

# ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

## „ВОДОКАНАЛ“ ЗА 2022. ГОДИНУ

са финансијским планом за 2022. годину

ЈП »**VODOKANAL**«  
БЕЧЕЈ, ДАНИЛА КИША бр. 8/А  
Број: 1034  
Дана: 24 DEC 2021



# JP Vodokanal



Пословно име: Јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј

Седиште: Бечеј, Данила Киша 8а

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

Матични број: 08069921

ПИБ: 101981142

ЈБКЈС: 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

## САДРЖАЈ

1	ОПШТИ ПОДАЦИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВОДОКАНАЛ“ БЕЧЕЈ .....	1
1.1	Статус, правна форма и делатност јавног предузећа .....	1
1.2	Мисија и визија јавног предузећа.....	4
1.3	Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја .....	5
1.4	Организациона шема јавног предузећа.....	8
2	АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021.ГОДИНУ.....	9
2.1	Процењени физички обим производње воде и анализа стања система водоснабдевања у 2021. години .....	9
2.2	Процена финансијских показатеља за 2021. годину .....	13
2.2.1	Процена биланса стања у периоду 01.01.-31.12.2021.године .....	13
2.2.2	Процена биланса успеха у периоду 01.01.-31.12.2021.године .....	13
2.2.3	Процена извештаја о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2021.године .....	15
2.3	Анализа остварених индикатора за мерење ефикасности пословања у 2021.години.....	15
2.4	Разлози одступања остварених индикатора у односу на планиране индикаторе за мерење ефикасности пословања у 2021. години.....	17
2.5	Преглед стања процеса пословања јавног предузећа и спровођење активности за унапређење процеса пословања .....	19
2.6	Спроведене активности у области корпоративног управљања .....	19
3	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022.ГОДИНУ .....	21
3.1	Циљеви јавног предузећа за 2022.годину .....	21
3.2	Кључне активности потребне за достизање циљева .....	21
3.2.1	Водоснабдевање у Бечеју .....	22
3.2.2	Водоснабдевање у Бачком Петровом Селу.....	22
3.2.3	Водоснабдевање у Бачком Градишту .....	23
3.2.4	Водоснабдевање у Радичевићу .....	23
3.2.5	Водоснабдевање у Милешеву .....	23
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 .....	25
3.3.1	План физичког обима активности за 2022.годину.....	26
3.3.2	План фактурисања воде за 2022.годину.....	27
3.4	Ризици у пословању.....	30
3.5	План/мапа управљања ризицима .....	38
3.6	Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања у 2022.години .....	38
4	ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2022.ГОДИНУ .....	40

4.1	Планирани биланс стања, биланс успеха и токови готовине .....	40
4.2	Образложење структуре планираних прихода и расхода .....	44
4.2.1	Планирана структура укупних расхода .....	44
4.2.2	Планирана структура укупних прихода.....	50
4.2.3	Пројекција и структура плана продаје по категорији потрошача за 2022.годину на основу важеће Одлуке о ценама .....	53
4.2.4	Политика цена и елементи за целовито сагледавање политике цена, са важећим ценовником.....	55
4.2.5	Износ и динамика прихода из буџета општине Бечеј за 2022.годину.....	61
4.2.6	Трошкови запослених и рационализација средстава за одређене намене .....	64
5	ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА .....	66
5.1	План расподеле процењене добити из 2021.године .....	66
5.2	Расподела добити из периода 2018.године-2020.године .....	67
6	ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	69
6.1	Број запослених по секторима/организационим јединицама .....	69
6.2	Планирана структура запослених .....	69
6.3	Динамика запошљавања .....	70
6.4	Исплаћене зараде у 2021.години и план исплате зарада у 2022.години .....	70
6.5	Планиране накнаде члановима Надзорног одбора и Комисије за ревизију .....	72
7	ЗАДУЖЕНОСТ.....	73
7.1	Кредитна задуженост .....	73
7.2	Финансијски лизинг .....	73
8	ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	75
8.1	Планирана финансијска средства за набавку у 2022.години .....	75
8.2	Образложење планираних набавки добара, услуга и радова .....	75
8.3	Набавка службених возила .....	77
9	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА .....	78
9.1	План и динамика инвестиционих улагања у 2022. години .....	78
9.2	Осврт на започете односно планиране а нереализоване инвестиције из претходног периода .	85
10	Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене .....	86
10.1	Образложење средстава за спонзорства, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду и остала средства .....	86
11	ПРИЛОЗИ .....	87

## **Европска повеља о води**

*Без воде нема живота. Она је драгоценост 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 2022.ГОДИНУ

Име и презиме	Улога (функција)
Габор Кути, мастер.инж.грађ.	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 2022. годину  
са финансијским планом за 2022. годину



Директор, Зоран Грбић

# 1 ОПШТИ ПОДАЦИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВОДОКАНАЛ“ БЕЧЕЈ

## 1.1 Статус, правна форма и делатност јавног предузећа

На основу **методологије** Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 15/2016 и 88/2019), 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 и 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019), одредби ревидиране Фискалне стратегије за 2022.годину са пројекцијама за 2023.годину и 2024.годину и Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2022.годину односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024 године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2022.годину односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023 године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл.гласник РС“, бр. 97/2021), која је ступила на снагу од 23.10.2021.године (у даљем тексту: актуелне Смернице за 2022.годину), дефинисан је **основни задатак** којим се учесници морају руководити у поступку прибављања пројекције, доказивања и расуђивања **за израду интегралног Програма пословања за 2022. годину**. Према томе, задатак у изради Програма пословања за 2021. годину почива на подацима следећих сектора:

- **Сектор за производно техничке послове** (доставља попис свих потреба као и стање започетих а незавршених инвестиција и сл.);
- **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, реалне и планске потребе у оквиру кадровске политике и сл.), 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 2022. годину** (у даљем тексту: Програм пословања за 2022.годину) почива стриктно на примени Закона о јавним предузећима и актуелних Смерница за 2022.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 2022.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, 95/2018 и 153/2020).

Јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј **основано је** одлуком Скупштине општине Бечеј, дана **29.09.1989. године**. **Правни положај односно статус** јавног предузећа регулисани су оснивачким актом тј. Одлуком о усклађивању одлуке о оснивању јавног предузећа "Водоканал" Бечеј и Статутом. Последње измене Статута јавног предузећа, ради усклађивања са одредбама Одлуке о изменама и допунама одлуке о усклађивању одлуке о оснивању јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј („Сл.лист општине Бечеј“, бр. 20/2016 и 4/2017), извршене су дана 21.04.2017.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 и 88/2019), 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 морају укључити у пројекцију пословања и за 2022.години, првенствено у области политике зарада и запошљавања.

**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 у Бечеју;
- Погон за пречишћавање отпадних вода у Бечеју;
- Главну црпну станицу отпадних вода у Бечеју;
- Црпне станице на канализационој мрежи отпадних вода у Бечеју (6 ком);
- Деветнаест бунара на водозахвату у Бечеју;
- Водоводну мрежу у Бечеју (цц 120 км);
- Канализациону мрежу отпадних вода у Бечеју (цц 50 км);
- Водозахват у Бачком Петровом Селу;
- Бунаре у насељеним местима општине Бечеј (12 ком), и
- Водоводну мрежу у насељеним местима општине (цц 105 км).

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 објеката 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 канализацију<sup>1</sup>.** 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 2-3 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 и сервиса опреме (лед расвета, млазница, електроматеријал, водоводни материјал...).

Да би се обезбедио континуитет функционисања истих у **Прилогу број 22** даје се план трошкова за 2022.годину. **Дакле, процена годишњих трошкова одржавања фонтана износи укупно 1.037.200,00 динара** а за која се очекује да ће бити обезбеђена у буџету општине Бечеј за 2022.годину.

Са друге стране, одржавање система за заливање се заснива на замени изломљених прскалица и прскалица које нису у функцији. Пројекција активности на одржавању система за заливање за 2022.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 2022.годину.

Такође, да би се обезбедио континуитет функционисања истих у **Прилогу број 22** даје се план трошкова за 2022. 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 2022.годину.

---

<sup>1</sup> Нпр. насеље Север Ђуркић, 1959.године.



## 1.2 Мисија и визија јавног предузећа

**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.

**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**.

**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 <sup>2</sup>						487 <sup>2</sup>
Број становништва <sup>3</sup>	23.895	1.087	909	5.110	6.350	37.351	
Имовина која је дата на коришћење (у м)	166.926	10.520	4.233	10.833	30.090	46.712	269.314
Водоводна мрежа (у м)	119.724	10.520	4.233	10.833	30.090	46.712	222.112
Канализациона мрежа (у м)	47.202	0	0	0	0	0	47.202
Укупан број бунара	34	4	3	3	5	12	61
Активни	20	2	2	3	3	3	33
Неактивни	0	2	1	0	2	9	14
Ликвидирани бунари	14	0	0	0	0	0	14

<sup>2</sup> 487 км<sup>2</sup> површине општине Бечеј чини 2,27% укупне површине АП Војводине.

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

### 1.3 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

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 шпигевима 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.

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 водозахвата у Бачком Петровом Селу те, по истеку пробног рада, у 4.кватулу 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 2019.години односно 2020.години спроведене су 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 у смислу постизања одржљивост система водоснабдевања са адекватним притиском у водоводној мрежи, потребно је наставити са израдом инвестиционе техничке документације за израду нових бунара**, те је у 2020.години јавно предузеће финансирало израду пројекта за опремање и повезивање батерије бунара Б-03/1 и Б-03/2 у Бечеју. У 2021. години израђена је пројектно-техничка документација за бушење и опремање бунара Б III/1Б те је исти изграђен крајем априла чиме се обезбедио додатни бунарски капацитет од око 8 л/с и избегла ситуација да у шпигевима потрошње у летњем периоду дође до смањивања притиска у водоводној мрежи.

Са становишта израде ове тачке Програма пословања за 2022.годину, у одељку 2.1 даје се приказ потребних инвестиција у Водозахват 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 2022.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 2022.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 а од којих се полази приликом прављења пројекција за 2022.годину.

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/5км	2км/10км
Планирани обим производње воде за пиће [лит/сек]	92	95	96
Планирани обим производње воде за пиће (у м3)	2.901.312	2.995.920	3.027.456
Планирана фактурисана количина воде за пиће (у м3)	1.392.630	1.677.715	2.119.219
Планирани ниво губитака	52%	44%	30%

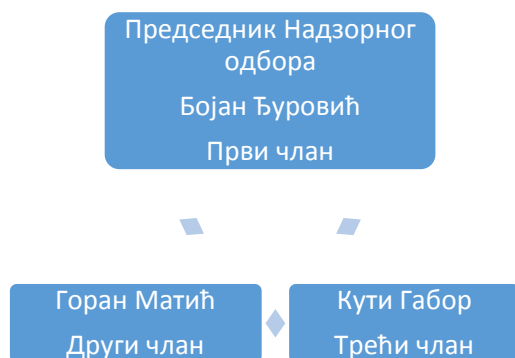
Наиме, у средњорочном плану пословне стратегије и развоја јавног предузеће предвиђено је да у току 2022.године планирани ниво губитака се смањи на 44% односно да се обим производње воде повећа са 94 лит/сек на 95 лит/сек а што је приказано у наредној табели.

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

ИНДИКАТОР	СРЕДЊОРОЧНИ ВРЕМЕНСКИ ИНТЕРВАЛ					
	2017.година	2018.година	2019.година	2020.година	2021.година	2022.година
<b>БЕЧЕЈ</b>						
Степен доступности услуге – испорука чисте воде			99%			100%
Изградња вод./кан. мреже			1км/5км			1км/15км
Планирани обим производње воде за пиће (у лит/сек)	90	91	92	93	94	95
Планирани обим производње воде за пиће (у 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 (у 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%

## 1.4 Организациона шема јавног предузећа

Решењем Скупштине општине Бечеј о именовану 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 бр.1: Чланови Надзорног одбора јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј

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

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

2. **Горан Матић**, дипломирани економиста-за члана (Решење о именовану 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 именовану члана Надзорног одбора, број I 02-97/2017, од дана 03.10.2017.године).

Како пропозиције за писање Програма пословања за 2022.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 20**). Дакле, систематизована су радна места за 44 извршиоца и то: 21 извршиоца у Сектору за производно-техничке послове, 15 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 систематизацији<sup>4</sup>, 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.

<sup>4</sup> Правилник о петим изменама и допунама Правилника о организацији и систематизацији послова у јавном предузећу „Водоканал“ Бечеј, дел.број: 331а од 22.04.2019.године.

## 2 АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ

### 2.1 Процењени физички обим производње воде и анализа стања система водоснабдевања у 2021. години

За процену обима активности **производње воде** до краја 2021.године полази се од **објашњења са квантитативним информацијама о значајним разликама између планираног и оствареног физичког обима производње за 10 месеци у 2021.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, за период 2020-2021.

**Табела број 4.** Приказ произведене количине воде у периоду 2020-2021 године, у м<sup>3</sup>

Р.б	Места	Произведене количине воде у 2020	План производње воде у 2021	Произведене количине воде за 10 месеци у 2021	Пројекција производње воде у 2021	Индекси	
						7=6/4	8=6/3
1	2	3	4	5	6	7=6/4	8=6/3
1	Бечеј	2.923.234	2.900.000	2.390.030	2.868.036	0,99	0,98
2	Бачко Петрово Село	385.514	355.000	330.179	387.679	1,09	1,01
3	Бачко Градиште	280.078	285.000	257.631	287.359	1,05	1,06
4	Радичевић	71.241	75.000	62.067	72.067	0,96	1,01
5	Милешево-Дрљан	81.982	74.000	67.067	80.996	1,09	0,99
6	Пољанице	17.245	16.000	11.520	13.824	0,86	0,80
	<b>УКУПНО:</b>	<b>3.759.294</b>	<b>3.705.000</b>	<b>3.118.924</b>	<b>3.718.109</b>	<b>1,00</b>	<b>0,99</b>

**Табела број 5.** Приказ количина фактурисане воде у периоду 2020-2021 године по категорији потрошача у Бечеју, у м<sup>3</sup>

Р.б	Категорија потрошача	Врсте услуга	Фактурисане количине у 2020	План у 2021	Фактурисане количине за 10 месеци у 2021	Пројекција фактурисаних количина у 2021	Индекси	
							8=7/5	9=7/4
1	2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/4
1	Домаћинства	вода	793.000	815.000	651.800	762.800	0,94	0,96
2	Привреда	вода	63.500	144.000	113.000	133.000	0,92	2,09
3	Буџетске институције	вода	31.500	39.500	38.000	45.000	1,14	1,43
	<b>УКУПНО:</b>	<b>ВОДА</b>	<b>888.000</b>	<b>998.500</b>	<b>802.800</b>	<b>940.800</b>	<b>0,94</b>	<b>1,06</b>
4	Домаћинства	одвођ. и пречишћ.	440.000	453.000	288.000	338.000	0,75	0,77
5	Привреда	одвођ. и пречишћ.	271.000	280.000	178.000	208.000	0,74	0,77
6	Буџетске институције	одвођ. и пречишћ.	26.500	27.500	29.500	34.500	1,25	1,30
	<b>УКУПНО:</b>	<b>ОДВОЂЕЊЕ И ПРЕЧИШЋАВАЊЕ</b>	<b>737.500</b>	<b>760.500</b>	<b>495.500</b>	<b>580.500</b>	<b>0,76</b>	<b>0,79</b>

**Табела број 6.** Приказ количина фактурисане воде у периоду 2020-2021 године по насељеним местима, у м<sup>3</sup>

Р.б	Насељена места	Врсте услуга	Фактурисане количине у 2020	План у 2021	Фактурисане количине за 10 месеци у 2021	Пројекција фактурисане количине у 2021	Индекси	
							8=7/5	9=7/4
1	2	3	4	5	6	7	8=7/5	9=7/4
1	Б.П.Село	техничка вода	262.000	266.000	210.000	250.000	0,94	0,95
2	Б.Градиште	техничка вода	122.000	157.000	135.000	160.000	1,02	1,31
3	Радичевић	техничка вода	60.400	60.000	52.500	62.500	1,04	1,03
4	Пољанице	техничка вода	8.400	8.900	5.800	17.800	2,00	2,12
5	Милешево	техничка вода	40.100	41.000	33.100	39.100	0,95	0,98
		<b>УКУПНО</b>	<b>492.900</b>	<b>532.900</b>	<b>436.400</b>	<b>529.400</b>	<b>0,99</b>	<b>1,07</b>

За првих десет месеци у 2021.години произведено је 3.118.924 м<sup>3</sup> воде. Испоручена вода је физичко-хемијски са 100% и микробиолошки са 98,4% задовољавала параметре Правилника о хигијенској исправности воде за пиће. На основу ових података, **пројектује се да ће се до краја 2021.године произвести 3.779.144 м<sup>3</sup> воде** те да ће се план производње воде остварити са 102%. Распожива количина воде која се добија са 20 бунара износи око 91-92 лит/сек што једва задовољава потребе становништва. **У 2021.години је избушен и пуштен у рад бунар Б III/1Б** ради добијања додатних количина воде (добијено је додатних око 8 лит/сек) у смислу постизања одрживости система водоснабдевања са адекватним притиском у водоводној мрежи. Међитум, генерално, због атрофије бунара континуално опада издашност бунара у склопу водоснабдевања општине Бечеј. Зато је неопходно планирати за 2022.годину ревитализацију барем шест бунара, и то пет бунара у Бечеју и један у Бачком Градишту, као и бушење батерије бунара у Бечеју.

Такође, пројектује се да ће се до краја 2021.године **фактурисати 940.800 м<sup>3</sup> воде у Бечеју**, што чини 94% остварења планираног, односно **у насељеним местима 529.400 м<sup>3</sup> воде**, што чини 99% остварења планираног. Код одвођења и пречишћавања отпадних вода пројектује се да ће остварење планираног бити 76% односно **да ће бити пречишћено 580.500 м<sup>3</sup> 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 2021.годину, **једна од планираних активности за унапређење процеса пословања у 2022.години** биће обезбеђење *континуитета у издвајању средстава за смањивање губитака* на неки од расположивих начина (зонирање водоводне мреже, мерење по зонама, проналажење цурења у мрежи, проналажење илегалних прикључака, увођење ГИС-а и сл.) а на прихватљив планиран ниво за 2022.годину, од максималних 44%. 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 2022.години бити

и израда истог. На овај начин прикупљени подаци представљали би прецизнију основу за примену IWA WLFT методологије<sup>5</sup> у анализи губитака у систему воде.

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 пет бунара годишње,
- Уградња нових електроормара са фреквентном регулацијом (10 ком),
- Израда пројектне документације за бушење и повезивање бунара поред постојећег Б-1/5 и реализација истог (откупити парцелу 10x20м поред постојећег, спровести као санацију),
- Израда пројектне документације за бушење и повезивање бунара, поред бунара Б-11/1, средити имовински статус наше парцеле 22947/3 (806мм2) која се и води на физичког лица,
- 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), и
- Израда пројектне документације за бушење, повезивање и опремање батерије бунара у кругу фабрике воде и реализација истог.

**-потребне инвестиције и текуће одржавање на Фабрици воде:**

- Замена дотрајалих електромоторних вентила у црпној станици,
- Реконструкција крова црпне станице и командне зграде,
- Замена дотрајалих челичних цеви ДН400 од црпне станице до мерног шахта у дужини од 55м
- Израда новог информационог система управљања фабриком воде, водозавата и водоснабдевањем насељених места (ПЛЦ+скада),
- Израда елабората гасне анализе воде пре и после дегазације,
- Фарбање металних цеви Дегазатора, црпне станице, и
- Сервисирање пумпе за прање филтера.

**-потребна инвестиција у Бачком Петровом Селу:**

- Изградња водоводне мреже где су неадекватни пречници и у улицама где не постоји водоводна мрежа, и
- Замена гасног система хлорисања за систем производње мешовитог дезифектанта са производњом на месту потрошње.

**-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 пескарења изнад 4,5 лит/сек и због тенденције пада динамичког нивоа воде, ревитализација истог,

---

<sup>5</sup> Савремена методологија за смањење губитака вода Међународне асоцијације вода (International Water Association Water Loss Task Force - IWA WLFT)



- 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 (9.2кВ 9-7лит/сек) и Б (4 кВ 5-3 лит/сек) да би се заштитили бунари од хидрауличних удара, пескарења и ради смањења утrophка 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, 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 2 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 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 у турбинама редуктора (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 и крова на црпној станици у насељу Вељка Влаховића и локацији код „Живино-промета“,
- Текуће одржавање ППОВ и црпних станица (сервис пумпи и набавка панела за магацин репроматеријала, грејних тела, личне опреме радника и различитог ситног материјала и алата).

## 2.2 Процена финансијских показатеља за 2021. 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 2022.годину, а пре свега да се осврнемо на извршење зацртаног финансијског плана за 2021.годину и реализацију пословног резултата из 2021.године, те **полазна основа образложења финансијских показатеља за 2021.годину почива на следећим напоменама:**

### 2.2.1 Процена биланса стања у периоду 01.01.-31.12.2021. године

Анализом процене стања имовине, обавеза и капитала на дан 31.12.2021.године, биланс стања показује следеће:

**Планске вредности активе и пасиве ће бити остварене са 93%.**

**Анализа активе** између усвојеног плана и пројектованог очекивања за 2021.годину показује тенденцију остварења билансне позиције „*Стална имовина*“ са 94% у односу на планирано. Код „*Обртне имовине*“ процена је да ће салдо, на дан 31.12.2021.године, бити мањи за 12% у односу на планирано и то највише из разлога што се пројектује да ће стање готовине на крају 2021.године бити за 68% мање од планираног износа али и да ће салдо потраживања од купаца бити мањи од планираног износа за 12% док се очекује да ће салдо залиха материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара бити већи од нивоа планираног за 22%.

**Анализа пасиве** између усвојеног плана и пројектованог очекивања за 2021.годину показује да је пројектовани „*Капитал*“, и поред остварених добитака из ранијег пословања, и даље оптерећен историјским губицима и није за очекивати значајне промене до краја 2021.године посебно због пројектованог губитка од 17,4 милиона. Што се тиче „*Краткорочних резервисања и краткорочних обавеза*“, очекује се да ће исте бити мање за 1% у односу на планирано док се код „*Дугорочних резервисања и дугорочних обавеза*“ пројектује да ће исто бити остварено са 46% од планираног износа. На овом становишту, а у односу на активности планирања пословања за 2022.годину, битно је напоменути да динамику раста трошкова у 2021.години није пратила динамика повећања цене воде односно динамика остварења прихода од услуга. Дата ситуација је утицала да пројектовано стање салда обавеза према добављачима у земљи буде веће од планираног стања за 30% и о истом треба посебно водити рачуна када је реч о активностима планирања за 2022.годину.

За детаљнији увид у приказ пројектованих вредности позиција биланса стања за 2021.годину видети **Прилог број 1.**

### 2.2.2 Процена биланса успеха у периоду 01.01.-31.12.2021.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 31.12.2021.године.

Табела број 7. Процена реализације прихода и расхода у 2021.години, у динарима

Р.б.	Назив	Остварено у 2020.години	План у 2021.години	Пројекција у 2021.години	Индекси	
					6=5/4	7=5/3
1	2	3	4	5	6=5/4	7=5/3
1	Приходи	155.358.669	202.902.600	156.835.384	0,78	1,01
2	Расходи	167.537.477	201.818.348	174.304.876	0,87	1,04
3	Бруто финансијски резултат	-12.178.808	+1.084.252	-17.469.492	-	1,44

Планирани **укупни приходи** за 2021.годину износе 202.903 хиљада динара, а процењени укупни приходи постављени су на ниво од 156.835 хиљада динара, што значи да ће укупни приходи бити **остварени са 78%** у смислу пројектованог.

У структури укупних процењених прихода за 2021.годину, **пословни приходи учествују са 96%** и износе 150.619 хиљада динара, **финансијски приходи учествују са 3%** односно износе 5.627 хиљада динара и **остали приходи** износе 589 хиљада динара односно учествују са **мање од 1%**.

Процењени **укупни расходи** за 2021.годину износе 174.305 хиљада динара и, у односу на планиране укупне расходе који износе 201.818 хиљада динара, процена је да ће укупни расходи бити **остварени са 87%**.

У структури укупних процењених расхода највеће учешће је **пословних расхода** које износи 99% или у апсолутном износу од 173.101 хиљада динара, док **финансијски расходи и остали расходи**, заједно, учествују са 1% или у апсолутном износу од 2.146 хиљада динара.

**Процењени бруто губитак** у 2021.години, на основу процењених укупних прихода и укупних расхода, **износи 17.469 хиљада динара**. Губитак у пословању може се очекивати као резултат настанка раста трошкова (раст цена појединих инпута, раста трошкова одржавања возног парка и др.) док цена воде и цена извођења услуга према трећим лицима не прате дати раст трошкова. Како је пројектовани губитак мањи од нивоа пројектоване амортизације, јавно предузеће и даље, са дозом опреза, може да рачуна на одрживу ликвидност али се, у правцу активности планирања за 2022.годину, мора дати напомена да је у датој ситуацији неминовни изостанак улагања у нова основна средства односно обнављање постојећих.

Са становишта процене биланса успеха за 2021.годину, за пословне расходе се очекује да ће бити остварени са 86% у односу на планске вредности при чему највеће учешће у пословним расходима и даље имају **трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода**, код којих се процењује да ће бити остварени са 78% у односу на планске вредности, и **трошкови материјала, горива и енергије**, код којих се очекује да ће бити остварени са 94% у односу на планске вредности. Посебно се, у пројекцији пословних расхода за 2021.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, код пословних прихода се очекује да ће бити остварени са 79% у односу на планске вредности а што је и даље **последица неекономичне цене воде** из које јавно предузеће, као и многи водоводи у Србији, не могу самостално да финансирају сопствени раст и развој.

Са друге стране, за финансијске приходе односно приходе од камата, очекује се да ће бити остварени са 65% у односу на планске вредности а финансијски расходи са 72% у односу на планске вредности а што ће допринети **остварењу планираног добитка из финансирања** на нивоу од 65% планске вредности.

Код осталих прихода очекује се да ће исти бити остварени са 14% у односу на планске вредности односно процењује се да ће остали расходи бити остварени са 82% у односу на планске вредности међутим **ефекте осталих прихода у односу на остале расходе треба узети са резервом** јер утичу и на појаву ризика да ли ће финансијски резултат бити позитиван или негативан.

За детаљнији увид у приказ пројектованих вредности позиција биланса успеха за 2021.годину видети **Прилог број 1а**.

