буџет Републике Србије. Међутим, са усвајањем Закона о престанку важења Закона о умањењу основице од 01.01.2020.године за обрачун и исплату зарада без пореза и доприноса у висини до 25.000,00 динара више се не примењује одредба умањења што последично утиче на повећање масе средстава за зараде у 2020.години у односу на 2019.годину. Са друге стране, дата законска решења утицала су и на **повећање вредности коефицијента** што такође последично повећава масу средстава за зараде. Наиме, од септембра 2013.године, у јавном предузећу вредност коефицијента је била на нивоу од 160,00 динара а на коју се су примењивала умањења од 10% односно 5%. Минимална нето цена рада у 2013.години била је 115,00 динара да би се за планску 2020.годину иста поставила на ниво од 172,54 динара нето што је 50% више него у 2013.години. На основу претходно наведеног, може се закључити да се минимална цена рада просечно годишње повећавала за 8,5% док је вредност коефицијента у јавном предузећу остала на истом нивоу. Оправданост повећања коефицијента огледа се у чињеници да више од половине запослених има минималну односно ни минималну зараду. Наиме, по важећем Колективном уговору вредност цене рада по радном часу за најједноставнији посао утврђује се у износу минималне цене рада по радном часу. Да би се то испоштовало, вредност

коефицијента у јавном предузећу треба да буде 253,14 динара или 58,21% више него што је тренутна вредност од 160,00 динара. Међутим, овакво нагло повећање вредности коефицијента било би немогуће учинити у једној календарској години пошто јавно предузеће не би могло да обезбеди неопходна финансијска средства те из тог разлога предлаже се да повећање вредности коефицијента буде постепено односно да се у периоду од наредних пет година обезбеди да зарада за најједноставнији рад буде исплаћивана на нивоу минималне зараде. Дакле, на повећање масе средстава за исплату зарада, поред **повећања минималне цене рада** за 11% односно са 155,30 динара на 172,54 динара, утицало је и повећање вредности коефицијента за 11% те је иста са 160,00 динара повећана на 178,00 динара. У супротном, да вредност коефицијента остане 160,00 динара и у 2020.години, најнижа бруто зарада радника у јавном предузећу била би 25.600,00 динара а што у односу на предвиђену бруто минималну зараду за 2020.годину у висини од 40.502,08 динара значи да 44 радника, од укупно 66 радника, неће имати загарантовану минималну зараду. Даље, у обрачуну плана исплате зарада за 2020.годину узет је просечан месечни фонд сати од 174 часова, чињеница о **повећању радног стажа запослених за једну годину** као и **повећање износа пореске олакшице** у складу са Законом о порезу на доходак грађана. Што се тиче обрачуна масе средстава за „топли оброк“ и „регрес“, пошло се од података о реализацији за 11 месеци 2019.године те је **месечни износ за исплату „регреса“** фиксиран у износу од **6.160,00 динара бруто**, док је **месечни износ за исплату „топлог obroка“** пројектован у износу од **9.260,00 динара бруто**. Последњи фактор који утиче на повећање масе средстава за зараде јесте чињеница о **повећању укупног броја запослених радника** јер се очекује да ће се добити неопходна сагласност надлежне институције за додатно радно ангажовање радника на неодређено од 01.01.2020.године а на основу благовременог слања ПРМ обрасца са детаљним образложењем о неопходном радном ангажовању, првенствено, радника са средњом стручном спремом. Приликом пројектовања плана исплате зарада за 2020.годину у обзир су узети и подаци у вези динамике кретања запослених по месецима. С тим у вези разликује се пројектована маса зарада по месецима, уз неопходно издвајање масе за новозапослене раднике и пословодство и приказ распона између најниже и највише исплаћене односно планиране зараде за запослене односно пословодство. За детаљније видети **Прилог број 9, Прилог број 9а и Прилог број 9б**.

Дакле, јавно предузеће је за 2020.годину испланирало **укупну масу средстава за исплату зарада** са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог односно послодавца која је **мања за 428.028,00 динара, односно за 1%, него планирана маса средстава за исплату зарада за 2019.годину**, чиме се задржава приближно исти ниво учешћа датих трошкова у укупним трошковима односно на основу претходно описаних параметара, а пре свега повећања минималне цене рада, **укупна маса зарада за 2020.годину је већа за 6.011.274,00 динара односно за 10% него пројекција исплаћене масе зарада за 2019.годину** при чему је индиректна последица дате ситуације смањење броја радника који би имао зараду мању од законске минималне зараде, и то са уместо потенцијалних 44 радника, у планској 2020.години на 16 радника.

7.5 Планиране накнаде члановима Надзорног одбора и Комисије за ревизију

Накнада за Надзорни одбор је пројектована на основу решења о именовању чланова и председника Надзорног одбора од стране Оснивача, број I 023-146/2013 од дана 27.06.2013.године. Према планском обрачуну, укупна месечна бруто накнада износи 134.494,00 динара и помножена са 12 месеци пројектује укупну годишњу накнаду у висини од 1.613.928,00 динара. Планска исплата члановима и председнику Надзорног одбора, у бруто и нето износу приказана је у **Прилогу број 10**. Сходно одредбама Закона о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.Гласник РС“ бр. 86/2019) за 2020.годину јавно предузеће није обавезно да планира средства за уплату у буџет Републике Србије.

Како јавно предузеће нема, у својој организационој структури, Комисију за ревизију, **Прилог број 11** прилаже се као непопуњен.

8 ЗАДУЖЕНОСТ

8.1 Кредитна задуженост

Јавно предузеће **нема дугорочних кредита** за инвестиције **нити планира да се кредитно задужи у 2020.години** због чега се у Прилогу број 12 наводе само подаци у вези финансијског лизинга.

8.2 Финансијски лизинг

Јавно предузеће је у фебруару 2017.године, преко јавне набавке, купило **теретно доставно возило за дежурну службу на лизинг**, у вредности од 1.284.845,40 динара без ПДВ-а. Набавка теретног-доставног возила за дежурну службу је неопходна због застарелости возила које тренутно користе дежурни водоинсталатери те честих кварова на истом који спречавају континуалан рад на терену. Како је возило набављено на лизинг на период од 36 месеци, пројектује се да стање обавеза по финансијском лизингу на дан 31.12.2019.године износи укупно 550,84 евра од чега се 547,07 евра односи на главницу а 3,77 евра на камату. Пројекција стања датих обавеза на дан 31.12.2020.године износи 0 евра будући да је према плану отплате предвиђено да се у фебруару 2020.године исплати последња рата лизинга.

Даље, топ менаџмент јавног предузећа донео је одлуку да се у 2018.години такође користи услуга финансијског лизинга за набавку теретног возила – мини багер. Наиме, набавка **ровокопача - мини багера** је неопходна због повећаног обима послова како на радовима за прикључење објеката на водоводну и канализациону мрежу, тако и због све више потребних интервенција које јавно предузеће налази на тржишту, а то су углавном различите врсте земљаних и хидротехничких радова. Ове услуге према трећим лицима јавном предузећу представљају додатне приходе, без којих, због неекономичне цене воде и цене одвођења и пречишћавања отпадних вода, не би могао да послује у позитивном билансу. Како је возило набављено на лизинг на период од 48 месеци пројектује се да стање обавеза по финансијском лизингу на дан 31.12.2019.године износи укупно 25.246,95 евра од чега се 23.395,47 евра односи на главницу а 1.851,48 евра на камату. Пројекција стања датих обавеза на дан 31.12.2020.године износи 17.058,75 евра од чега се 16.189,11 евра односи на главницу а 869,64 евра на камату. Према томе, током 2020.године стање обавеза по финансијском лизингу на име набавке теретног возила – мини багер смањиће се за 8.188,20 евра од чега се 7.206,36 евра односи на главницу а 981,84 евра на камату.

Такође, топ менаџмент јавног предузећа донео је одлуку да се у 2019.години користи услуга финансијског лизинга за набавку теретног возила – камион кипер. Наиме, набавка **новог камиона са киперском надоградњом** је неопходна због повећаног обима послова како на радовима за прикључење објеката на водоводну и канализациону мрежу, тако и због све више потребних интервенција које јавно предузеће налази на тржишту а то су углавном различите врсте земљаних и хидротехничких радова. Како је возило набављено на лизинг на период од 48 месеци пројектује се да стање обавеза по финансијском лизингу на дан 31.12.2019.године износи укупно 36.302,28 евра од чега се 33.048,34 евра односи на главницу а 3.253,94 евра на камату. Пројекција стања датих обавеза на дан 31.12.2020.године износи 26.832,12 евра од чега се 25.012,59 евра односи на главницу а 1.819,53 евра на камату. Према томе, током 2020.године стање обавеза по финансијском лизингу на име набавке теретног возила – мини багер смањиће се за 9.470,16 евра од чега се 8.035,75 евра односи на главницу а 1.434,41 евра на камату.

Претходно наведено, у смислу планова отплате за наведена возила преко финансијског лизинга за планску 2020.годину, приказано је у Табели број 66, по кварталима а сходно актуелним Смерницама.

Табела број 66. План отплате финансијског лизинга за 2020.годину, у еврима

Давалац лизинга	План отплате у 2020.години							
	01.01.-31.03.2020		01.01.-30.06.2020		01.01.-30.09.2020		01.01.-31.12.2020	
	главница	камата	главница	камата	главница	камата	главница	камата
"S-leasing" доо, Београд -Дачиа докер-	547,07	3,77	547,07	3,77	547,07	3,77	547,07	3,77
"OTP leasing Srbija" доо, Београд -мини Багер-	1.768,83	278,22	3.559,32	534,78	5.371,74	769,41	7.206,36	981,84
"OTP leasing Srbija" доо, Београд -Камион кипер-	1.972,40	395,14	3.968,96	766,12	5.989,98	1.112,64	8.035,75	1.434,41
УКУПНО:	4.287,80	677,13	8.075,35	1.304,67	11.908,79	1.885,82	15.789,18	2.420,02

За 2020.годину јавно предузеће планира да након продаје 2 возила и то теретног возила „Застава Корал ин 1.1 Економик Ван“ и путничког возила „Фиат Пунта“, набави два нова возила и то једно теретно возило и једно путничко возило код којих још није познат тачан план отплате. Наиме, по окончању поступка јавне набавке биће познати егзактни подаци о даваоцу лизинга и о висини задужености јавног предузећа за 2020.годину док се у финансијском плану за 2020.годину пројектују подаци о висини учешћа и камати финансијског лизинга на основу истраживања тржишта те прикупљених понуда, сходно карактеристикама возила која се траже.

9 ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

9.1 Планирана финансијска средства за набавку

У настојању да се **финансијска средства која су неопходна за набавку добара, услуга и радова за текуће пословање предузећа**, као и финансијска средства неопходна за текуће и инвестиционо одржавање одвоје од набавки којима се подржава реализација капиталних пројеката, Програмом пословања за 2020.годину је, независно од табеле инвестиција, обухваћена посебна табела планираних финансијских средстава за наведене намене.

Јавно предузеће, као Наручилац у смислу Закона о јавним набавкама, је планирало набавке добара, услуга и радова за 2020.годину у оквиру расположивих средстава, тежећи да обезбеди континуитет функционисања система производње и дистрибуције чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода, а да не угрози текућу ликвидност и солвентност. **Укупан планиран износ набавки добара, услуга и радова** износи 304.915 хиљада динара, са следећом структуром:

1. Добра : 54.145 хиљада динара или 18%
2. Услуге: 24.770 хиљада динара или 8%
3. Радови: 226.000 хиљада динара или 74%

Овај део Програма пословања за 2020.годину, јавно предузеће је описало у **Прилогу број 13**. У датој табели, колона „Реализација у 2019.години“ представља износ закључених уговора о јавној набавци. Код набавки где није исказана реализација у 2019.години, набавка се планира за 2020.годину или ће се набавка спровести до краја 2019.године. У колонама у којима се приказује планирана вредност за 2020.годину по кварталима исказане су процењене вредности на основу којих ће се расписати поступак јавне набавке односно закључити уговор у датом кварталу. Из таквог табеларног приказа, формираће се **план набавки односно план јавних набавки** и исти објавити на Порталу јавних набавки и сајту јавног предузећа, у законском року.

9.2 Образложење планираних набавки

Што се тиче **планираних набавки добара** за 2020.годину, највећа набавка јесте набавка електричне енергије од 23 милиона динара јер се поред уобичајне потрошње планира и потрошња за рад водозавхвата у Бачком Петровом Селу као и повећање јединичне цене. Поред уобичајних набавки горива и грађевинског материјала, следећа значајнија набавка, са аспекта делатности коју јавно предузеће обавља, је набавка материјала за водовод и канализацију односно водомера будући да јавно предузеће планира да у 2020.години поред водомера мањих пречника набавља и водомере пречника 50 мм и већи. Дата набавка се планира у висини од 9,5 милиона динара што опредељује поступак јавне набавке мале вредности с обзиром на статус јавног предузећа као наручиоца. Такође, за 2020.годину планира се набавка опреме за дезинфекцију воде која ће се употребљавати у насељеном месту Милешево а за коју су средства обезбеђена на јавном конкурс код Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство као и набавка система за даљинско читавање водомера којим би се постигле уштеде на радној снази за читавање водомера, за унос података за обраду и фактурисање избегле, уштеде у смислу избегавања грешке због људског фактора односно систем би омогућио искључивање нередовних платиша са водоводне мреже

За планску 2020.годину, топ менаџмент јавног предузећа донео је одлуку да се изврши набавка два возила, преко финансијског лизинга, и то 1 теретно возило, процењене вредности од 2 милиона динара,

и 1 путничко возило, процењене вредности од 1,8 милиона динара. Набавка датих возила је неопходна из разлога што је одржавање појединих возила у постојећем возном парку јавног предузећа изразито скупо, односно дата возила се често кваре, непоуздана су па чак и небезбедна за дужа путовања. Сврха набавке путничког возила је да се подигне ефективност и ефикасност рада читача и службе набавке док ће набавка теретног возила олакшати рад водоинсталатера на терену. За детаљније податке о набавци истих видети одељак 9.3.

Са становишта **планираних набавки услуга** за 2020.годину, јавно предузеће такође има уобичајне набавке. Поред набавке услуга анализе воде, осигурања, баждарења и сервисирања водомера, ревитализација бунара, одржавања софтвера, поправке и одржавања возила, значајна је и набавка услуга обезбеђења објеката, набавка услуга одржавања опреме за дезинфекцију воде у Бечеју и Бачком Градишту (посебно ако се узме у обзир потреба подизања нивоа квалитета воде која се дистрибуира потрошачима а пре свега у насељеним местима) као и набавка услуга, за које се у 2019.години нису стекли услови за расписивање поступака, и то услуга израде пројектно техничке документације за реконструкцију и доградњу Погона за одвођење и пречишћавање отпадних вода, услуга израде пројектно техничке документације за замену застареле водоводне мреже у Бачком Градишту и услуга израде пројектно техничке документације за изградњу канализације отпадних вода у ул.Светозара Марковића у Бечеју.

Што се тиче **планираних набавки радова** за 2020.годину, исто ће се планирати сходно одобреним средствима у буџету Оснивача и сопственим средствима а према приоритетима који су исказани у плану инвестиција јавног предузећа, у Табели број 70. За сада се ти приоритети односе на изградњу канализације отпадних вода у Малој Босни у Бечеју, изградњу канализације отпадних вода у деловима ул. Спасоје Стејића, Ивана Ћирића, Браће Тице, Милоша Бугарског, Танчић Михаља, Републиканске, Ђуке Ускоковића, Пеце Ференца, Уроша Предића, Ударничка и Зилахи Лајоша у Бечеју, бушење, опремање и повезивање бунара у Бечеју, замену застареле водоводне мреже у Бачком Петровом Селу, изградњу канализације атмосферских вода у ул.Раде Станишића у Бечеју, замену водоводних делова у шахтовима водоводне мреже у Бечеју - трећа фаза као и на грађевинске радове на одржавању и извођењу прикључака водовода и канализације.