### 2.2.3 Процена извештаја о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2021.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 31.12.2021.године.

За процењени *прилив* готовине **из пословних активности** се очекује да ће се остварити са 77% односу на планирану величину, при чему је најзначајније остварење прилива средстава из основне делатности у висини од 85% планираног. Процењени *одлив* готовине из пословних активности је, такође, мањи и то за 17% у односу на планирану величину, што је позитиван тренд у пословању јавног предузећа будући да је процена да ће приливи готовине из пословних активности 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 71% у односу на планирану величину, али што је са становишта динамике повлачења средстава за инвестиције које се финансирају из буџета општине Бечеј односно буџета Аутономне Покрајине Војводине и спровођења поступака јавних набавки, те остварења инвестиционог плана у периоду од 2015-2020 за приближно 83%, 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 64% услед чињенице да су се током 2021.године измиривале обавезе по финансијском лизингу за набавку добара, и то два теретна возила - мини багер и камион кипер, односно за набавку 1 путничког возила.

Дати параметри утичу на процену да ће укупни приливи готовине бити остварени са 77% а да ће укупни одливи готовине бити остварени са 80% а што ће допринети да **процењено стање готовине** на крају обрачунског периода **износи 32% у односу на планирану величину**.

За детаљнији увид у приказ пројектованих вредности позиција извештаја о токовима готовине за 2021.годину видети **Прилог број 1б**.

## 2.3 Анализа остварених индикатора за мерење ефикасности пословања у 2021.години

Релевантни индикатори на основу којих ће се мерити напредак у пословању јавног предузећа јесу **Рацио показатељи** односно **индикатори за мерење ефикасности пословања** који су дефинисани у Смерницама за 2020.годину а на основу којих се **прати степен реализације пословања предузећа** те доносе предлози односно мере за унапређење критичних пословних сегмената у наредном периоду. Водиља око њихове израде и пројекције су били очекивани показатељи пословања за 2021.годину као и пројектовани финансијски показатељи на ценовној и физичкој основи у 2021.години. Табела вредности индикатора за 2021.годину следи у наставку текста, у Табели број 8. За увид у упоредни приказ датих индикатора, за период од 2019.године до 2022.године, видети **Прилог број 4**.

**Табела број 8.** Табеларни приказ индикатора (рацио показатеља) за мерење ефикасности пословања за 2021.годину

Укупни капитал		Износи у 2021.години, у 000 дин	
План		247.206	
Реализација		215.653	
	% одступања реализације од плана	-13%	
Укупна имовина		Износи у 2021.години, у 000 дин	
План		577.073	
Реализација		537.229	
	% одступања реализације од плана	-7%	
Пословни приходи		Износи у 2021.години, у 000 дин	
План		190.146	
Реализација		150.619	
	% одступања реализације од плана	-21%	
Пословни расходи		Износи у 2021.години, у 000 дин	
План		200.289	
Реализација		173.101	
	% одступања реализације од плана	-14%	
Пословни резултат		Износи у 2021.години, у 000 дин	
План		-10.143	
Реализација		-22.482	
	% одступања реализације од плана	+122%	
Нето резултат		Износи у 2021.години, у 000 дин	
План		1.084	
Реализација		-17.469	
	% одступања реализације од плана	-1712%	
Број запослених		Број запослених у 2021.години	
План		64	
Реализација		55	
	% одступања реализације од плана	-14%	
Просечна нето зарада		Износи у 2021.години, у динарима	
План		69.749	
Реализација		60.335	
	% одступања реализације од плана	-13%	
Инвестиције		Износи у 2021.години, у динарима	
План		240.419	
Реализација		33.921	
	% одступања реализације од плана	-86%	
Рацио анализа		План у 2021.години	Процена реализације у 2021.години
ЕБИТДА <sup>6</sup> (у 000 динара)		-24.487	-7.556
ROA <sup>7</sup>		0,19%	-0,03
ROE <sup>8</sup>		0,44%	-0,08
Оперативни новчани ток (у 000 динара) <sup>9</sup>		54.199	31.681
Дуг / капитал <sup>10</sup>		133%	149%

<sup>6</sup> ЕБИТДА (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.

<sup>7</sup> ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства) \*100

<sup>8</sup> ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)\*100

<sup>9</sup> Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

<sup>10</sup> 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 <sup>11</sup>	30%	27%
% зарада у пословним приходима <sup>12</sup>	49%	54%
<b>Кредитно задужење</b>		<b>Пројекција стања на дан 31.12.2021.године, у 000 дин</b>
Кредитно задужење без гаранције државе		6.751
Кредитно задужење са гаранцијом државе		0
<b>Приходи из буџета Оснивача</b>		<b>Пројекција стања на дан 31.12.2021.године, у 000 дин</b>
Субвенције	План	0
	Пренето	0
	Реализовано	0
Остали приходи из буџета	План	56.459
	Пренето	28.298
	Реализовано	28.298
Укупни приходи из буџета	План	56.459
	Пренето	28.298
	Реализовано	28.298

2.4 Разлози одступања остварених индикатора у односу на планиране индикаторе за мерење ефикасности пословања у 2021.години

Пројекција реализације **укупног капитала** за 2021.годину износи 215.653 хиљаде динара а што представља **87% планираног износа** док у односу на висину капитала из претходне године пројектовани капитал за 2021.годину је мањи за 12% те је неминовно да код позиције укупног капитала за планску 2022. годину **треба водити рачуна о утицају кумулативног губитка**.

Пројекција реализације **укупне имовине** за 2021.годину износи 537.229 хиљада динара а што представља **93% планираног износа**, односно поређењем са реализацијом из претходних година пројектовано стање за 2021.годину износи 99% пре свега захваљујући **утицају капиталних инвестиција које се финансирају из туђих извора** а које у великој мери повећавају укупну имовину система водоснабдевања у општини Бечеј.

Пројекција реализације **пословних прихода** за 2021.годину износи 150.619 хиљада динара а што представља **79% планираног износа**. Дати податак се односи на **чињеницу о даљем постојању неекономске цене за пијаћу односно отпадну воду** која не може да обезбеди неопходан ниво пословних прихода.

Пројекција реализације **пословних расхода** за 2021.годину износи 173.101 хиљада динара а што представља **86% планираног износа**. Иако је процењени ниво пословних расхода мањи од планираног нивоа за 14%, јасна је чињеница да ова врста расхода расте из године у годину при чему највећи утицај имају трошкови зарада и накнада зарада, трошкови амортизације и трошкови електричне енергије. Сходно претходно изнетим, исто у будућем пословању може утицати негативно на финансијски резултат али може се констатовати и да је динамика раста ових трошкова успорена.

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 2021.годину очекује се остварење пословног губитка у висини од 22.482 милиона динара као последица

<sup>11</sup>Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)\*100

<sup>12</sup>% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)\*100

остварења већих пословних расхода те је у наредном пословању неопходно да јавно предузеће, поред континуитета у спровођењу **политике рационализације пословних расхода**, и даље ради на унапређењу система водоснабдевања те изједначавању цена пијаће воде за домаћинства и привреду у правцу препорука одредби Закона о комуналним делатностима а што ће за **пословне приходе**, као најзначајнију категорију прихода за јавно предузеће, **обезбедити континуитет у њиховом расту**.

**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 2021.годину износи **17.469 хиљада динара, у негативној конотацији**, а што подразумева велику меру опреза приликом планирања истог за 2022.годину.

Пројекција реализације **кадровског плана** на дан 31.12.2021.године износи **86% планираног броја запослених** а што доприноси тренду смањења утицаја на финансијски план односно на политику зарада, из године у годину. У прилог претходно наведеном иде и чињеница да је, у односу на реализацију кадровске политике из 2020.године, број запослених смањен за 14%.

**Просечна нето зарада** за 2021.годину пројектује се на нивоу од 60.335 динара а што представља **87% 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 2021.године, као задњи званично објављени податак, приказана у висини од 65.218 динара. Са друге стране, повећање датог показатеља у 2021.години у односу на 2020.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.

Пројекција реализације **инвестиционог плана** за 2021.годину износи 33.921 хиљада динара односно **14% планираног износа** а што је само реална динамика повлачења средстава из буџета локалне самоуправе, у складу са динамиком реализације извођења радова, односно у складу са поштовањем процедура спровођења поступака јавних набавки. Разлог одступања датог показатеља односи се на чињеницу да се нису стекли услови за реализацију значајнијих капиталних пројеката као што је било планирано будући да у планирању инвестиција јавно предузеће настоји да прати тренд развојно-инвестиционих година, пре свега, захваљујући одличној сарадњи са општином Бечеј, као Оснивачем те њеним учествовањем на јавним конкурсима за обезбеђивање додатних средстава.

Што се тиче **задужености**, јавно предузеће није кредитно задужено ни у 2021.години. Дати подаци у вези задужености се односе на постојање обавеза по финансијском лизингу које се благовремено исплаћују у складу са плановима отплате.

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.

Код осталих индикатора рачуна анализе који представљају узајамне односе између одређених билансних позиција, сходно добијеним формулама за њихово израчунавање, имају тренд као и позиције, без значајнијих одступања.

С обзиром на дефинисане приоритете и активности за њихово спровођење, неопходно је пратити и **индикаторе пословања** који се за **2022.годину** формулишу, полазећи од претходно описаних индикатора, сходно актуелним Смерницама за 2022.годину, на нивоу који ће показати очекивани напредак у пословању јавног предузећа за 2022.годину те за детаљније вредности индикатора видети **Прилог број 4**.

## 2.5 Преглед стања процеса пословања јавног предузећа и спровођење активности за унапређење процеса пословања

Спроведене активности за унапређење процеса пословања у производном смислу односе се на повећање бунарског капацитета и то пуштањем у рад новоизбушеног бунара Б III/1Б за додатних 8 л/с, на изградњу магистралних водоводних цеви у Бачком Петровом Селу којим се обезбедила довољна количина воде са одговарајућим притиском у водоводној мрежи у том насељу као и на изградњу канализационе мреже те повећање броја канализационих прикључака у Бечеју. Такође, набављена је и уграђена опрема за даљинско читавање водомера и нови ултразвучни водомери са ГПРС картицама, 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 2020. године замењени су вентила у шахтовима водоводне мреже у Бечеју 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 (закључење уговора о вансудском поравнању), откривање илегалних прикључака на водоводну односно канализациону мрежу као и спровођење праксе контролисања очитаних водомера.

## 2.6 Спроведене активности у области корпоративног управљања

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. 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. Даље, током 2021.године израђена је Стратегија управљања ризицима. Основ за израду и усвајање Стратегије управљања ризицима (даље: Стратегија) јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј (даље: предузеће) је Закон 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, 72/2019) и Правилник о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору ("Сл. гласник РС", бр. 89/2019) (даље: Правилник).

Стратегија представља стратешки, плански документ који је саставни део успостављања и примене система финансијског управљања и контрола а чији су елементи: успостављање контролног окружења;



управљање ризицима; контролним активностима; информисањем и комуникацијама и праћењем и проценом система. Управљање ризицима се спроводи кроз идентификовање ризика, процену ризика и увођење контролних активности за могуће ризичне догађаје који имају негативан ефекат на остварење циљева корисника јавних средстава. Задатак управљања ризицима је да пружи разумно уверавање да ће планирани циљеви бити остварени.

Стратегија има за сврху подизање на виши ниво способности свих учесника у пословним процесима корисника јавних средстава за остваривање планираних циљева, а кроз адекватно управљање ризицима и стварање окружења које доприноси вишем нивоу успешности на свим нивоима предузећа.

Сврхисходност Стратегије оствариће се кроз њену благовремену припрему и потпуну примену, без одлагања и у роковима који су планирани.

Циљеви стратегије су:

1. Управљање ризицима одредити као једну значајну активност која се уређује плански;
2. Ефикасније управљања ризицима у предузећу;
3. Управљање ризицима одредити и применити у свим пословним процесима;
4. Повезивање и управљање ризицима са другим елементима система финансијског управљања и контрола;
5. Стварање радног окружења које ће омогућити успостављање процеса управљања ризицима;
6. Побољшање ефикасности управљања ризицима на нивоу предузећа;
7. Омогућавање стицања и побољшања вештине управљања ризицима;
8. Интегрисање управљања ризицима у пословну етику запослених у предузећу;
9. Настојање да управљање ризицима обухвати сва подручја ризика;
10. Спровођење активности које ће допринети ефикаснијој комуникацији о ризицима, и
11. Успостављање управљања ризицима у складу са важећим прописима.

Са друге стране, ни у току 2021.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 те се Оснивачу, овим Програмом пословања, указује на неопходност хитног решавања датог питања.

### 3 ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ

#### 3.1 Циљеви јавног предузећа за 2022. 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 2022.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 44% 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 приближно 100%, на активностима изградње водоводне односно канализационе мреже у дужини од 1 км односно 5 км **у циљу повећања броја корисника** и на **обезбеђивању оптималних услова за одвођење и пречишћавање отпадних вода**. Такође, током 2022.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 2022.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 водоснабдевања 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“.

**Планирани ниво производње воде у 2022.години је 2.900.000 м3 а планирани ниво продаје воде износи 998.500 м3.**

### 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 водозахвата, изградња уличних водова, тамо где не постоје и тамо где су од неадекватног материјала и пречника, и
- Уградња аутоматских дозирних системе за производњу „Оксихлора“ на лицу места.

Наиме, Бачко Петрово Село се снабдева водом из 2 „бела“ бунара са новог изворишта и са 2 артешка бунара (VZ-9 и VZ-3), 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 на нивоу од 82% према Правилнику о квалитету воде за пиће. На годишњем нивоу, неопходно је вршити месечну дезинфекцију и испирање бунара и мреже.

**Планирани ниво производње воде у 2022.години је 390.000 м3 а планирани ниво продаје воде износи 266.000 м3.**

### 3.2.3 Водоснабдевање у Бачком Градишту

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 84% али је физички-хемијски састав на граници критеријума по Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће.

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.

**Планирани ниво производње воде у 2022.години је 290.000 м3 а планирани ниво продаје воде износи 186.000 м3.**

### 3.2.4 Водоснабдевање у Радичевићу

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

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.

**Планирани ниво производње воде у 2022.години је 75.000 м3 а планирани ниво продаје воде износи 60.000 м3.**

### 3.2.5 Водоснабдевање у Милешеву

**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 95%. У јулу месецу 2019.године уграђен је фреквентни регулатор на бунару Б-1, чиме је постигнуто стабилније водоснабдевање а током 2020.године завршена је набавка и уградња и пуштен је у рад уређај за дезинфекцију воде са производњом оксихлора од соли на месту потрошње.

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, 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.

**Планирани ниво производње воде у 2022. години је 80.000 м<sup>3</sup> а планирани ниво продаје воде износи 41.000 м<sup>3</sup>.**

### 3.2.6 Водоснабдевање у Пољаницама

**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 77%.

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 дозирног 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.

**Планирани ниво производње воде у 2022. години је 16.000 м<sup>3</sup> а планирани ниво продаје воде износи 8.900 м<sup>3</sup>.**

**Са становишта водоснабдевања у насељеним местима, битно је истаћи да се за дезинфекцију воде у Радичевићу, у Пољаницама и у Бачком Градишту, на бунару Б-1-1, користи се Оксихлор, произведен на Фабрици воде у Бечеју и да се и у 2022. години планира се наставак истих активности.**

### 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 на територији Бечеја, као реконструкција и доградња постојећег Постројења за пречишћавање отпадних вода (ППОВ) у овом насељу. Самим тим, постиже се и **повећање броја корисника ових услуга и ефикасније пречишћавање отпадних вода у Бечеју.**

Општина Бечеј у сарадњи са ЈП „Водоканал“-ом током 2021. године, успео је да уговори израду пројектно техничке документације за канализацију отпадних вода са црпним станицама (на нивоу идејног решења-ИДР) за целу територију грађевинског реона Бечеја, где она још није изграђена, као и за **насељена места Бачко Петрово Село и Бачко Градиште.** Пројекти идејних решења су израђена и за реконструкцију и доградњу постојећег ППОВ-а у Бечеју, као и за два нова постројења у Бачком Петровом Селу и Бачком Градишту. Обезбеђене су и све остале подлоге за даљу разраду пројеката у виду катастарских топографских планова и геомеханичких подлога, а у току је и исходавање Локацијских услова за канализациону мрежу и ППОВ-а у ова три насеља.

Општина Бечеј је успела са горе наведеном **пројектном техничком документацијом** да обезбеди финансијска средства за реализацију изградње комуналне инфраструктуре у ова три насеља код Министарства заштите животне средине, чија реализација се очекује у наредних 3-5 година. Ова

инвестиција се процењује на око 40 милиона евра, а реализоваће се преко Канцеларије за јавна улагања.

Резултати горе наведених инвестиција ће се позитивно одразити на пословање јавног предузећа, на задовољство и повећање стандарда грађана, као и на смањење загађења подземних вода, површинских вода и земљишта. Ако се наведена инвестиција у потпуности реализује, **90% отпадних вода на територији општине ће се упуштати у систем јавне канализације отпадних вода** и проћиће кроз третман пречишћавања.

### 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 већ годинама **нису обезбеђена довољна финансијска средства**, односно углавном су била ангажована само интервентна 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.

У буџету општине Бечеј за 2022.годину, обезбеђена су средства за одржавање комуналне инфраструктуре, које су у надлежности јавног предузећа у износу од 8.000.000,00 динара. Део ових средстава се односи управо на одржавање система атмосферске канализације, и то за одржавање зацељене атмосферске канализације и сливника у износу од 1.000.000,00 динара, као и за одржавање отворених земљаних канала атмосферске канализације у износу од 2.000.000,00 динара.

### 3.3 Анализа тржишта

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 **15.909 потрошача који су прикључени на водоводну мрежу** односно **4.507 потрошача који су прикључени на канализациону мрежу**. 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. Такође, јавно предузеће је, на свом сајту [www.vodokanal-besej.rs](http://www.vodokanal-besej.rs), обезбедило својим потрошачима Online сервис путем којег могу да пријаве стање водомера или квар на мрежи, да поднесу захтев за издавање рачуна у „пдф“ формату, да поднесу рекламацију, да прегледају актуелне правилнике или одлуке као и да добију адекватан образац с обзиром на врсту услуге коју захтевају од јавног предузећа. Са друге стране, потрошачима је обезбеђена и могућност онлајн гласања кроз две анкете, од којих се једна односи на оцену квалитета услуге коју пружа јавно предузеће а друга на степен задовољства услугама Online сервиса. Увидом у резултате анкетања, уочава се већи степен задовољства потрошача при коришћењу услуга Online сервиса.

### 3.3.1 План физичког обима активности за 2022.годину

Како је наведено у тачки 3.3., јавно предузеће послује као правно лице које има **монопол** у делатности водоснабдевања на територији општине Бечеј. С обзиром на такав положај, у Табели број 9 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 9.** 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 (у ком)	9.854	2.936	2.171	417	112	389	15.879
- индивидуални потрошачи (у ком)	9.309	2.899	2.151	407	107	375	15.248
- привреда (у ком)	470	32	15	7	2	8	534
- установе (у ком)	75	5	5	3	3	6	97
Укупан број прикључака на канализациону мрежу (у ком)	4.447	0	0	0	0	0	4.447
- индивидуални потрошачи (у ком)	4.181	0	0	0	0	0	4.181
- установе (у ком)	34	0	0	0	0	0	34
- привреда (у ком)	232	0	0	0	0	0	232
Имовина која је дата на коришћење (у м)	166.926	46.712	30.090	10.520	4.233	10.833	269.314
- Водоводна мрежа (у м)	119.724	46.712	30.090	10.520	4.233	10.833	222.112
- Канализациона мрежа (у м)	47.202	0	0	0	0	0	47.202
- Бунари (у ком)	34	12	5	4	3	3	61
Активни (у ком)	19	3	3	2	2	3	32
Неактивни–ликвидирани (у ком)	15	9	2	2	1	0	29

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* којима располаже јавно предузеће а са којима може остварити

постављене приоритете у смислу **бушења (1-2) бунара и ревитализације (барем 4) бунара** као **елементе дугорочног стратешког планирања**, при чему је неопходно 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 *избушен је бунар БС-4/1 и БС-4/2* из средстава добијених на конкурс у Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство и тиме побољшало квалитет водоснабдевања. Тренутно расположива количина воде са 19 бунара, збирног капацитета од 93-95 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. Уважавајући дате чињенице са једне стране односно посматрајући потребе потрошача на тржишту са друге стране, а када говоримо о пројекцији **Плана производње односно физичког обима активности за 2022.годину**, пошло се од оствареног физичког обима активности за 10 месеци у 2021.години и пројекције извршења плана за 2021.годину. **Планирана производња воде у 2022.години је 3.751.000 м<sup>3</sup>** што је за 0,2% веће од нивоа плана из 2021.године, односно на приближно истом нивоу пројекције реализације за 2021.годину, како је и приказано у Табели број 10.

**Табела број 10.** Приказ произведене количине воде у периоду 2020-2021 године, са планом производње воде у 2022.години, у м<sup>3</sup>

Р.Б	Насељена места	Произведене количине воде у 2020	План производње воде у 2021	Произведене количине воде за 10 месеци у 2021	Пројекција произведене количине воде у 2021	План производње воде за 2022
1	2	3	4	5	6	7
1	Бечеј	2.923.234	2.900.000	2.390.030	2.868.036	2.900.000
2	Бачко Петрово Село	385.514	380.000	330.179	387.679	390.000
3	Бачко Градиште	280.078	285.000	257.631	287.359	290.000
4	Радичевић	71.241	75.000	62.067	72.067	75.000
5	Милешево	81.982	85.000	67.067	80.996	80.000
6	Пољанице	17.245	18.000	11.520	13.824	16.000
	<b>УКУПНО</b>	<b>3.759.294</b>	<b>3.743.000</b>	<b>3.118.924</b>	<b>3.718.109</b>	<b>3.751.000</b>

### 3.3.2 План фактурисања воде за 2022.годину

**Табела број 11.** Приказ остварене и пројектоване фактурисане количине воде и отпадне воде у 2021.години за Бечеј, у м<sup>3</sup>

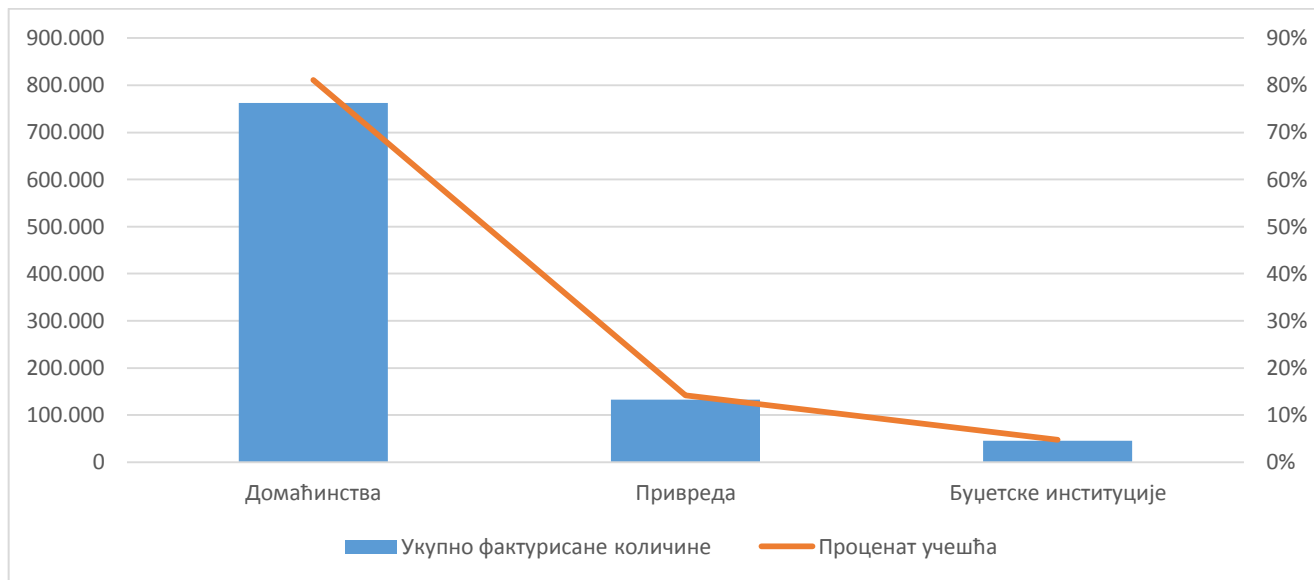
Р.Б	Категорија потрошача	Врсте услуга	План у 2021	Реализација за 10 месеци у 2021	Пројекција за 2021	Пројектовани % остварења плана у 2021
1	2	3	4	5	6	7=6/4
1	Домаћинства	Вода	815.000	651.800	762.800	0,94
2	Привреда	Вода	144.000	113.000	133.000	0,92
3	Б.институције	Вода	39.500	38.000	45.000	1,14
	<b>УКУПНО:</b>	<b>ВОДА</b>	<b>998.500</b>	<b>802.800</b>	<b>940.800</b>	<b>0,94</b>
4	Домаћинства	Одвођ. и пречишћ.	453.000	288.000	338.000	0,75
5	Привреда	Одвођ. и пречишћ.	280.000	178.000	208.000	0,74
6	Б.институције	Одвођ. и пречишћ.	27.500	29.500	34.500	1,25
	<b>УКУПНО:</b>	<b>ОДВОЂЕЊЕ И ПРЕЧИШЋАВАЊЕ</b>	<b>760.500</b>	<b>495.500</b>	<b>580.500</b>	<b>0,76</b>

Према оствареним подацима за период јануар-октобар у 2021.години, **пројекција физичког обима активности у 2021.години** предвиђа испоруку 941 хиљада кубика воде као и 581 хиљада кубика на име



пречишћене отпадне воде, укупно за све категорије потрошача у Бечеју. Подаци који су презентовани у Табели број 11, показују да пројекција остварења плана испоруке пијаће воде износи 94% а да пројекција остварења плана пречишћавања отпадних вода износи 76%. У историјском прегледу потрошача за фактурисане количине воде, највише су учествовала домаћинства и то са 81% да би привреда учествовала са 14% 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 2021.годину



На основу стварних и пројектованих фактурисаних количина за 2021.годину приступа се планирању физичког обима фактурисаних количина за 2022.годину што је приказано у Табели број 12.