Што се тиче најзначајнијих набавки, у вредности до 500.000,00 динара појединачно, јавно предузеће планира да, првенствено, изврши набавку ХТЗ опреме у вредности до 500.000,00 динара, набавку соли за мешовити дезинфектант у вредности до 350.000,00 динара, набавку хлора у вредности до 200.000,00 динара, набавку услуга здравственог прегледа радника у вредности до 740.000,00 динара, набавку услуга чишћења просторија у вредности од 500.000,00 динара, набавку услуга ревизије трафо станице у вредности до 480.000,00 динара и набавку услуга ревизије завршног рачуна у вредности од 200.000,00 динара, као и замену крова на пумпној станици на фабрици воде у Бечеју у вредности до 150.000,00 динара. Наиме, укупна вредност датих набавки добара је 4.945 хиљада динара односно укупна вредност набавки услуга је 9.846 хиљада динара а набавки радова је 150 хиљада динара, што опредељује укупну вредност плана набавки на који се не примењује Закон о јавним набавкама у износу од 14.941 хиљада динара.

9.3 Набавка службених возила

За планску 2020.годину, јавно предузеће **пројектује набавку два возила** а што је и приказано у **Прилогу број 19**. Наиме, после набавке теретног-доставног возила за дежурне водоинсталатере, мини багера и камиона кипер за службу одржавања и инжењеринг у претходним годинама, планира се набавити

једно теретно-доставно возило за службу одржавања и инжењеринг и **једно путничко возило** које би користило више служби, као што је служба набавке, служба инвестиције и развоја и служба читавања и наплате.

Теретно-доставно возило за дежурну службу је потребно набавити због застарелог возила које се предвиђа за расхоровање. Ово возило, осим за превоз радника и материјала приликом хитних интервенција, служи и за вршење услуга према трећим лицима које јавно предузеће налази на тржишту и то су углавном различите врсте водоинсталатерских и хидрограђевинских радова. Ове услуге према трећим лицима јавном предузећу представљају додатне приходе без којих, због неекономичне цене воде и цене одвођења и пречишћавања отпадних вода, не би могао да послује у позитивном билансу. Процењени износ за ову набавку је утврђен на основу тржишних цена за нове возила типа "пикап", у вредности од 2.000.000,00 динара. Предвиђена је набавка помоћу финансијског лизинга, на терет јавног предузећа.

Путничко возило, за службу за инвестиције и развој, службу читавања и наплате, као и службу набавке, је потребно набавити због застарелог возила који се сада користи и које се предвиђа за расхоровање. Ово возило користи више служби за теренски рад запослених. Процењени износ за ову набавку је утврђен на основу тржишних цена за нова путничка возила најмање категорије, у вредности од 1.800.000,00 динара. Предвиђена је набавка помоћу финансијског лизинга, на терет јавног предузећа.

Због честих кварова на возилима возног парка јавног предузећа те великих трошкова поправки, у четвртом кварталу 2019.године јавно предузеће је ангажовало стручно лице да изврши процену вредности возила за која је донета одлука Надзорног одбора о њиховом расхоровању односно продаји. Дата возила су: теретно возило „Застава Корал ин 1.1 Економик Ван“, путничко возило „Фиат Пунта“, радна машина „Скип“ и теретно возило „Там 110“. До краја 2019.године односно у првом кварталу 2020.године предвиђа њихова **јавна лицитација** чиме ће јавно предузеће остварити повећање ефикасности у пословању у планском периоду будући да је у возно парку нови мини багер заменио радну машину „Скип“ док је нови камион кипер заменио теретно возило „Там 110“ односно да ће набавка нових возила у 2020.години заменити теретно возило „Застава Корал ин 1.1 Економик Ван“ и путничко возило „Фиат Пунта“.

10 ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА

10.1 План капиталних и инвестиционих улагања у опрему и објекте

Ради задржавања постојећег нивоа производње воде и услуга одвођења и пречишћавања отпадних вода у 2020.години, наставља се план обнављања опреме и изградња нових објеката комуналне инфраструктуре. Дата улагања у нове објекте водоснабдевања и канализације ће задовољити вршење основних делатности, достизање постављених циљева и повећаће број потрошача.

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

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

При изради плана инвестиционих улагања у опрему и објекте у обзир су узете могућности финансирања из сопствених средстава, као и из буџета општине Бечеј, буџета Аутономне Покрајине Војводине, надлежних министарства Републике Србије, Управе за капитална улагања, Канцеларије за јавна улагања, Фонда за заштиту животне средине и кредитних линија. Такође, постоји могућност конкурисања за финансијска средства и код фондова ЕУ за прекограничну сарадњу (ИПА пројекти).

План инвестиција са изворима финансирања је приказан у **Прилогу број 14**, а опис, потреба и намена планираних инвестиција у 2020.години приказана је у одељку 10.2, са освртом на започете а нереализоване инвестиције у претходне три године у одељку 10.3.

10.2 Опис садржаја плана капиталних улагања за 2020.годину

На основу претходно изнетог, у наставку се даје средњорочни план капиталних улагања за период од 2020.године до 2023.године са описом инвестиција по ставкама.

Табела број 67. Средњорочни план капиталних односно инвестиционих улагања за 2020.годину, у 000 динара

Р.Бр	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност (без ПДВ-а)
А.	Водоснабдевање				
1	Изградња водоводне мреже у Индустијској зони у Бечеју - I фаза	буџет Општине	2019	2020	6.500
2	Замена водоводних делова у шахтовима водоводне мреже у Бечеју - III фаза	буџет Општине/конкурси АПВ	2020	2020	28.500
3	Бушење, опремање и повезивање	буџет Општине/конкурси	2020	2021	10.000

	бунара у Бечеју	АПВ			
4	Изградња водоводне мреже у ул. Браће Чиплића у Бечеју	буџет Општине	2020	2020	2.000
5	Замена електромоторних вентила у пумпној станици на фабрици воде у Бечеју	буџет Општине/конкурси АПВ	2020	2021	12.000
6	Замена дотрајалих подземних високонапонских каблова на водозахвату у Бечеју	буџет Општине/конкурси АПВ	2020	2021	10.000
7	Замена застареле водоводне мреже у ул. Данила Киша у Бечеју	буџет Општине/конкурси АПВ	2020	2020	1.600
8	Замена застареле водоводне мреже у Бачком Петровом Селу	буџет Општине/конкурси АПВ	2020	2021	30.000
9	Замена застареле водоводне мреже у Бачком Градишту	буџет Општине/конкурси АПВ	2021	2022	28.000
10	Замена застареле водоводне мреже у Милешеву	буџет Општине	2020	2020	5.000
11	Уређај за дезинфекцију воде у Милешеву	буџет Општине/конкурси АПВ	2020	2021	10.600
12	Замена застареле водоводне мреже у Бечеју	буџет Општине /Канц. за уп. јавним улагањима	2020	2022	160.000
13	Ревитализација бунара (4 ком)	сопствена	2020	2020	2.500
14	Замена крова на пумпној станици на фабрици воде у Бечеју	сопствена	2020	2020	500
Б.	Одвођење и пречишћавање отпадних вода				
1	Санација и доградња главне црпне станице (ГЦС) у Бечеју	буџет Општине/конкурси АПВ	2019	2020	32.000
2	Изградња канализације отпадних вода и црпне станице у Индустијској зони у Бечеју - I фаза	буџет Општине/конкурси АПВ	2019	2020	16.000
3	Изградња канализације отпадних вода са црпним станицама у Малом риту (Мала босна) у Бечеју	буџет Општине /Канц. за уп. јавним улагањима	2020	2021	100.000
4	Изградња канализације отпадних вода у деловима ул. Спасоје Стејића, Ивана Ћирића, Браће Тице, Милоша Бугарског, Танчић Михаља, Републиканске, Ђуке Ускоковића, Пеце Ференца, Уроша Предића, Ударничка и Зилахи Лајоша у Бечеју	буџет Општине/конкурси АПВ	2020	2021	48.500
5	Изградња канализације отпадних вода у Индустијској зони у Бечеју - II фаза	буџет Општине/конкурси АПВ	2021	2021	11.200
6	Изградња канализације отпадних вода у деловима ул. Југ Богдана, Косте Нађа, Предраг Хаднађев, Ритска, Потиска, Уска, Милана Топлице, Ивана Перишића, Мајера Отмара, Војвођанских Бригада, Браће Рајића, Милана Грубанова и Вујице Живанчева у Бечеју	буџет Општине/конкурси АПВ	2021	2022	24.000
7	Изградња канализације отпадних вода у ул. Данила Киша у Бечеју	буџет Општине/конкурси АПВ	2020	2020	3.000
8	Завршетак изградње магацина на ППОВ-у у Бечеју	сопствена	2020	2020	3.000
В.	Одвођење атмосферских вода и одржавање јавних бунара				
1	Изградња канализације атмосферских вода у ул. Раде Станишића у Бечеју	буџет Општине/конкурси АПВ	2020	2021	5.000
2	Изградња канализације атмосферских	буџет	2020	2021	2.000

Програм пословања јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј са финансијским планом за 2020.годину

	вода у ул. Хове Фриђеша у Бечеју	Општине/конкурси АПВ			
3	Изградња канализације атмосферских вода у ул. Јожеф Атиле у Бечеју	буџет Општине/конкурси АПВ	2020	2021	2.000
4	Реконструкција унутрашњих делова артешких бунара у Бечеју	буџет Општине	2020	2021	1.000
Г.	Опрема и механизација				
1	Специјално возило за одржавање канализације - каналџет	кредит/лизинг /конкурс /донација	2020	2021	30.000
2	Опрема за аутоматизацију и дањинско управљање рада бунара и фабрике воде (ПЛЦ, скада, фреквентни регулатори, ел. опрема, индук. мерачи протока... итд.)	буџет Општина/Канц. за уп. јавним улагањима	2020	2021	40.000
3	Теретно-доставно возило	сопствена/кредит /лизинг	2020	2020	2.000
4	Путничко возило	сопствена/кредит /лизинг	2020	2020	1.800
5	Бунарске пумпе	сопствена	2020	2020	500
6	Систем за даљинско читавање водомера	сопствена	2020	2021	2.000
7	Вентили за прикључке на даљинско управљање	сопствена	2020	2020	500
8	Опрема за прикупљање података за ГИС	сопствена	2020	2020	500
9	Фреквентни регулатори за бунаре	сопствена	2020	2020	500
10	Сонде за праћење потрошње горива	сопствена	2020	2020	500
Е.	Пројектна техничка документација				
1	Пројектна техничка документација за реконструкцију и доградњу ППОВ-а	буџет Општине/конкурси АПВ	2020	2020	5.000
2	Пројектна техничка документација за изградњу канализације отпадних вода са црпним станицама у Малом риту (Мала Босна) у Бечеју	сопствена	2019	2020	500
3	Пројектна техничка документација за бушење, опремање и повезивање бунара у Бечеју	буџет Општине/конкурси АПВ	2020	2020	500
4	Пројектна техничка документација за замену застареле водоводне мреже у Бачком Петровом Селу	сопствена	2019	2020	800
5	Пројектна техничка документација за замену застареле водоводне мреже у Бачком Градишту	сопствена	2020	2020	700
6	Пројектна техничка документација за замену застареле водоводне мреже у Милешеву	сопствена	2020	2020	300
7	Пројектна техничка документација за замену водоводне мреже у Данила Киша у Бечеју	сопствена	2020	2020	100
8	Пројектна техничка документација за изградњу водоводне мреже у ул. Браће Чиплића у Бечеју	сопствена	2020	2020	100
9	Пројектна техничка документација за изградњу канализације отпадних вода у ул. Светозара Марковића у Бечеју	сопствена	2020	2020	600
10	Пројектна техничка документација за изградњу канализације отпадних вода у ул. Данила Киша у Бечеју	сопствена	2020	2020	200
УКУПНО:					642.000

У наставку текста даје се описни део инвестиционог плана, по одељцима „Водоснабдевање“, „Одвођење и пречишћавање отпадних вода“, „Одвођење атмосферских вода и одржавање јавних бунара“, „Опрема и механизација“ и „Пројектна техничка документација“.

А. Водоснабдевање

1. Изградња водоводне мреже у Индустријској зони у Бечеју - I фаза је инвестиција, која је на дан писања овог Програма пословања у току и детаљније је описана у одељку 10.4.

2. Замена водоводних делова у шахтовима водоводне мреже у Бечеју - III фаза је неопходна инвестиција чијом реализацијом би се решио проблем немогућности затварања и изолација хаварисаних деоница дистрибутивне водоводне мреже. Процена вредности инвестиције је урађена на основу израђеног Идејног пројекта. С обзиром на старост водоводне мреже и због минималних улагања у претходном периоду, кварови на водоводној мрежи су константни, а додатне проблеме стварају и постојећи вентили на мрежи који не заптивају довољно или уопште нису у функцији. Како вентили у чвориштима нису исправни, постоји проблем затварања мреже, те је стога неопходно да се врше затварања на магистралном воду или чак да се зауставља рад фабрике воде, а то ствара додатне проблеме, јер грађанство остаје без снабдевања водом, а због велике количине воде у цевима, пражњење цеви траје предуго, а то продужује време отклањања хаварије и ствара додатне губитке у водоводној мрежи.

За ову инвестицију је предвиђено да се средства обезбеде у сарадњи са општином Бечеј на конкурс код Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство.

3. Бушење, опремање и повезивање бунара у Бечеју је инвестиција од великог значаја за водоснабдевање Бечеја. Како је већина бунара у Бечеју старија од 25 година, присутно је константно опадање укупног експлоатационог капацитета изворишта. Како би се задржао, па чак и повећао постојећи укупни капацитет бунара, потребно је континуално изграђивати нове бунаре. Повећање укупног капацитета изворишта је потребно урадити и због потенцијалних нових инвеститора у Индустријској зони, како би се задовољиле и њихове потребе кроз систем водоснабдевања.

Процена вредности инвестиције је урађена на основу јединичних цена из ранијих пројеката за бунаре дубине до 120 м. За ову инвестицију је предвиђено да се средства обезбеде у сарадњи са општином Бечеј на конкурс код Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство.

4. Изградња водоводне мреже у ул. Браће Чиплић у Бечеју је инвестиција од значаја за становнике ове улице јер је ова улица једна од ретких у општини где не постоји јавни водовод и нема могућности за прикључење на исту. Процењени износ за ову инвестицију је утврђен на основу истраживања тржишта и јединичних цена понуђача које су добијене на јавним набавкама за сличне послове.

5. Замена електромоторних вентила у пумпној станици на фабрици воде у Бечеју спада у инвестиције одржавања које треба што пре извршити. На старим вентилима вода константно цури током целе године а постоји и опасност од хаварије због старости материјала. Процењена вредност инвестиције је утврђена на основу прибављених понуда. Ако не дође до замене електромоторних вентила са редукторима у пумпној станици, при преради воде, губици ће се и даље повећавати а могу довести и до принудног заустављања рада фабрике воде, што значи да би се грађанству зауставила испорука воде.

6. Замена дотрајалих подземних високонапонских каблова на водозахвату у Бечеју је неопходна инвестиција јер наведени кабови служе за снабдевање 3 трафо станице на водозахвату у Бечеју из којих се струјом снабдевају бунари који служе за континуелни рад система водоснабдевања. Замена је неопходна, јер се често дешавају хаварије на наведеним водовима због старости каблова. Процена вредности инвестиције је одрађена на основу података за сличне радове из других реализованих пројеката. Пре реализације ове инвестиције је неопходно израдити комплетну инвестиционо техничку документацију.

7. Замена застареле водоводне мреже у ул. Данила Киша у Бечеју је инвестиција која се мора извршити пре реконструкције ове улице на деоници од ул. Доситејевој до ул. Главне. Како су цеви на овој деоници старе око 30 година и грађене су од азбестцементa, постоји велика вероватноћа да ће доћи до пуцања истих приликом изградње коловоза, када се скине горњи заштитини слој, током радова тешке механизације. Процењени износ за ову инвестицију је утврђен на основу истраживања тржишта и јединичних цена понуђача које су добијене на јавним набавкама за сличне послове.