**Табела број 12.** Планирани физички обим фактурисаних количина у 2022.години у Бечеју по категорији потрошача, у м3

Р . б	Потрошачи	Врсте услуга	План у 2021	План у 2022	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	815.000	795.000	198.750	180.000	210.000	205.000	200.000	0,98
2	Привреда	вода	144.000	135.000	33.750	34.000	42.000	25.000	34.000	0,94
3	Буџетске установе	вода	39.500	31.000	7.750	11.000	10.000	11.000	10.000	0,78
	<b>УКУПНО:</b>	<b>ВОДА</b>	<b>998.500</b>	<b>961.000</b>	<b>240.500</b>	<b>233.000</b>	<b>245.000</b>	<b>250.000</b>	<b>244.000</b>	<b>0,96</b>
4	Домаћинства	Одвођ. и пречишћ.	453.000	384.000	96.000	105.000	74.000	115.000	90.000	0,85
5	Привреда	Одвођ. и пречишћ.	280.000	205.000	51.250	58.000	58.000	44.000	45.000	0,73
6	Буџетске установе	Одвођ. и пречишћ.	27.500	33.000	8.250	9.000	8.000	8.000	8.000	1,20
	<b>УКУПНО:</b>	<b>ОДВОЂ. И ПРЕЧИШЋ.</b>	<b>760.500</b>	<b>622.000</b>	<b>155.500</b>	<b>172.000</b>	<b>140.000</b>	<b>167.000</b>	<b>143.000</b>	<b>0,82</b>

**Планирани обим продаје воде** у 2022.години у Бечеју износи 961.000 м3 што је 96% у односу на планирани обим продаје воде у 2021.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 622.000 м3 што је 82% у односу на планирани обим у 2021.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 2022.годину пројектује већи проценат учешћа потрошње код потрошача у категорији потрошача - домаћинства у односу на категорије потрошача – привреда и буџетске институције, у укупним фактурисаним количинама, а што је посебно битно са становишта степена (не)наплативости потраживања за пружену услугу.

**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 м<sup>3</sup>.

**Табела број 13.** Фактурисане количине воде изражене у м<sup>3</sup> за насељена места

Р.б	Назив насељеног места	Врсте услуга	План у 2021	Реализација за 10 месеци у 2021	Пројекција у 2021	Пројектовани % остварења плана у 2021
1	2	3	4	5	6	7=6/4
1	Б.П.Село	Техничка вода	266.000	210.000	250.000	0,94
2	Б. Градиште	Техничка вода	157.000	135.000	160.000	1,02
3	Радичевић	Техничка вода	60.000	52.500	62.500	1,04
4	Пољанице	Техничка вода	8.900	5.800	17.800	2,00
5	Милешево	Техничка вода	41.000	33.100	39.100	0,95
		<b>УКУПНО:</b>	<b>532.900</b>	<b>436.400</b>	<b>529.400</b>	<b>0,99</b>

Према подацима за 10 месеци у 2021.години, пројектује се испорука воде на дан 31.12.2021.године у висини од **529 хиљаде кубика**. Генерално, **процењени план продаје воде у насељеним местима** показује да је ниво плана за 2021.годину остварен са 99% док се најбоље остварење плана продаје очекује у Пољаницама а најлошије у Бачком Петровом Селу.

У Табели број 14 приказана је **планирана продаја воде у 2022.години у насељеним местима** у висини од 532.900 м<sup>3</sup> при чему се највећи план продаје очекује у Бачком Петровом Селу а најмањи план продаје у Пољаницама.

**Табела број 14.** Планирани физички обим фактурисаних количина у 2022.години у насељеним местима, у м<sup>3</sup>

Р.б	Назив насељеног места	Врсте услуга	План у 2021	План у 2022	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	266.000	266.000	66.500	65.000	68.000	68.000	65.000	1,00
2	Б.Градиште	Техничка вода	157.000	157.000	39.250	35.000	50.000	37.000	35.000	1,00
3	Радичевић	Техничка вода	60.000	60.000	12.000	13.000	16.000	18.000	13.000	1,00
4	Пољанице	Техничка вода	8.900	8.900	2.225	2.000	2.500	2.400	2.000	1,00
5	Милешево	Техничка вода	41.000	41.000	10.250	9.500	12.000	10.500	9.000	1,00
		<b>УКУПНО:</b>	<b>532.900</b>	<b>532.900</b>	<b>130.225</b>	<b>124.500</b>	<b>148.500</b>	<b>135.900</b>	<b>124.000</b>	<b>1,00</b>

**Укупан планиран физички обим фактурисаних количина за општину Бечеј, за 2022.годину, приказан је у Табели број 15, по насељеним местима.**

Табела број 15. Планирани физички обим фактурисаних количина у 2022. години у општини Бечеј

Редни број	Назив насељеног места	Врсте услуга	План у 2022 у м3
1	Бечеј	Вода	961.000
2	Б.П.Село	Техничка вода	266.000
3	Б.Градиште	Техничка вода	157.000
4	Радичевић	Техничка вода	60.000
5	Пољанице	Техничка вода	8.900
6	Милешево	Техничка вода	41.000
<b>Укупно за ПИЈАЋУ ВОДУ:</b>			<b>1.493.900</b>
1	Бечеј	Канализација и пречишћавање	622.000
<b>Укупно за ОТПАДНУ ВОДУ:</b>			<b>622.000</b>

### 3.4 Ризици у пословању

Достизање претходно дефинисаних циљева, посебно у одељку 3.1, је свакако повезано са неизвесношћу која настаје под утицајем многих фактора те је постављање предвиђања за 2022. годину као основа планирања повезано са ризицима. Препознавање ризика односно утврђивање мера да би се исти минимизовали доприноси повећању вероватноће достизања постављених циљева те, 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, а ради испуњавања неопходних предуслова за израду Програма пословања јавног предузећа “Водоканал” Бечеј за 2022. годину, доставља се следећа табела ризика са правног аспекта.

Табела број 16. Процена постојећих и потенцијалних ризика у јавном предузећу “Водоканал” Бечеј

#### 1) РИЗИК УПРАВЉАЊА

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 снесо 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 ЗОО
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	Ризик немогућности измиривања доспелих дуговања	Раст цена енергената (конкретно електричне енергије), горива и осталих добара услед наступања како глобалних тако и локалних кризних ситуација, уз константан пораст стопе инфлације и повећање минималне цене рада, који нису праћени повећањем цена комуналних услуга које врши ЈП што доводи до негативног биланса	Инсистирати на повећању цена комуналних услуга и интензивније се укључити у процес наплате неизмирених доспелих потраживања

**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 правовременог и свеобухватног извршења кључних радних задатака од појединих функција и појединаца који није у складу са стандардима, може нанети значајне негативне последице за ЈП	Систем контрола по хијерархијској структури организовати као сталну активност

**6) РИЗИК ИЗВЕШТАВАЊА**

Ред. бр.	КЉУЧНИ РИЗИЦИ	ФАКТОРИ КОЈИ ДОПРИНОСЕ	АКТИВНОСТ РУКОВОДСТВА
1	Ризик да финансијски извештаји нису сачињени у складу са релевантним законима и рачуноводственим	Ако се интерни контролни поступци не обављају у складу са законским и интерним правилима и ако се препоруке екстерне/интерне	Руководство је одговорно да организује стално спровођење интерних контролних поступака и њихово усавршавање са циљем правилне примене релевантних закона и

	стандардима, као и интерним рачуноводственим политикама	ревизије не извршавају у складу са очекивањима. Такође, повећање овог ризика може бити последица неинформисаности или неедукованости стручног кадра одговорног за вођење прописаних евиденција	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 тендециозно 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 догађајима који се тичу здравствене и хигијенске безбедности животне средине	Ако се информације о планираним интервенцијама и радовима на инфраструктури којом управља ЈП не презентују никако или неправовремено. Такође, ако се информације о непогодама и другим факторима који утичу на здравствену и хигијенску безбедност животне средине не пренесу на начин који ће минимизирати евентуалне штете и ризике по здравље грађана	Стално унапређивање информационе мреже која ће одговорити задатку правовременог и тачног информисања јавности



## 7) НЕПОСЛОВНИ РИЗИК

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

## 8) РИЗИК ОКРУЖЕЊА

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

		и да угрозе здравље и безбедност становништва. Такође, неприлагођена законска регулатива може да амнестира извршиоце оваквих догађаја од одговорности	нарушавања природне равнотеже
--	--	---	-------------------------------

Са економске тачке пословања, јавно предузеће је у различитом обиму изложено ценовном ризику, кредитном ризику, ризику ликвидности и ризику новчаног тока те се у наставку текста дају се главне информације у вези дате области.

**9) 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 те је успостављен 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 2021.године, није било предметних одступања па се изложеност овој врсти ценовног ризика на минималном нивоу очекује и у 2022.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 страниј валути са ино добављачем односно утицај и вероватноћа овог ризика је минимална и за 2022.годину.

**10) 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.

**11) 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.

**12) 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 17 дат је приказ готовинских токова за период 2012.године-2020.године а из које можемо закључити да је утицај овог ризика средњи односно да је вероватноћа овог ризика мала будући да 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.

**Табела број 17.** Приказ нето прилива и нето одлива готовине из пословних процеса у периоду 2012-2020, у 000 динара

Период	Пословне активности		Активности инвестирања		Активности финансирања	
	Нето Прилив	Нето Одлив	Нето Прилив	Нето Одлив	Нето Прилив	Нето Одлив
2021 <sup>13</sup>	30.681			34.293		2.054
2020	62.693			59.166		1.260
2019	45.690			51.833		1.274
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

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 2022.години јесте да настави анализирати постојеће ризике односно водити евиденцију евентуално нових ризика и проверавати постојеће механизме да се ризици 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 **Прилогу број 3**.

### 3.6 Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања у 2022.години

<sup>13</sup> Пројекција за 12 месеци

Корпоративно управљање представља скуп правила по којима функционише унутрашња организација у јавном предузећу, са циљем обезбеђења транспарентности, непристрасности, одговорности и обавезности у пословању.

Планиране активности на унапређењу процеса пословања за 2022.годину су, пре свега, бушење, опремање и повезивање бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју и годишња ревитализација 4 бунара, како би се повећали постојећи капацитети изворишта, како у Бечеју, тако и у насељеним местима, односно извођење радова на замени водоводних делова у шахтовима водоводне мреже у Бечеју, у оквиру III фазе, у склопу инвестиционог пројекта чијом реализацијом би се решио проблем немогућности затварања и изолација хаварисаних деоница дистрибутивне водоводне мреже. Такође, дуго година се није радило на замени застареле водоводне мреже те постоји могућност да ће се у сарадњи са општином Бечеј конкурисати код Канцеларије за јавна улагања за средства на замену водоводне мреже у Бечеју, док је приоритетна инвестиција замена водоводне мреже у Бачком Петровом Селу, јер се водоснабдевање ослања на новоизграђено извориште изван грађевинског реона, уместо на досадашње бунаре по насељу.

Активности које јавно предузеће планира да спроведе у 2022.години, у циљу 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, будући да се увођењем односно јачањем функције интерне ревизије и укључивањем свих система и процеса, у производном, техничком и финансијском смислу, у ревизију обезбеђује унапређење корпоративног управљања у јавном предузећу.

Такође, врло важан приоритет у пословању јавног предузећа за 2022.годину биће и **повећање степена наплате потраживања од купаца**. Наиме, са пресеком стања на дан 31.10.2021.године, просечан укупан проценат наплате код свих категорија потрошача, за испоручену воду, износи 42%. Узимајући у обзир дате податке, служба наплате и читавања планира за 2022.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;

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

- наплата потраживања помоћу извршитеља,

- искључења корисника са водоводне мреже, 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 ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2022. ГОДИНУ

### 4.1 Планирани биланс стања, биланс успеха и токови готовине

Јавно предузеће се при **планирању стања имовине, обавеза и капитала за 2022. годину** користило информацијама из **периода 2015-2021**, и то:

-стална имовина бележи раст, посебно у периоду од 2017.године до 2021.године, који је последица прилива значајнијих средстава из буџета Оснивача а за инвестиционе пројекте који су поверени у надлежност јавног предузећа. Такав тренд се наставља и те се и за 2022.годину може пројектовати даљи раст сталне имовине чему ће највише допринети билансна позиција „Некретнине, постројења и опрема“;

-некретнине, постројења и опрема су евидентирани по књиговодственој вредности, јер ни у 2021.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 те се у 2022.години планирају активности на решавању дате ситуације;

-потраживања, као кључни историјски проблем јавног предузећа, су из године у годину ненаплатива те зависно од висине индиректног отписа ненаплативог потраживања долази до различите динамике кретања стања ове билансне позиције. Из тог разлога, и даље, једна од основних активности, и у 2022.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. Након периода побољшавања синхронизације прилива и одлива средстава, од 2016.године до 2018.године, стање расположиве готовине се смањило у периоду 2019-2021 године као последица повећања цене трошкова односно исплата добављачима за текуће обавезе, исплата за финансијски лизинг као и исплата на име трошкова зарада и накнада зарада. Дакле исто треба узети у обзир како би плански постулати за 2022.годину и даље били 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, 2018.години и 2019.години односно нето губитка у 2020.години и 2021.години треба бити обазрив приликом планирања остварења позитивног финансијског резултата за 2022.годину јер нето добит, као билансна категорија, смањује кумулативни губитак односно распоређује се на његово покриће;

-дугорочне обавезе такође представљају значајну билансу позицију којој треба посветити посебан део приликом планирања јер се односе на стање обавеза за набавку возила која су купљена преко финансијског лизинга а како период отплате истих траје 5 година појединачно на основу прихваћених планова отплате пројектује се стање на дан 31.12.2021.године односно планира стање дугорочних обавеза на дан 31.12.2022.године;

-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 2020.године стање ових обавеза се повећало као последица постојања обавеза према добављачима које се измирују средствима из буџета Оснивача те се и у 2021.години може се пројектовати стање обавеза на већем

нивоу док је за планску 2022.годину стање обавеза према добављачима пројектовано на основу информација о планираној реалној динамици повлачења новчаних средстава из буџета Оснивача али и чињенице да динамика раста цена воде и услуга не прати динамику раста трошкова.

-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 2015-2021, са планским позицијама за 2022. годину

БИЛАНС СТАЊА							У 000 РСД	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021 (пројекција)	2022 (план)
<b>АКТИВА</b>	<b>378.225</b>	<b>372.627</b>	<b>459.079</b>	<b>476.360</b>	<b>520.873</b>	<b>531.548</b>	<b>537.229</b>	<b>516.141</b>
Стална имовина	267.484	266.097	343.723	361.416	408.037	424.614	435.775	412.837
Нематеријална улагања	7.014	5.605	4.195	3.400	2.340	1.854	1.315	843
Некретнине, постројења и опрема	260.341	260.367	339.402	358.016	405.697	422.760	434.460	411.994
Дугорочни финансијски пласмани	129	125	126	0	0	0	0	0
Одложена пореска средства	13.496	16.092	16.933	17.085	17.169	17.316	17.316	17.316
Обртна имовина	97.245	90.438	98.423	97.859	95.667	89.618	84.138	85.988
Залихе	4.377	4.713	6.002	6.963	7.324	7.262	8.796	10.046
Потраживања	77.800	64.864	71.231	71.168	74.348	67.600	65.703	65.703
Друга потраживања	8.349	8.050	6.073	7.960	8.619	8.383	9.139	9.739
Готовина и готовински еквиваленти	6.268	12.465	14.593	11.316	3.899	6.166	500	500
ПДВ и активна временска разграничења	451	346	524	476	1.477	207	0	0
<b>ПАСИВА</b>	<b>378.225</b>	<b>372.627</b>	<b>459.079</b>	<b>476.360</b>	<b>520.873</b>	<b>531.548</b>	<b>537.229</b>	<b>516.141</b>
Капитал	254.275	254.671	244.462	244.615	245.155	233.123	215.653	214.327
Основни капитал	321.151	321.151	321.151	321.151	321.151	321.151	321.151	321.151
Нераспоређени добитак	-	395	-	153	540	0	0	110
Губитак	66.876	66.875	76.689	76.689	76.536	88.028	105.498	106.934
Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе	990	1.049	1.819	1.460	6.256	5.125	3.866	6.690
Дугорочна резервисања	990	1.049	1.021	1.020	1.441	1.641	1.690	2.270
Дугорочне обавезе	0	0	798	440	4.845	3.484	2.176	4.420
Краткорочне обавезе	122.960	116.907	212.798	230.285	269.462	293.300	317.710	295.124
Краткорочне фин. обавезе и примљени аванси	1.859	320	432	0	1.857	1.822	2.244	0
Обавезе из пословања	18.993	10.349	21.127	12.190	23.368	8.221	18.225	15.061
Остале краткорочне обавезе	5.782	5.505	5.286	5.073	87	123	530	416
ПДВ и пасивна временска разграничења	96.326	100.733	185.953	213.022	244.150	283.074	296.711	279.647

За детаљнији приказ позиција, за сваки квартал на дан последњег дана извештајног периода (31.03., 30.06., 30.09. и 31.12) у планираном билансу стања за 2022. годину видети **Прилог број 5.**

Наиме, како је биланс стања табеларни приказ средстава и извора средстава јавног предузећа на одређени дан, констатује се да планско стање активе и пасиве за 2022.годину износи 516.141 хиљада динара а што је за 4% мање од пројектованог стања на дан 31.12.2021.године. Активу, као вредносни приказ средстава по намени, чини стална имовина у износу од 412.837 хиљада динара или 80% учешћа, одложена пореска средства у износу од 17.316 хиљада динара или 4% учешћа и обртна имовина у износу од 85.988 хиљада динара или 16% учешћа. Пасиву, као вредносни приказ извора средстава, чини капитал у износу од 214.327 хиљада динара или 42% учешћа, дугорочна резервисања и обавезе у износу

од 6.690 хиљада динара или 2% учешћа и краткорочне обавезе у износу од 295.124 хиљада динара или 56% учешћа.

**Израда биланса успеха за 2022. годину** врши се на основу реализације прихода и расхода по наменама на дан 30.09.2021.године, са пројекцијом до краја 2021.године. На основу датих података као и података у наставку, испуњавају се табеле у **Прилогу број 5а**, односно даје се збирни преглед планираних и остварених расхода по групама рачуна, у Табели број 20 и збирни преглед планираних и остварених прихода по групама рачуна, у Табели број 21.

**Табела број 20.** Збирни преглед планираних, пројектованих и остварених расхода по групама рачуна за период 2020–2022 године, у динарима

Конта групе рачуна	Опис расхода	Остварено у 2020.години	План у 2021.години	Пројекција на дан 31.12.2021. године	План у 2022.години	Индекс			
						5/4	5/3	6/5	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
51	Трошкови материјала	37.072.941	41.546.000	38.941.400	48.891.000	0,94	1,05	1,26	1,18
52	Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода	72.939.907	94.085.208	80.924.724	94.351.208	0,86	1,11	1,17	1,00
53	Трошкови производних услуга	6.938.815	8.060.440	11.576.420	11.760.441	1,44	1,67	1,02	1,46
54	Трошкови амортизације и резервисања	25.323.540	25.690.000	25.308.932	26.630.000	0,99	1,00	1,05	1,04
55	Нематеријални трошкови	18.585.287	29.707.700	16.349.160	19.303.600	0,55	0,88	1,18	0,65
56	Финансијски расходи	300.481	473.000	341.150	288.600	0,72	1,14	0,85	0,61
57	Остали расходи	1.157.744	1.056.000	863.090	901.500	0,82	0,75	1,04	0,85
58	Расходи по основу обезвређења имовине које се вреднује по фер вредности кроз биланс успеха	5.218.762	1.200.000	0	550.000	0,00	0,00	0,00	0,46
<b>УКУПНО ЗА КЛАСУ 5:</b>		<b>167.537.477</b>	<b>201.818.348</b>	<b>174.304.876</b>	<b>202.676.349</b>	<b>0,86</b>	<b>1,04</b>	<b>1,16</b>	<b>1,00</b>

Дакле, из датог табеларног прегледа, приликом упоређивања плана за 2022.годину и пројекције реализације за 2021.годину, може се констатовати значајније повећање на **позицији групе рачуна 52 – Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода** (повећање се бележи на позицији планирања масе за зараде и утицаја повећања обрачунских елемената при формирању дате масе а пре свега повећања минималне цене рада те обезбеђивања да и радници са најнижим коефицијентом с обзиром на степен сложености посла који обављају примају законску минималну зараду) као и на позицији **групе рачуна 51 – Трошкови материјала** односно **групе рачуна 55 – Нематеријални трошкови** (повећање трошкова, првенствено, настало је услед чињенице о повећању већине цена трошкова који припадају овој групи а као последица утицаја пандемије вируса Ковид 19).

Дакле, **планирани расходи за 2022.годину већи су од пројектованих расхода за 2021.годину за 16%**. Са друге стране, **планирани расходи за 2022.годину су на приближно истом нивоу планираних расхода за 2021.годину.**

**Табела број 21.** Збирни преглед планираних, пројектованих и остварених прихода по групама рачуна за период 2020-2022 године, у динарима

Конта групе рачуна	Опис прихода	Остварено у 2020. години	План у 2021.години	Пројекција на дан 31.12.2021. године	План у 2022. 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	135.182.166	171.646.400	137.902.336	172.042.860	0,80	1,02	1,25	1,00
64	Приход од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	12.894.388	18.500.000	12.717.028	18.750.000	0,69	0,99	1,47	1,01
66	Финансијски приходи	5.847.284	8.656.000	5.627.300	8.703.500	0,65	0,96	1,55	1,01
67	Остали приходи	1.434.831	3.100.200	588.720	2.120.200	0,19	0,41	3,60	0,68
68	Приход од усклађивања вредности имовине	0	1.000.000	0	1.170.000	0,00	0,00	0,00	1,17
<b>УКУПНО ЗА КЛАСУ 6:</b>		<b>155.358.669</b>	<b>202.902.600</b>	<b>156.835.384</b>	<b>202.786.560</b>	<b>0,77</b>	<b>1,01</b>	<b>1,30</b>	<b>1,00</b>

Дакле, из датог табеларног прегледа, **приликом упоређивања плана за 2022.годину и пројекције реализације за 2021.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 2021.године а реално је да ће бити решени у 2022.години а све на основу новог ценовника за услуге на који не Оснивач дао сагласност дана 06.12.2021.године.

Такође, значајније повећање прихода очекује се **у групи рачуна 67 и 68 – Остали приходи и Приход од усклађивања вредности имовине** као последица очекиваних 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 2022.годину већи од пројектованих прихода за 2021.годину за 30%**. Са друге стране, **планирани приходи за 2022.годину су на приближно истом нивоу планираних прихода за 2021.годину.**

Генерално, одлика финансијског плана заснива се на поставци планираних укупних прихода, у висини од 202.786.560 динара и планираних укупних расхода, у висини од 202.676.349 динара, те **пројектује се позитиван бруто финансијски резултат – бруто добитак, у висини од 110.211 динара**, за пословну 2022.годину.

Даље, Програмом пословања за 2022.годину, јавно предузеће је **планирало прилив готовине** у укупном износу од 204.188 хиљада динара. У укупним приливима готовине, приливи готовине из пословних активности учествују са 100%. Најзначајнија група прилива и у 2022.години остаје продаја и примљени аванси од купаца, док остале приливе из редовног пословања чине највише приливи новчаних средстава из буџета општине Бечеј. Планирани укупни приливи готовине за 2022.годину су за 7% већи у односу на процену стања за 2021.годину због чињенице о потреби планирања пружања већег обима услуга и потребе подизања процента наплате потраживања од купаца.



**Планирани укупан одлив готовине** износи 204.188 хиљада динара. У укупном одливу готовине, одлив готовине из пословних активности учествује са 77%, одлив готовине из активности инвестирања учествује са 22%, док одлив готовине из активности финансирања учествује са 1%. Планирани одливи за 2022.годину су за 4% већи у односу на процењене одливе у 2021.години због већих трошкова, почев од трошкова зарада, амортизације и електричне енергије, односно обавеза, почев од обавеза према добављачима за основна средства односно за текуће пословање.

**Стање готовине на дан 31.12.2022.године** планирано је у износу од 500 хиљада динара. Планирани токови готовине по кварталима усклађени су са очекиваним приливима и одливима новчаних средстава из пословне, инвестиционе и активности финансирања и за детаљнији приказ видети **Прилог број 5б**.

## 4.2 Образложење структуре планираних прихода и расхода

### 4.2.1 Планирана структура укупних расхода

Јавно предузеће за 2022.годину планира укупан ниво расхода у висини од 202.676.349,00 динара, при чему највећи проценат учешћа остварују конта групе рачуна 52 - Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи од 46,55%, како је приказано у Табели број 22.

**Табела број 22.** Планирана структура укупних расхода за 2022. годину

Конта групе рачуна	Назив расхода	Планирани износ	Процент учешћа
51	Трошкови материјала	48.891.000,00	24,12%
52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	94.351.208,00	46,55%
53	Трошкови производних услуга	11.760.441,00	5,80%
54	Трошкови амортизације и резервисања	26.630.000,00	13,14%
55	Нематеријални трошкови	19.303.600,00	9,52%
56	Финансијски расходи	288.600,00	0,14%
57+58	Остали расходи	1.451.500,00	0,72%
	<b>УКУПНО:</b>	<b>202.676.349,00</b>	<b>100,00%</b>

#### 4.2.1.1 Трошкови материјала

**Табела број 23.** Преглед трошкова материјала, у динарима

Конто	Опис трошка	Остварено за период јануар – септембар 2021.године	Пројекција на дан 31.12.2021.године	План у 2022.години	% учешћа
511	Трошкови материјала	6.164.129,73	8.384.800,00	11.055.000,00	22,61%
512	Трошкови режијског материјала	605.987,09	773.500,00	840.000,00	1,72%
513	Трошкови нафтних деривата, енергената и електричне енергије	21.235.110,96	28.726.100,00	35.225.000,00	72,05%
514	Трошкови резервних делова	204.553,87	270.000,00	480.000,00	0,98%
515	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	541.949,26	787.000,00	1.291.000,00	2,64%
	<b>УКУПНО ЗА 51:</b>	<b>28.751.730,91</b>	<b>38.941.400,00</b>	<b>48.891.000,00</b>	<b>100,00%</b>

Како показује Табела број 23, у укупним трошковима материјала највеће учешће и даље имају трошкови нафтних деривата, енергената и електричне енергије, у висини од 72,05% и трошкови материјала, у висини од 22,61%. Најзначајнији планирани трошак свакако јесте **трошак електричне енергије** чија се пројектована висина утврђује као производ стварног утрошка електричне енергије у кwh и званичне цене а што исту опредељује као набавку добара у Плану јавних набавки за 2022.годину са највишом вредношћу. За детаљнији приказ структуре трошкова електричне енергије видети Табелу број 24.