8. Замена застареле водоводне мреже у Бачком Петровом Селу је неопходна из више разлога, односно због честих хаварија које се јављају због старости мреже, због неадекватних пречника постојећих цевовода као и због исталожених материјала у цевима чије присуство је повећано јер се у Бачком Петровом Селу дуги низ година користила тзв. "жути" вода за водоснабдевање са повећаним садржајем органских материја. Процена вредности инвестиције је одрађена на основу јединичних цена из ранијих пројеката и довољна је за замену око 3.000 м водоводне мреже, пречника од 100 до 350 мм.

9. Замена застареле водоводне мреже у Бачком Градишту је неопходна пре свега због неадекватних пречника постојећих цевовода. Наиме, у појединим улицама због малих пречника, у шпигелима потрошње у летњем периоду, вода не може да се дистрибуира са адекватним притиском. Процена вредности инвестиције је одрађена на основу јединичних цена из ранијих пројеката и довољна је за замену око 5.000 м водоводне мреже.

10. Замена застареле водоводне мреже у Милешеву је неопходна пре свега због неадекватних пречника постојећих цевовода а што је случај и у Бачком Петровом Селу и Бачком Градишту. Наиме, у појединим улицама због малих пречника, у шпигелима потрошње у летњем периоду, вода не може да се дистрибуира са адекватним притиском. Процена вредности инвестиције је одрађена на основу јединичних цена из ранијих пројеката и довољна је за замену око 1.500 м водоводне мреже.

11. Уређај за дезинфекцију воде у Милешеву је потребно изградити како би и у том селу имали постројење за производњу мешовитог дезинфектанта на месту његове потрошње. Овом инвестицијом се решава проблем дезинфекције воде, проблем стварања трихалометана, проблем заштите животне средине и здравља људи односно остварују се уштеде електричне енергије, а све у складу са најстрожијим европским еколошким прописима. Процена вредности ове инвестиције је урађена на основу истраживања тржишта и јединичних цена понуђача које су добијене на јавним набавкама за набавку опреме сличне спецификације.

12. Замена застареле водоводне мреже у Бечеју је инвестиција од великог значаја за водоснабдевање целог Бечеја. Предвиђено је да се на основу анализа броја кварова, старости мреже, материјала цеви и постојећих пречника одаберу приоритетне деонице за реконструкцију. С обзиром на старост водоводне мреже и због минималних улагања у претходном периоду, кварови на водоводној мрежи су константни, а додатне проблеме стварају и постојећи вентили на мрежи који не заптивају довољно или уопште нису у функцији. Како вентили у чвориштима нису исправни, постоји проблем затварања мреже, те је стога неопходно да се врше затварања на магистралном воду или чак да се зауставља рад фабрике воде, а то ствара додатне проблеме, јер грађанство остаје без снабдевања водом, а због велике количине воде у цевима, пражњење цеви траје предуго, а то продужује време отклањања хаварије и ствара додатне губитке у водоводној мрежи.

За ову инвестицију је предвиђено да се средства обезбеде у сарадњи са општином Бечеј преко Канцеларије за управљање јавним улагањима. Процена вредности инвестиције је урађена на основу израђених пројеката за реконструкцију.

13. Ревитализацију четири бунара је неопходно извршити ради задржавања постојећих капацитета изворишта. Просечан радни век бунара је око 15-20 година, у зависности од квалитета извођења радова током бушења. После тог периода ревитализацијом је могуће продужити век трајања бунара за 3-5 година. Један бунар се максимално може ревитализовати 4-5 пута. Како у Бечеју недостају бунарски капацитети, потребно је константно вршити и ревитализацију бунара, како би се постојећи капацитети сачували. Предвиђени износ од 2.500.000,00 динара је довољан за ревитализацију четири бунара.

Процењена вредност инвестиције је извршена на основу уговорених услуга током претходних година. Ако се не врши, константно, ревитализација раније избушених бунара, укупан капацитет водозавода ће нагло опадати.

14. Замена крова на пумпној станици на фабрици воде у Бечеју је неопходна јер је постојећи кров застарео и прокишњава. Ова инвестиција спада у област инвестиционих одржавања постојећих објеката. Процена вредности инвестиције је извршена на основу истраживања тржишта добављача тражених услуга.

Б. Одвођење и пречишћавање отпадних вода

1. Санација и доградња главне црпне станице (ГЦС) у Бечеју је инвестиција, која је на дан писања овог Програма пословања у току и детаљније је описана у одељку 10.4.

2. Изградња канализације отпадних вода и црпне станице у Индустријској зони у Бечеју - I фаза је инвестиција, која је на дан писања овог Плана и програма пословања у току и детаљније је описана у одељку 10.4.

3. Изградња канализације отпадних вода са црпним станицама у Малом рити (Мала Босна) у Бечеју је инвестиција која обухвата изградњу канализације отпадних вода у улицама Омладинска, Војводе Радомира Путника, Вођњака, Сутјеска, Славка Родића и Повртарска и три црпне станице. Ова инвестиција је неопходна јер овај накнадно проширени грађевински реон насеља је увек потопљен током већих падавина, због конфигурације терена. Наиме, овај део Бечеја се налази на најнижем терену, у брањеном делу мајор корита реке Тисе. Због ових чињеница подземне воде су високе, а септичке јаме не функционишу, изливају се, и постоји опасност од заразе и загађења подземних и површинских вода. Процењена вредност инвестиције је довољна за изградњу јавне канализације отпадних вода за наведене улице у дужини од око 2.500 м и за три црпне станице.

4. Изградњом канализације отпадних вода у деловима ул. Спасоје Стејића, Ивана Ћирића, Браће Тице, Милоша Бугарског, Танчић Михаља, Републиканске, Ђуке Ускоковића, Пеце Ференца, Уроша Предића, Ударничка и Зилахи Лајоша у Бечеју су обухваћене канализације у улицама чија изградња ће се суфинансирати преко конкурса са виших нивоа власти. У овим улицама су предвиђени колектори секундарне канализације (мањи пречници и дубине), тј. дужни метар канализације је најјефтинији, самим тим и број потенцијалних нових корисника канализације је највећи, по уложеним средствима. За ову инвестицију је израђена комплетна пројектна техничка документација и прибављена је грађевинска дозвола. Процена вредности инвестиције је утврђена на основу предмера и предрачуна из Пројекта за извођење. Ако се не реализује ова инвестиција и даље ће се вршити загађење подземне воде и постојаће опасност од изливања фекалија из септичких јама, а самим тим се и ризик од заразе становништва повећава.

5. Изградња канализације отпадних вода у Индустријској зони у Бечеју - II фаза је инвестиција од великог значаја за општину, јер се овом инвестицијом парцеле у делу ул. Индустријска, које су у индустријској зони, опремају канализационом мрежом отпадних вода и тако постају атрактивне за домаће и стране инвеститоре. За ову инвестицију је израђена пројектно техничка документација и прибављена је грађевинска дозвола.

6. Изградњом канализације отпадних вода у деловима ул. Југ Богдана, Косте Нађа, Предраг Хаднађев, Ритска, Потиска, Уска, Милана Топлице, Ивана Перишића, Мајера Отмара, Војвођанских Бригада, Браће Рајића, Милана Грубанова и Вујице Живанчева у Бечеју су обухваћене канализације у улицама чија изградња ће се суфинансирати преко конкурса са виших нивоа власти. У овим улицама су предвиђени колектори секундарне канализације (мањи пречници и дубине), тј. дужни метар канализације је најјефтинији, самим тим и број потенцијалних нових корисника канализације је највећи, по уложеним средствима. За ову инвестицију је потребно израдити сву неопходну пројектно техничку документацију. Процена вредности инвестиције је извршена на основу предмера и предрачуна из ранијих пројеката. Ако се не реализује ова инвестиција и даље ће се вршити загађење подземне воде и

постојаће опасност од изливања фекалија из септичких јама, а самим тим се и ризик од заразе становништва повећава.

7. Изградња канализације отпадних вода у ул. Данила Киша у Бечеју је инвестиција, која се мора извршити пре реконструкције ове улице на деоници од ул. Главне до ул. Зелене. Ова деоница је једна од ретких у централном делу Бечеја, која нема канализацију отпадних вода, а на ову деоницу би се могле прикључити и суседне деонице из ул. Главне после реконструкције истих. Процењени износ за ову инвестицију је утврђен на основу истраживања тржишта и јединичних цена понуђача које су добијене на јавним набавкама за сличне послове.

8. Завршетак изградње магацина на Постројењу за пречишћавање отпадних вода (ППОВ) у Бечеју је пројекат који је неопходно урадити како би се обезбедио несметан рад и складиштење за резервне делове и материјал. Реализацијом ове инвестиције се обезбеђују и додатни пословни простори за боравак радника на ППОВ-у и магационера.

В. Одвођење атмосферских вода и одржавање јавних бунара

1. Канализација атмосферских вода у ул. Раде Станишића у Бечеју је инвестиција којом би се решио један дугогодишњи проблем становника насеља Мали рит. Наиме, због непостојања атмосферске канализације у делу овог насеља, при већим падавинама, долази до задржавања воде на улици и изливања фекалија из канализације отпадних вода. За реализацију ове инвестиције је потребно претходно ускладити пројектно техничку документацију са новим Законом о планирању и изградњи и припадајућим прописима.

2. Канализација атмосферских вода у ул. Хове Фриђеша у Бечеју је инвестиција којом би се решио један дугогодишњи проблем становника ове улице. Наиме, због непостојања атмосферске канализације у делу ове улице, при већим падавинама, долази до задржавања воде на улици. За реализацију ове инвестиције је потребно претходно ускладити пројектно техничку документацију са новим Законом о планирању и изградњи и припадајућим прописима.

3. Канализација атмосферских вода у ул. Јожеф Атила у Бечеју је инвестиција којом би се решио један дугогодишњи проблем становника ове улице. Наиме, због непостојања атмосферске канализације у делу ове улице, при већим падавинама, долази до задржавања воде на улици. За реализацију ове инвестиције је потребно израдити комплетну пројектно техничку документацију.

4. Реконструкција унутрашњих делова артешких бунара у Бечеју је инвестиција, којом би се решио проблем повремене микробиолошке неисправности артешке воде на изливима ових јавних бунара. Предвиђа се замена унутрашњих челичних делова надземне конструкције бунара на конструкцију од прохрома.

Г. Опрема и механизација

1. Специјално возило за одржавање канализације - каналџет јавном предузећу може да донесе додатне приходе имајући у виду да око 40% улица у Бечеју нема изграђену канализацију отпадних вода, а остала насељена места уопште немају систем канализације отпадних вода. Постојећа цистерна се често квари и спречава надлежну службу у континуалном раду, а трошкови одржавања су превисоки. Цена специјалног возила је процењена на основу истраживања тржишта за ново специјално возило. Предвиђена је набавка из средстава фондова прекограничне сарадње (ИПА) или помоћу кредита/лизинга, на терет јавног предузећа.

2. Опрема за аутоматизацију и даљинско управљање рада бунара и фабрике воде (ПЛЦ, скада, фреквентни регулатори, ел. опрема, индук. мерачи протока... итд) би побољшала рад бунара и фабрике воде, у смислу лакшег праћења, управљања рада бунара и фабрике вода, као и у смислу смањења

потрошње електричне енергије. Уградња индуктивних мерача протока на бунаре је инвестиција којом би се заменили постојећи механички мерачи протока на постојећим бунарима, а како би се обезбедило прецизније праћење издашности бунара, па и доградња за даљинско праћење рада бунара. У склопу ових инвестиција би се поставио и видео надзор, због безбедносних разлога, тј. због спречавања крађа и неовлашћених приступа. Наиме, у случају крађе или оштећења било које опреме или дела инсталације у процесу производње пијаће воде, угрожава се безбедност и континуитет водоснабдевања и корисници могу остати без воде на дужи временски период. Процена вредности инвестиције је одређена на основу истраживања тржишта и прикупљених понуда за одређену спецификацију потребне опреме. Ова инвестиција се планира финансирати из виших нивоа власти и то из средстава Канцеларије за управљање јавним улагањима.

3. Теретно-доставно возило за дежурну службу је потребно набавити због застарелог возила који се предвиђа за расходовање. Ово возило, осим за превоз радника и материјала приликом хитних интервенција, служи и за вршење услуга према трећим лицима које јавно предузеће налази на тржишту, а то су углавном различите врсте водоинсталатерских и хидрограђевинских радова. Ове услуге према трећим лицима јавном предузећу представљају додатне приходе, без којих због неекономичне цене воде и цене одвођења и пречишћавања отпадних вода, не би могао да послује у позитивном билансу. Процењени износ за ову набавку је утврђен на основу тржишних цена за нове возила типа "пикап". Предвиђена је набавка помоћу финансијског лизинга, на терет јавног предузећа.

4. Путничко возило за службу за инвестиције и развој, службу читавања и наплате, као и службу набавке, је потребно набавити због застарелог возила који се сада користи, и који се предвиђа за расходовање. Ово возило користи више служби за теренски рад запослених. Процењени износ за ову набавку је утврђен на основу тржишних цена за нова путничка возила најмање категорије. Предвиђена је набавка помоћу финансијског лизинга, на терет јавног предузећа.

5. Бунарске пумпе је потребно набавити јер су резервне пумпе искоришћене током претходних година. Јавно предузеће мора поседовати резервне бунарске пумпе, како би у случају квара одмах могао заменити неисправне пумпе и обезбедити континуално водоснабдевање. Процењена вредност инвестиције за нове бунарске пумпе је утврђена на основу цена на тржишту за одређене типове пумпе. Предвиђени износ је довољан за набавку 2 пумпе потребних карактеристика.

6. Систем за даљинско читавање водомера би донео више бенефита за јавно предузеће, јер би се могло уштедети на радној снази за читавање водомера, за унос података за обраду и фактурисање, а аутоматизацијом овог дела посла би се избегле и грешке због људског фактора, а које су константно присутне. Овом инвестицијом је предвиђена набавка потребне опреме која се монтира на водомере, набавка нових водомера већих пречника са интегрисаним ГСМ картицама за слање стања бројила, као и набавка фиксних и преносивих уређаја за прикупљање података са терена. Процена вредности ове инвестиције је урађена на основу прибављених понуда.

7. Вентили за прикључке на даљинско управљање би донели више бенефита за јавно предузеће, јер би се могло уштедети на радној снази и трошковима приликом искључења корисника који не плаћају рачуне за воду. Аутоматизацијом овог дела посла би се избегле и непријатности приликом искључивања нередовних платиша са водоводне мреже. Овом инвестицијом је предвиђена набавка потребне опреме која се монтира на вентиле на прикључном воду. Процена вредности ове инвестиције је урађена на основу прибављених понуда.

8. Опрема за прикупљање података за ГИС са терена је потребна како би јавно предузеће могло израдити детаљније и прецизније евиденције инфраструктуре којима управља у географском информационом систему. Наведени апарати и опрема омогућују прикупљање података са терена за израду базе података о свим карактеристикама и тачном положају водоводне и канализационе мреже, у свим насељеним местима у општини, а исти су потребни за израду плана зонирања и смањења губитака у водоводној мрежи. Процена потребних улагања је извршена на основу истраживања тржишта.

9. Уградња фреквентних регулатора за бунаре на изворишту је неопходна ради лакшег подешавања оптималног рада бунарских пумпи и смањења потрошње електричне енергије. Фреквентни регулатори продужују и радни век пумпи и бунара. Процена вредности инвестиције је урађена на основу података из пројеката о изградњи бунара, а који су рађени претходних година. Предвиђена средства су довољна за замену електро ормара са комплетном електричном опремом и фреквентним регулатором за 2 бунара.