**Табела број 24.** Набавка електричне енергије са пројекцијом на дан 31.12.2021.године и планираном вредношћу за 2022.годину

Р.број	Рекапитулација трошкова елек.енергије	Укупно
1	Испоручена активна ел.енергија	17.908.000,00
2	Приступ систему, накнаде, акцизе, такса за медије	6.292.000,00
	<b>Пројекција утрошка електричне енергије на дан 31.12.2021.године без пдв-а:</b>	<b>24.200.000,00</b>
	<b>План утрошка електричне енергије за 2022.годину без пдв-а:</b>	<b>30.000.000,00</b>

Следећи значајан планирани трошак за 2022.годину јесте **трошак водоводног и канализационог материјала** који обухвата набавку водомера различитих пречника и осталог пратећег материјала (спојке, фитинзи, кућни прикључци...) при чему се дати трошак мора планирати како због текућег одржавања система водоснабдевања тако и због инвестиција које ће бити поверене у надлежност јавног предузећа од стране општине Бечеј током 2022.године. Такође, планирају се **трошкови одржавања фонтана** и у 2022.години а према спецификацији и у висини неопходних радова, како је наведено у **Прилогу број 21.**

Полазна основа пројекције **утрошка горива и нафтних деривата** је изведена на основу стварне потрошње, анализирани за 9 месеци и увећане за просечну потрошњу у преостала 3 месеца, а све у складу са уговореним обавезама по јавним набавкама из 2021.године. Пројекција набавке горива мора полазити од чињенице да већи део возног парка јавног предузећа јесу теретна возила а да се, као и у 2021.години, и за 2022.годину мора предвиђати велики број интервенција на терену које ће захтевати ангажовање истих а у циљу одржавања континуитета водоснабдевања у општини Бечеј.

**Укупни планирани трошкови на контима групе 51 за 2022.годину постављени су на ниво који је за 18% већи од нивоа планираних датих трошкова за 2021.годину.**

#### 4.2.1.2 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

**Табела број 25.** Преглед трошкова зарада, накнада зарада и остали лични расходи, у динарима

Конто	Опис трошка	Остварено за период јануар – септембар 2021. године	Пројекција на дан 31.12.2021.године	План у 2022.години	% учешћа
520	Трошкови зарада и накнада зарада	43.968.537,11	58.056.783,00	69.358.269,00	73,51%
521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	7.324.549,27	9.670.242,00	11.201.360,00	11,87%
522	Трошкови накнада по уговору о делу	110.062,89	125.790,00	150.000,00	0,16%
526	Трошкови накнада члановима органа управљања и надзора	1.202.830,29	1.603.773,72	1.603.776,00	1,70%
528	Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга	0,00	7.104.883,00	6.183.403,00	6,55%
529	Остали лични расходи и накнаде	3.212.985,66	4.363.252,00	5.854.400,00	6,20%
	<b>УКУПНО ЗА 52:</b>	<b>55.818.965,22</b>	<b>80.924.723,72</b>	<b>94.351.208,00</b>	<b>100,00%</b>

Приликом пројекције **трошкова зарада и накнада зарада** новчана маса за исплату запосленим лицима је сачињена на основу укупног планираног броја извршилаца по месецима, годишњег фонда сати по раднику, висине коефицијента по раднику на основу уговора о раду, нове минималне цене рада од 201,22 динара и чињенице о повећању одређених фактора који се примењују у обрачуну дате новчане масе (као што су минули рад, републички просек и висина пореске олакшице). Под утицајем датих околности формирана је новчана маса за 2022.годину која заузима највећи део учешћа у трошковима зарада, накнада зарада и осталих личних расхода али која је сходно мањем броју радника мања од исте планске у 2021.години за 6,2 милиона динара. Што се тиче упутстава из актуелних Смерница за 2022.годину и **планирања трошкова накнада по уговору о делу**, неминовно је да се исти ипак планирају и у 2022.години сходно чињеници о потреби замене једне раднице и током 2022.године до њеног повратка са породилског одсуства. Даље, значајно учешће имају и **трошкови на име накнаде за превоз на посао и са посла**. С обзиром да се имовина и надлежност јавног предузећа налазе и ван насеља Бечеј, то је неминовно да се јаве издаци за превоз. Пројектовани износ је утврђен у односу на остварене материјалне издатке у периоду за 9 месеци 2021.године уз корекцију за три месеца на основу кретања датих трошкова у претходној години, планираног броја запослених за 2022.годину и одредби Колективног уговора код послодавца јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј и нових одредби Закона о порезу на доходак грађана а на нивоу планираног износа из 2021.године као што је случај и код осталих трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода који нису претходно наведени. На крају, сагласно измени Правилника о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике (“Сл.Гласник РС” број 89/2020) у групи рачуна 52 јављају се конта групе рачуна 528-**Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга** како би се у оквиру дате групе могли прокњижити сви трошкови радне снаге а што у 2022.години заузима 6,55% трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода.

**Све претходно наведене околности утицале су да планирани трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи за 2022.годину буду мањи за 9% у односу на планиране дате трошкове у 2021.години.**

#### 4.2.1.3 Трошкови производних услуга

**Табела број 27.** Преглед трошкова производних услуга, у динарима

Конто	Опис трошка	Остварено за период јануар –септембар 2021.године	Пројекција на дан 31.12.2011.године	План у 2022.години	% учешћа
531	Трошкови транспортних услуга	523.514,85	724.700,00	865.000,00	7,36%
532	Трошкова услуга одржавања	7.238.152,01	9.436.800,00	9.310.000,00	79,16%
533	Трошкови закупнина	7.830,79	10.440,00	10.441,00	0,09%
535	Трошкови рекламе и пропаганде	0,00	100.000,00	100.000,00	0,85%
539	Трошкови осталих услуга	1.012.196,34	1.304.480,00	1.475.000,00	12,54%
<b>УКУПНО ЗА 53:</b>		<b>8.781.693,99</b>	<b>11.576.420,00</b>	<b>11.760.441,00</b>	<b>100,00%</b>

Највеће учешће у трошковима производних услуга имају трошкови услуга одржавања у којима полазна основа за пројекцију у 2022.години чине **трошкови одржавања возила**. У пројекцији вредности по возилима се пошло од старости возила, уложених средстава у 2021.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 пре свега код теретних возила и механизације у возном парку те је на бази датих параметара изведена пројекција за 2022.годину. У датим трошковима услуга одржавања значајан је и износ **трошкова одржавања „Хлоринатора“**. Трошкови одржавања „Хлоринатора“ су врста трошка која се први пут појавила у 2017.години а на основу потребе одржавања опреме за дезинфекцију воде на фабрици воде у Бечеју (опрема је пуштена у рад у јуну 2015.године), на бунарима у Бачком Градишту (опрема је пуштена у рад у августу 2016.године) и на бунару Б-1 у Милешеву (опрема је пуштена у рад у јулу 2020.године) и функционише према очекивањима. Ради одржавања исправности дате опреме неопходно је планирати, годишње, ову врсту трошкова а према ценовнику произвођача исте. Даље, на контима групе 539 – Трошкови осталих услуга, а са становишта учешћа у укупној структури, и даље се морају планирати значајни износи за **комуналне услуге** (трошкови изношења смећа и трошкови коришћења депоније) који се планирају у складу са актуелним ценовником добављача за ову врсту комуналне услуге. На крају, током 2021.године јавили су се **трошкови услуга за заштиту на раду** а чија се калкулација за 2022.годину планира на основу информација из Службе за одржавање и инжењеринг о потреби израде допунских аката и стицања неопходних сертификата у складу са законским одредбама.

Генерално, **планирање трошкова производних услуга за 2022.годину** утицало је да су дати трошкови **већи од нивоа плана из 2021.године за 46%**.

#### 4.2.1.4 Трошкови амортизације и резервисања

**Табела број 28.** Преглед трошкова амортизације и резервисања, у динарима

Кonto	Опис трошка	Остварено за период јануар – септембар 2021.године	Пројекција на дан 31.12.2021.године	План у 2022.години	% учешћа
540	Трошкови амортизације	18.511.152,66	24.690.000,00	26.000.000,00	97,63%
545	Трошкова резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0,00	618.932,28	630.000,00	2,37%
<b>УКУПНО ЗА 54:</b>		<b>18.511.152,66</b>	<b>25.308.932,28</b>	<b>26.630.000,00</b>	<b>100,00%</b>

**Трошкови амортизације** су планирани на основу примене пропорционалне стопе по сваком евидентираним 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 2022.години, рачунајући утицај чињенице да ће се одређена основна средства амортизовати током 2022.године односно да ће се извршити одређене набавке које ће повећати вредност основних средстава па самим тим и трошкове амортизације, дати трошкови се планирају на нивоу од 26 милиона динара.

Посебна напомена се даје да дати трошкови и даље представљају велико оптерећење за пословање јавног предузећа јер заузимају 13% учешћа у пословним расходима те је њихов утицај на крајњи резултат пословања веома значајан.

Битно је, такође, истаћи да у планирању трошкова резервисања у односу на претходни плански период, морају да се планирају, на годишњем нивоу и равномерно, **дугорочна резервисања на основу бенефиција као што су отпремнине приликом одласка у пензију и јубиларне награде** при чему се дате накнаде признају у складу са Међународним рачуноводственим стандардом 19 – Накнаде запослених односно у складу са МСФИ за МСП и одељком 28 – Примања запослених односно исплаћују у складу са стеченим правима у току трајања и након престанка запослења.

Дакле, планирање трошкова амортизације и резервисања за 2022.годину се поставља на ниво који је за 4% већи од нивоа плана за 2021.годину.

#### 4.2.1.5 Нематеријални трошкови

**Табела број 29.** Преглед нематеријалних трошкова, у динарима

Конто	Опис трошка	Остварено за период јануар – септембар 2021.године	Пројекција на дан 31.12.2021.године	План у 2022.години	% учешћа
550	Трошкови непроизводних услуга	7.929.111,36	10.212.500,00	13.070.000,00	67,71%
551	Трошкови репрезентације	165.673,81	240.000,00	240.000,00	1,24%
552	Трошкови премија осигурања	1.252.817,94	1.686.000,00	1.900.000,00	9,84%
553	Трошкови платног промета	289.707,00	390.000,00	439.000,00	2,27%
554	Трошкови чланарина	100.152,00	165.230,00	200.000,00	1,04%
555	Трошкови пореза	1.993.533,90	2.536.590,00	1.951.200,00	10,11%
559	Остали нематеријални трошкови	898.051,83	1.118.840,00	1.503.400,00	7,79%
<b>УКУПНО ЗА 55:</b>		<b>12.629.047,84</b>	<b>16.349.160,00</b>	<b>19.303.600,00</b>	<b>100,00%</b>

У групи нематеријалних трошкова свакако најзначајнији су трошкови у оквиру групе рачуна 550 – **Трошкови непроизводних услуга**, који заузимају 67,71% учешћа у укупним нематеријалним трошковима а од којих су, са становишта функционисања јавног предузећа, трошкови анализе воде једни од значајнијих. Следеће значајно учешће трошкова у укупним нематеријалним трошковима, у висини од 10,11%, имају трошкови у оквиру групе рачуна 555 – **Трошкови пореза**. Наиме, поред уобичајних трошкова који се планирају на датим контима, и за 2022.годину је неопходно планирати и трошкове у складу са важећим прописима. Реч је о **трошку на име „еко-таксе“** који се планира на основу Уредбе о критеријумима за одређивање активности које утичу на животну средину према степену негативног утицаја на животну средину која настаје обављањем активности, износима 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 и 89/2019) 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 250.000,00 динара. На трећем месту, са становишта учешћа у укупним нематеријалним трошковима, имају трошкови групе рачуна 552 – **Трошкови премија осигурања**. 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 2022.годину полази се од нивоа из претходне пословне године који се увећава за износа пореза на неживотна осигурања, за износ осигурања за новозапослене раднике и за износ допунског здравственог осигурања.

Дакле, планирање нематеријалних трошкова за 2022.годину се поставља на ниво који је за 35% мањи од нивоа плана за 2021. годину.

#### 4.2.1.6 Финансијски расходи

Табела број 30. Преглед најзначајнијих финансијских трошкова, у динарима

Кonto	Опис трошка	Остварено за период јануар – септембар 2021.године	Пројекција на дан 31.12.2021.године	План у 2022.години	% учешћа
562	Расходи камата	224.504,48	335.150,00	286.600,00	99,31%
563	Негативне курсне разлике	0,00	0,00	1.000,00	0,35%
564	Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	0,00	0,00	1.000,00	0,35%
569	Остали финансијски расходи	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00%
<b>УКУПНО ЗА 56:</b>		<b>230.504,48</b>	<b>341.150,00</b>	<b>288.600,00</b>	<b>100,00%</b>

Одлуком топ менаџмента, у 2018.години је набављено теретно возило – мини багер, у 2019.години набављено је ново теретно возило – камион кипер, односно у 2021.години набављено је путничко возило – Шкода фабиа, путем финансијског лизинга. У вези са датим финансијским лизингом, пројектује се припадајућа камата за 2022.годину у висини од 286.600,00 динара. Дати трошкови чине 99% укупних финансијских трошкова.

Генерално, у групи финансијских трошкова, поред камате за финансијски лизинг, јављају се и уобичајни издаци који терете пословање јавног предузећа и то **издаци који настају при обрачуну обавеза у иностраној валути** као разлика између планског и реалног нивоа девизног курса, при чему се исти у планској мери за 2022.годину пројектују на истом нивоу из 2021.године те, као такви, дати трошкови **имају незнатно учешће** у укупним финансијским расходима.

Дакле, **планирање финансијских расхода** за 2022.годину се поставља на ниво који је за **39% мањи од нивоа плана за 2021.годину**.

#### 4.2.1.7 Остали расходи

Табела број 31. Преглед најзначајнијих осталих трошкова, у динарима

Кonto	Опис трошка	Остварено за период јануар – септембар 2021.године	Пројекција на дан 31.12.2021.године	План у 2022.години	% учешћа
576	Расходи по основу директних отписа потраживања	411.405,39	636.000,00	600.000,00	41,34%
579	Остали непоменути расходи	89.526,55	227.090,00	301.500,00	20,77%
585	Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	0,00	0,00	550.000,00	37,89%
<b>УКУПНО ЗА 57 и 58:</b>		<b>500.931,94</b>	<b>863.090,00</b>	<b>1.451.500,00</b>	<b>100,00%</b>

План осталих расхода **значајна је детерминанта у одређивању бруто финансијског резултата**. У Табели број 31 дат је преглед ових трошкова од којих највећи утицај на остварење позитивног односно негативног финансијског резултата имају **обезвређења потраживања од физичких и правних лица**, на финансијским контима групе рачуна 585 - Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана и **директан отпис застарелих потраживања** на финансијским контима групе рачуна 576 - Расходи по основу директних отписа потраживања. 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 2021.години извршити директан отпис потраживања од купаца-грађани, у

висини од 550.000,00 динара односно директан отпис потраживања од купаца-правна лица, у висини од 50.000,00 динара. Са друге стране, 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 50.000,00 динара код правних лица, односно 500.000,00 динара код физичких лица, будући да се очекује **смањење процента укупно ненаплаћеног потраживања које је старије од 365 дана** на основу активности које се спроводе на повећању укупног степена наплате. Сходно активностима на наплати потраживања и социјалној карти потрошача чија се потраживања привремено отписују претходно наведени отпис је задржао ниво у односу на пројектовани отпис на дан 31.12.2021.године. 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 односно јавног предузећа.

Дакле, **планирање осталих расхода** за 2022.годину се поставља на ниво који је за **36% мањи од нивоа плана за 2021.годину**.

У Прилогу број 5а приказана је **структура свих претходно наведених трошкова** који чине финансијски план за 2022.годину, **кроз планске кварталне**.

#### 4.2.2 Планирана структура укупних прихода

Јавно предузеће за 2022.годину планира укупан ниво прихода у висини од 202.786.560,00 динара, при чему највећи проценат учешћа остварују конта групе рачуна 61 – Приход од продаје производа и услуга од 84,84%, како је приказано у Табели број 32.

**Табела број 32.** Планирана структура укупних прихода за 2022.годину

Конта групе рачуна	Назив прихода	Планирани износ	Процент учешћа
61	Приход од продаје производа и услуга	172.042.860,00	84,84%
64	Приход од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	18.750.000,00	9,25%
66	Финансијски приходи	8.703.500,00	4,29%
67	Остали приходи	2.120.200,00	1,05%
68	Приход од усклађивања вредности имовине	1.170.000,00	0,58%
<b>УКУПНО:</b>		<b>202.786.560,00</b>	<b>100,00%</b>

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 33.** 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	8.000

Поред пословних прихода који се планирају на основу важеће одлуке о ценама и планираних фактурисаних количина воде која ће се дистрибуирати крајњим потрошачима односно планираних фактурисаних количина воде која ће се пречистити, **сопствени извор прихода** јесте и **амортизација**. 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 пословни ентитет не оствари губитак из активности редовног пословања.

**Туђи извори прихода** јесу **средства** која се планирају односно очекују на основу апропријација које буду биле одобрене **у буџету Оснивача** односно општине Бечеј за 2022.годину. Са једне стране, дата средства се одобравају 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** те је јавно предузеће исказало своје потребе у висини од 3.000.000,00 динара за одржавање атмосферске канализације односно за одржавање фонтана у висини од 750.000,00 динара, за одржавање заливног система у висини од 250.000,00 динара, за одржавање јавних бунара у висини од 1.000.000,00 динара, за ревитализацију 4 бунара у висини од 3.000.000,00 динара и за одржавање уређаја за дезинфекцију воде у висини од 2.000.000,00 динара а по спецификацији приказаној у **Прилогу број 21**. На основу дате спецификације, ова средства су предвиђена буџетом општине Бечеј за 2022.годину и то у висини од 8.000.000,00 динара, те ће се комплетно одржавање истих вршити до висине одобрених средстава током 2022.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.

4.2.2.1 Приход од продаје производа и услуга и приход од премија, субвенција, дотација, донација и сл.

Пословни приходи, као најзначајнија група прихода за пословање јавног предузећа, су приходи од продаје производа и услуга и приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. Приходи од основне делатности за 2022.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 01.10.2020.године (видети **Прилог број 18**) 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 34 даје рекапитулација структуре датих прихода.

**Табела број 34.** Преглед најзначајнијих пословних прихода, у динарима

Конто	Опис прихода	Остварено за период јануар – септембар 2021.године	Пројекција на дан 31.12.2021.године	План у 2022.години	% учешћа
614000	Привреда - приход од продаје	26.468.744,42	35.220.532,72	46.985.715,00	24,63%
614010	Установе - приход од продаје	3.892.587,84	5.118.990,61	6.285.715,00	3,29%



614011	Фиксна накнада - привреда	2.029.552,00	2.634.942,82	4.300.000,00	2,25%
614100	Грађани - приход од продаје	56.376.228,26	75.097.177,84	78.785.715,00	41,29%
614111	Фиксна накнада - грађани	9.878.507,56	13.100.216,90	14.200.000,00	7,44%
614200	Приход од услуга	4.663.546,09	6.146.934,94	19.985.715,00	10,48%
614210	Водоводни и канализациони прикључак	491.000,00	583.540,17	1.500.000,00	0,79%
641000	Донације са наменом	9.537.771,33	12.717.028,00	18.750.000,00	9,83%
<b>УКУПНО ЗА 61 и 64:</b>		<b>113.337.937,50</b>	<b>150.619.364,00</b>	<b>190.792.860,00</b>	<b>100,00%</b>

Најзначајније учешће у структури пословних прихода имају, свакако, приходи од продаје физичким и правним лицима, у висини од 41,29% односно 24,63%. Треће значајно учешће имају приходи од услуга, где, поред уобичајних услуга које се извршавају по поднетим захтевима физичких и правних лица (замена водомера, санације, давања сагласности и сл), јавно предузеће у 2022. години очекује, и даље, 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.

Следеће значајно учешће имају **приходи „Донације са наменом“** који се односе 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 планирају **на основу пројекције за 12 месеци 2021. године и активације инвестиција које ће бити завршене и стављене у употребу током 2022. године.**

Такође не треба занемарити **приход од водоводног и канализационог прикључка** који се планира, 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 2022. години очекује наставак изградње прикључака за 1% више него у 2021. години.

Дакле, **планирање пословних прихода** за 2022. годину се поставља на ниво који је **на приближном нивоу плана за 2021. годину.**

#### 4.2.2.2 Финансијски приходи

**Табела број 35.** Преглед најзначајнијих финансијских прихода, у динарима

Кonto	Опис прихода	Остварено за период јануар – септембар 2021. године	Пројекција на дан 31.12.2021. године	План у 2022. години	% учешћа
662	Приходи од камата	4.206.777,00	5.627.300,00	8.700.000,00	99,96%
663	Позитивне курсне разлике	0,00	0,00	1.000,00	0,01%
664	Приходи на основу ефеката валутне клаузуле	125,21	0,00	2.500,00	0,03%
<b>УКУПНО ЗА 66:</b>		<b>4.206.902,21</b>	<b>5.627.300,00</b>	<b>8.703.500,00</b>	<b>100,00%</b>

Свакако најзначајније учешће, и у планској 2022.години, у финансијским приходима имају приходи на контима групе рачуна 662 – Приходи од камата, те се **планирање финансијских прихода** за 2022.годину поставља на ниво који је за **1% већи од нивоа плана за 2021.годину**.

#### 4.2.2.3 Остали приходи и Приход од усклађивања вредности имовине

Структуру осталих прихода, који се приказују на билансној позицији АОП-а 1053 у билансу успеха, најчешће у пословању јавног предузећа чине приход од наплаћене штете од осигуравајуће куће, наплаћени трошкови тужбе, наплаћен приход из ранијег периода, приход од услуге наплате осигурања и приход од усклађивања вредности потраживања од купаца те су у Табели број 36 приказана конта група датих рачуна са процентом учешћа у укупним осталим приходима за 2022.годину.

**Табела број 36.** Преглед најзначајнијих осталих прихода, у динарима

Конто	Опис прихода	Остварено за период јануар – септембар 2021.године	Пројекција на дан 31.12.2021.године	План у 2022.години	% учешћа
679	Остали непоменути приходи	461.828,76	588.720,00	2.120.200,00	63,94%
685	Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	0,00	0,00	1.170.000,00	36,06%
<b>УКУПНО ЗА 67 и 68:</b>		<b>461.828,76</b>	<b>588.720,00</b>	<b>3.290.200,00</b>	<b>100,00%</b>

На становишту побољшања услуге водоснабдевања на територији општине Бечеј, а на основу уговора између осигуравајуће куће „Ценерали“, „СОГАЗ“ адо као саосигуравача и јавног предузећа као уговорача осигурања, корисницима услуга јавног предузећа и у 2022.години биће понуђена 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**, врши се пројекција прихода од **услуге наплате осигурања** за 2022.годину.

**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 2022.години пројектује на овој позицији, првенствено, наплата 3% потраживања која ће бити привремено отписана, уважавајући при томе социјалну карту потрошача којима су потраживања отписана као привремено застарела.

Дакле, **планирање осталих прихода** за 2022.годину се поставља на ниво који је за **20% мањи од нивоа плана за 2021.годину**.

#### 4.2.3 Пројекција и структура плана продаје по категорији потрошача за 2022.годину на основу важеће Одлуке о ценама

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 2022.години.

**Табела број 37.** Планске фактурисане количине пијаће воде и отпадне воде у 2022.години, изражене у м<sup>3</sup> за Бечеј

Р.б	Потрошачи	Врсте услуга	План у 2022.години	Просечни квартал	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Домаћинства	вода	795.000	198.750	180.000	210.000	205.000	200.000
2	Привреда	вода	135.000	33.750	34.000	42.000	25.000	34.000
3	Б.институције	вода	31.000	7.750	11.000	10.000	11.000	10.000
<b>УКУПНО:</b>		<b>ВОДА</b>	<b>961.000</b>	<b>240.500</b>	<b>233.000</b>	<b>245.000</b>	<b>250.000</b>	<b>244.000</b>
4	Домаћинства	одвођ. и пречишћ.	384.000	96.000	105.000	74.000	115.000	90.000
5	Привреда	одвођ. и пречишћ.	205.000	51.250	58.000	58.000	44.000	45.000
6	Б.институције	одвођ. и пречишћ.	33.000	8.250	9.000	8.000	8.000	8.000
<b>УКУПНО:</b>		<b>ОДВОЂ.И ПРЕЧИШЋ.</b>	<b>622.000</b>	<b>155.500</b>	<b>172.000</b>	<b>140.000</b>	<b>167.000</b>	<b>143.000</b>

**Табела број 38.** Планске фактурисане количине техничке воде у 2022.години, изражене у м<sup>3</sup> за насељена места

Р.б	Насељена места	Врсте услуга	План у 2022.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	266.000	66.500	65.000	68.000	68.000	65.000
2	Б.ГРАДИШТЕ	техничка вода	157.000	39.250	35.000	50.000	37.000	35.000
3	РАДИЧЕВИЋ	техничка вода	60.000	12.000	13.000	16.000	18.000	13.000
4	ПОЉАНИЦЕ	техничка вода	8.900	2.225	2.000	2.500	2.400	2.000
5	МИЛЕШЕВО	техничка вода	41.000	10.250	9.500	12.000	10.500	9.000
<b>УКУПНО:</b>			<b>532.900</b>	<b>130.225</b>	<b>124.500</b>	<b>148.500</b>	<b>135.900</b>	<b>124.000</b>

**Табела број 39.** Број потрошача према броју фиксне накнаде, на месечном нивоу – Бечеј

Р.број	Категорија потрошача	Планиране количине (ком)
1.	Домаћинства	9.331
2.	Привреда	484
3.	Привреда – велики потрошачи	67
4.	Б.институције	2
5.	Б.институције – велики потрошачи	14
<b>УКУПНО НА МЕСЕЧНОМ НИВОУ:</b>		<b>9.943</b>

**Табела број 40.** Број потрошача према броју фиксне накнаде, на месечном нивоу – насељена места

Р.број	Назив насељеног места	Планиране количине (ком)
1.	Бачко Петрово Село	2.879
2.	Бачко Градиште	2.139
3.	Радичевић	406
4.	Пољанице	107
5.	Милешево и Дрљан	374
<b>УКУПНО НА МЕСЕЧНОМ НИВОУ:</b>		<b>5.905</b>

Даље, на основу решења Председника општине Бечеј о давању сагласности на корекцију цена, број II 023-78/2020, од дана 30.09.2020.године, јавно предузеће је, од **01.10.2020.године, почело да примењује нови ценовник**, и то тако што су цене за пијаћу воду и отпадну воду за домаћинства увећане за 10%, цене за пијаћу воду и отпадну воду за буџетске установе увећане за 5%, цене услуга

водоснабдевања техничком водом у насељеним местима увећане за 17,5%, цена за фиксну накнаду за домаћинства увећане за 30,91% док се цене за пијаћу воду и отпадну воду за привреду нису мењале.