10. Сонде за праћење потрошње горива се користе ради утврђивања стварног стања горива у резервоару возила. Ова информација омогућава контролу заиста сипаног горива и губитка горива из резервоара. Губици су узроковани, или извлачењем горива из резервоара, или сипањем мање количине горива од приказане (рачун са регистарске касе испостављен за већу количину горива него што је сипано). Мерење потрошње је добар начин за добијање ових информација и омогућава непрекидну контролу потрошње возила, што узрокује промену понашања корисника возила. Процена вредности ове инвестиције је урађена на основу прибављених понуда.

Е. Пројектна техничка документација

1. Пројектно техничка документација за реконструкцију и доградњу Постројења за пречишћавање отпадних вода (ППОВ) је неопходна како би се покренуо веома озбиљан пројекат, који би побољшао рад ППОВ-а. Израда идејног решења је завршена претходних година, и прибављени су Локацијски услови. Предвиђени износ намењен је за израду Урбанистичког пројекта, Пројекта за грађевинску дозволу и Пројекта за извођење. Овај веома обиман пројекат јавно предузеће не може из сопствених средстава да финансира те се предвиђа финансирање или суфинансирање преко конкурса надлежних покрајинских секретаријата или министарства.

2. Пројектно техничка документација за изградњу канализације отпадних вода са црпним станицама у Малом риту у Бечеју је неопходна како би се утврдила тачна спецификација радова и како би се прибавиле све неопходне дозволе и сагласности за изградњу. Финансирање пројекта јавно предузеће врши из сопствених средстава, а вредност за израду пројектно техничке документације (ПГД) је уговорена преко јавне набавке. Део пројектне техничке документације је израђен и исплаћено је добављачу, док се део исправља због измештање трасе предвиђене канализације и црпних станица.

3. Пројектно техничка документација за бушење, опремање и повезивање бунара у Бечеју је неопходна како би се утврдила тачна вредност инвестиције и спецификација радова и како би се прибавиле све неопходне дозволе и сагласности за изградњу. Финансирање израде пројектно техничке документације ће се вршити из сопствених средстава јавног предузећа, а вредност за израду је одређена на основу прикупљених понуда.

4. Пројектно техничка документација за замену застареле водоводне мреже у Бачком Петровом Селу је неопходна како би се утврдила тачна вредност и спецификација радова и како би се прибавиле све неопходне дозволе и сагласности за изградњу. Финансирање израде пројектно техничке документације ће се вршити из сопствених средстава јавног предузећа, а вредност за израду је уговорена након спроведеног поступка јавне набавке.

5. Пројектно техничка документација за замену застареле водоводне мреже у Бачком Градишту је неопходна како би се утврдила тачна вредност и спецификација радова и како би се прибавиле све неопходне дозволе и сагласности за изградњу. Финансирање израде пројектно техничке документације ће се вршити из сопствених средстава јавног предузећа, а вредност за израду је одређена на основу прикупљених понуда.

6. Пројектно техничка документација за замену застареле водоводне мреже у Милешеву је неопходна како би се утврдила тачна цена и спецификација радова, и како би се прибавиле све неопходне дозволе и сагласности за изградњу. Финансирање израде пројектно техничке документације

ће се вршити из сопствених средстава јавног предузећа, а вредност за израду је одређена на основу прикупљених понуда.

7. Пројектно техничка документација за замену водоводне мреже у ул. Данила Киша у Бечеју је потребна, како би се могла извршити замена застареле азбестцементе водоводне мреже пре реконструкције ове улице на деоници од ул. Доситејева до ул. Главне. Финансирање израде пројектно техничке документације ће се вршити из сопствених средстава јавног предузећа, а вредност за израду је одређена на основу прикупљених понуда.

8. Пројектно техничка документација за изградњу водоводне мреже у ул. Браће Чиплић у Бечеју је потребна како би се могла извршити изградња водоводне мреже у једној од ретких улица у општини где још иста не постоји. Финансирање израде пројектно техничке документације ће се вршити из сопствених средстава јавног предузећа, а вредност за израду је одређена на основу прикупљених понуда.

9. Пројектно техничка документација за изградњу канализације отпадних вода у ул. Светозара Марковића у Бечеју је неопходна како би се утврдила тачна вредност и спецификација радова и како би се прибавиле све неопходне дозволе и сагласности за изградњу. Финансирање израде пројектно техничке документације ће се вршити из сопствених средстава јавног предузећа, а вредност за израду је одређена на основу прикупљених понуда.

10. Пројектно техничка документација за изградњу канализације отпадних вода у ул. Данила Киша у Бечеју је потребна како би се могли изводити радови на изградњи канализације отпадних вода у овој улици од ул. Главне до ул. Зелене, која се налази у централном делу Бечеја. Финансирање израде пројектно техничке документације ће се вршити из сопствених средстава јавног предузећа, а вредност за израду је одређена на основу прикупљених понуда.

10.3 Резиме плана инвестиција

Сви трошкови наведени у одељку 10.2. су оријентациони тј. процењени на основу прикупљених понуда, истраживања тржишта, анализе трошкова и јединичних цена из уговора из претходног периода, као и из предмера и прерачуна пројектно техничких документација за инвестиције за које су пројекти већ изграђени. Тачни трошкови за инвестиције се могу одредити само после спроведеног поступка јавне набавке, али се морају узети у обзир и неопходни пратећи трошкови, као што су таксе, сагласности, дозволе, планови, елаборати, стручни надзор, снимање и картирање и трошкови комисије за технички преглед. Реализација горе наведених активности је **условљена добијањем средстава из буџета општине Бечеј**, тј. од успешних пријава на јавне конкурсе код надлежних покрајинских секретаријата, фондова и министарстава. Списак приоритетних инвестиција се може проширивати и мењати, али треба имати у виду да је за израду пројектно техничке документације потребно одређено време, као и за прибављање свих сагласности и дозвола. Поред израде потребне документације за изградњу, потребно је. након успешног конкурсисања, спровести и поступак јавне набавке, а и за само извођење радова је потребан одређени временски период. Најчешће, због наведених процедура, реализација већих пројеката нија могућа у једној календарској години.

Горе наведене инвестиције су приоритетне за обављање основне делатности јавног предузећа. Могућности улагања у постојеће објекте, опрему и инфраструктуру, које користи јавно предузеће, су јако широке, нарочито ако узмемо у обзир да око 40% улица у Бечеју још увек нема изграђену канализацију отпадних вода, а да иста не постоји ни у насељеним местима општине Бечеј. Израдом комплетне инвестиционе документације за реконструкцију и доградњу постројења за пречишћавање отпадних вода Бечеју, отварају се могућности за конкурсисање за средства из разних европских фондова и банака за обнову и развој, у вишемилионским износима у еврима.

За пројекте већег обима, као што је реконструкција водоводне мреже у Бечеју, реконструкција и доградња Постројења за пречишћавање отпадних вода и изградња канализације отпадних вода у Бечеју су обављени разговори у **Канцеларији за управљање јавним улагањима**. Постоји могућност да ће се у оквиру будућег Националног инвестиционог плана предвидети финансијска средства и за велике пројекте за комуналну инфраструктуру у Бечеју.

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

10.4 Осврт на започете инвестиције које су у току

У последњих неколико година **улагање у комуналну инфраструктуру** на територији општине Бечеј се значајно повећало, захваљујући **одличној сарадњи и комуникацији између општине Бечеј, као оснивача и јавног предузећа "Водоканал"**, као јавног предузећа, коме је поверена делатност управљања и одржавања јавне комуналне инфраструктуре у области водоснабдевања и одвођења и пречишћавања отпадних вода. Од почетка 2015. године до краја 2019. године, на разним конкурсима код надлежних покрајинских секретаријата и из фондова надлежних министарстава за ову област, одобрена су средства за суфинансирање реконструкције постојећих објеката, изградњу нових објеката и за набавку нове опреме, **у висини од 275.981.000,00 динара за 20 капиталних инвестиција**. Од обезбеђених средстава, јавно предузеће је реализовало 243.446.975,12 динара кроз уговоре о јавним набавкама при чему је 102.854.022,60 динара (42,25%) уложено у изградњу водоводне мреже, 81.963.396,52 динара (33,67%) је уложено у изградњу канализационе мреже односно 58.629.556,00 динара (24,08%) је уложено у набавку опреме. Ове инвестиције у значајној мери утичу на побољшање квалитета вршења услуга које пружа јавно предузеће. Наиме, постоје значајне започете инвестиције у претходним годинама, а чија реализација се наставља или се завршава у 2020.години а то су:

1. Санација и доградња главне црпне станице (ГЦС) у Бечеју је инвестиција која побољшава први степен, тј. механички процес у пречишћавању отпадних вода. У објектима ГЦС-а мења се комплетна хидромашинска опреме, пумпе за отпадну воду и гради се нови објекат за аутоматску механичку решетку. Реализацијом ове инвестиције поред побољшања ефикасности рада уређаја, смањења трошкова одржавања, постижу се уштеде и на потрошњи електричне енергије, а повећава се и капацитет целог објекта, тј. капацитет пумпи и механичке решетки. Аутоматска решетка доноси уштеду и у радној снази, јер нова опрема не захтева константно присуство запослених. Пумпе на ГЦС-у препумпавају сву отпадну воду Бечеја на пречистач, а доток отпадних вода за време падавина је повећан због инфилтрације воде кроз спојеве цеви и шахтова, као и због делова канализационог система где су сливници прикључени на канализацију отпадних вода због недостатка канализације атмосферских вода. За ову инвестицију је покренут поступак јавне набавке још крајем 2018.године, а завршетак реализације исте се очекује до краја 2020.године. Средства за ову инвестицију су обезбеђена у сарадњи са општином Бечеј на конкурс Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство. Уговорена вредност радова је: **31.878.413,52 динара без ПДВ-а**.

2. Изградња водоводне мреже у Индустријској зони у Бечеју - I фаза је инвестиција од великог значаја за општину, јер се овом инвестицијом парцеле у делу ул. Новосадска, које су у индустријској зони, опремају водоводном мрежом и тако постају атрактивне за домаће и стране инвеститоре. За ову

инвестицију је израђена пројектно техничка документација, а јавно предузеће је са општином Бечеј уговорило извођење радова, укупне вредности од **6.491.356,75 динара без ПДВ-а**. Завршетак радова се очекује до краја 2019.године.

3. Изградња канализације отпадних вода са црпном станицом у Индустријској зони у Бечеју - I фаза је инвестиција од великог значаја за општину, јер се овом инвестицијом парцеле у делу ул. Новосадска, које су у индустријској зони, опремају канализационом мрежом отпадних вода и тако постају атрактивне за домаће и стране инвеститоре. За ову инвестицију је израђена пројектно техничка документација, спроведен је поступак јавне набавке и уговорени су радови на извођењу, у вредности од **15.923.753,30 динара без ПДВ-а**. Завршетак радова се очекује у првом кварталу 2020.године.

4. Израда пројектно техничке документације за реконструкцију и доградњу Постројења за пречишћавање отпадних вода (ППОВ) је веома значајна јер је јавно предузеће из сопствених средстава финансирало израду геодетских подлога и Идејног решења за ову инвестицију, и прибављени су и Локацијски услови од надлежних општинских органа. Наиме, како би се могло конкурисати за финансијска средства за реконструкцију и доградњу ППОВ-а, потребно је инвестициону техничку документацију комплетирати и неопходно је израдити Пројекат за грађевинску дозволу, прибавити Грађевинску дозволу и израдити Пројекат за извођење.

За комплетирање инвестиционе техничке документације је потребно обезбедити око 5.000.000,00 динара. Наведене трошкове јавно предузеће планира да обезбеди преко конкурса код надлежних покрајинских секретаријата или министарстава, у сарадњи са општином Бечеј као Оснивачем.

11 Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

Када су у питању **средства за посебне намене** (видети **Прилог број 15**) које треба описати и исказати у Програму пословања за 2020.годину, јавно предузеће се придржава одредаба члана 50. Закона о јавним предузећима и упутстава из актуелних Смерница за 2020.годину, па се средства **планирају на нивоу средстава** из Програма пословања за 2019.годину, како је и приказано у **Прилогу број 15**. Наиме, средства за рекламу и пропаганду планирају се у висини од 750 хиљада динара (повећање у односу на планирани износ из 2019.године настаје због потребе оглашавања на Порталу Службених гласила РС и база прописа), средства за репрезентацију у висини од 240 хиљада динара и средства за стручно усавршавање у висини од 550 хиљада динара. Када су у питању **спонзорства и донације**, јавно предузеће не планира издатке по овим основама за 2020.годину.

11.1 Критеријуми за коришћење средстава за донације, хуманитарне и спортске активности, рекламу, пропаганду и репрезентацију

Одлука о коришћењу **средстава за донације, хуманитарне и спортске активности** може да се доносе на основу целисходности поднетог захтева, као и расположивих средстава за ове намене, поштујући предвиђене износе по кварталима. Међутим, како у билансу јавног предузећа и даље оперише категорија кумулативног губитка у висини од 76.689 хиљада динара¹⁸ односно како је општи став Надзорног одбора јавног предузећа да се нето добит расподељује на покриће претходно наведеног губитка, **могућност давања средстава** на име донација, хуманитарних и спортских активности у 2020.години је **искључена**.

Коришћење **средстава за рекламу и пропаганду** се врши у складу са уговорима склопљеним са медијским кућама (радио, телевизија и локална штампа) за објављивање информација од општег значаја о раду јавног предузећа. У оквиру рекламе и пропаганде, издвајају се средства за набавку роковника, календара и оловки ради поклањања истог у виду поклона свим запосленима у јавном предузећу, на крају текуће пословне године. Такође, у оквиру оглашавања јавног предузећа, планирају се средства и за објављивање позива и пратећих докумената на портал Службених гласила РС и база прописа, у складу са Законом о јавним набавкама.

Средства за репрезентацију односе се на средства за набавку кафе, чајева и сокова за репрезентацију, ресторанске услуге као и преноћиште и исхрану пословних партнера. Захтев за набавку кафе, чајева и сокова попуњава пословни администратор, одобрава директор, а извршава руководиоца службе за набавку и логистику. Право да користи ресторанске услуге има директор односно запослени које у писаној форми овласти директор. Средства за ове намене се користе за састанке са пословним партнерима, водећи рачуна о планираним средствима по кварталима и потреби да се рачун за репрезентацију обавезно прилаже као доказ да је исти настао у пословне сврхе. Резервација смештаја и исхране пословних партнера врши се искључиво по налогу директора и такође уз обавезно прилагање фактуре као доказа.

Средства за стручно усавршавање одобравају се по налогу директора а на основу предлога Комисије за образовање, стручно оспособљавање и усавршавање запослених. Наиме, сваки запослени има право да поднесе захтев на основу ког Комисија заседа и разматра исти у складу са подизањем ефикасности и ефективности пословања јавног предузећа, односно одредбама, критеријумима и процедурама прописаних у Правилнику о образовању, стручном оспособљавању и усавршавању запослених (бр. 1/2013). По истој процедури одобравају се средства за похађање семинара и саветовања, поштујући у оба случаја расположива планирана средства, по кварталима.

¹⁸ На основу АОП-а 0421 „Губитак“ у званично објављеном билансу стања на дан 31.12.2018.године

12 ПРИЛОЗИ

- 1.Биланс стања на дан 31.12.2019.године
- 1а.Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2019.године
- 1б.Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12. 2019.године
- 2.Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
- 3.Биланс стања на дан 31.12.2020.године
- 3а.Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2020.године
- 3б.Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2020.године
- 4.Субвенције и остали приходи из буџета
- 5.Трошкови запослених
- 6.Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2019.године
- 7.Квалификациона структура, старосна структура, структура по полу, структура по времену и радном односу
- 8.Динамика запошљавања
- 9.Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019.годину (брuto 1) и 2020.годину (брuto 1 и брuto 2)
- 9а.План обрачуна и исплате зарада и уплата у буџет за 2020.годину
- 9б.Распон исплаћених и планираних зарада
- 10.Накнада Надзорног одбора у 2019.години и 2020.години, у нето и брuto износу
- 11.Накнада Комисије за ревизију у 2019.години и 2020.години, у нето и брuto износу
- 12.Кредитна задуженост
- 13.Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга
- 14.План инвестиција
- 15.Средства посебне намене
- 16.Ценовник воде и отпадне воде за 2020.годину
- 17.Ценовник услуга за 2020.годину
- 18.Организациона шема
- 19.План набавке возила у 2019.години и 2020.години
- 20.План одржавања возног парка и радних машина у 2020.години
- 21.План одржавања атмосферске канализације, фонтана, заливног система и јавних бунара у 2020.години

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2019.	Реализација (процена) на дан 31.12.2019.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	377.828	404.826
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	1.984	2.340
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004	0	0
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	1.984	2.340
013 и део 019	3. Гудвил	0006	0	0
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	0	0
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008	0	0
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009	0	0
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	375.718	402.486
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	356	356
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	218.280	183.843
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	59.669	59.316
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	0	0
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	0	0
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	88.286	158.256
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	0	0
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	9.127	715
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020	0	0
032 и део 039	2. Основно стадо	0021	0	0
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022	0	0
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023	0	0
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	126	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	0	0
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026	0	0
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	126	0
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028	0	0
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029	0	0
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030	0	0
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031	0	0
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032	0	0
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	0	0
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035	0	0
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036	0	0
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037	0	0
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038	0	0
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2019.	Реализација (процена) на дан 31.12.2019.
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040	0	0
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	17.133	17.084
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	97.648	85.820
Класа 1	И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	6.318	7.145
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	6.021	6.777
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	0	0
12	3. Готови производи	0047	0	0
13	4. Роба	0048	0	0
14	5. Стална средства намењена продаји	0049	0	0
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	297	368
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	67.009	63.854
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052	0	0
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053	0	0
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054	0	0
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055	0	0
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	67.009	63.854
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	0	0
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058	0	0
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	0	0
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	7.547	7.954
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061	0	0
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063	0	0
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064	0	0
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	0	0
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066	0	0
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	0	0
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	16.774	5.827
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	0	1.036
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	0	4
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	492.609	507.730
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	0	0
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	247.253	245.524
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	321.151	321.151
300	1. Акцијски капитал	0403	0	0
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404	0	0
302	3. Улози	0405	0	0
303	4. Државни капитал	0406	321.151	321.151
304	5. Друштвени капитал	0407	0	0
305	6. Задружни удели	0408	0	0
306	7. Емисиона премија	0409	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2019.	Реализација (процена) на дан 31.12.2019.
309	8. Остали основни капитал	0410	0	0
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411	0	0
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	0	0
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	0	0
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415	0	0
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	0	0
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	2.311	909
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	0	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2.311	909
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420	0	0
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	76.209	76.536
350	1. Губитак ранијих година	0422	76.209	76.536
351	2. Губитак текуће године	0423	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	3.520	8.339
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	386	1.042
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	0	0
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	0	0
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428	0	0
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	386	1.042
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	0	0
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	3.134	7.297
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	0	0
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434	0	0
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	0	0
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	0	0
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	0	0
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	0	0
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	3.134	7.297
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	0	0
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	241.836	253.867
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444	0	0
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	0	0
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	0	0
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447	0	0
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448	0	0
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	0	0
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	850	0

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2019.	Реализација (процена) на дан 31.12.2019.
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	4.766	8.955
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452	0	0
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453	0	0
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	0	0
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455	0	0
435	5. Добављачи у земљи	0456	4.766	8.955
436	6. Добављачи у иностранству	0457	0	0
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	0	0
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	5.777	5.106
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	0	0
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	108	101
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	230.335	239.705
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	0	0
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	492.609	507.730
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	0	0

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	185.519	157.539
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	0	0
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004	0	0
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	0	0
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006	0	0
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	0	0
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	167.019	144.539
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	0	0
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011	0	0
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	0	0
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013	0	0
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	167.019	144.539
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	0	0
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	18.500	13.000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	0	0
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	185.122	157.450
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	0	0
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	0	0
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	0	0
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	0	0
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	13.260	12.422
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	25.655	25.996
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	77.682	66.290
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	9.405	7.181
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	37.000	25.100
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	430	462
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	21.690	19.999
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	397	89
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	0	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	8.606	6.209
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	0	0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	0	0

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036	0	0
669	4. Остали финансијски приходи	1037	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	8.600	6.205
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	6	4
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	209	209
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	16
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	0	0
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	0	0
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044	0	0
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	0	16
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	205	191
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	4	2
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	8.397	6.000
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	0	0
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	0	0
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	0	0
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	2.747	2.151
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	9.230	7.331
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2.311	909
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	0	0
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1056	0	0
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1057	0	0
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	2.311	909
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	0	0
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	0	0
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	0	0
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	0	0
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063	0	0
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	2.311	909
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	0	0

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	409.547	203.013
1. Продаја и примљени аванси	3002	167.869	155.149
2. Примљене камате из пословних активности	3003	8.600	4.930
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	233.078	42.934
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	173.700	153.379
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	91.706	75.590
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	77.682	73.482
3. Плаћене камате	3008	205	200
4. Порез на добитак	3009	0	0
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	4.107	4.107
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	235.847	49.634
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	0	0
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	0	0
5. Примљене дивиденде	3018	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	231.629	53.850
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	231.629	53.850
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	231.629	53.850
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026	0	0
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0	0
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	0	0
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	0
5. Остале краткорочне обавезе	3030	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	1.307	1.273
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0	0
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	0	0
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	0	0
4. Остале обавезе (одливи)	3035	0	0
5. Финансијски лизинг	3036	1.307	1.273
6. Исплаћене дивиденде	3037	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	1.307	1.273
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	409.547	203.013
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	406.636	208.502
Љ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	2.911	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	0	5.489
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	13.863	11.316
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	16.774	5.827

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
Укупни капитал	План	255.790	256.500	247.253	247.496
	Реализација	244.462	244.615	245.524	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-5%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+0%	+0%	+1%
Укупна имовина	План	542.437	514.317	492.609	555.740
	Реализација	459.079	476.360	507.730	-
	% одступања реализације од плана	-15%	-7%	+3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+4%	+7%	+9%
Пословни приходи	План	166.479	181.244	185.519	175.236
	Реализација	157.858	149.535	157.539	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-17%	-15%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-5%	+5%	11%
Пословни расходи	План	166.981	179.794	185.122	175.058
	Реализација	157.100	151.559	157.450	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-16%	-15%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-4%	+4%	+11%
Пословни резултат	План	1.515	1.450	397	178
	Реализација	758	-2.024	89	-
	% одступања реализације од плана	-50%	-240%	-78%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-367%	-104%	100%
Нето резултат	План	1.515	1.313	2.311	1.972
	Реализација	516	153	909	-
	% одступања реализације од плана	-66%	-88%	-61%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-70%	+494%	+117%
Број запослених на дан 31.12.	План	74	70	67	66
	Реализација	66	63	63	-
	% одступања реализације од плана	-11%	-10%	-6%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-5%	0%	+5%
Просечна нето зарада	План	43.732	45.924	50.929	53.272
	Реализација	43.783	45.600	49.410	-
	% одступања реализације од плана	+0%	-1%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+4%	+8%	8%
Инвестиције	План	242.014	165.118	344.075	313.910
	Реализација	109.074	52.636	66.328	-
	% одступања реализације од плана	-55%	-68%	-81%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-52%	+26%	373%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2020. годину и реализација из 2019. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2017. година реализација	2018. година реализација	2019. година реализација (процена)	План 2020. година
EBITDA (у 000 динара)	15.338	20.493	19.489	20.445
ROA	-2,00	0,03	0,09	0,35
ROE	-4,00	0,06	0,18	0,80
Оперативни новчани ток (у 000 динара)	102.623	53.664	49.634	152.666
Дуг / капитал	88%	95%	104%	125%
Ликвидност	46%	42%	33%	32%
% зарада у пословним приходима	44%	42%	42%	42%

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2017.	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	План на дан 31.12.2020.
Кредитно задужење без гаранције државе	798	440	7.297	5.157
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	798	440	7.297	5.157

у 000 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	План 2020. година
Субвенције	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	-
	Реализовано	0	0	0	-
Остали приходи из буџета	План	116.361	152.930	308.078	287.329
	Пренето	48.824	87.214	43.871	-
	Реализовано	48.824	87.214	43.871	-
Укупно приходи из буџета	План	116.361	152.930	308.078	
	Пренето	48.824	87.214	43.871	-
	Реализовано	48.824	87.214	43.871	-

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	437.670	457.907	459.353	451.083
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	2.140	1.940	1.740	1.539
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	2.140	1.940	1.740	1.539
013 и део 019	3. Гудвил	0006	0	0	0	0
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	0	0	0	0
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008	0	0	0	0
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009	0	0	0	0
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	435.530	455.967	457.613	449.544
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	356	356	356	356
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	180.106	180.369	177.632	174.895
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	72.030	70.376	68.222	66.565
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	0	0	0	0
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	0	0	0	0
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	182.323	200.971	207.013	207.013
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	0	0	0	0
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	715	3.895	4.390	715
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020	0	0	0	0
032 и део 039	2. Основно стадо	0021	0	0	0	0
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022	0	0	0	0
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023	0	0	0	0
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	0	0	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	0	0	0	0
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026	0	0	0	0
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	0	0	0	0
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028	0	0	0	0
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029	0	0	0	0
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030	0	0	0	0
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031	0	0	0	0
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032	0	0	0	0
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	0	0	0	0
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035	0	0	0	0
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036	0	0	0	0
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037	0	0	0	0
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038	0	0	0	0
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0040	0	0	0	0
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0041	0	0	0	0
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0042	17.084	17.084	17.084	17.084
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0043	89.364	94.523	92.261	87.573
	Г. БЕРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0044	7.425	7.435	7.935	7.157
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)					

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	6.777	7.137	7.387	6.800
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	0	0	0	0
12	3. Готови производи	0047	0	0	0	0
13	4. Роба	0048	0	0	0	0
14	5. Стална средства намењена продаји	0049	0	0	0	0
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	648	298	548	357
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	63.854	68.854	66.354	62.854
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052	0	0	0	0
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053	0	0	0	0
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054	0	0	0	0
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055	0	0	0	0
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	63.854	68.854	66.354	62.854
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	0	0	0	0
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058	0	0	0	0
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	0	0	0	0
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	7.954	8.154	8.104	7.604
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061	0	0	0	0
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063	0	0	0	0
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064	0	0	0	0
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	0	0	0	0
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066	0	0	0	0
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	0	0	0	0
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	9.858	9.858	9.858	9.858
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	240	200	0	100
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	33	22	10	0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	544.118	569.514	568.698	555.740
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	0	0	0	0
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	246.361	246.706	246.753	247.496
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	321.151	321.151	321.151	321.151
300	1. Акцијски капитал	0403	0	0	0	0
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404	0	0	0	0
302	3. Улози	0405	0	0	0	0
303	4. Државни капитал	0406	321.151	321.151	321.151	321.151
304	5. Друштвени капитал	0407	0	0	0	0
305	6. Задружни удели	0408	0	0	0	0
306	7. Емисиона премија	0409	0	0	0	0
309	8. Остали основни капитал	0410	0	0	0	0
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411	0	0	0	0
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	0	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	0	0	0	0
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	0	0	0	0
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415	0	0	0	0
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	0	0	0	0
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	1.746	1.182	1.229	1.972

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	909	0	0	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	837	1.182	1.229	1.972
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420	0	0	0	0
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	76.536	75.627	75.627	75.627
350	1. Губитак ранијих година	0422	76.536	75.627	75.627	75.627
351	2. Губитак текуће године	0423	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	7.754	6.989	6.225	6.362
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1.042	796	550	1.205
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	0	0	0	0
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	0	0	0	0
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428	0	0	0	0
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	1.042	796	550	1.205
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	0	0	0	0
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	6.712	6.193	5.675	5.157
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	0	0	0	0
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434	0	0	0	0
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	0	0	0	0
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	0	0	0	0
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	0	0	0	0
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	0	0	0	0
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	6.712	6.193	5.675	5.157
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	0	0	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	290.003	315.819	315.720	301.882
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	0	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444	0	0	0	0
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	0	0	0	0
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	0	0	0	0
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447	0	0	0	0
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448	0	0	0	0
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	0	0	0	0
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	1.000	500	0	0
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	11.868	17.868	5.868	8.868
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452	0	0	0	0
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453	0	0	0	0
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	0	0	0	0
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455	0	0	0	0
435	5. Добављачи у земљи	0456	11.868	17.868	5.868	8.868
436	6. Добављачи у иностранству	0457	0	0	0	0
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	0	0	0	0
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	6.208	6.208	6.286	6.212
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	0	150	300	0
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	130	0	27	101
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	270.797	291.093	303.239	286.701
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	0	0	0	0
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	544.118	569.514	568.698	555.740
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	0	0	0	0

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	43.074	87.671	130.798	175.236
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	0	0	0	0
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006	0	0	0	0
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	0	0	0	0
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	39.586	80.696	120.336	161.286
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	0	0	0	0
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011	0	0	0	0
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	0	0	0	0
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013	0	0	0	0
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	39.586	80.696	120.336	161.286
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	0	0	0	0
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	3.488	6.975	10.462	13.950
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	0	0	0	0
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	43.035	86.897	129.610	175.058
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	0	0	0	0
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	0	0	0	0
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	0	0	0	0
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	0	0	0	0
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	3.554	7.334	10.853	14.705
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	7.168	14.042	20.893	28.035
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	18.361	37.122	55.757	74.416
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	2.310	4.079	5.968	9.186
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	6.500	13.000	19.500	26.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	0	0	596
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	5.142	11.320	16.639	22.120
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	39	774	1.188	178
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	0	0	0	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	1.753	3.504	5.255	7.007
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	0	0	0	0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	0	0	0	0
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036	0	0	0	0
669	4. Остали финансијски приходи	1037	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	1.750	3.500	5.250	7.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	3	4	5	7
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	92	201	297	393
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	0	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	0	0	0	0
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	0	0	0	0
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044	0	0	0	0
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	0	0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	91	198	294	390
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	1	3	3	3
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	1.661	3.303	4.958	6.614
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	0	0	0	0
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	0	0	0	0
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	0	0	0	0
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	542	1.285	1.929	3.406
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	1.405	4.180	6.846	8.226
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	837	1.182	1.229	1.972
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	0	0	0	0
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058				
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	837	1.182	1.229	1.972
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	0	0	0	0
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	77.783	177.457	252.053	307.965
1. Продаја и примљени аванси	3002	41.837	81.197	121.086	162.286
2. Примљене камате из пословних активности	3003	1.712	3.425	5.138	6.850
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	34.234	92.835	125.829	138.829
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	47.436	86.450	115.947	155.299
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	28.579	48.320	58.684	78.847
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	18.361	37.122	55.756	74.416
3. Плаћене камате	3008	91	198	294	390
4. Порез на добитак	3009	0	0	0	0
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	405	810	1.213	1.646
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	30.347	91.007	136.106	152.666
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3018	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	25.648	85.573	129.926	145.767
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	25.648	85.573	129.926	145.767
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	25.648	85.573	129.926	145.767
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3026	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0	0	0	0
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	0	0	0	0
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	0	0	0
5. Остале краткорочне обавезе	3030	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	668	1.403	2.149	2.868
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	0	0	0	0

3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	0	0	0	0
4. Остале обавезе (одливи)	3035	0	0	0	0
5. Финансијски лизинг	3036	668	1.403	2.149	2.868
6. Исплаћене дивиденде	3037	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	668	1.403	2.149	2.868
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	30.347	91.007	136.106	152.666
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	26.316	86.976	132.075	148.635
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	4.031	4.031	4.031	4.031
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	0	0	0	0
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	5.827	5.827	5.827	5.827
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	0	0	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	0	0	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	9.858	9.858	9.858	9.858