У планирању пословних прихода за 2022.годину пошло се од података наведених у табелама од 37) до 40) и ценовника који је ступио на снагу 01.10.2020.године, при чему је комплетан ценовник пијаће и отпадне воде, са ценовником за услуге трећим лицима, приказан у **Прилогу број 18** и **Прилог број 19**, те су, уз уважавање чињенице о пројекцији количина пијаће и отпадне воде које ће се фактурисати по блок тарифи, о могућем повећању броја потрошача у систему водоснабдевања и броја корисника услуга које се чине по захтеву трећих лица а посебно у категорији великих потрошача, добијени су подаци, приказани у одељку 4.2.2.1, о укупном приходу од продаје који се може очекивати у 2022.години.

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

##### 4.2.4.1 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 5% у 2022.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 41.** Приказ кретања цене воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода, у периоду 2006-2021, у динарима без ПДВ-а

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												
01.01.17	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												
01.10.20	48,40	18,03	24,08	90,51	107,27	40,22	53,64	201,13	62,58	21,44	27,98	112,00	+10/+5/+30,91
2021	Није дошло до повећања цена												

Посматрајући период 2006-2020 може се констатовати следеће: јавно предузеће је у **девет година повећавало цене с тим да проценат повећања има тенденцију и повећавања и смањивања**, односно **да у шест година јавно предузеће није мењало цене**.

Битно је нагласити чињеницу да **не усвајање предлога о повећању цена директно утиче на категорију обрачунатог прихода од продаје односно на реализацију укупног плана прихода** те је, на пример, без корекције ценовника у 2014.години, јавно предузеће било ускраћено за приближно 4.500 хиљада динара прихода од продаје односно остварен је мањи проценат реализације плана прихода за 3% односно не усвајањем предлога о повећању цена у 2015.години, јавно предузеће је било ускраћено за приближно 3.419 хиљада динара прихода од продаје односно остварен је мањи проценат реализације плана прихода за 5%. Са друге стране, како је нови ценовник почео да се примењује од 01.10.2020.године, јавно предузеће може да очекује повећање обрачунатог прихода од продаје пијаће воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода и фиксне накнаде, за укупно за 10% односно за 2,9 милиона динара без ПДВ-а за период октобар-децембар 2020.године.

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. Даље, од **01.10.2020.године** председник општине Бечеј решењем, број II 023-78/2020 од 30.09.2020.године, одобрава сагласност на предложену корекцију цена у правцу повећања цене за пијаћу воду и отпадну воду за домаћинства за 10%, повећања цене за пијаћу воду и отпадну воду за буџетске установе за 5%, повећања цене услуга водоснабдевања техничком водом у насељеним местима за 17,5%, повећања цене за фиксну накнаду за домаћинства за 30,91% док се цене за пијаћу воду и отпадну воду за привреду нису мењале **у циљу постепеног изједначавања датих цена у складу са законским одредбама**, односно достизања предложеног, у одговарајућим актима<sup>14</sup>, нивоа цена од 1,35 евра (165,00 динара).

Актуелни ценовник почео да се примењује од 01.10.2020. године. Јавно предузеће је тај **ценовник формирало на основу трошкова и важећих цена инпута за 2020.године**. Током 2021.године скоро сви трошкови јавног предузећа су порасли од 20% (струја) до 100% (грађевински материјал), коју је изазвала светска пандемија вируса Ковид 19 док је редовно плаћање добављача отежано због недовољне високе цене воде. Последњих месеци сведоци смо и енормног повећања цене **електричне енергије, које уместо досадашњих 6-7 динара за kWh, се уговара на слободном тржишту и до 14-15 динара за kWh без ПДВ-а**. Велико је питање и немогуће је проценити, како ће се кретати цена електричне енергије током марта и априла месеца 2022. године, када истиче уговор јавног предузећа о снабдевању овим енергентом. Ако уговорена цена за струју буде на сада важећом нивоу на тржишту, или чак и на већем, то ће имати велики утицај и на трошкове вршења комуналних услуга које су у надлежности јавног предузећа а што ће захтевати велике измене финансијског плана и постављање питања да ли се може пословати са позитивним билансом?!

#### 4.2.4.2 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 90,51 динара (без ПДВ-а) за домаћинства, 201,13 (без ПДВ-а) за привреду и 112,00 (без ПДВ-а) за**

<sup>14</sup> Стратегија управљања водама на територији Републике Србије до 2034.године („Службени гласник РС“ број 3 од 18.01.2017.године).

**буџетске установе.** Ако се посматра однос између датих цена, уочава се да су цене воде за пиће за домаћинства два пута ниже од цене коју плаћају правна лица. Ако се посматра цена воде за пиће за домаћинства у висини од 48,40 динара без ПДВ-а и цена воде за пиће за правна лица у висини од 107,27 динара, онда се може дефинисати однос од 1:2,23<sup>15</sup> а који када се упореди са односом из претходног ценовника може се закључити да дата динамика повећања цена комуналних услуга у јавном предузећу доприноси споријој динамици остварења циља средњорочног повећања цена тј смањивања диспаритета међу ценама.

Приликом упоређивања цена са другим јавним комуналним предузећима у држави потребно је обратити пажњу на структуру и квалитет услуга предузећа са којима се упоређују услуге ЈП-а „Водоканал“ Бечеј, тј. нема пуно водовода који, слично ЈП-у „Водоканал“ Бечеј, поседују постројење за производњу пијаће воде као и постројење за пречишћавање отпадних вода. Наиме, потребно је упоређивати цене за исте услуге, тј. **треба разликовати цене дистрибуиране пијаће воде и техничке воде**, као и разликовати услуге **одвођења и пречишћавања отпадних вода од цене која обухвата само одвођење отпадних вода без пречишћавања.**

Код других јавних водоводних предузећа која поседују и постројење за припрему пијаће воде (фабрика воде), као и постројење за пречишћавање отпадних вода (ППОВ), просечна цена воде за пиће са одвођењем и пречишћавањем отпадних вода за домаћинства су веће за 30%, док за установе 32%, док је за привреду цена у Бечеју за 18% већа (видети Табелу број 44). Водоводи који имају само ткрз. „техничку воду“, имају значајно већу цену воде за све категорије потрошача те је, за домаћинства, та цена у просеку већа за 48%, док је за привреду просечна цена троструко већа (видети Табелу број 45).

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 ткрз. „техничку воду“, а ради поређења и уочавања чињенице да се јавно предузеће и даље налази испод просека у групи јавних водоводних предузећа који имају исте капацитете а како је и приказано у табелама у наставку текста.

**Табела број 42.** Преглед цена „пијаће“ воде за 1м<sup>3</sup> у градовима/општинама у Републици Србији за све категорије потрошача

Град/општина	Цена (без ПДВ-а) према категорији потрошача			Цена (са ПДВ-ом) према категорији потрошача		
	Домаћинства	Установе	Привреда	Домаћинства	Установе	Привреда
Сремска Митровица	64,95	77,00	77,00	71,45	84,70	84,70
Нови Сад	49,61	116,88	116,88	54,57	128,57	128,57
Београд	54,05	89,45	89,45	59,46	98,40	98,40
Беоцин	65,00	122,60	122,60	71,50	134,86	134,86
Рума	51,00	102,00	102,00	56,10	112,20	112,20
Инђија	55,20	55,20	102,12	60,72	60,72	112,33
Панчево	59,88	59,88	59,88	65,87	65,87	65,87
Суботица	60,49	60,49	60,49	66,54	66,54	66,54
Врбас	69,04	69,04	69,04	75,94	75,94	75,94
Вршац	58,91	80,77	124,9	64,80	88,85	137,39
Сомбор	62,55	99,59	99,59	68,81	109,55	109,55
<b>Просечна цена</b>	<b>59,15</b>	<b>84,81</b>	<b>93,09</b>	<b>65,07</b>	<b>93,29</b>	<b>102,40</b>
<b>Бечеј</b>	<b>48,40</b>	<b>62,58</b>	<b>107,27</b>	<b>53,24</b>	<b>68,84</b>	<b>118,00</b>
<b>Разлика</b>	<b>-22%</b>	<b>-36%</b>	<b>13%</b>	<b>-22%</b>	<b>-36%</b>	<b>13%</b>

<sup>15</sup>Однос цена по претходном ценовнику је био 1:2,44.

Табела број 43. Преглед цена „одвођења и пречишћавања отпадних воде“ воде за 1м<sup>3</sup> у градовима/општинама у Републици Србији за све категорије потрошача

Град/општина	Цена (без ПДВ-а) према категорији потрошача			Цена (са ПДВ-ом) према категорији потрошача		
	Домаћинства	Установе	Привреда	Домаћинства	Установе	Привреда
Ада	37,00	37,00	116,19	40,70	40,70	127,81
Сента	38,93	38,93	78,73	42,82	42,82	86,60
Кањижа	45,30	49,76	68,88	49,83	54,74	75,77
Суботица	83,66	83,66	83,66	92,03	92,03	92,03
Бачка Топола	24,99	50,59	142,91	27,49	55,65	157,20
Сомбор	62,55	99,89	99,89	68,81	109,88	109,88
Кула	30,14	40,12	40,12	33,15	44,13	44,13
Вршац	39,05	62,39	89,02	42,96	68,63	97,92
Врбас	34,52	34,52	34,52	37,97	37,97	37,97
<b>Просечна цена</b>	<b>44,02</b>	<b>55,21</b>	<b>83,77</b>	<b>48,42</b>	<b>60,73</b>	<b>92,15</b>
<b>Бечеј</b>	<b>42,11</b>	<b>49,42</b>	<b>93,86</b>	<b>46,32</b>	<b>54,36</b>	<b>103,25</b>
<b>Разлика</b>	<b>-5%</b>	<b>-12%</b>	<b>11%</b>	<b>-5%</b>	<b>-12%</b>	<b>11%</b>

Табела број 44. Преглед цена „пијаће воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода“ за 1м<sup>3</sup> у јавним водоводним предузећима у Републици Србији

Град/општина	Цена (без ПДВ-а) према категорији потрошача			Цена (са ПДВ-ом) према категорији потрошача		
	Домаћинства	Установе	Привреда	Домаћинства	Установе	Привреда
Суботица	144,15	144,15	144,15	158,57	158,57	158,57
Сомбор	125,10	199,48	199,48	137,61	219,43	219,43
Врбас	103,56	103,56	103,56	113,92	113,92	113,92
Вршац	97,96	143,16	213,92	107,76	157,48	235,31
<b>Просечна цена</b>	<b>117,69</b>	<b>147,59</b>	<b>165,28</b>	<b>129,46</b>	<b>162,35</b>	<b>181,81</b>
<b>Бечеј</b>	<b>90,51</b>	<b>112,00</b>	<b>201,13</b>	<b>99,56</b>	<b>123,20</b>	<b>221,24</b>
<b>Разлика</b>	<b>-30%</b>	<b>-32%</b>	<b>18%</b>	<b>-30%</b>	<b>-32%</b>	<b>18%</b>

Табела број 45. Преглед цена „техничке“ воде за 1м<sup>3</sup> у градовима/општинама у Републици Србији за све категорије потрошача

Град/општина	Цена (без ПДВ-а) према категорији потрошача			Цена (са ПДВ-ом) према категорији потрошача		
	Домаћинства	Установе	Привреда	Домаћинства	Установе	Привреда
Сента	45,85	45,86	120,58	50,44	50,45	132,64
Кикинда	54,71	54,71	127,71	60,18	60,18	140,48
Зрењанин	29,36	69,29	69,29	32,30	76,22	76,22
Ада	37,00	37,00	116,19	40,70	40,70	127,81
Србобран	49,75	49,75	49,75	54,73	54,73	54,73
Темерин	45,45	54,55	100,00	50,00	60,01	110,00
Бачка Топола	50,59	51,57	142,91	55,65	56,73	157,20
Сомбор	37,53	37,53	37,53	41,28	41,28	41,28

Врбас	53,10	53,10	53,10	58,41	58,41	58,41
Нови Бечеј	32,64	41,36	103,14	35,90	45,50	113,45
Кањижа	52,00	55,00	79,08	57,20	60,50	86,99
<b>Просечна цена</b>	<b>44,36</b>	<b>49,97</b>	<b>90,84</b>	<b>48,80</b>	<b>54,97</b>	<b>99,93</b>
<b>Бечеј</b>	<b>30,00</b>	<b>30,00</b>	<b>30,00</b>	<b>33,00</b>	<b>33,00</b>	<b>33,00</b>
<b>Разлика</b>	<b>-48%</b>	<b>-67%</b>	<b>-203%</b>	<b>-48%</b>	<b>-67%</b>	<b>-203%</b>

**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, Јединствена методологија за одређивање цена комуналних услуга<sup>16</sup> 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.

**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 и за буџетске установе 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, 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 улагања у капиталне инвестиције. Тако је за 2022.годину предложено повећање цена воде за пиће за домаћинства и за буџетске установе док се цена воде за пиће за привреду не би мењала како би се остварила планирана динамика смањења распона међу датим тарифама које су приказане у Табели број 47.

**Табела број 47.** Приказ временског интервала у којем ће се изједначити цене корисника комуналних услуга из категорије домаћинства и категорије правна лица

Врста комуналне услуге	Средњорочни временски интервал					
	2017.г.	2018.г.	2019.г.	2020.г.	2021.г.	2022.г.
Вода за пиће	1:2,44	1:2,04	1:1,70	1:1,41	1:1,18	1:1
Канализација и пречишћавање отпадних вода	1:2,46	1:2,05	1:1,71	1:1,42	1:1,19	1:1

<sup>16</sup>Јединствена методологија за одређивање цена комуналних услуга, Стална коференција градова и општина, 2013.године.



Задњи елемента за сагледавање политике цена који треба узети у обзир јесу 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 48.** Кретање трошкова електричне енергије у јавном предузећу за период 2006.године-2021.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	21.437.653	+8%
2020	21.413.322	-1%
2021 <sup>17</sup>	24.200.000	+13%

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, на пример, за период 2015-2020, може се закључити да су просечни трошкови електричне енергије износили 20.849 милиона динара док су цене за услугу водоснабдевања остале непромењене у периоду од 4 године односно имале повећање у две године, а како је и приказано у Табели број 41. 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.

Са друге стране, **достигнути ниво цена воде и услуга канализације**, по последњем повећању цена из 2020.године, не прати плански ниво цена из према средњорочном плану пословне стратегије и развоја јавног предузећа „Водоканал“ за период 2017-2022 године. Наиме, **дати ниво цена 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 претходним годинама, 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 контунуитет, потребно је омогућити сигуран прилив новчаних средстава, бар кроз минимално повећање цена у висини пројектоване циљане инфлације.

Све горе наведено представља, **ЗА ОСНИВАЧА, ИНФОРМАЦИЈУ О НЕОПХОДНОМ ПОВЕЋАЊУ ЦЕНА** пијаће воде и отпадних вода. Конкретно, јавно предузеће предлаже да од 01.05.2022.године ступи на снагу предлог повећања цена који подразумева да се **цена воде за правна лица повећа за 10%, за буџетска установе за 20%, за физичка лица за 30% односно да се категорија „фиксна накнада“ за**

<sup>17</sup> Пројекција за 12 месеци у 2021.години.

**физичка лица повећа за 39% док се иста за правна лица не би мењала.** На овај начин се пројектује приход за 2022.годину који је за 21,4 милиона динара већи од пројекције прихода за 2021.годину односно пројектује се приход за 2023.годину који је за 32,1 милиона динара већи од пројекције прихода за 2021.годину. Са становишта финансијског положаја јавног предузећа, средњорочно гледано, може се реалније планирати позитиван финансијски резултат а што ће, индиректно, утицати и на повећање ликвидности јавног предузећа. На основу изнетог, предлог **комплетног ценовника воде за пиће и отпадне воде** приказан је у **Прилогу број 18**. Што се тиче **плана цена услуга према трећим лицима**, у **Прилогу број 19** дат је приказ цена услуга по којем се извршавају захтеви трећи лица а који је Надзорни одбор јавног предузећа усвојио на 96.седници, дана 28.10.2021.године а који ће бити у примени и у планској 2022.години.

#### 4.2.5 Износ и динамика прихода из буџета општине Бечеј за 2022.годину

У складу са чланом 61. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, број 15/2016 и 88/2019) јавно предузеће “Водоканал” Бечеј је припремило Посебан програм коришћења средстава из буџета општине Бечеј за 2022.годину који приказује износ средстава која ће се повлачити из буџета Оснивача, намену и динамику коришћења тих средстава током планске 2022.године, а како је предочено у наставку текста.

##### 4.2.5.1 Планирана средства из буџета општине Бечеј за 2022.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 2021. године, у буџету општине Бечеј је обезбеђено (а преко јавних конкурса код надлежних покрајинских секретаријата и из фондова надлежних министарстава) 352.298 хиљада динара за 27 капиталних инвестиција. Од обезбеђених средстава, јавно предузеће је реализовало 297.213 хиљада динара кроз уговоре о јавним набавкама при чему је 130.193 хиљаде динара (44%) уложено у водоводну мрежу, 97.887 хиљада динара (33%) уложено у канализациону мрежу односно 69.133 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 2022.годину реч је о **средствима за одржавање система атмосферске канализације, фонтана, заливног система и јавних бунара** а која су обезбеђена у висини од 8.000.000,00 динара, на билансним позицијама, а како је приказано у наредној табели.

**Табела број 49.** Приказ планираних очекиваних средстава по пројектима за јавно предузеће „Водоканал“ Бечеј у 2022.години

Раздео средстава	Глава	Програмска акт./пројекат	Функција	Позиција	Кonto	Опис	Средства из буџета	Средства из виших извора	Укупна средства
4	1					ЈП Водоканал			
		1102-0008				<u>Одржавање комуналне инфраструктуре</u>			
			630			Водоснабдевање			
				62	425	Текуће поправке и одржавање	8.000.000	0	8.000.000
						<b>УКУПНО:</b>	<b>8.000.000</b>	<b>0</b>	<b>8.000.000</b>

Битно је напоменути да је 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, **неопходно је да средства за текуће одржавање система атмосферске канализације, фонтана, заливног система и јавних бунара буду планирана у буџету Оснивача**. Сходно томе, јавно предузеће је истакло своје потребе у одржавању горе наведене инфраструктуре, као и за ревитализацију 4 бунара и одржавање опреме за дезинфекцију воде, у висини од **10.000.000,00 динара укупно**, како је и приказано у **Прилогу број 21**. На основу одобрених средстава, интервенције ће се реализовати са становишта приоритета у непрекидном функционисању система водоснабдевања у општини Бечеј.

#### 4.2.5.2 Планирана динамика коришћења средстава из буџета општине Бечеј за 2022.годину

Ради што ефикасније употребе средстава која ће се повлачити из буџета општине Бечеј током 2022.године, **планира се и динамика коришћења** истих на начин приказан у **Табели број 50** односно у **Прилогу број 6**:

**Табела број 50.** Динамика коришћења средстава из буџета општине Бечеј, по кварталима у 2022.години

Р.б.	Опис пројекта	Укупан износ у динарима	Динамика коришћења средстава, по кварталима у 2022.години			
			01.01.-31.03	01.01.-30.06.	01.01.-30.09.	01.01.-31.12.
1.	Одржавање комуналне инфраструктуре	8.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
<b>Укупно за капиталне пројекте у динарима:</b>		<b>8.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>4.000.000</b>	<b>6.000.000</b>	<b>8.000.000</b>
<b>Укупно за капиталне пројекте у проценти:</b>		<b>100</b>	<b>25</b>	<b>50</b>	<b>75</b>	<b>100</b>

#### 4.2.5.3 Планирана намена коришћења средстава из буџета општине Бечеј за 2022.годину

У наставку се даје **детално образложење намене коришћења средстава за капиталне пројекте** и то на следећи начин:

**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 буде предвиђен за одржавање атмосферске канализације ће се **трошити за следеће радове:**

- Чишћење, продувавање, машинско одгушивање зацевљене 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 зацевљивању 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 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.

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 беспрекоран 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 2022.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.

**Средства која су планирана за одржавање заливног система** 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, и
- Обилазак заливног система ради надзора и ручног управљања истим са циљем подешавања прскалица.

**Средства која су планирана за одржавање јавних бунара** биће утрошена за спровођење следећих активности:

- Реконструкција надземног дела 4 јавна бунара, и
- Узимање узорка и анализа квалитета воде са бунара.

**Средства која су планирана за одржавање бунара** биће утрошена за спровођење следећих активности:

- Ревитализација бунара за водоснабдевање на изворишту у Бечеју.

Неопходно је извршити периодичну ревитализацију бунара ради задржавања постојећих капацитета изворишта. Просечан радни век бунара је око 15-20 година. 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.

**Средства која су планирана за одржавање опреме за дезинфекцију воде** биће утрошена на спровођење активности одржавања опреме за дезинфекцију воде на фабрици воде у Бечеју (опрема је пуштена у рад у јуну 2015.године), на бунарима у Бачком Градишту (опрема је пуштена у рад у августу 2016.године) и на бунару Б-1 у Милешеву (опрема је пуштена у рад у јулу 2020.године) у исправности како би несметано се одвијао процес водоснабдевања у општини Бечеј са становишта квалитета испоручене воде.

#### 4.2.6 Трошкови запослених и рационализација средстава за одређене намене

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 раду, Колективним уговором код послодавца јавног предузећа „Водоканал“ Бечеј (дел.број 513 од 08.08.2019.године), коефицијента радног места запослених који су утврђени уговорима о раду, одлуком Социјално-економског савета Републике Србије о новој висини минималне цене рада, чињеницом о повећању укупног броја запослених од 01.01.2022.године, новим износем пореске олакшице у складу са Законом о порезу на доходак грађана, повећањем републичког просека, годишњег фонда часова рада и актуелних Смерница за 2022.годину у смислу 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 износа за 2021.годину, уз претходно сагледавање могућности за додатну рационализацију. Поред основне зараде, у зараду су укључене су и друге накнаде као што су накнада за исхрану у току рада, регрес за годишњи одмор, увећање за године проведене на раду - минули рад, накнаде за коришћење годишњег одмора, обрачун накнаде за дане државног празника, накнаде за рад ноћу односно у дане државног празника и недељом.

Сви дати параметри утицали су на повећање масе за зараде у планској 2022.години у односу на ниво плана из 2021.године а **највише чињеница о повећању минималне цене рада за 9,4% за 2022.годину, чињеница о потреби планирања масе за зараде за 4 нова радника и о растућој динамици кретања републичког просека из године у годину а на основу чега се последично мора повећавати маса за накнаду трошкова за исхрану у току рада (топли оброк) и регрес за коришћење годишњег одмора, те је за детаљније образложење потребно видети одељак 6.4.**

**Остали трошкови запослених у 2022.години планирају се на нивоу планираног из 2021.године и то:**

-средства планирана за исплату накнада председнику и члановима Надзорног одбора за 2022.годину износе 1.603.776 динара, односно, како је дана 01.01.2020.године ступио је на снагу Закон о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, обрачуната накнада исплаћује се у целости председнику Надзорног одбора а у складу са важећим решењима о висини исте;

-трошкови превоза запослених на посао и са посла су планирани у износу од 3.364.400,00 динара, узимајући у обзир пројекцију датих трошкова на дан 31.12.2021.године и чињеницу о повећању броја радника у 2022.години;

-трошкови дневница и накнада трошкова на службеном путу планирани су у укупном износу од 110.000,00 динара, односно на нивоу планираних датих трошкова за 2021.годину;

-у 2022.години су планирана средства за исплату отпремнина запослених који остварују услове за одлазак у пензију при чему услов за пензију испуњавају 2 радника те је планирана исплата отпремнина према одредбама Закона о раду и Колективног уговора, у висини од 660.000,00 динара;

-исплате помоћи радницима и породици радника односе се на исплате солидарне помоћи за набавку лекова и лечење и за трошкове погребних услуга, у складу са Правилником о ближим условима остваривања права и начину исплате солидарне помоћи запосленима у јавном предузећу „Водоканал“ Бечеј, те су исте планиране у износу од 720.000,00 динара, при чему је дати ниво трошкова последица чињенице да је реч о трошковима непредвидивог карактера,

-остале накнаде трошкова запосленима планиране у износу од 210.000,00 динара а односе се на поклоне за божићне и новогодишње празнике деци запослених, поклоне женама ради обележавања Међународног дана жена као и на трошкове на име накнаде за неискоришћени годишњи одмор и повреде на раду односно сагласно датим Смерницама за 2022.годину трошкови стручног усавршавања запослених планирају се да нивоу планираног из 2021.године у висини од 250.000,00 динара,

**Односно:**

-јубиларне награде, будући да, током 2022.године, укупно 9 радника остварује право на исплату јубилеја у износу који је повољнији за запосленог, а односи се на просечну бруто зараду запосленог, или у јавном предузећу или у привреди Републике Србије те је планирана маса за исплату у 2022.години мања од нивоа плана из 2021.године, и

-уговор о делу, будући да се, и у планској 2022.години, може јавити потреба да се недостајућа радна снага ангажује преко уговора о делу, с обзиром на очекиване околности и примену новог Закона о јавним набавкама који захтева ангажовање стручног лиценцираног лица за обављање послова јавних набавки а у износу који је мањи од планираног износа за 2021.години.

За детаљнију структуру трошкова запослених по кварталима у 2022. години, видети **Прилог број 7.**

## 5 ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

### 5.1 План расподеле процењене добити из 2021. године

Законска је обавеза јавног предузећа да по утврђеној нето добити **по завршном рачуну за извештајну 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 2021.годину** огледа се у разлици очекиваних прилива и одлива средстава. На тим основама пројектује се негативан бруто финансијски резултат у висини од 17.469 хиљада динара који директно утиче на раст кумулативног губитка односно индиректно на смањења капитала јавног предузећа.