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2019. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*					
Изградња и опремање батерије бунара БС-4/1 и БС-4/2 на Водозахвату у Бечеју	150.000	150.000	150.000	0	
Бушење и опремање бунара Б-1/1 у Бачком Градишту	9.451.000	9.257.707	9.257.707	0	
Замена водоводних делова у шахтовима водоводне мреже у Бечеју-друга фаза	21.540.000	21.359.259	21.359.259	0	
Санација и изградња главне црпне станице отпадних вода насеља Бечеј	32.452.000	9.563.524	9.563.524	0	
Изградња водоводне мреже у Индустриској зони	3.950.000	3.291.356	3.291.356	0	
Изградња канализационе мреже у Индустриској зони	250.000	250.000	250.000	0	
УКУПНО:	67.793.000	43.871.846	43.871.846	0	

у динарима

План за период 01.01-31.12.2020.године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*				
Санација и изградња главне црпне станице отпадних вода насеља Бечеј	19.471.200	32.452.000	32.452.000	32.452.000
Изградња водоводне мреже у Индустриској зони	4.100.000	4.100.000	4.100.000	4.100.000
Изградња водоводне мреже у ул.Браће Чиплић у Бечеју	300.000	300.000	300.000	300.000
Изградња канализације атмосферских вода у ул.Раде Станишића у Бечеју	1.500.000	3.000.000	5.550.000	5.550.000
Изградња помоћног објекта постројења за дезинфекцију пијаће воде на локацији водозахвата Миелешево	3.760.500	10.585.000	10.585.000	10.585.000
Изградња канализационе мреже са црпном станицом у Индустриској зони - I фаза	4.602.600	12.148.000	15.342.000	15.342.000
Изградња канализације у Малој Босни	250.000	500.000	750.000	1.000.000
Одржавање атмосферске канализације, фонтана, заливног система и јавних бунара	250.000	500.000	750.000	1.000.000
УКУПНО за "Остали приходи из буџета":	34.234.300	63.585.000	69.829.000	70.329.000
Остали приходи из виших нивоа**				
Изградња канализације отпадних вода са црпним станицама у Малој Босни у Бечеју	0	0	80.000.000	100.000.000
Изградња канализације отпадних вода у деловима ул. Спасоје Стејића, Ивана Ђирића, Браће Тице, Милоша Бугарског, Танчић Михаља, Републичанске, Ђуке Ускоковића, Пеце Ференца, Уроша Предића, Ударничка и Зилахи Лајоша у Бечеју	0	0	20.000.000	48.500.000
Замена водоводних делова у шахтовима водоводне мреже у Бечеју - трећа фаза	0	14.250.000	28.500.000	28.500.000
Замена застареле водоводне мреже у Бачком Петровом Селу	0	10.000.000	20.000.000	30.000.000
Бушење, опремање и повезивање бунара у Бечеју	0	5.000.000	7.500.000	10.000.000
УКУПНО за "Остали приходи из виших нивоа":	0	29.250.000	156.000.000	217.000.000
УКУПНО:	34.234.300	92.835.000	225.829.000	287.329.000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл.). За ова средства се очекује да ће бити планирана у буџету Оснивача за 2020.годину.

**Под осталим приходима из виших нивоа власти сматрају се приливи које јавно предузеће очекује да оствари учествовањем на конкурсима код надлежних покрајинских односно републичких институција.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	40.946.634	37.353.757	10.534.803	21.069.606	31.648.396	42.191.138
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	56.642.130	51.626.911	14.567.850	29.135.700	43.763.970	58.343.150
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	66.894.356	60.513.944	16.993.395	33.986.790	51.050.665	68.057.284
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	67	63	66	66	66	66
4.1.	- на неодређено време	63	56	59+1	59+1	59+1	59+1
4.2.	- на одређено време	3+1	6+1	6	6	6	6
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	900.000	0	0	0	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	3	0	0	0	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.580.696	1.547.472	403.482	806.964	1.210.446	1.613.928
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	3.364.400	2.823.883	846.300	1.692.602	2.538.905	3.364.400
20	Дневнице на службеном путу	100.000	100.000	5.000	83.000	97.000	103.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	120.000	1.500	0	72.000	117.000	117.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	3.286.000	467.277	0	556.000	556.000	556.000
23	Број прималаца отпремнине	3	2	0	2	2	2
24	Јубиларне награде	796.011	760.700	0	100.000	200.000	340.000
25	Број прималаца јубиларних награда	8	8	0	1	2	3
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	584.000	300.000	100.000	345.000	484.000	584.000
28	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	600.000	243.961	12.500	20.000	27.500	205.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2019. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Сектор за производно техничке послове	21	41	38	36	2
2	Сектор за финансијско-књиговодствене послове, наплату потраживања, набавку и логистику	15	19	19	16	3
3	Сектор за правне, кадровске и опште послове	5	5	4	3	1
4	Топ Менаџмент					
5						
6						
7	Директор	1	1	1		
8	Технички директор	1	1	1	1	0
9	Интерни ревизор	1	1	0	1	0
10					0	0
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		44	68	63	57	6

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	ВСС	12	12	3	3
2	ВС	4	4	0	0
3	ВКВ	0	0	0	0
4	ССС	34	37	0	0
5	КВ	0	0	0	0
6	ПК	12	12	0	0
7	НК	1	1	0	0
УКУПНО		63	66	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	До 30 година	1	0
2	30 до 40	11	11
3	40 до 50	15	14
4	50 до 60	29	33
5	Преко 60	7	8
УКУПНО		63	66
Просечна старост		49	50

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	Мушки	53	56	3	3
2	Женски	10	10	0	0
УКУПНО		63	66	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	До 5 година	2	1
2	5 до 10	8	10
3	10 до 15	7	6
4	15 до 20	6	9
5	20 до 25	3	3
6	25 до 30	8	7
7	30 до 35	17	14
8	Преко 35	12	16
УКУПНО		63	66

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2019. године	63		Стање на дан 30.06.2020. године	66
1	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.			Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
2			1	Престанак радног односа на одређено време због истека уговореног рока	1
3			2		
4			3		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.		4		
1	По закључку Комисије за додатно запошљавање	3		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
2			1	Уговор о раду на одређено време	1
	Стање на дан 31.03.2020. године	66	2		
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Стање на дан 30.09.2020. године	66
	Стање на дан 31.03.2020. године	66		Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.			Стање на дан 30.09.2020. године	66
1				Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	
2			1	Престанак радног односа на одређено време због истека уговореног рока	1
3			2		
4			3		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.		4		
1				Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	
2			1	Уговор о раду на одређено време	1
	Стање на дан 30.06.2020. године	66	2		
				Стање на дан 31.12.2020. године	66

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	64	4.208.864	65.764	62	4.039.851	65.159	1	30.234	30.234	1	138.779	138.779
II	64	4.182.167	65.346	61	3.990.965	65.426	2	51.996	25.998	1	139.206	139.206
III	62	4.184.743	67.496	59	3.933.043	66.662	2	111.755	55.878	1	139.945	139.945
IV	63	4.262.287	67.655	59	3.959.950	67.118	3	162.943	54.314	1	139.394	139.394
V	65	4.410.574	67.855	60	4.055.654	67.594	4	214.951	53.738	1	139.969	139.969
VI	65	4.412.098	67.878	60	4.026.249	67.104	4	243.761	60.940	1	142.088	142.088
VII	65	4.426.005	68.092	60	4.040.950	67.349	4	244.572	61.143	1	140.475	140.475
VIII	65	4.358.519	67.054	60	3.974.514	66.242	4	243.672	60.918	1	140.333	140.333
IX	63	4.278.605	67.914	58	3.893.633	67.132	4	244.334	61.084	1	140.638	140.638
X	63	4.260.968	67.634	58	3.875.961	66.827	4	243.707	60.927	1	141.300	141.300
XI	63	4.283.566	67.993	58	3.976.375	68.558	4	249.800	62.450	1	141.300	141.300
XII	63	4.358.515	69.183	58	3.968.600	68.424	4	249.070	62.268	1	141.300	141.300
УКУПНО	765	51.626.911	809.866	713	47.735.745	803.594	40	2.290.795	649.891	12	1.684.727	1.684.727
ПРОСЕК	63	4.302.243	67.489	59	3.977.979	66.966	3	190.900	54.158	1	140.394	140.394

* исплата са проценom до краја године

** старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2018. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	66	4.855.950	73.575	62	4.507.720	72.705	3	185.730	61.910	1	162.500	162.500
II	66	4.855.950	73.575	62	4.507.720	72.705	3	185.730	61.910	1	162.500	162.500
III	66	4.855.950	73.575	62	4.507.720	72.705	3	185.730	61.910	1	162.500	162.500
IV	66	4.855.950	73.575	62	4.507.720	72.705	3	185.730	61.910	1	162.500	162.500
V	66	4.855.950	73.575	62	4.507.720	72.705	3	185.730	61.910	1	162.500	162.500
VI	66	4.855.950	73.575	62	4.507.720	72.705	3	185.730	61.910	1	162.500	162.500
VII	66	4.855.950	73.575	62	4.507.720	72.705	3	185.730	61.910	1	162.500	162.500
VIII	66	4.855.950	73.575	62	4.507.720	72.705	3	185.730	61.910	1	162.500	162.500
IX	67	4.916.370	73.379	62	4.507.720	72.705	4	246.150	61.538	1	162.500	162.500
X	66	4.858.230	73.610	61	4.449.580	72.944	4	246.150	61.538	1	162.500	162.500
XI	66	4.858.230	73.610	61	4.449.580	72.944	4	246.150	61.538	1	162.500	162.500
XII	66	4.862.720	73.678	60	4.393.650	73.228	5	306.570	61.314	1	162.500	162.500
УКУПНО	793	58.343.150	882.875	740	53.862.290	873.462	41	2.530.860	741.207	12	1.950.000	1.950.000
ПРОСЕК	66	4.861.929	73.573	62	4.488.524	72.788	3	210.905	61.767	1	162.500	162.500

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2019. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	66	5.664.465	85.825	62	5.258.255	84.811	3	216.654	72.218	1	189.556	189.556
II	66	5.664.465	85.825	62	5.258.255	84.811	3	216.654	72.218	1	189.556	189.556
III	66	5.664.465	85.825	62	5.258.255	84.811	3	216.654	72.218	1	189.556	189.556
IV	66	5.664.465	85.825	62	5.258.255	84.811	3	216.654	72.218	1	189.556	189.556
V	66	5.664.465	85.825	62	5.258.255	84.811	3	216.654	72.218	1	189.556	189.556
VI	66	5.664.465	85.825	62	5.258.255	84.811	3	216.654	72.218	1	189.556	189.556
VII	66	5.664.465	85.825	62	5.258.255	84.811	3	216.654	72.218	1	189.556	189.556
VIII	66	5.664.465	85.825	62	5.258.255	84.811	3	216.654	72.218	1	189.556	189.556
IX	67	5.734.945	85.596	62	5.258.255	84.811	4	287.134	71.784	1	189.556	189.556
X	66	5.667.125	85.866	61	5.190.435	85.089	4	287.134	71.784	1	189.556	189.556
XI	66	5.667.125	85.866	61	5.190.435	85.089	4	287.134	71.784	1	189.556	189.556
XII	66	5.672.369	85.945	60	5.125.196	85.420	5	357.614	71.523	1	189.559	189.559
УКУПНО	793	68.057.284	1.029.876	740	62.830.361	1.018.890	41	2.952.248	864.616	12	2.274.675	2.274.675
ПРОСЕК	66	5.671.440	85.824	62	5.235.863	84.908	3	246.021	72.051	1	189.556	189.556

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2019. године

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА И УПЛАТА У БУЏЕТ ЗА 2020. ГОДИНУ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2019. години	Износ уплате у буџет у 2019. години	Планиран Бруто 2 у 2020. години пре примене закона **	Планиран Бруто 2 у 2020. години после примене закона **	Планирани износ уплате у буџет у 2020. години***
	1	2	3	4	(3-4)
I	4.938.939	112.642	5.664.465	5.664.465	0
II	4.907.610	128.728	5.664.465	5.664.465	0
III	4.910.630	125.178	5.664.465	5.664.465	0
IV	5.001.629	109.126	5.664.465	5.664.465	0
V	5.166.987	121.641	5.664.465	5.664.465	0
VI	5.168.773	120.243	5.664.465	5.664.465	0
VII	5.185.065	132.617	5.664.465	5.664.465	0
VIII	5.106.005	123.584	5.664.465	5.664.465	0
IX	5.012.385	135.563	5.734.945	5.734.945	0
X	4.991.724	139.545	5.667.125	5.667.125	0
XI	5.018.197	141.499	5.667.125	5.667.125	0
XII*	5.106.000	141.700	5.672.369	5.672.369	0
УКУПНО	60.513.944	1.532.066	68.057.284	68.057.284	0

*Пројекција

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

***Закон о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава ("Сл.Гласник РС" број 86/2019)

Распон исплаћених и планираних зарада

		Исплаћена у 2019. години		Планирана у 2020. години		У динарима
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	50.233	36.743	55.922	40.831	
	Највиша зарада	119.975	85.632	122.220	87.306	
Пословодство	Најнижа зарада	138.779	98.814	148.920	106.023	
	Највиша зарада	142.088	101.134	162.500	115.543	

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2019. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2020. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	81.500	31.500	25.000	2	81.500	31.500	25.000	2
II	81.500	31.500	25.000	2	81.500	31.500	25.000	2
III	81.500	31.500	25.000	2	81.500	31.500	25.000	2
IV	81.500	31.500	25.000	2	81.500	31.500	25.000	2
V	81.500	31.500	25.000	2	81.500	31.500	25.000	2
VI	81.500	31.500	25.000	2	81.500	31.500	25.000	2
VII	81.500	31.500	25.000	2	81.500	31.500	25.000	2
VIII	81.500	31.500	25.000	2	81.500	31.500	25.000	2
IX	81.500	31.500	25.000	2	81.500	31.500	25.000	2
X	81.500	31.500	25.000	2	81.500	31.500	25.000	2
XI	81.500	31.500	25.000	2	81.500	31.500	25.000	2
XII	81.500	31.500	25.000	2	81.500	31.500	25.000	2
УКУПНО	978.000	378.000	300.000	24	978.000	378.000	300.000	24
ПРОСЕК	81.500	31.500	25.000	2	81.500	31.500	25.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2019. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2020. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	128.956	49.842	39.557	2	128.956	49.842	39.557	2
II	128.956	49.842	39.557	2	128.956	49.842	39.557	2
III	128.956	49.842	39.557	2	128.956	49.842	39.557	2
IV	128.956	49.842	39.557	2	128.956	49.842	39.557	2
V	128.956	49.842	39.557	2	128.956	49.842	39.557	2
VI	128.956	49.842	39.557	2	128.956	49.842	39.557	2
VII	128.956	49.842	39.557	2	128.956	49.842	39.557	2
VIII	128.956	49.842	39.557	2	128.956	49.842	39.557	2
IX	128.956	49.842	39.557	2	128.956	49.842	39.557	2
X	128.956	49.842	39.557	2	128.956	49.842	39.557	2
XI	128.956	49.842	39.557	2	128.956	49.842	39.557	2
XII	128.956	49.842	39.557	2	128.956	49.842	39.557	2
УКУПНО	1.547.472	598.104	474.684	24	1.547.472	598.104	474.684	24
ПРОСЕК	128.956	49.842	39.557	2	128.956	49.842	39.557	2