**Процењени бруто губитак** у 2021.години, на основу процењених укупних прихода и укупних расхода, може се очекивати као резултат настанка раста трошкова (раст цена појединих инпута, раста трошкова одржавања возног парка и др.) док цена воде и цена извођења услуга према трећим лицима не прате раст трошкова. Како је пројектовани губитак мањи од нивоа пројектоване амортизације, јавно предузеће и даље, са дозом опреза, може да рачуна на одрживу ликвидност али се, у правцу активности планирања за 2022.годину, мора дати напомена да је у датој ситуацији неминовни изостанак улагања у нова основна средства односно обнављање постојећих. **Процењени дати бруто губитак за 2021.годину једино се може покрити из добити коју јавно предузеће оствари у наредном периоду пословања.**

Са друге стране, јавно предузеће **планира да у 2022.години послује са позитивним бруто финансијским резултатом** у висини од 110 хиљада динара<sup>18</sup>. **Овакав финансијски резултат треба да буде последица** контролисаног раста директних трошкова пословања и пројекције прихода на основу очекиване реализације дистрибуције воде и потражње за услугама које пружа јавно предузеће на тржишту које опслужује, при чему и даље остаје чињеница да је цена воде социјална а не економска категорија која би требала да обезбеди раст и развој јавног предузећа односно да обезбеди да динамика раста прихода прати динамику раста трошкова.

**Планирана добит за 2022.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 2022.годину не буде другачије одређено. Дакле, планирана нето добит исказаће се на рачуну 340-Нераспоређена добит текуће године и расподелиће се у наредној пословној години односно дата добит у планираној висини од 110 хиљада динара умањила би кумулативни губитак а што је **тренутно једина расположива активност за покриће кумулативног губитка из ранијих година.**

---

<sup>18</sup> У билансу стања који је сачињен као крајњи ефекат стања имовине, капитала, обавеза и потраживања на крају 2022.године, на позицији исказивања добити из текуће године, приказаће се пројектовани дакле незванични податак о нераспоређеној добити из 2022.године. Према томе, очекивани позитивни ефекат из 2022.године треба узети „са резервом“, из разлога што он 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 2022.годину. Добит која, као планска категорија, је очекивана за 2022.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 мора узети, у одређеној мери, са ризиком.

## 5.2 Расподела добити из периода 2018.године-2020.године

Будући да актуелне смернице за 2022.годину налажу **приказивање начина на који је утрошена добит за 2018.годину, 2019.годину и 2020.годину**, јавно предузеће истиче да је по финансијском извештају за **2018.годину** 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. Према финансијском извештају за **2019.годину**, такође, констатује се остварење нето добити од 540 хиљада динара а која је, као и претходних година, на основу одлуке Надзорног одбора, расподељена на покриће односно смањење кумулативног губитка из ранијих година, будући да Одлуком о буџету општине Бечеј за 2020.годину није другачије одређено. Даље, по завршном рачуну за **2020.годину**, исказан је губитак у висини од 12.032 хиљада динара те је исти услед немогућности покрића, увећао кумулативни губитак из ранијих година.

Како је губитак историјска категорија у јавном предузећу, његово кретање, под утицајем остварене добити или губитка у текућој години, приказано је у Табели број 51, по годинама, истичићу Оснивачу тиме да се кумулативни губитак у периоду од 10 година увећао за око 50% те колико је неопходно да се реши питање процене имовине и капитала, како са правног тако и са рачуноводственог аспекта.

Табела број 51. Историја губитка у јавном предузећу

Билансне позиције	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Капитал	271.710	268.552	270.871	257.492	255.720	254.276	254.671	244.462	244.615	245.155	246.122
Губитак т.г.	5.269	3.158		13.379	1.772	1.444		10.209			12.032
Добитак т.г.			2.319				395		153	540	
Кумулативан губитак	49.441	52.599	52.599	63.659	65.431	66.875	66.480	76.689	76.536	75.996	88.028

Укупан непокривени губитак на крају 2020.године износи 88 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 имало је и **неповећање цена комуналних услуга** током периода 2014-2016 године односно 2017-2018 године, 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. У 2020.години и 2021.години дошло је до нове корекције ценовника за пијаћу и отпадну воду што ће сигурно повољно утицати на остварење већих пословних прихода односно што је један од полазних постулата у планирању остварења крајњег позитивног финансијског резултата за 2022.годину.

**Према 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 2020.годину, **нема исказану нераспоређену добит која би се, у складу са законском процедуром, могла расподелити 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 2020.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 2022.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.

## 6 ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

### 6.1 Број запослених по секторима/организационим јединицама

Организациони делови, 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 63 извршиоца.

На дан 31.10.2021.године у предузећу има 57 запослених, од тога 56 запослених на неодређено време и 1 запослени именован на мандатни период од 4 године. Програмом пословања за 2021.годину **предвиђено је да на дан 31.12.2021.године јавно предузеће има 68 запослених**, од тога 63 запослених на неодређено време, 1 запослени именован на мандатни период од 4 године и 4 запослена на одређено време. Наиме, у првом кварталу 2021.године био је предвиђен одлив 2 запослена на одређено време због истека уговора о раду на одређено време, док је са друге стране у истом период био предвиђен пријем 6 нових запослених и то: 3 по уговору о раду на неодређено време на основу добијене сагласности комисије за додатно запошљавање, а 3 по уговору о раду на одређено време. Пројекција за други квартал обухватала је одлив 4 запослена од којих 2 по основу истека уговора о раду на одређено време а 2 по основу стицања услова за одлазак у старосну пензију, док је пријем нових запослених био одређен на 2 запослена на неодређено време по основу добијене сагласности комисије за додатно запошљавање као и 2 запослена на одређено време, од чега је реализовано само 1 запошљавање на неодређено време. У истом кварталу јавно предузеће је имало непредвиђен одлив 1 запосленог по основу поднетог захтева за престанак радног односа. Период трећег квартала доноси 1 одлив запосленог по основу стицања услова за одлазак у старосну пензију, исто као и последњи квартал, док пријема нових запослених по било ком основу није било те је пројекција структуре запослених по секторима, са стањем на дан 31.12.2021.године, дата у **Прилогу број 8** при чему се **очекује да ће 31.12.2021.године бити запослено 56 радника** те да ће кадровски план за 2021.годину **бити остварен са 88%.**

### 6.2 Планирана структура запослених

Квалификациона структура запослених подразумева 11 запослених **са високом стручном спремом**, 3 запослена са **вишом стручном спремом**, што још увек чини мали удео (23%) у целокупној квалификационој структури, док **највећи део** ове структуре **чине запослени са средном стручном спремом.**

**Просечна старост** у 2021.години, као и 2022.години, **износи 50 година**, што представља умањење у односу на 2020.годину, док по времену проведеном у радном односу **највећи део запослених има преко 35 година радног стажа.** Пројекција **полне структуре** за 2022.годину има негативну тенденцију, сходно планираном приливу структуре запослених према кадровском дефициту у одређеним пословима, обзиром да се предвиђа **повећање удела мушке радне снаге у односу на женску.**

Што се тиче квалификационе и полне структуре председника и чланова **Надзорног одбора, исти чине 3 мушкарца који су високообразовног профила** а од којих је 1 члан из реда запослених у јавном предузећу, како је и описано у одељку 1.4.

Наведени подаци табеларно су приказани у **Прилогу број 9.**

### 6.3 Динамика запошљавања

**Рестриктивни прописи у области могућности запошљавања у јавном сектору**, уоквирени 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, 72/2019, 149/2020, 118/2021 и 118/2021 - др. закон) и даље су на снази, тако да њихова примена свакако отежава пословање јавног предузећа услед константног одлива и смањења броја запослених са једне стране, те немогућности довољног, благовременог и адекватног попуњавања слободних и упражњених радних места са друге стране, посебно у односу на дефицитарна занимања и кадрове који сходно својој природи, карактеристикама и специфичностима чине и представљају витални део структуре јавног предузећа, чија је активност управо од пресудног и приоритетног значаја како за нормално, несметано, квалитетно и континуирано пословање тако и за вршење комуналне делатности која представља општи интерес како за грађанство тако и за привреду целе општине Бечеј. Изналажење "компромисног" решења у циљу превазилажења дате проблематике последњих неколико година подразумева **ангажовање одређене радне снаге посредством агенција за запошљавање** (рад на лизинг), а који начин нужно подразумева одговарајућа ограничења која сходно томе нису у стању да у довољној и неопходној мери задовоље све потребне и нужне захтеве који се као такви стављају пред предузеће и самим тим представљају отежавајући фактор његовог пословања.

Према томе, **жељена динамика запошљавања** у 2022.години приказана је у **Прилогу број 10** те се кадровски план за планску годину односи на запошљење 6 нових радника на основу сагласности за додатно радно ангажовање а што ће последично утицати на повећање укупног броја радника на неодређено време.

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-општине Бечеј** док је, по последњој објављеној Одлуци о изменама Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време за сваки организациони облик у систему локалне самоуправе-општине Бечеј за 2017.годину („Сл.лист општине Бечеј“ број 23 од 24.12.2019.години), **јавном предузећу одређен максималан број запослених на неодређено време на нивоу од 70 радника.**

### 6.4 Исплаћене зараде у 2021. години и план исплате зарада у 2022. 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 број запослених у 2022. години.** На основу кључних чинилаца у обрачуну масе новчаних средстава за зараде – коефицијнт радног места (ноћни рад, минути рад, додаци, стимулације) **укупна маса зарада за 2022.годину износи 80.559.629 динара** са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог и послодавца, у висини важећих стопа и у складу са важећим законским и подзаконским актима који уређују дату област.

Дакле, на дан 31.12.2021.године пројектује се да ће јавно предузеће имати 56 радника те како је у Програму пословања за 2022.годину планирано да ће се 4 радника примити на неодређено време од јануара 2022.године тако је план исплате зарада рађен са **укупним бројем од 60 радника за 2022.годину.** Са друге стране, распон коефицијената се креће од 170 до 600 те је вредност коефицијента за 2022.годину рачуната зависно од месечног фонда часова и бруто минималца који одговара том фонду часова и то:

- За месечни фонд од 160, вредност коефицијента је 200,00 динара;
- За месечни фонд од 168, вредност коефицијента је 210,00 динара;
- За месечни фонд од 176, вредност коефицијента је 220,00 динара;
- За месечни фонд од 184, вредност коефицијента је 230,00 динара,

те је са оваквим начином обрачуна распон коефицијената смањен односно за планску 2022.годину ће се кретати од 217 (минимална зарада) до 600.

Даље, приликом планирања масе зарада за 2022.годину у обзир је узето и **повећање минималне нето цене рада и то за 9,4%** будући да је минимална нето сатнина у 2021.години износила 183,93 динара а да је иста за 2022.годину планирана на нивоу од 201,22 динара, сходно одлуци Владе Републике Србије („Сл.Гласник РС“, број 87 од 10.09.2021.године) а на предлог Министарства за рад, запошљавање, борачка и социјална питања. Наиме, повећање минималне нето цене по радном часу за 2022.годину утиче на раднике који, сходно висини коефицијента која им следује у складу са степеном сложености посла који обављају, остварују зараду испод законски минималне зараде. У складу са претходно наведеним, радници са коефицијентима од 170, 190 и 200 имају зараду испод минималца и њих је укупно 10.

Даље, у обрачуну плана исплате зарада за 2022.годину узета је у обзир 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 она је израчуната на бази Републичког просека од 100.000,00 динара па је

Што се тиче **обрачуна масе средстава за „топли оброк“ и „регрес“**, такође, дошло је до повећања датих чинилаца и њиховог утицаја на масу новчаних средстава за зараде. Наиме, пошло се од података о реализацији републичког просека за 9 месеци 2021.године, те сходно чињеници о динамици раста датог чиниоца дошло је до повећања масе средстава за исплату накнаде за исхрану у току рада тј масе за „топли оброк“ и за исплату „регреса за коришћење годишњег одмора“ тако да је „топли оброк“ у бруто износу по раднику планиран на нивоу од 15.000,00 динара/месечно а „регрес“ на нивоу од 8.300,00 динара/месечно а све у складу са одредбама Колективног уговора код послодавца, поштујући предвиђени начин обрачуна дате масе.

Приликом пројектовања плана исплате зарада за 2022.годину у обзир су узети и подаци у вези динамике кретања запослених по месецима те фактор који је утицао на укупну масу за зараде јесте чињеница о потреби **планирања зарада за 4 нова радника** која су, са становишта обезбеђивања континуитета у пословању јавног предузећа посебно у условима присуства пандемије вируса Ковид 19 која је трајала и током 2021.године, неопходна. С тим у вези разликује се пројектована маса зарада по месецима, уз неопходно издвајање масе за старозапослене раднике, новозапослене раднике и пословодство и приказ распона између најниже и највише исплаћене односно планиране зараде за запослене односно пословодство. За детаљнији приказ планиране укупне и просечне масе новчаних средстава за зараде по месецима током 2022.године видети **Прилог број 11 односно Прилог број 11а** који приказује да је распон зарада код запослених (без пословодства) односно распон зарада код пословодства.

Наиме, код планирања масе за зараде, битно је истаћи, да је, након **пет година пуне примене Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата односно зарада и других сталних примања** („Сл.Гласник РС“, број 116/2011 и 95/2018) којим су **зараде запослених у јавном сектору смањене за 10% у ситуацији када је просечна потрошачка корпа повећана за 20% а минимална зарада повећана за 34%**<sup>19</sup>, **материјално-социјални положај запослених доведен до руба егзистенције**. Са друге стране, олакшавајућа околност, сходно постигнутој задовољавајућој фискалној консолидацији,

<sup>19</sup> Закључак Покрајинског одбора Синдиката запослених у комунално-стамбеној делатности Војводине, број 05-12-36/2 од 18.09.2020.године.

јесте чињеница да је дати Закон стављен ван снаге од 01.01.2020.године чиме су уклоњене све правне сметње за повећање или додавање елемената на основу којих ће се повећати износ плате односно зараде у јавном сектору, сходно општим актима послодаваца.

## 6.5 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 133.648,00 динара и помножена са 12 месеци пројектује укупну годишњу накнаду у висини од 1.603.776 динара. Планска исплата члановима и председнику Надзорног одбора, у бруто и нето износу приказана је у **Прилогу број 12**.

Како јавно предузеће нема, у својој организационој структури, Комисију за ревизију нити је у обавези према члану 55., став 1., Закона о јавним предузећима („Сл. Гласник РС”, број 15/2016 и 88/2019) да формира Комисију за ревизију, **Прилог број 13** прилаже се као непопуњен.

## 7 ЗАДУЖЕНОСТ

### 7.1 Кредитна задуженост

Јавно предузеће **нема дугорочних кредита** за инвестиције **нити планира да се кредитно задужи у 2022.години** због чега се у **Прилогу број 14** наводе само подаци у вези финансијског лизинга.

### 7.2 Финансијски лизинг

Топ менаџмент јавног предузећа донео је одлуку да се у 2018.години 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 31.12.2021.године износи укупно 11.051 евра односно планира се стање датих обавеза на дан 31.12.2022.године у висини од 2.763 евра. Према томе, током 2022.године стање обавеза по финансијском лизингу на име набавке теретног возила – мини багер смањиће се за 8.288 евра од чега се 7.566 евра односи на главницу а 722 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 31.12.2021.године износи укупно 19.971 евра односно планира се стање датих обавеза на дан 31.12.2022.године износи 10.385 евра. Према томе, током 2022. године стање обавеза по финансијском лизингу на име набавке теретног возила – камион кипер смањиће се за 9.586 евра од чега се 8.437 евра односи на главницу а 1.149 евра на камату.

Са друге стране, топ менаџмент јавног предузећа је донео одлуку да се током 2021.године изврши **набавка путничког возила** – Шкода фабиа, користећи услугу финансијског лизинга. Путничко возило, за службу за инвестиције и развој, службу читавања и наплате, као и службу набавке, је било потребно набавити због застарелог возила који се претходно користило приликом теренског рада тј које се предвиђало за расходовање. Како је возило набављено на лизинг на период од 48 месеци пројектује се да стање обавеза по финансијском лизингу на дан 31.12.2021.године износи укупно 8.514 евра односно планира се стање датих обавеза на дан 31.12.2022.године износи 5.960 евра. Према томе, током 2022.године стање обавеза по финансијском лизингу на име набавке путничког возила - Шкода смањиће се за 2.554 евра од чега се 2.278 евра односи на главницу а 276 евра на камату.

Претходно наведено, у смислу планова отплате за наведена возила преко финансијског лизинга за планску 2022.годину, приказано је у Табели број 52, по кварталима а сходно актуелним Смерницама.

Табела број 52. План отплате финансијског лизинга за 2022.годину, у еврима

Давалац лизинга	План отплате у 2022.години							
	01.01.-31.03.2021		01.01.-30.06.2021		01.01.-30.09.2021		01.01.-31.12.2021	
	главница	камата	главница	камата	главница	камата	главница	камата
"ОТР leasing Srbija" доо, Београд -мини Батер-	1.949,77	122,36	3.923,43	220,83	5.921,26	295,13	7.943,57	344,95
"ОТР leasing Srbija" доо, Београд -Камион кипер-	2.174,16	222,39	4.374,95	418,15	6.602,70	586,95	8.857,73	728,47
"RAIFFEISEN leasing" доо, Београд -путничко возило Шкода фабиа-	561,03	77,55	1.127,68	149,48	1.700,01	215,73	2.278,07	276,25
<b>УКУПНО:</b>	<b>4.684,96</b>	<b>422,30</b>	<b>9.426,06</b>	<b>788,46</b>	<b>14.223,97</b>	<b>1.097,81</b>	<b>19.079,37</b>	<b>1.349,67</b>

## 8 ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

### 8.1 Планирана финансијска средства за набавку у 2022. години

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 2022. 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 2022. 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 141.183 хиљада динара, са следећом структуром:

1. Добра : 35.750 хиљада динара или 26%
2. Услуге: 20.433 хиљада динара или 14%
3. Радови: 85.000 хиљада динара или 60%

Овај део Програма пословања за 2022. годину, јавно предузеће је описало у **Прилогу број 15**. У датој табели, колона „Реализација у 2021. години“ представља износ закључених уговора о јавној набавци. Код набавки где није исказана реализација у 2021. години, набавка и није спроведена. Из датог табеларног приказа, формираће се **план набавки односно план јавних набавки** и исти објавити на Порталу јавних набавки и сајту јавног предузећа, у законском року.

### 8.2 Образложење планираних набавки добара, услуга и радова

Што се тиче **планираних набавки добара** за 2022. годину, највећа набавка јесте **набавка електричне енергије**. Наиме, у потрошњи електричне енергије, као неопходног добра за несметано функционисање и рад запослених и опреме, мора се планирати и повећање јединичне цене, сходно актуелним кретањима на тржишту. Уколико јавно предузеће као наручилац добије знатно увећану јединичну цену у односу на раније закључене уговор биће приморано да или мења финансијски план заједно са повећањем цене воде или да, нежељено послује са значајним губитком у 2022. години.

Поред **набавке горива**, 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 2022. години поред водомера мањих пречника набавља и водомере пречника 50 мм и веће а ради извођења прикључака како нових корисника тако и ради замене оштећених водомера. Дата набавка се планира у висини реалних потреба, односно на основу реализације из претходних година за **набавку водомера**, као и за **набавку материјала за водовод и канализацију** и исте ће се спровести у отвореном поступку, с обзиром на нове законске одредбе које регулишу област јавних набавки. Такође, са становишта ефикасности у пословању, јавно предузеће планира да спроведе **набавку система за даљинско читавање водомера**. Набавка датог добра је неопходна јер подразумева набавку потребне опреме која се монтира на водомере, набавку нових водомера већих пречника са интегрисаним ГСМ картицама за слање стања бројила као и набавку фиксних и преносивих уређаја за прикупљање података са терена при чему би се оствариле велике уштеде односно смањиле би се потребе за



ангажовањем радне снаге за читавање водомера, за унос података за обраду и фактурисање односно аутоматизацијом овог дела посла би се избегле грешке због људског фактора, а које су константно присутне.

Са становишта **планираних набавки услуга** за 2022.годину, јавно предузеће такође има уобичајне набавке и у 2022.години. Поред **набавке услуга анализе воде** односно услуге контроле квалитета пијаће и отпадне воде која је неопходна ради испуњавања законске обавезе, у складу са чланом 105., Закона о водама ("Сл.Гласник РС" бр. 30/2010, 93/2012, 101/2016, 95/2018 и 95/2018-др.закон) и у складу са одредбама Правилника о хигијенској исправности воде за пиће о потребном броју узорака на годишњем нивоу, у 2022.години такође се планира **набавка услуга осигурања** која је неопходна ради осигурања имовине, запослених и возила у јавном предузећу са циљем несметаног функционисања истог на тржишту које опслужује. Даље, а с обзиром на основну делатност јавног предузећа, за планску 2022.годину планирају се још 2 набавке и то **набавка услуга ревитализација бунара** која се изводи на бунарима на којима је могуће извршити обнављање и одржавање издашности са циљем подизања бунарских капацитета односно **набавка услуга одржавања опреме за дезинфекцију воде** у Бечеју, Бачком Градишту и Милешеву која је значајна посебно ако се узме у обзир потреба подизања нивоа квалитета воде која се дистрибуира потрошачима пре свега у насељеним местима. Такође, уобичајна годишња набавка јавног предузећа је **набавка услуга регрутовања кадрова** која је неопходна услед чињенице да је поред немогућности запошљавања радника без сагласности надлежних институција, и даље велика потреба јавног предузећа за производним радницима и радницима на одржавању водоводне и канализационе мреже.

Што се тиче **планираних набавки радова** за 2022.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 Прилогу број 16. За сада се ти приоритети односе на **набавку радова којима ће се изводити активности бушења, опремања и повезивања бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју** а што је од великог значаја за водоснабдевање у Бечеју. Наиме, 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. Са друге стране, 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. Са становишта извора финансирања, за ову инвестицију је предвиђено да се средства обезбеде у сарадњи са општином Бечеј на јавним конкурсима. Још једна од приоритетних радова, која се планира у 2022.години је **замена застареле водоводне мреже у Бачком Петровом Селу**, која 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 ткз. "жута" вода за водоснабдевање са повећаним садржајем органских материја. Вредност ове инвестиције је одређена пројектном техничком документацијом, која је комплетно урађена, и на основу које су прибављене и све дозволе и сагласности. За ову инвестицију је предвиђено да се средства обезбеде у сарадњи са општином Бечеј на јавним конкурсима.

Што се тиче **најзначајнијих набавки на које се Закон о јавним набавкама („Сл.Гласник РС“, број 91/2019) не примењује, сходно одредбама члана 11.-21. и 27.**, јавно предузеће планира да, првенствено, изврши набавку добара и то набавку ХТЗ опреме у вредности до 450.000,00 динара, набавку соли за мешовити дезинфектант у вредности до 300.000,00 динара, набавку хлора у вредности до 300.000,00 динара и др., односно набавку услуга и то набавку услуга обезбеђења објеката у вредности од 4.000.000,00 динара, набавку услуга баждарења и сервиса водомера у вредности од 300.000,00 динара, набавку услуга чишћења просторија у вредности од 550.000,00 динара, набавку услуга ревизије трафо станице у вредности до 500.000,00 динара, набавку услуга ревизије завршног рачуна у вредности од 220.000,00 динара и др. односно набавку радова и то набавку радова на одржавању и извођењу прикључака водовода и канализације у вредности од 2.500.000,00 динара и др.

Наиме, велика значајност у планирању датих набавки у 2022. години, у односу на претходни период, јесте чињеница да на основу Закона о јавним набавкама који је ступио на снагу 01.07.2020. године одређене набавке јавног предузећа као што су набавка грађевинског материјала, набавка услуга одржавања возила, набавка услуга обезбеђења објеката, набавка услуга баждарења и сервисирања водомера и набавка услуга одржавања софтвера више нису део Плана јавних набавки односно реч је о набавкама чије су процењене вредности испод предвиђених лимита на основу члана 27., актуелног Закона о јавним набавкама, а који су повећани у односу на претходни Закон.

### 8.3 Набавка службених возила

За планску 2022.годину, јавно предузеће **не планира набавку службених возила.**

Наиме, после набавке теретног-доставног возила за дежурне водоинсталатере, мини багера и камиона кипер за службу одржавања и инжењеринг у претходним годинама, и набавку једног путничког возила, почетком 2021.године, које користи више служби, као што је служба набавке, служба инвестиције и развоја и служба читавања и наплате, јавно предузеће **није у финансијској могућности да настави са обнављањем возног парка, и ако би то било неопходно због старости возила и механизације, тј. због константног повећавања трошкова одржавања истих.**

Од постојећег возног парка и механизације, највише се троши на одржавања багера ЈСВ и специјалног возила – Каналџет, који служи за одржавање система канализације и пражњење септичких јама. Потребно је набавити и једно теретно-доставно возило за дежурну службу, 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.

## 9 ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Јавно предузеће је годинама концепт развоја спроводио искључиво на оперативним решењима којима су се захтеви грађанства и привреде Бечеја и грађанства из насељених места решавали од случаја до случаја. И као последицу, која је наслеђена, имамо да је значајан део постојеће имовине, поред финансирања из буџета општине Бечеј, финансиран и путем самодоприноса. Нажалост, не постоји ниједан оперативни запис којим би се могло извести стварно улагање према пореклу средстава у јавном предузећу. На основу историјских података о имовини и капиталу као и теренским увидом у стање капацитета који су дати на управљање јавном предузећу, као 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.<sup>20</sup> Наиме, **за период од 2015.године до 2021.године у буџету општине Бечеј је обезбеђено 352.298 хиљада динара за 27 капиталних инвестиција**. Од обезбеђених средстава, јавно предузеће је реализовало 297.077 хиљада динара кроз уговоре о јавним набавкама при чему је 130.057 хиљаде динара (44%) уложено у водоводну мрежу, 97.887 хиљада динара (33%) уложено у канализациону мрежу односно 69.133 хиљада динара (23%) у набавку опреме. Оваква динамика реализације средњорочног инвестиционог плана допринела је остварењу од 85% планираног износа те ће овакав инвестиционо-капитални развој система водоснабдевања у општини Бечеј бити полазна основа у постављању инвестиционог плана и за 2022.годину.

### 9.1 План и динамика инвестиционих улагања у 2022.години

Ради задржавања постојећег нивоа производње воде и услуга одвођења и пречишћавања отпадних вода у 2022.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.

<sup>20</sup> Одлука о четвртном ребалансу буџета општине Бечеј за 2015.годину, бр. I 011-114/2015 дана 26.10.2015.године.

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).

Детаљан план инвестиција, за период од 2022.године до 2024.године, је приказан у **Прилогу број 16**, а на основу датог, у наставку се даје план инвестиционих улагања за посматрани период са могућим изворима финансирања и описом инвестиција по ставкама.