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месећ	Комисија за ревизију - реализација 2019. година				Комисија за ревизију - план 2020. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месећ	Комисија за ревизију - реализација 2019. година				Комисија за ревизију - план 2020. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2019. години - вредност закључених уговора	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1.	Електрична енергија	Добра				
2.	Водоводни и канализациони материјал	18.722.292	23.000.000	23.000.000	23.000.000	23.000.000
	П1-Водомери пречника до 40 мм	300.000				
	П2-Цевни материјал, фазонски комади, ливенарија и спојнице	7.000.000				
	П3-Водомери пречника 50 мм и већи	700.000				
3.	Водомери					
	П1-Водомери пречника до 40 мм					
4.	Материјал за водовод и канализацију					
5.	Гориво				500.000	500.000
					1.000.000	1.000.000
					8.000.000	8.000.000
	П1-Евродизел	2.500.000				
	П2-Ауготас	80.000			2.700.000	2.700.000
6.	Грађевински материјал	1.100.000			110.000	110.000
	П3-Бензин				1.250.000	1.250.000
	П1-Песак	589.800	600.000	600.000	600.000	600.000
7.	Набавка опреме за дезинфекцију воде у Бачком Петровом Селу	581.479			600.000	600.000
8.	Набавка опреме за дезинфекцију воде у Милешеву	није спроведена јавна набавка				
9.	Набавка новог теретног возила - камион кипер на лизинг	није спроведена јавна набавка	10.585.000	10.585.000		10.585.000
10.	Теретно-доставно возило преко финансијског лизинга	4.973.740				
11.	Путничко возило преко финансијског лизинга		2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
12.	Систем за даљинско читавање водомера		1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
			2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
	Укупно добра:	36.547.310	37.985.000	39.985.000	54.145.000	54.145.000
1.	Анализа воде	Услуге				
2.	Услуге одржавања и поправки возила и радних машина	2.847.672	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
	П1--одржавање и поправка путничких возила	јавна набавка ће се покренути до краја 2019.године				200.000
	П2-одржавање и поправка теретних возила	2.210.000		1.200.000	1.200.000	1.200.000
	П3-одржавање и поправка радних машина		600.000	600.000	600.000	600.000

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог број 11

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година					План 2021. година	План 2022. година
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.			
1	Израда водоводне мреже у Индустриској зони у Бечеју - I фаза	2019	2020	6.500	3.250	Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
						Средства буџета (по контима)	3.250	3.250	3.250	3.250				
2	Замена водоводних делова у шахтовима водоводне мреже у Бечеју - III фаза	2020	2020	28.500		Укупно:	3.250		3.250	3.250				
						Сопствена средства								
						Позајмљена средства	28.500	0	14.250	28.500	28.500	0	0	
		2020	2021	10.000		Укупно:	28.500		14.250	28.500	28.500	0	0	
						Сопствена средства								
						Позајмљена средства	10.000							
3	Бушење, опремање и повезивање бунара у Бечеју	2020	2021	2.000		Укупно:	10.000		0	3.000	5.000	5.000		
						Сопствена средства								
						Позајмљена средства								
4	Израда водоводне мреже у ул. Браће Чиплића у Бечеју	2020	2020	12.000		Укупно:	2.000		1.000	2.000	2.000	0	0	
						Сопствена средства								
						Позајмљена средства	2.000	0	1.000	2.000	2.000	0	0	
5	Замена електромоторних вентила у пумпној станици на фабрици воде у Бечеју	2020	2021	10.000		Укупно:	12.000		0	0	4.000	8.000		
						Сопствена средства								
						Позајмљена средства	10.000	0	0	0	4.000	8.000	0	
6	Замена потрајалих подземних високонапонских каблова на водозахвати у Бечеју	2020	2021	1.600		Укупно:	30.000		0	800	1.600	0	0	
						Сопствена средства								
						Позајмљена средства	1.600	0	0	800	1.600	0	0	
7	Замена застареле водоводне мреже у ул. Данила Киша у Бечеју	2020	2021	28.000		Укупно:	28.000		0	0	0	14.000	14.000	
						Сопствена средства								
						Позајмљена средства	28.000	0	0	0	0	0	0	
8	Замена застареле водоводне мреже у Бачком Петровом Селу	2020	2022	5.000		Укупно:	5.000		2.500	5.000	5.000	0	0	
						Сопствена средства								
						Позајмљена средства	5.000	0	2.500	5.000	5.000	0	0	
9	Уређај за дезинфекцију воде у Милешеву	2020	2021	160.000		Укупно:	10.600		0	3.180	6.360	4.240	0	
						Сопствена средства								
						Позајмљена средства	10.600	0	0	3.180	6.360	4.240	0	
10	Замена застареле водоводне мреже у Бечеју	2020	2022			Укупно:	160.000		0	30.000	60.000	50.000	50.000	
						Сопствена средства								
						Позајмљена средства								

13	Ревитализација бунара (4 ком)	2020	2020	2.500		Укупно: 160.000	0	0	0	30.000	60.000	50.000
						Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контини)						
						Остало						
14	Замена прова на пумпној станици на фабрици воде у Бечеју	2020	2020	500		Укупно: 2.500	1.250	2.500	2.500	2.500	0	0
						Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контини)						
						Остало						
15	Санација и доградња главне црпне станице (ПЦС) у Бечеју	2019	2020	32.000	9.600	Укупно: 500	0	250	500	500	0	0
						Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контини)						
						Остало						
16	Изградња канализације отпадних вода и црпне станице у Индустриској зони у Бечеју - I фаза	2019	2020	16.000		Укупно: 22.400	12.800	22.400	22.400	22.400	0	0
						Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контини)						
						Остало						
17	Изградња канализације отпадних вода са црпним станицама у Малом риту (Мала босна) у Бечеју	2020	2021	100.000		Укупно: 16.000	8.000	16.000	16.000	16.000	0	0
						Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контини)						
						Остало						
18	Изградња канализације отпадних вода у деловима ул. Спасоје Степића, Мана Ђурића, Браће Тице, Милоша Бугарског, Тачипи Михаљца, Републиканске, Буле Ускоковића, Пече Ференца, Уроша Предића, Угаринића и Златиша Лајша у Бечеју	2020	2021	48.500		Укупно: 100.000	0	0	40.000	80.000	20.000	0
						Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контини)						
						Остало						
19	Изградња канализације отпадних вода у Индустриској зони у Бечеју - II фаза	2021	2021	11.200		Укупно: 48.500	0	0	0	20.000	28.500	0
						Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контини)						
						Остало						
20	Изградња канализације отпадних вода у деловима ул. Југ Богдана, Косте Нађа, Предраг Халиловића, Ратко Попића, Јоса Милана Топлића, Ивана Першића, Мајера Отира, Војвођанских Бригада, Браће Рајића, Милана Губанова и Вујце Живанеца у Бечеју	2021	2022	24.000		Укупно: 11.200	0	0	0	0	11.200	0
						Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контини)						
						Остало						
21	Изградња канализације отпадних вода у ул. Данила Киша у Бечеју	2020	2020	3.000		Укупно: 24.000	0	0	0	0	12.000	12.000
						Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контини)						
						Остало						
22	Завршетак изградње магацина на ППОВ-у у Бечеју	2020	2020	3.000		Укупно: 3.000	0	1.500	3.000	3.000	0	0
						Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контини)						
						Остало						
23	Изградња канализације атмосферских вода у ул. Раде Станишића у Бечеју	2020	2021	5.000		Укупно: 3.000	0	1.000	2.000	3.000	0	0
						Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контини)						
						Остало						
24	Реконструкција унутрашњих делова згешких бунара у Бечеју	2020	2021	1.000		Укупно: 5.000	0	0	1.500	2.500	2.500	0
						Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контини)						
						Остало						
25	Опрема за аутоматизацију и даљинско управљање рада бунара и фабрике воде (ПЦС, склади, фреквентни регулатори, ел. опрема, индук. мерачи протока... итд.)	2020	2021	40.000		Укупно: 1.000	0	500	500	500	500	0
						Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контини)						
						Остало						
						Укупно: 40.000	0	0	10.000	20.000	20.000	0
						Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контини)						
						Остало						

1

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

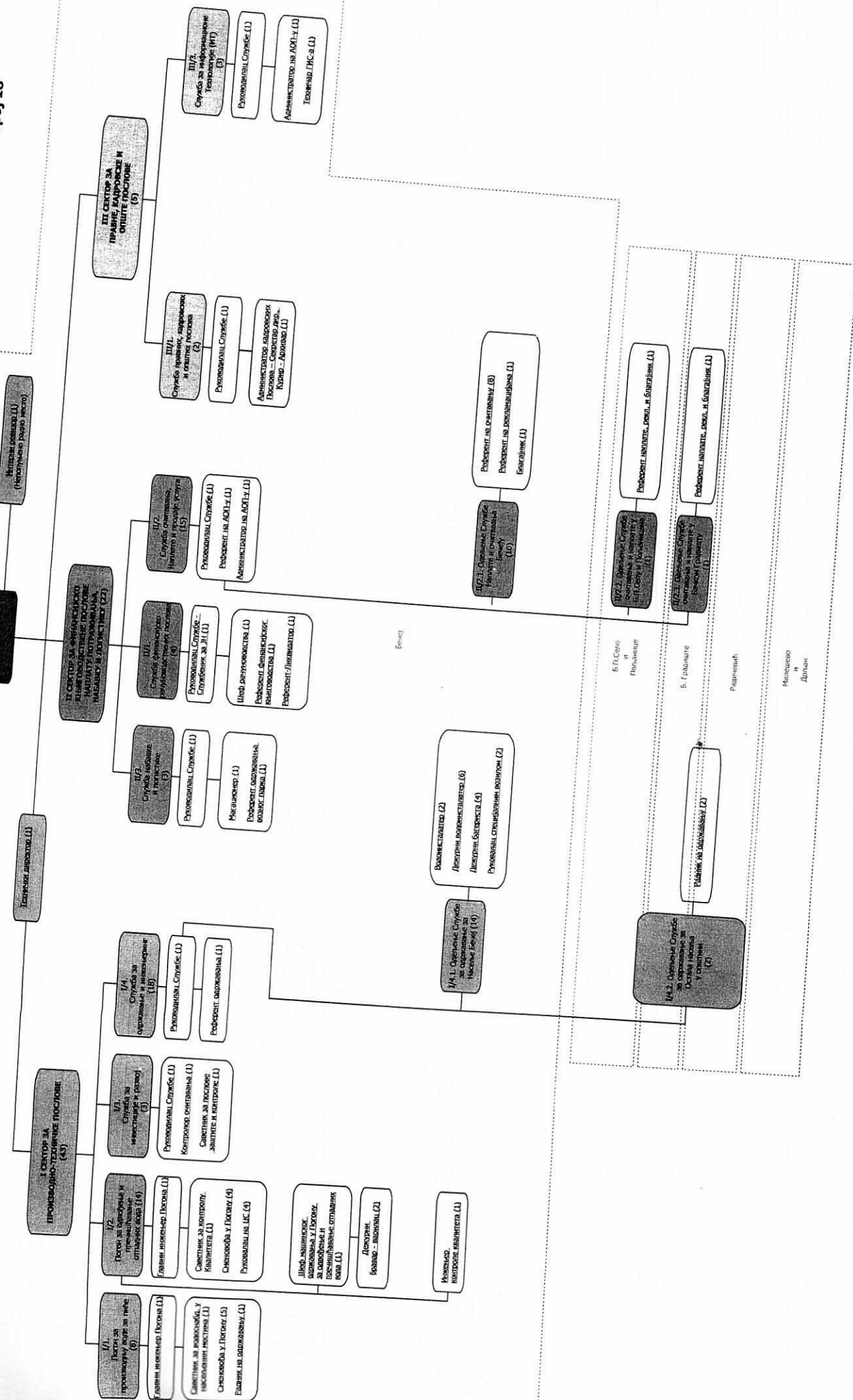
Редни број	Позиција	План 2019. година	Реализација (процена) 2019. година	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	240.000	215.000	65.750	120.500	167.250	240.000
6.	Реклама и пропаганда	695.000	670.000	162.500	342.000	504.500	750.000
7.	Остало-стручно образовање и семинари	550.000	154.485	72.000	269.000	367.500	550.000

У динарима

Ценовник услуга ЈП "Водоканал" Бечеј за 2020.годину
(усвојен од стране Надзорног одбора, дана 14.10.2016.године)

Р. бр.	Опис услуге	Цена без ПДВ (дин)	ПДВ 20% (дин)	Цена са ПДВ (дин)
1	Давање сагласности за прикључење новог корисника на водоводну мрежу, на канализациону мрежу отпадних вода и на канализациону мрежу атмосферских вода:			
1.1.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 1/2" или 3/4", на јавни водовод	4.000,00	800,00	4.800,00
1.2.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 1/2" или 3/4", на јавну канализацију отпадних вода	2.000,00	400,00	2.400,00
1.3.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 25 мм (1") или 30 мм (5/4") на јавни водовод	8.000,00	1.600,00	9.600,00
1.4.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 25 мм (1") или 30 мм (5/4"), на јавну канализацију отпадних вода	4.000,00	800,00	4.800,00
1.5.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 40 мм (6/4"), на јавни водовод	16.000,00	3.200,00	19.200,00
1.6.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 40 мм (6/4"), на јавну канализацију отпадних вода	8.000,00	1.600,00	9.600,00
1.7.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 50 мм (2") или већи, на јавни водовод	24.000,00	4.800,00	28.800,00
1.8.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 50 мм (2") или већи, на јавну канализацију отпадних вода	12.000,00	2.400,00	14.400,00
1.9.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 80 мм (3") на јавни водовод	36.000,00	7.200,00	43.200,00
1.10.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 80 мм (3"), на јавну канализацију отпадних вода	18.000,00	3.600,00	21.600,00
1.11.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 100 мм (4") или већи, као и за комбиноване водомере, на јавни водовод	52.000,00	10.400,00	62.400,00
1.12.	Давање сагласности за прикључење новог корисника, чији је водомер пречника 100 мм (4") или већи, на јавну канализацију отпадних вода	26.000,00	5.200,00	31.200,00
1.13.	Давање сагласности за прикључење новог корисника на јавну канализацију атмосферских вода	3.000,00	600,00	3.600,00
2	Трошкови израде идејних пројеката прикључака, сагласности, услова, мишљења:			
2.1.	Израда идејног пројекта прикључака корисника за категорију домаћинства (на јавни водовод, канализацију отпадних вода, канализацију атмосферских вода)	4.000,00	800,00	4.800,00
2.2.	Давање услова и сагласности за зацењивање отворених, земљаних атмосферских канала	3.000,00	600,00	3.600,00
2.3.	Давање предпројектних услова, сагласности, потврда, информација, стручног мишљења – за израду техничке документације (локацијских услова, водних аката, итд.)	5.000,00	1.000,00	6.000,00
3	Трошкови искључења и поновног укључења на јавни водовод односно јавну канализацију отпадних вода претходно искљученог			
3.1.	Трошкови искључења и поновног укључења у водомеру	1.200,00	240,00	1.440,00
3.2.	Трошкови искључења и поновног укључења на улици (без додатних трошкова радника и радних машина)	2.800,00	560,00	3.360,00
3.3.	Јединична цена за демонтажу и монтажу водомера ради провере исправности (слање на експертизу)	1.500,00	300,00	1.800,00
4	Цене радне снаге, возила и механизације при давању понуда за радове према трећим лицима у виду услуга			
4.1.	Радни сат радника (дин/час)	500,00	100,00	600,00
4.2.	Радни сат ровокопача – мини багер КОМАТСУ ПЦ 18 (дин/час)	3.000,00	600,00	3.600,00
4.3.	Радни сат ровокопача – ЈЦБ ЗЦХ, СКИП БН 79 (дин/час)	4.000,00	800,00	4.800,00
4.4.	Радни сат компресора (дин/час)	4.000,00	800,00	4.800,00
4.5.	Радни сат трактора са приколицом (дин/час)	2.500,00	500,00	3.000,00

4.6.	Радни сат камиона (дин/час)	3.800,00	760,00	4.560,00
4.7.	Радни сат уређаја за чишћење канализацијских цеви са високим притиском воде - приколица РОМ 900 (дин/час)	3.000,00	600,00	3.600,00
4.8.	Радни сат комбинованог возила за чишћење канализацијских цеви са високим притиском воде - каналџет (дин/час)	5.500,00	1.100,00	6.600,00
4.9.	Одгушивање канализационог прикључка (ком)	1.666,67	333,33	2.000,00
4.9.	Јединична цена ископа земље – за веће количине (дин/м ³)	400,00	80,00	480,00
4.10.	Јединична цена пражњења септичких јама и таложника до 6 м ³ (дин/ком)	2.250,00	450,00	2.700,00
4.11.	Јединична цена за механичко подбушивање до пречника 5/4" (дин/м')	500,00	100,00	600,00
4.12.	Јединична цена за хидраулично подбушивање до пречника 200 мм (дин/м')	1.500,00	300,00	1.800,00
4.13.	Јединична цена за набијање земље вибронабијачем (дин/м ²)	450,00	90,00	540,00
4.14.	Јединична цена за просецање асфалта или бетона компресором (дин/м')	400,00	80,00	480,00
4.15.	Јединична цена за разбијање асфалта или бетона компресором (дин/м ²)	800,00	160,00	960,00
4.16.	Јединична цена по км за камион, каналџет, ЈЦБ ЗЦХ и СКИП БН 79 (дин/км)	55,00	11,00	66,00
4.17.	Јединична цена по км за трактор са приколицом (дин/км)	40,00	8,00	48,00
4.18.	Чеано варење полиетиленских цеви (дин/вару)	1.400,00	280,00	1.680,00
4.19.	Фузионо варење полиетиленских цеви - у цену нису урачунати фитинзи (дин/вару)	400,00	80,00	480,00