**Табела број 53.** Средњорочни план инвестиционих улагања за период 2022-2024 година, у 000 динара

Р.Бр	Извор средстава	Број инвестиционих пројеката	Укупна вредност (без ПДВ-а)	% учешћа
1.	Сопствена	13	35.690	6,00%
2.	Позајмљена	0	0	0,00%
3.	Буџет Општине	2	3.800	1,00%
4.	Остало	13	608.900	93,00%
<b>Укупно:</b>			<b>648.390</b>	<b>100,00%</b>

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“, у складу са Прилогом број 16.

## **А. Водоснабдевање**

**1. Бушење, опремање и повезивање бунара Б-0/3 и Б-0/4 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 у Бечеју, како би се задовољиле и њихове потребе кроз систем водоснабдевања. Вредност ове инвестиције је одређена пројектном техничком документацијом, која је комплетно урађена, и на основу које су прибављене и све дозволе и сагласности. За ову инвестицију је предвиђено да се средства обезбеде у сарадњи са општином Бечеј на јавним конкурсима.

**2. 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 дистрибутивну мрежу водовода. Процењени износ за ову инвестицију је утврђен на основу истраживања тржишта и јединичних цена понуђача које су добијене на јавним набавкама за сличне послове. За ову инвестицију је потребно израдити комплетну пројектно техничку документацију и прибавити грађевинску дозволу.

**3. 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 редуكتورима у пумпној станици, при преради воде, цурња (губици) воде ће се и даље повећавати а могу довести и до принудног заустављања рада фабрике воде, што значи да би се грађанству зауставила испорука воде. За ову инвестицију је потребно израдити комплетну пројектно техничку документацију и прибавити грађевинску дозволу.

**4. Замена дотрајалих подземних високонапонских каблова на водозахвату у Бечеју** је неопходна инвестиција, јер наведени каблови 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 и прибавити грађевинску дозволу.

**5. 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 тз. "жута" вода за водоснабдевање са повећаним садржајем органских материја. Инвестицијом је предвиђена замену-изградња око 3.000 м водоводне мреже, пречника од 63 до 350 мм (магистрални водови). Вредност ове инвестиције је одређена пројектном техничком документацијом, која је комплетно урађена, и на основу које су прибављене и све дозволе и сагласности. За ову инвестицију је предвиђено да се средства обезбеде у сарадњи са општином Бечеј на јавним конкурсима.

**6. Замена застареле водоводне мреже у Бачком Градишту** је неопходна пре свега због неадекватних пречника постојећих цевовода. Наиме, у појединим улицама због малих пречника, у шпицевима 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. Пре реализације ове инвестиције је неопходно израдити комплетну инвестиционо техничку документацију и прибавити грађевинску дозволу.

**7. 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 шпицевима 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. Пре реализације ове инвестиције је неопходно израдити комплетну инвестиционо техничку документацију и прибавити грађевинску дозволу.

**8. 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.

**9. 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 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 водозахвата ће нагло опадати. Финансирање ових активности, који се сматрају инвестиционом одржавању, су предвиђени у буџету општине за наредну годину.

**10. 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. Пре реализације ове инвестиције је неопходно израдити комплетну инвестиционо техничку документацију и прибавити грађевинску дозволу.

## **Б. Одвођење и пречишћавање отпадних вода**

**1. 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, Воћњака, 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. Вредност ове инвестиције је одређена пројектном техничком документацијом, која је комплетно урађена, и на основу које су прибављене и све дозволе и сагласности. За ову инвестицију је предвиђено да се средства обезбеде у сарадњи са општином Бечеј на јавним конкурсима.

**2. 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. За ову инвестицију је предвиђено да се средства обезбеде у сарадњи са општином Бечеј на јавним конкурсима.

**3. Изградња канализације отпадних вода у Индустијској зони у Бечеју - II фаза** је инвестиција од великог значаја за општину, јер се овом инвестицијом парцеле у делу ул. Индустијска, које су у индустијској 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. За ову инвестицију је предвиђено да се средства обезбеде у сарадњи са општином Бечеј на јавним конкурсима.

**4. Изградња магацина и гараже на Погон 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, као и за механизацију. Реализацијом ове инвестиције се обезбеђују и додатни пословни простори за боравак радника на ППОВ-у и магационера. Процена вредности инвестиције је извршена на основу прикупљених понуда. Ова инвестиција се планира финансирати из сопствених средстава јавног предузећа.

## **В. Одржавање јавних бунара**

**1. 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. Финансирање ових активности, који се сматрају инвестиционом одржавању, су предвиђени у буџету општине за наредну годину.

## **Г. Опрема и механизација**

**1. Специјално возило – аутоцистерна за пијаћу воду** је јавном предузећу потребна због снабдевања становништва пијаћом водом за време хаварија – прекида у водоснабдевању из дистрибутивне мреже. Цена специјалног возила је процењена на основу истраживања тржишта за ново специјално возило - аутоцистерну. Предвиђена је набавка из средстава фондова прекограничне сарадње (ИПА) или других конкурса.

**2. 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 других конкурса.

**3. 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.

**4. 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.

**5. 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.

**6. 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.

**7. 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.

**8. 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 резеорвара, 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 горива у возилима, што узрокује промену понашања корисника возила. Процена вредности ове инвестиције је урађена на основу прибављених понуда.

## **Е. Пројектна техничка документација**

**1. Елаборат о резервама подземних вода за извориште у Бечеју** са припадајућим пројектима и документацијом је неопходно израдити ради прибављања истражног права подземних вода, који је на основу Закона о рударству и геолошких истраживања обавезан документ које свако правно лице мора поседовати пре извођења радова на бушењу бунара. Финансирање израде ове документације ће се вршити из сопствених средстава јавног предузећа, а вредност инвестиције је одређена на основу прикупљених понуда.

**2. 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 инвестиције је одређена на основу прикупљених понуда.

**3. 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 ових услуга је одређена на основу прикупљених понуда.

**4. 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 инвестиције је одређена на основу прикупљених понуда.

**5. 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 инвестиције је одређена на основу прикупљених понуда.

Сви трошкови наведени у одељку 9.1. 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 предрачуна 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 конкурса, 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. 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.

## 9.2 Осврт на започете односно планиране а нереализоване инвестиције из претходног периода

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 2021.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 што је у значајној мери утицало на побољшање квалитета вршења услуга које пружа јавно предузеће. ЈП „Водоканал“ Бечеј у сарадњи са Оснивачем је у претходном периоду активно радило и на обезбеђивању пројектно техничке документације за пројекте већег обима, као што је:

- реконструкција дела водоводне мреже у Бечеју, као и за аутоматизацију и даљинско управљање рада фабрике воде, и

- реконструкција и доградња Погона за пречишћавање отпадних вода (ППОВ) и изградња канализације отпадних вода са црпним станицама у Бечеју, као и за изградњу ППОВ и система канализације отпадних вода у Бачком Петровом Селу и Бачком Градишту.

За горе наведене инвестиције су обављени разговори у **Министарству заштите животне средине**, као и 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. Израдом комплетне инвестиционе документације за реконструкцију и доградњу постројења за пречишћавање отпадних вода Бечеју и још 2 највећа насеља у општини, отварају се могућности за реализацију пројеката у вишемилионским износива у еврима.

## 10 Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

Када су у питању **средства за посебне намене** које треба описати и исказати у Програму пословања за 2021.годину, јавно предузеће се придржава одредаба члана 50. Закона о јавним предузећима и упутстава из актуелних Смерница за 2022.годину, па се средства **планирају на нивоу средстава** из Програма пословања **за 2021.годину**, како је и приказано у **Прилогу број 17**. Наиме, средства за рекламу и пропаганду планирају се у висини од 800 хиљада динара, средства за репрезентацију у висини од 240 хиљада динара и средства за стручно усавршавање у висини од 500 хиљада динара. Када су у питању **спонзорства и донације**, јавно предузеће не планира издатке по овим основама за 2022.годину.

### 10.1 Образложење средстава за спонзорства, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду и остала средства

Одлука о коришћењу **средстава за спонзорства, донације, хуманитарне и спортске активности** може да се доносе на основу целисходности поднетог захтева, као и расположивих средстава за ове намене, поштујући предвиђене износе по кварталима. Међутим, како у билансу јавног предузећа и даље оперише категорија кумулативног губитка у висини од 88.028 хиљада динара<sup>21</sup> односно како је општи став Надзорног одбора јавног предузећа да се нето добит расподељује на покриће претходно наведеног губитка, **могућност давања средстава** на име спонзорства и донација у 2022.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 руководилац 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.

<sup>21</sup> На основу АОП-а 0421 „Губитак“ у званично објављеном билансу стања на дан 31.12.2020.године

## 11 ПРИЛОЗИ

1. Биланс стања на дан 31.12.2021. године

1а. Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2021. године

1б. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2021. године

2. Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

3. Пословни ризици и план управљања ризицима

4. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

5. Биланс стања на дан 31.12.2022. године

3а. Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2022. године

3б. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2022. године

6. Субвенције и остали приходи из буџета

7. Трошкови запослених

8. Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2021. године

9. Квалификациона структура, старосна структура, структура по полу, структура по времену и радном односу

10. Динамика запошљавања

11. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину (брutto 1) и 2022.годину (брutto 1 и брutto 2)

11а. Распон исплаћених и планираних зарада

12. Накнада Надзорног одбора у 2021. години и 2022. години, у нето и брutto износу

13. Накнада Комисије за ревизију у 2021. години и 2022. години, у нето и брutto износу

14. Кредитна задуженост

15. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

16. План инвестиција

17. Средства посебне намене

18. Ценовник воде и отпадне воде за 2022. годину

19. Ценовник услуга за 2022. годину

20. Организациона шема

21. План одржавања атмосферске канализације, фонтана, заливног система и јавних бунара, ревитализације бунара и одржавања опреме за дезинфекцију воде у 2022. години

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001	0	0
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> <b>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	463.270	435.775
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.153	1.315
010	1. Улагања у развој	0004	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.153	1.315
013	3. Гудвил	0006	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	462.117	434.460
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	161.319	156.673
023	2. Постројења и опрема	0011	50.168	47.122
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	250.430	230.253
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	0	0
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	200	412
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017	0	0
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	17.269	17.316
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	96.534	84.138
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	7.229	8.796
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	6.873	8.654
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0
13	3. Роба	0034	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	356	142
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	74.276	65.703
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	74.276	65.703
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	10.400	9.139
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	10.323	9.064
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	77	75
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	4.629	500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	0	0
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	577.073	537.229
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>А. КАПИТАЛ</b> (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	247.206	215.653
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	321.151	321.151
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	0	0
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	1.084	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	0	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.084	0
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	75.029	105.498
350	1. Губитак ранијих година	0413	75.029	88.029
351	2. Губитак текуће године	0414	0	17.469
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b> (0416 + 0420 + 0428)	0415	8.364	3.866
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	2.556	1.690
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	2.556	1.690
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	5.808	2.176
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	5.808	2.176
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	0	0
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	321.503	317.710
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	3.374	2.244
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	3.374	2.244
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	0	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	14.038	18.225
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	14.038	18.225
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	220	530
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	85	85
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	135	445
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	303.871	296.711
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455	0	0
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	577.073	537.229
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457	0	0



**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> <b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	190.146	150.619
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	171.646	137.902
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	171.646	137.902
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	18.500	12.717
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	200.289	173.101
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	41.546	38.941
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	103.943	80.925
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	74.376	58.057
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	12.384	9.670
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	17.183	13.198
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	25.100	24.690
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	1.200	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	8.060	11.576
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	590	619
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	19.850	16.350
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	0	0
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	10.143	22.482
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> <b>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	8.656	5.627
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	8.650	5.627
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	6	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> <b>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	473	341
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	471	335
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	2	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	6
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	8.183	5.286
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	4.100	590
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.056	863
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	202.902	156.836
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	201.818	174.305
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1.084	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	17.469
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	0
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	0	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1.084	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	17.469
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	0
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1.084	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	17.469
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	0
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	247.416	191.541
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	182.301	154.188
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	8.656	9.064
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	56.459	28.289
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	193.217	160.860
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	94.769	75.320
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	94.085	81.495
4. Плаћене камате у земљи	3010	720	335
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0
6. Порез на добитак	3012	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3.643	3.710
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	54.199	30.681
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	48.459	34.293
1. Куповина акција и удела	3024	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	48.459	34.293
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	48.459	34.293
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	<b>3037</b>	<b>3.216</b>	<b>2.054</b>
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	3.216	2.054
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	3.216	2.054
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	<b>3048</b>	<b>247.416</b>	<b>191.541</b>
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	<b>3049</b>	<b>244.892</b>	<b>197.207</b>
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	<b>3050</b>	<b>2.524</b>	<b>0</b>
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	<b>3051</b>	<b>0</b>	<b>5.666</b>
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	<b>3052</b>	<b>2.105</b>	<b>6.166</b>
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3053</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3054</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b> (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	<b>3055</b>	<b>4.629</b>	<b>500</b>

## Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2022. година	2023. година	2024. година		
Повећање обима производње воде	Капацитет изворишта (л/с)	2021	95	100	105	110	Мерење произведених количина	Ревитализација постојећих бунара и бушење нових
Смањење губитака воде	Процент губитака (%)	2021	65	60	55	50	Утврђивање разлика произведених и испоручених количина	Замена старе водоводне мреже, зонирање мреже, мерење по зонама, реконструкција постојећих шахтова и вентила
Рационално коришћење расположивих ресурса воде од стране корисника	Смањење прекомерне потрошње (м3)	2021	13.500	10.000	9.000	8.000	Евиденција о потрошњи воде	Анимирање корисника у правцу редукције потрошње и рестриктивне мере за нерационалну и ненаменску потрошњу
Обезбеђивање потребних количина расположивих резерви у производњи воде	Процент резервних капацитета воде (%)	2021	0	5	10	15	Мерење укупног бунарског капацитета на изворишту	Повећање бунарских капацитета и стварање резервних капацитета на изворишту воде
Унапређивање прецизности мерења и фактурисања испоручених количина воде	Број уграђених водомера "д" класе (ком)	2021	50	500	1000	1500	Евиденција о типу уграђених водомерима	Замене старих водомера, провера статуса корисника
Смањење броја корисника без водомера	Број корисника без водомера (ком)	2021	1000	800	600	400	Евиденција о броју уграђених водомерима	Смањење броја нелегалних прикључака, провера статуса корисника
Утврђивање егзактних показатеља хидрауличких услова у мрежи и тачан положај мреже	Процент унете трасе у ГИС (%)	2021	60	70	80	90	Евиденција водоводне мреже у ГИС-у	Употреба математичког модела уз ажурирање података у ГИС
Стварање услова за повећање броја корисника канализационе мреже	Израђена дужина канализационе мреже (км)	2021	65	75	85	95	Евиденција мреже за прикупљање и одвођење отпадних вода	Повећање капацитета изградњом канализације отпадних вода
Достизање одрживог развоја система уз поштовање принципа заштите околине	Просечан доток отпадне воде на ППОВ (л/с)	2021	30	45	60	75	Евиденција улазних количина на мерачу протока у ППОВ	Обезбеђивање додатних средстава ради унапређења и модернизације постројења за пречишћавање отпадних вода
Перманентно побољшање квалитета и квантитета пружања услуга	Просечна старост возила (год)	2021	15	12	10	8	Евиденција возног парка и радних машина	Модернизација возног парка и радних машина
Обезбеђивање финансијских средстава за несметано функционисање предузећа	Процент наплате (%)	2021	68	75	85	95	Евиденција наплате потраживања	Повећање прилива средстава путем наплате услуга и финансирања од стране оснивача

## Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Загађење сирове воде	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик		Предузимање потребних контрола ХАЦЦП
Вандализам и крађе	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		Постављање видео надзора и алармног система, осигурање имовине
Безбедност запослених	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик		Доношење правилника о безбедности и здрављу на раду
Квар опреме и испад електричне енергије	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		Предузимање мера на провери примене ХАЦЦП стандарда
Угрожавање здравља запослених	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик		Обезбеђивање лекарских прегледа запослених на 6 месеци, повећања броја дана годишњег одмора
Недовољан број запослених	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		Доношење плана за непредвиђене ситуације, периодично извештавање директора
Неизмиривање трошкова издавања сагласности	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Доношење процедуре за издавање сагласности, предузимање активности по извршеној наплати
Дотрајалост опреме и механизације за извођење радова	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Планирање средстава за набавку савремене опреме
Загушење канализационе мреже	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	у ризику је 10% укупно фактурисаног пословног прихода који се за наредну годину планира на нивоу од 190.793 милиона динара те се процењени финансијски ефекат у случају ризика планира на нивоу од 19.793 милиона динара	Сачињавање плана за случај непредвиђених догађаја, планирање средстава за набавку механизације
Недостатак материјала потребног за хитне интервенције	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик		Увођење праћења реализације уговора и ванредног пописа магацина

Погрешно читавање бројила	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Увођење контроле провера прочитаног стања, ротирање читача уз замену улица и реона
Погрешно навођење утрошка воде	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Успостављање система контроле уноса података
Застарелост потраживања	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик	У ризику је 20% укупно фактурисаног пословног прихода који се за наредну годину планира на нивоу од 190.793 милиона динара те се процењени финансијски ефекат у случају ризика планира на нивоу од <b>38.159</b> милиона динара	Обезбеђивање месечног извештавања о стању потраживања по рочности
Недокументовање одлуке о приговору потрошача	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Увођење периодичног извештавања о примљеним и решеним приговорима
Недостатак средстава за спровођење набавки	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		Праћење наплате и реализације програма пословања
Недовољна заштита информационог система	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик		Периодична промена приступних шифри
Немогућност измирења обавеза према добављачима	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Повећање цене за пијаћу воду, цене за отпадну воду и цене за услуге према трећим лицима

#### НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
<b>Укупни капитал</b>	План	247.253	247.496	247.206	214.327
	Реализација	245.155	246.122	215.653	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-1%	-13%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+0%	-12%	-1%
<b>Укупна имовина</b>	План	492.609	555.740	577.073	516.141
	Реализација	520.873	540.651	537.229	-
	% одступања реализације од плана	+6%	-3%	-7%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+4%	-1%	-4%
<b>Пословни приходи</b>	План	185.519	175.236	190.146	190.792
	Реализација	150.225	156.485	150.619	-
	% одступања реализације од плана	-19%	-11%	-21%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+4%	-4%	+27%
<b>Пословни расходи</b>	План	185.122	175.058	200.289	200.936
	Реализација	157.632	161.151	173.101	-
	% одступања реализације од плана	-15%	-8%	-14%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	+7%	+16%
<b>Пословни резултат</b>	План	397	178	-10.143	-10.144
	Реализација	-7.407	-4.666	-22.482	-
	% одступања реализације од плана	-1966%	-2721%	+122%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-37%	+382%	-55%
<b>Нето резултат</b>	План	2.311	1.972	1.084	110
	Реализација	540	967	-17.469	-
	% одступања реализације од плана	-77%	-51%	-1712%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+79%	-1907%	-101%
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>	План	67	66	64	60
	Реализација	63	64	55	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-3%	-14%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	-14%	+9%
<b>Просечна нето зарада</b>	План	50.929	53.272	69.749	69.458
	Реализација	49.381	54.501	60.335	-
	% одступања реализације од плана	-3%	+2%	-13%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+10%	+11%	+15%
<b>Инвестиције</b>	План	346.325	313.910	240.419	264.390
	Реализација	72.907	38.170	33.921	-
	% одступања реализације од плана	-79%	-88%	-86%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-48%	-11%	+679%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2022. годину и реализација из 2021. године.

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



	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022. година
ЕБИТДА	-24.767	-24.356	-7.556	-26.177
ROA	0,09	0,18	-0,03	-0,02
ROE	0,18	0,39	-0,08	-0,0005
Оперативни новчани ток	49.634	57.579	31.681	47.402
Дуг / капитал	104%	120%	149%	141%
Ликвидност	33%	29%	27%	18%
% зарада у пословним приходима	42%	47%	54%	49%

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.
Кредитно задужење без гаранције државе	7.297	5.750	6.751	2.247
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	7297	5.750	6.751	2.247

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	План 2022. година
Субвенције	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	-
	Реализовано	0	0	0	-
Остали приходи из буџета	План	308.078	287.329	56.459	93.000
	Пренето	43.871	35.342	28.298	-
	Реализовано	43.871	35.342	28.298	-
Укупно приходи из буџета	План	308.078	287.329	56.459	
	Пренето	43.871	35.342	28.298	-
	Реализовано	43.871	35.342	28.298	-

#### НАПОМЕНА:

**ЕБИТДА** (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: (нето добит / укупна средства) \*100

**ROE** (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна 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 краткорочна резервисања 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 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001	0	0	0	0
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	430.816	425.657	419.998	412.837
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	1.347	1.179	1.011	843
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.347	1.179	1.011	843
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	429.469	424.478	418.987	411.994
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	152.837	149.001	145.165	141.329
023	2. Постројења и опрема	0011	45.967	43.812	41.657	38.500
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	230.253	231.253	231.753	231.753
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	0	0	0	0
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	412	412	412	412
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017	0	0	0	0
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0	0
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028	0	0	0	0
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	17.316	17.316	17.316	17.316
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	87.178	88.583	89.988	85.988
Класа 1, осим групе рачуна 14	<b>I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)</b>	0031	8.836	9.441	10.046	10.046
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8.654	9.254	9.854	9.854
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0	0	0
13	3. Роба	0034	0	0	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	182	187	192	192

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	65.703	65.703	65.703	65.703
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	65.703	65.703	65.703	65.703
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	9.139	9.439	9.739	9.739
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	9.064	9.364	9.664	9.664
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	0	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	75	75	75	75
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	0	0	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3.500	4.000	4.500	500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	0	0	0	0
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	535.310	531.556	527.302	516.141
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060	0	0	0	0
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ</b> <b>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	214.217	214.423	218.467	214.327
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	321.151	321.151	321.151	321.151
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0	0	0
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	0	0	0	0
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	0	0	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	0	206	4.250	110
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	0	0	0	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	206	4.250	110
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	106.934	106.934	106.934	106.934
350	1. Губитак ранијих година	0413	105.498	106.934	106.934	106.934

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
351	2. Губитак текуће године	0414	1.436	0	0	0
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b> <b>(0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	6.110	6.110	6.110	6.690
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	1.690	1.690	1.690	2.270
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	1.690	1.690	1.690	2.270
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	4.420	4.420	4.420	4.420
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	4.420	4.420	4.420	4.420
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0	0
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	0	0	0	0
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430	0	0	0	0
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b> <b>(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	314.983	311.023	302.725	295.124
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	1.683	1.122	561	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	1.683	1.122	561	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	0	0	0	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	17.212	16.688	15.854	15.061
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	17.212	16.688	15.854	15.061
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	7.377	7.299	7.104	416
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	7.105	6.879	6.874	85
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	272	420	230	331
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	288.711	285.914	279.206	279.647
	Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	535.310	531.556	527.302	516.141
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> <b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	45.790	94.442	145.480	190.792
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	41.290	85.161	131.183	172.042
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	41.290	85.161	131.183	172.042
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	4.500	9.281	14.297	18.750
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	49.844	99.552	149.444	200.936
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	12.058	24.180	36.628	48.891
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	23.404	46.934	70.623	94.351
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	17.136	34.481	52.022	69.358
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.768	5.569	8.402	11.201
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3.500	6.884	10.199	13.792
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	6.275	12.550	18.825	26.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	3.368	6.112	8.852	11.760
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	630
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.739	9.776	14.516	19.304
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	0	0	0	0
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	4.054	5.110	3.964	10.144
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> <b>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	2.089	4.308	6.636	8.704
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2.088	4.307	6.634	8.700
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1	2	3	4
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> <b>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	73	145	217	289
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	71	143	215	287
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	2	2	2	2
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0	0
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	2.016	4.163	6.419	8.415
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	281	579	892	1.170
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	550
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	509	1.050	1.617	2.120
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	188	476	714	1.451
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ</b> <b>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	48.669	100.379	154.625	202.786

	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ</b> (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	50.105	100.173	150.375	202.676
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	0	0	0	0
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	0	0	0	0
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047	0	0	0	0
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048	0	0	0	0
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	206	4.250	110
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	1.436	0	0	0
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>					
721	<b>І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	1051				
722 дуг. салдо	<b>ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>	1052				
722 пот. салдо	<b>ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>	1053				
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054				
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК</b> (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055				
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК</b> (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	<b>І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	1057				
	<b>ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>	1058				
	<b>ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	1059				
	<b>ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>	1060				
	<b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>					
	<b>1. Основна зарада по акцији</b>	1061				
	<b>2. Умањена (разводњена) зарада по акцији</b>	1062				

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>					
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3001	69.226	113.495	163.613	204.188
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3002	60.726	83.695	124.313	159.188
3. Примљене камате из пословних активности	3003	0	0	0	0
4. Остали приливи из редовног пословања	3004	1.500	2.800	3.300	5.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	7.000	27.000	36.000	40.000
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>					
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3006	45.625	83.293	120.810	156.786
1. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3007	25.000	41.000	57.171	72.139
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	19.904	40.050	60.424	80.560
4. Плаћене камате у земљи	3010	71	143	215	287
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	0	0	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	650	2.100	3.000	3.800
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	23.601	30.202	42.803	47.402
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	23.601	30.202	42.803	47.402
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>					
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>					
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>					
1. Продаја акција и удела	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	20.000	25.500	37.000	45.000
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	20.000	25.500	37.000	45.000
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	20.000	25.500	37.000	45.000
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	20.000	25.500	37.000	45.000
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	20.000	25.500	37.000	45.000
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>					
1. Увећање основног капитала	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	601	1.202	1.803	2.402
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	601	1.202	1.803	2.402
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	601	1.202	1.803	2.402
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	69.226	113.495	163.613	204.188
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	66.226	109.995	159.613	204.188
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	3.000	3.500	4.000	0
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	0	0	0	0
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	500	500	500	500
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053	0	0	0	0
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054	0	0	0	0
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	3.500	4.000	4.500	500

## СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2021. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	0	0	0	0
<b>Остали приходи из буџета*</b>					
Замена водоводних делова у шахтовима водоводне мреже у Бечеју - III фаза	28.459.000	28.289.315	28.289.315	0	0
<b>УКУПНО за "Остали приходи из буџета":</b>	<b>28.459.000</b>	<b>28.289.315</b>	<b>28.289.315</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Остали приходи из виших нивоа**</b>					
Бушење, опремање и повезивање бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју	20.000.000	0	0	0	0
Пројектна техничка документација за реконструкцију и доградњу ППОВ-а	8.000.000	0	0	0	0
<b>УКУПНО за "Остали приходи из виших нивоа":</b>	<b>28.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>УКУПНО</b>	<b>56.459.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

у динарима

План за период 01.01-31.12.2022. 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
<b>Остали приходи из буџета*</b>	<b>2.000.000</b>	<b>4.000.000</b>	<b>6.000.000</b>	<b>8.000.000</b>
Одржавање комуналне инфраструктуре	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
<b>УКУПНО за "Остали приходи из буџета":</b>	<b>2.000.000</b>	<b>4.000.000</b>	<b>6.000.000</b>	<b>8.000.000</b>
<b>Остали приходи из виших нивоа**</b>				
Бушење, опремање и повезивање бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000
Замена застареле водоводне мреже у Бачком Петровом Селу	0	25.000.000	50.000.000	65.000.000
<b>УКУПНО за "Остали приходи из виших нивоа":</b>	<b>5.000.000</b>	<b>35.000.000</b>	<b>65.000.000</b>	<b>85.000.000</b>
<b>УКУПНО:</b>	<b>7.000.000</b>	<b>39.000.000</b>	<b>71.000.000</b>	<b>93.000.000</b>

\* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл.).