Реализација плана набавки возила у 2019.години

Рб.	Планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	Реализација планиране набавке (да/не)	Вредност реализоване набавке (динара)*	Разлози неспровођења набавке
	Путничка возила			
1				
	Теретна возила			
1	Камион Ивеко са киперском надоградњом	Да	4.548.794	
Укупно			4.548.794	

*Подаци су без ПДВ-а

План набавки возила у 2020.години

Рб.	Планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	Реализација планиране набавке* (да/не)
	Путничка возила	да
1	Возило намењено за теренски рад запослених у три службе јавног предузећа; процењени износ је утврђен на основу тржишних цена за нова путничка возила најмање категорије, у висини од 1.800.000,00 динара	1.800.000
	Теретна возила	да
1	Возило намењено за превоз радника и материјала приликом хитних интервенција и за вршење услуга према трећим лицима; процењени износ је утврђен на основу тржишних цена за нова возила типа "Пикап", у висини од 2.000.000,00 динара	2.000.000
Укупно		3.800.000

*Подаци су без ПДВ-а

План одржавања возног парка и радних машина у 2020. години

Редни број	Марка	Модел	Број мотора	Број шасије	Регистарска ознака и број	Врста горива	Година произвођаче	Улагање у 2019. години, без ПДВ-а	Потребно улагање у 2020. години, без ПДВ-а	Трошак регистрације возила		Трошак техничког прегледа возила		Трошак замене гума	
										месец	ПДВ-ом	месец	ПДВ-ом	месец	ПДВ-ом
1	Vaz	Lada Niva 1.7 4x4	21214940038	X7A21214092031398	BC010-5C	бензин/гас	2011	13.862,49	25.000,00	1	25.000,00	1	4.000,00	2	22.277,76
2	Zastava	Koral IN 1.1 Ekonomik Van	128A0641622764	VX1145A0001112204	BC007-ZU	бензин	2008	24.660,48	(јавна лиценција)	1	18.000,00	1	4.000,00		
3	Torpedo	TD 7506 H	78698	19477	BAAC-50	дизел	1984	39.657,00	53.000,00	2	7.000,00	2	4.000,00		
4	BN-79	SKIP	201010567	29019	BeceJ 335	дизел	1982	72.294,55	(јавна лиценција)						
5	JCB	3CX	AK51092U284599J	51P3CXYSTZ0933851	BeceJ 604	дизел	2002	314.292,80	363.000,00	2	12.000,00	2	3.500,00		
6	Fiat	Doblo Cargo 1.4x	350A10004674095	ZFA23200005665347	BC001-ME	бензин	2008	21.076,00	25.000,00	3	20.000,00	3	4.000,00	3	27.861,10
7	Kia	K2900PUTDI D/C	J38278778	KNESE06428K320688	BC005-PV	дизел	2008	15.505,54	70.000,00	6	30.000,00	6	5.500,00	4	5.944,44
8	Dacia	Logan	K7A710UG12288	UUI15D1E5A1144367	BC001-VH	бензин	2009	4.338,34	20.000,00	3	2.000,00	3	4.000,00	6	8.611,12
9	Dacia	Logan mcv ambulance 1.4	K7A710UH48099	UUI15D1E5A1144367	BC001-RC	бензин	2010	13.540,46	20.000,00	2	20.000,00	2	4.000,00	5	8.611,12
10	Renault	Clio 1.5 deli expression	K9K8702D010763	VF18B080F26450630	BC012-EY	дизел	2002	7.502,33	40.000,00	12	20.000,00	12	4.000,00	7	833,34
11	Opel	Insignia	W0LGT5E86C105623	AJ6LE720RYM427	BC012-SM	бензин	2012	26.197,00	50.000,00	11	30.000,00	11	4.000,00	10	78.111,13
12	Pegout	Partner	PSA9HW101879015	VF3GCHNCV9629505	BC013-OZ	дизел	2007	6.208,33	30.000,00	8	30.000,00	8	4.000,00		
13	Fiat	Punto	188A30008611285	ZFA18800000611074	BC005-YK	дизел	2003	25.020,14	(јавна лиценција)	7	26.000,00	7	4.000,00		
14	Mini bager	komatcu	901002775	900005692	BC016-ZZ	дизел	2009	26.014,07	45.000,00						
15	Tam	190715BKA 06-05T			AA-073BC	дизел	1991	137.121,12	213.000,00	9	64.000,00	9	8.000,00		
16	Auto prikolica				AA-073BC		1998	6.491,34	10.000,00	4	3.000,00	4	4.800,00		
17	Prikolica				BC39-AA8		1982	671,67	10.000,00	2	3.000,00	2	4.800,00		
18	Dacia	dokker van ambulance	K9KE626D078255	UUI18D0P5H56297182	BC019-IP	дизел	2016	25.100,00	53.000,00	3	30.000,00	3	4.000,00	9	7.277,78
19	Aufmerger	ROM 900		XI9RM900D08503013	AA-161BC		2008	136.875,00	51.000,00	6	3.000,00	6	4.000,00		
20	Mini bager	Wacker				дизел	2019	38.500,00	38.000,00						
21	Prikolica za mini bager				BC-AA6599		2013		10.000,00	2	2.500,00	2	4.800,00	12	5.944,44
22	Kamion kiper	Ivetco				дизел	2019	87.500,00	80.000,00	11	45.000,00	11	6.200,00		
23	Agregat (fabrika vode, APS, GCS, Raditević)					бензин/дизел		18.790,00	20.000,00						
24	Kostice (fabrika vode)							95.830,00	38.000,00					8	708,33
25	Kostice (Preštaz)							4.013,33	10.000,00						
26	Pumpe Honda Odušivač					бензин		136.875,00	63.000,00						
УКУПНО:									1.370.936,99		357.500,00		85.600,00		166.180,56
Потребно улагање у 2020. години, без ПДВ-а									1.370.000,00	Трошкови регистрације и тех. прегледа у 2020. години, без ПДВ-а		Трошкови замене ауто гума у 2020. години, без ПДВ-а		Трошкови замене ауто гума у 2020. години, без ПДВ-а	
За непредвиђене поправке и за одржавање услед проширене возног парка									630.000,00	За технички преглед и регистрацију услед проширене возног парка		80.749,67		За непредвиђене ситуације замене ауто гума	
УКУПНО ЗА 5320000									2.000.000,00	УКУПНО ЗА 5398000		450.000,00		УКУПНО ЗА 5151000	

План одржавања атмосферске канализације, фонтана, заливног система и јавних бунара у 2020.години

Р.БРОЈ	ОПИС РАДОВА	БР.РАДНИКА/РАДНИХ МАШИНА	УЧЕСТАЛОСТ РАДОВА	КОМАДИ/КОЛИЧИНА	ЈЕДИНИЧНА ЦЕНА	УКУПНО без ПДВ-а
ПЛАН ОДРЖАВАЊА АТМОСФЕРСКЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ						
1.	Чишћење, продубљавање, машинско одгушивање зацењене атмосферске канализације и цевастих пропуста испод колских прилаза и коловоза - Ангажовање специјалног возила са потисним и уписним дејством за чишћење канализације. Обрачун по радном сату камиона Каналцет.			50	5.500,00	275.000,00
2.	Превентивно чишћење и продубљавање сливничких решетки уз саобраћајнице - Ангажовање специјалног возила са потисним и уписним дејством за чишћење канализације. Обрачун по радном сату камиона Каналцет.			30	5.500,00	165.000,00
3.	Ручно чишћење, кошење, сечење зеленила у отвореним земљаним атмосферским каналима. Обрачун по дужном метру очишћеног канала.			500	120,00	60.000,00
4.	Машинско измуљивање отворених земљаних атмосферских канала. Обрачун по дужном метру измуљеног канала.			200	300,00	60.000,00
5.	Чишћење бетонских ригола поред саобраћајница, утовар и одвоз муља на депонију. Обрачун по дужном метру очишћеног канала.			400	100,00	40.000,00
6.	Радови на изради нових сливничких решетки и зацењивању атмосферских канала, као и радови на поправкама изломљених решетки и шахтова. Обрачун паушално на годишњем нивоу.			1	150.000,00	150.000,00
УКУПНО за План одржавања атмосферске канализације без ПДВ-а:						750.000,00
ПЛАН ОДРЖАВАЊА ФОНТАНА						
1.	Пролећно пуштање у рад	5	1	8	500,00	20.000,00
	рад цистерне-прање под притиском	1	1	3	5.500,00	16.500,00
2.	Редован недељни преглед и допуна хемикалија	2	80	1	500,00	80.000,00
3.	Чишћење и прање фонтана	5	5	8	500,00	100.000,00
	рад цистерне-прање под притиском	1	5	3	5.500,00	82.500,00
4.	Припрема фонтане за зимски период	5	1	8	500,00	20.000,00
	рад цистерне-прање под притиском	1	1	3	5.500,00	16.500,00
	трошкови хемикалија					200.000,00
5.	Резервни делови					300.000,00
УКУПНО за План одржавања фонтана без ПДВ-а:						835.500,00
ПЛАН ОДРЖАВАЊА ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА						
1.	Замена магнетних вентила који не буду у функцији			2	15.000,00	30.000,00
2.	Замена прскалица услед лома или крађе			100	350,00	35.000,00
3.	Замена пластичних шахтова где се налазе магнетни вентили Јумбо шахт			2	3.595,00	7.190,00
	Замена водомера Ø2"		1	1	56.000,00	56.000,00
	Замена вентила у водомерном шахту Ø2"			4	4.850,00	19.400,00
4.	Замена ПВЦ спојница		1		38.680,00	38.680,00
5.	Обилазак заливног система ради надзора и ручног управљања истим са циљем подешавања прскалица		1		64.000,00	64.000,00
УКУПНО за План одржавања заливног система без ПДВ-а:						250.270,00
ПЛАН ОДРЖАВАЊА ЈАВНИХ БУНАРА						
1.	Реконструкција надземног дела бунара			4	250.000,00	1.000.000,00
УКУПНО за План одржавања јавних бунара без ПДВ-а:						1.000.000,00
УКУПНО БЕЗ ПДВ-А:						2.835.770,00

Напомена:

План одржавања атмосферске канализације, фонтана, заливног система и јавних бунара састоји се из обима потребних интервенција и висине средстава за њихову реализацију са циљем одржавања истог у функционалном стању али ће се током 2020.године интервенције реализовати сходно висини средстава која су обезбеђена у буџету општине Бечеј за 2020.годину

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНЕ
ОПШТИНА БЕЧЕЈ
ОПШТИНСКА УПРАВА БЕЧЕЈ
БРОЈ: III 023-221/2019
ДАНА: 23.12.2019.
БЕЧЕЈ

Општинско веће

ЈП Водоканал Бечеј

Предмет: Програм пословања јавног предузећа Водоканал Бечеј за 2020. годину

На основу налога примљеног путем предмета број: III 023-221/2019 од 20.12.2018. године и достаљеног Програма пословања Јавног предузећа Водоканал Бечеј за 2020. годину са одлуком надзорног одбора са 79. седнице број 1112 од 18.12.2019. године, достављам Вам следећи

Извештај буџетског инспектора:

Чланом 34. став 1. тачка 54. Статута општине Бечеј (Службени лист општине Бечеј, број 5/2019) прописано је да скупштина општине, разматра и усваја извештаје о раду и даје сагласност на програме рада, корисника буџета, јавних предузећа, установа и служби чији је оснивач.

Елементи годишњег програма пословања за 2020. годину, дати су у Уредби о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2020–2022. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса ("Службени гласник РС", број 74 од 18. октобра 2019.) и Смерницама Владе Републике Србије (које су саставни део Уредбе) за израду годишњег програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2020–2022. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, са прилозима који чине саставни део смерница.

Овим смерницама обавезују се јавна предузећа из члана 3. став 1. и друштва капитала из члана 3. став 2. тач. 1) и 2) Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 15/2016), да у припреми годишњег програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2020–2022. године:

- полазе од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе,
- придржавају се стратешких, законских и подзаконских аката која примењују у свом пословању,
- изврше свеобухватну анализу пословања за 2019. годину, како би годишњи програм пословања за 2020. годину, односно трогодишњи програм пословања за период 2020–2022. године, планирали на реалним основама.

Програм пословања јавног предузећа Водоканал Бечеј за 2020. годину израђен је у складу са Смерницама Владе Републике Србије (које су саставни део Уредбе) за израду годишњег програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2020–2022. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

У складу са чланом 71. став 1. тачка 3. Закона о јавним предузећима, по усвајању, Програм пословања јавног предузећа Водоканал Бечеј за 2020. годину објавити на интернет страници.

Један комплетан примерак програма пословања у оригиналу доставити по давању сагласности од стране скупштине ради прослеђивања Министарству привреде.

На основу презентираног Програма пословања јавног предузећа Водоканал Бечеј за 2020. годину, предлажем Општинском већу да исти прихвати и проследи скупштини општине на давање сагласности.

Доставити:

1. Општинском већу
2. ЈП Водоканал Бечеј
3. Архиви

Буџетски инспектор
Борђе Попов



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ОПШТИНА БЕЧЕЈ
СКУПШТИНА ОПШТИНЕ БЕЧЕЈ
Број:
Дана:
Б Е Ч Е Ј

предлог

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ број 15/2016 и 88/2019), члана 34. став 1. тачка 54. Статута општине Бечеј („Службени лист општине Бечеј“ број 5/2019) и члана 13. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о оснивању Јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј („Службени лист општине Бечеј, број 20/2016 и 4/2017), Скупштина општине Бечеј је на _ седници одржаној дана _ године донела

РЕШЕЊЕ
о давању сагласности на Програм
пословања са финансијским планом
ЈП „Водоканал“ Бечеј за 2020. годину

I

ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ на Програм пословања са финансијским планом ЈП „Водоканал“ Бечеј за 2020. годину који је усвојио надзорни одбор јавног предузећа на 79. седници одржаној дана 18.12.2019. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу општине Бечеј.“

Образложење

Јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј, је дана 20.12.2019. године, доставило оснивачу Програм пословања са финансијским планом јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј за 2020. годину, заједно са одлуком надзорног одбора са 79. седнице одржане дана 18.12.2019. године.

Члан 59. став 7. Закона о јавним предузећима регулише да се годишњи, односно трогодишњи програм пословања сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе.

Члан 34. став 1. тачка 54. Статута општине Бечеј, регулише да Скупштина општине разматра и усваја извештаје о раду и даје сагласност на програме рада корисника буџета, јавних предузећа, установа и служби чији је оснивач.

Члан 13. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о оснивању Јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј регулише да ради обезбеђивања заштите општег интереса у јавном предузећу, Скупштина општине Бечеј даје сагласност на годишњи програм пословања предузећа.

Општинско веће општине Бечеј, је на 192. седници, одржаној дана 26.12.2019. године размотрило Програм пословања са финансијским планом Јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј за 2020. годину и предлог решења о давању сагласности на исти.

На основу изнетог, те цитираних одредби прописа, Скупштина општине Бечеј је размотрила Програм пословања са финансијским планом Јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј за 2020. годину и донела решење као у диспозитиву.

Председник Скупштине општине

мр Ненад Томашевић