\*\*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- 31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2021.	План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	53.567.139	41.960.978	12.360.106	24.866.223	37.509.939	50.009.746
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	74.376.474	58.056.783	17.136.528	34.481.345	52.022.452	69.358.269
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	86.760.156	67.727.025	19.904.077	40.050.082	60.424.077	80.559.629
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	64	56	60	60	60	60
4.1.	- на неодређено време	63+1	55+1	59+1	59+1	59+1	59+1
4.2.	- на одређено време	0	0	0	0	0	0
5	Накнаде по уговору о делу	400.000	125.790	37.500	75.000	112.500	150.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	1	1	1	1	1
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	0	0	0	0	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	0	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	1.603.776	1.603.774	400.944	801.888	1.202.832	1.603.776
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	2.435.000	841.097	1.682.198	2.523.299	3.364.400
20	Дневнице на службеном путу	50.000	0	12.500	25.000	37.500	50.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	61.000	0	15.250	30.500	45.750	61.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	550.000	548.000	330.000	660.000	660.000	660.000
23	Број прималаца отпремнине	2	2	1	2	2	2
24	Јубиларне награде	865.876	753.252	70.000	70.000	295.000	789.000
25	Број прималаца јубиларних награда	7	7	1	1	3	9
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	720.000	500.000	215.000	360.000	575.000	720.000
28	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	210.000	127.000	1.577.244	3.179.488	4.746.731	6.393.403
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	250.000	188.100	0	125.000	187.500	250.000

\* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

\*\* позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

## Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2021. 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	37	34	34	0
2	Сектор за финансијско-књиговодствене послове, наплату потраживања, набавку и логистику	15	18	16	16	0
3	Сектор за правне, кадровске и опште послове	5	5	4	4	0
4	Топ Менаџмент					
5	Директор	1	1	1	1	0
6	Технички директор	1	1	1	1	0
7	Интерни ревизор	1	1	0	0	0
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:						

## Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	ВСС	11	11	3	3
2	ВС	3	3	0	0
3	ВКВ	0	0	0	0
4	ССС	31	34	0	0
5	КВ	0	0	0	0
6	ПК	10	10	0	0
7	НК	1	1	0	0
УКУПНО		56	59	3	3

## Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	До 30 година	0	2
2	30 до 40	8	8
3	40 до 50	10	9
4	50 до 60	34	34
5	Преко 60	4	6
УКУПНО		56	59
Просечна старост		50	50

## Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	Мушки	47	50	3	3
2	Женски	9	9	0	0
УКУПНО		56	59	3	3

## Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	До 5 година	0	1
2	5 до 10	6	3
3	10 до 15	8	11
4	15 до 20	4	5
5	20 до 25	4	4
6	25 до 30	5	7
7	30 до 35	13	12
8	Преко 35	16	16
УКУПНО		56	59

## ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2021. године	56		Стање на дан 30.06.2022. године	62
	<b>Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2022.</b>			<b>Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2022.</b>	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	<b>Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2022.</b>	6		<b>Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2022.</b>	
1	заснивање радног односа уговором о раду на неодређено време	3	1	<i>навести основ</i>	
2	заснивање радног односа уговором о раду на одређено време	3	2		
	Стање на дан 31.03.2022. године	6		Стање на дан 30.09.2022. године	62
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2022. године	62		Стање на дан 30.09.2022. године	62
	<b>Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2022.</b>			<b>Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2022.</b>	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	<b>Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2022.</b>			<b>Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2022.</b>	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2022. године	62		Стање на дан 31.12.2022. године	62

## Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину\*- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2021.	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	63	5.063.616	80.375	62	4.892.422	78.910	0	0	0	1	171.194	171.194
II	63	5.039.234	79.988	62	4.871.542	78.573	0	0	0	1	167.692	167.692
III	60	5.067.259	84.454	59	4.889.770	82.877	0	0	0	1	177.489	177.489
IV	60	4.950.085	82.501	59	4.775.806	80.946	0	0	0	1	174.279	174.279
V	58	4.824.658	83.184	57	4.651.193	81.600	0	0	0	1	173.465	173.465
VI	57	4.864.696	85.346	56	4.688.832	83.729	0	0	0	1	175.864	175.864
VII	56	4.695.808	83.854	55	4.520.728	82.195	0	0	0	1	175.080	175.080
VIII	56	4.724.586	84.368	55	4.550.720	82.740	0	0	0	1	173.866	173.866
IX	56	4.732.941	84.517	55	4.559.737	82.904	0	0	0	1	173.204	173.204
X	56	4.697.146	83.878	55	4.525.377	82.280	0	0	0	1	171.769	171.769
XI	56	4.735.100	84.555	55	4.560.000	82.909	0	0	0	1	175.100	175.100
XII	55	4.661.654	84.655	54	4.485.654	82.963	0	0	0	1	176.000	176.000
<b>УКУПНО</b>	<b>696</b>	<b>58.056.783</b>	<b>1.001.673</b>	<b>684</b>	<b>55.966.127</b>	<b>982.627</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>2.085.002</b>	<b>2.085.002</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>58</b>	<b>4.837.594</b>	<b>83.473</b>	<b>57</b>	<b>4.663.844</b>	<b>81.886</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>173.750</b>	<b>173.750</b>

\* исплата са проценом до краја године

\*\* старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020. године

## Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2022.	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	60	5.645.079	94.085	55	5.124.824	93.179	4	321.965	80.491	1	198.290	198.290
II	60	5.447.790	90.797	55	4.945.380	89.916	4	311.310	77.828	1	191.100	191.100
III	60	6.043.659	100.728	55	5.488.712	99.795	4	343.277	85.819	1	211.670	211.670
IV	60	5.647.079	94.118	55	5.124.824	93.179	4	321.965	80.491	1	200.290	200.290
V	60	5.848.369	97.473	55	5.309.268	96.532	4	332.621	83.155	1	206.480	206.480
VI	60	5.849.369	97.489	55	5.309.268	96.532	4	332.621	83.155	1	207.480	207.480
VII	60	5.647.079	94.118	55	5.124.824	93.179	4	321.965	80.491	1	200.290	200.290
VIII	60	6.048.659	100.811	55	5.488.712	99.795	4	343.277	85.819	1	216.670	216.670
IX	60	5.845.369	97.423	55	5.309.268	96.532	4	332.621	83.155	1	203.480	203.480
X	60	5.642.079	94.035	55	5.124.824	93.179	4	321.965	80.491	1	195.290	195.290
XI	60	5.848.369	97.473	55	5.309.268	96.532	4	332.621	83.155	1	206.480	206.480
XII	60	5.845.369	97.423	55	5.309.268	96.532	4	332.621	83.155	1	203.480	203.480
<b>УКУПНО</b>	<b>720</b>	<b>69.358.269</b>	<b>1.155.971</b>	<b>660</b>	<b>62.968.440</b>	<b>1.134.327</b>	<b>48</b>	<b>3.948.829</b>	<b>987.207</b>	<b>12</b>	<b>2.441.000</b>	<b>2.441.000</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>60</b>	<b>5.779.856</b>	<b>96.331</b>	<b>55</b>	<b>5.247.370</b>	<b>94.527</b>	<b>4</b>	<b>329.069</b>	<b>82.267</b>	<b>1</b>	<b>203.417</b>	<b>203.417</b>

\*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

**Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 2**

у динарима

План по месецима 2022.	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	60	6.556.759	109.279	55	5.952.483	108.227	4	373.962	93.491	1	230.314	230.314
II	60	6.327.608	105.460	55	5.744.058	104.437	4	361.588	90.397	1	221.963	221.963
III	60	7.019.710	116.995	55	6.375.139	115.912	4	398.717	99.679	1	245.855	245.855
IV	60	6.559.082	109.318	55	5.952.483	108.227	4	373.962	93.491	1	232.637	232.637
V	60	6.792.881	113.215	55	6.166.715	112.122	4	386.339	96.585	1	239.827	239.827
VI	60	6.794.042	113.234	55	6.166.715	112.122	4	386.339	96.585	1	240.988	240.988
VII	60	6.559.082	109.318	55	5.952.483	108.227	4	373.962	93.491	1	232.637	232.637
VIII	60	7.025.517	117.092	55	6.375.139	115.912	4	398.717	99.679	1	251.662	251.662
IX	60	6.789.396	113.157	55	6.166.715	112.122	4	386.339	96.585	1	236.341	236.341
X	60	6.553.275	109.221	55	5.952.483	108.227	4	373.962	93.491	1	226.829	226.829
XI	60	6.792.881	113.215	55	6.166.715	112.122	4	386.339	96.585	1	239.827	239.827
XII	60	6.789.396	113.157	55	6.166.715	112.122	4	386.339	96.585	1	236.341	236.341
<b>УКУПНО</b>	<b>720</b>	<b>80.559.629</b>	<b>1.342.660</b>	<b>660</b>	<b>73.137.843</b>	<b>1.329.779</b>	<b>48</b>	<b>4.586.565</b>	<b>1.146.641</b>	<b>12</b>	<b>2.835.221</b>	<b>2.835.221</b>
<b>ПРОСЕК</b>	60	6.713.302	111.888	55	6.094.820	110.815	4	382.214	95.553	1	236.268	236.268

\*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године



## Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2021. години		Планирана у 2022. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	61.678	45.067	67.985	49.588
	Највиша зарада	108.623	152.344	168.476	120.032
Пословодство	Најнижа зарада	167.692	119.382	191.100	135.891
	Највиша зарада	177.489	126.250	216.670	153.816

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2022. 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	85.000	35.000	25.000	2	85.000	35.000	25.000	2
II	85.000	35.000	25.000	2	85.000	35.000	25.000	2
III	85.000	35.000	25.000	2	85.000	35.000	25.000	2
IV	85.000	35.000	25.000	2	85.000	35.000	25.000	2
V	85.000	35.000	25.000	2	85.000	35.000	25.000	2
VI	85.000	35.000	25.000	2	85.000	35.000	25.000	2
VII	85.000	35.000	25.000	2	85.000	35.000	25.000	2
VIII	85.000	35.000	25.000	2	85.000	35.000	25.000	2
IX	85.000	35.000	25.000	2	85.000	35.000	25.000	2
X	85.000	35.000	25.000	2	85.000	35.000	25.000	2
XI	85.000	35.000	25.000	2	85.000	35.000	25.000	2
XII	85.000	35.000	25.000	2	85.000	35.000	25.000	2
<b>УКУПНО</b>	<b>1.020.000</b>	<b>420.000</b>	<b>300.000</b>	<b>24</b>	<b>1.020.000</b>	<b>420.000</b>	<b>300.000</b>	<b>24</b>
ПРОСЕК	85.000	35.000	25.000	2	85.000	35.000	25.000	2

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2022. 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	133.648	55.032	39.308	2	133.648	55.032	39.308	2
II	133.648	55.032	39.308	2	133.648	55.032	39.308	2
III	133.648	55.032	39.308	2	133.648	55.032	39.308	2
IV	133.648	55.032	39.308	2	133.648	55.032	39.308	2
V	133.648	55.032	39.308	2	133.648	55.032	39.308	2
VI	133.648	55.032	39.308	2	133.648	55.032	39.308	2
VII	133.648	55.032	39.308	2	133.648	55.032	39.308	2
VIII	133.648	55.032	39.308	2	133.648	55.032	39.308	2
IX	133.648	55.032	39.308	2	133.648	55.032	39.308	2
X	133.648	55.032	39.308	2	133.648	55.032	39.308	2
XI	133.648	55.032	39.308	2	133.648	55.032	39.308	2
XII	133.648	55.032	39.308	2	133.648	55.032	39.308	2
<b>УКУПНО</b>	<b>1.603.776</b>	<b>660.384</b>	<b>471.696</b>	<b>24</b>	<b>1.603.776</b>	<b>660.384</b>	<b>471.696</b>	<b>24</b>
ПРОСЕК	133.648	55.032	39.308	2	133.648	55.032	39.308	2





## ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2021. години	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
<b>Добра</b>						
1.	Електрична енергија	18.200.000	5.450.000	10.900.000	16.350.000	21.800.000
2.	Водомери	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
3.	Материјал за водовод и канализацију	6.000.000	3.072.205	4.048.136	5.024.068	6.000.000
4.	Гориво	4.060.000				
	П1-Евродизел	јавна набавка ће се покренути до краја 2021.године	675.000	1.350.000	2.025.000	2.700.000
	П2-Аутогас	јавна набавка ће се покренути до краја 2021.године	312.500	625.000	937.500	1.250.000
	П3-Бензин	110.000	набавка испод лимита по члану 27., ЗЈН ("Сл.Гласник РС" број 91/2019)			
5.	Систем за даљинско читавање водомера	није спроведена јавна набавка	0	0	1.000.000	2.000.000
<b>Укупно добра:</b>		<b>26.310.000</b>	<b>10.009.705</b>	<b>17.923.136</b>	<b>26.836.568</b>	<b>35.750.000</b>
<b>Услуге</b>						
1.	Анализа воде	2.915.328	812.500	1.625.000	2.437.500	3.250.000
2.	Услуге одржавања и поправки возила и радних машина					
	П1-одржавање и поправка теретних возила	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
	П2-одржавање и поправка радних машина	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
	П3-одржавање и поправка путничких возила	250.000	набавка испод лимита по члану 27., ЗЈН ("Сл.Гласник РС" број 91/2019)			
	П4-одржавање и поправка возила под гаранцијом	250.000	набавка испод лимита по члану 27., ЗЈН ("Сл.Гласник РС" број 91/2019)			
3.	Услуге одржавања софтвера	1.055.000	275.000	550.000	825.000	1.100.000
4.	Услуге одржавања опреме за	1.250.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
5.	Осигурање	1.590.000	500.000	1.000.000	1.500.000	1.900.000
6.	Услуге ревитализације бунара	није спроведена јавна набавка	0	1.500.000	3.000.000	3.000.000
7.	Услуге регрутовања кадрова	7.104.883	1.550.000	3.100.000	4.650.000	6.183.403
<b>Укупно услуге:</b>		<b>17.415.211</b>	<b>4.387.500</b>	<b>10.275.000</b>	<b>16.162.500</b>	<b>20.433.403</b>
<b>Радови</b>						
1.	Бушење, опремање и повезивање бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју	није спроведена јавна набавка	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000
2.	Замена застареле водоводне мреже у Бачком Петровом Селу	није спроведена јавна набавка	0	25.000.000	50.000.000	65.000.000
<b>Укупно радови:</b>		<b>0</b>	<b>5.000.000</b>	<b>35.000.000</b>	<b>65.000.000</b>	<b>85.000.000</b>
<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>		<b>43.725.211</b>	<b>19.397.205</b>	<b>63.198.136</b>	<b>107.999.068</b>	<b>141.183.403</b>

## ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2022. година				План 2023. година	План 2024. година
								План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.		
1	Бушење, опремање и повезивање бунара Б-0/3 и Б-0/4 у Бечеју	2022	2022	20.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	20.000	5.000	10.000	15.000	20.000	0	0
	Укупно:	20.000	5.000	10.000	15.000	20.000	0	0					
2	Изградња водоводне мреже у ул. Браће Чиплића у Бечеју	2022	2022	2.900	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	2.900	0	1.450	2.900	2.900	0	0
	Укупно:	2.900	0	1.450	2.900	2.900	0	0					
3	Замена електромоторних вентила у пумпној станици на фабрици воде у Бечеју	2023	2023	12.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	12.000	0	0	0	0	12.000	0
	Укупно:	12.000	0	0	0	0	12.000	0					
4	Замена дотрајалих подземних високонапонских каблова на водозахвату у Бечеју	2023	2024	10.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	10.000	0	0	0	0	5.000	5.000
	Укупно:	10.000	0	0	0	0	5.000	5.000					
5	Замена застареле водоводне мреже у Бачком Петровом Селу	2022	2022	65.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	65.000	0	0	32.500	65.000	0	0
	Укупно:	65.000	0	0	32.500	65.000	0	0					
6	Замена застареле водоводне мреже у Бачком Градишту	2023	2024	30.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	30.000	0	0	0	0	15.000	15.000
	Укупно:	30.000	0	0	0	0	15.000	15.000					
7	Замена застареле водоводне мреже у Милешеву	2022	2022	6.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	6.000	0	0	3.000	3.000	3.000	0
	Укупно:	6.000	0	0	3.000	3.000	3.000	0					
8	Замена застареле водоводне мреже у Бечеју	2022	2023	200.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	200.000	0	0	0	50.000	150.000	0
	Укупно:	200.000	0	0	0	50.000	150.000	0					
9	Ревитализација бунара (4 ком)	2022	2022	3.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	3.000	0	1.500	3.000	3.000	0	0
						Остало							
	Укупно:	3.000	0	1.500	3.000	3.000	0	0					
10	Замена крова на пумпној станици на фабрици воде у Бечеју	2022	2022	1.500	0	Сопствена средства	1.500	0	500	1.000	1.500	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
	Укупно:	1.500	0	500	1.000	1.500	0	0					
11	Изградња канализације отпадних вода са црпним станицама у Малом рити (Мала Босна) у Бечеју	2022	2024	150.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	150.000	0	0	0	50.000	50.000	50.000
	Укупно:	150.000	0	0	0	50.000	50.000	50.000					

12	Изградња канализације отпадних вода у деловима ул. С. Стејића, И. Ћирића, Браће Тице, М. Бугарског, Танчић М., Републиканске, Ђ. Ускоковића, Пеце Ф., У. Предића, Ударничка и Зилахи Л. у Бечеју	2022	2023	50.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	50.000	0	0	0	25.000	25.000	0
						Укупно:	50.000	0	0	0	25.000	25.000	0
13	Изградња канализације отпадних вода у Индустриској зони у Бечеју - II фаза	2023	2023	14.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	14.000	0	0	0	0	14.000	0
						Укупно:	14.000	0	0	0	0	14.000	0
14	Изградња магацина и гараже на ППОВ-у у Бечеју	2022	2022	2.500	0	Сопствена средства	2.500	1.000	1.500	2.000	2.500	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.500	1.000	1.500	2.000	2.500	0	0
15	Реконструкција унутрашњих делова артешких бунара у Бечеју	2022	2022	800	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	800	200	400	600	800		
						Остало						0	0
						Укупно:	800	200	400	600	800	0	0
16	Специјално возило за одржавање канализације - каналџет	2022	2027	25.000	0	Сопствена средства	25.000	0	0	0	5.000	5.000	5.000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	25.000	0	0	0	5.000	5.000	5.000
17	Специјално возило са цистерном за пијаћу воду	2022	2022	9.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	9.000	0	0	9.000	9.000	0	0
						Укупно:	9.000	0	0	9.000	9.000	0	0
18	Опрема за аутоматизацију и дањинско управљање рада бунара и фабрике воде (ПЛЦ, скада, фреквентни регулатори, ел. опрема, индук. мерачи протока... итд.)	2022	2023	40.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	40.000	0	0	0	20.000	20.000	0
						Укупно:	40.000	0	0	0	20.000	20.000	0
19	Бунарске пумпе	2022	2022	800	0	Сопствена средства	800	200	400	600	800	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	800	200	400	600	800	0	0
20	Систем за даљинско читавање водомера	2022	2022	2.000	0	Сопствена средства	2.000	0	0	1.000	2.000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.000	0	0	1.000	2.000	0	0
21	Вентили за прикључке на даљинско управљање	2022	2022	500	0	Сопствена средства	500	0	200	400	500	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	500	0	200	400	500	0	0
22	Фреквентни регулатори за бунаре	2022	2022	600	0	Сопствена средства	600	0	300	600	600	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	600	0	300	600	600	0	0
23	Сонде за праћење потрошње горива	2022	2022	500	0	Сопствена средства	500	125	250	375	500	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	500	125	250	375	500	0	0
24	Елаборат о резервама подземних вода за извориште у Бечеју са припадајућим пројектима и документацијом	2022	2022	490	0	Сопствена средства	490	490	490	490	490	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							

						Укупно:	490	490	490	490	490	0	0
25	Пројектна техничка документација за изградњу водоводне мреже у ул. Браће Чиплића у Бечеју	2022	2022	100	0	Сопствена средства	100	25	50	75	100	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	100	25	50	75	100	0	0
26	Пројектна техничка документација за замену застареле водоводне мреже у Бачком Петровом Селу	2022	2022	700	0	Сопствена средства	700	0	350	700	700	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	700	0	350	700	700	0	0
27	Пројектна техничка документација за замену застареле водоводне мреже у Бачком Градишту	2022	2022	700	0	Сопствена средства	700	0	350	700	700	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	700	0	350	700	700	0	0
28	Пројектна техничка документација за замену застареле водоводне мреже у Милешеву	2022	2022	300	0	Сопствена средства	300	75	150	225	300	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	300	75	150	225	300	0	0
<b>Укупно инвестиције</b>				<b>648.390</b>	<b>0</b>		<b>648.390</b>	<b>7.115</b>	<b>17.890</b>	<b>74.165</b>	<b>264.390</b>	<b>299.000</b>	<b>75.000</b>



## СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

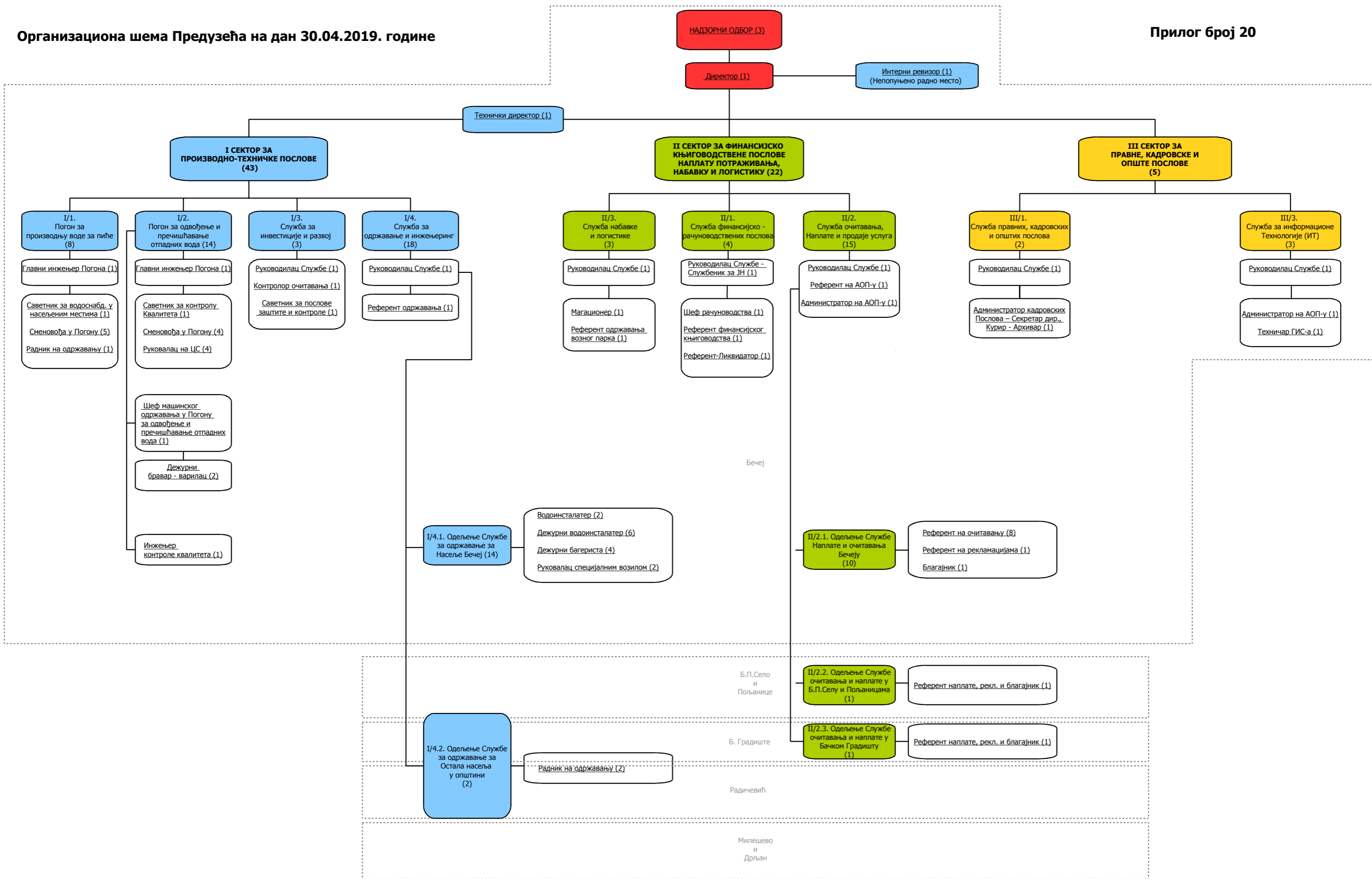
Редни број	Позиција	План 2021. година	Реализација (процена) 2021. година	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	240.000	240.000	73.750	127.500	186.250	240.000
6.	Реклама и пропаганда	760.000	525.500	209.500	405.000	532.500	800.000
7.	Остало-стручно образовање и семинари	500.000	388.100	72.000	269.000	367.500	500.000



**Ценовник услуга ЈП "Водоканал" Бечеј за 2022. годину**  
**(Решење о давању сагласности председника општине**  
**број II 023-111/21-2 од 06.12.2021. године)**

Р. бр.	Опис услуге	Цена без ПДВ (дин)	ПДВ 20% (дин)	Цена са ПДВ (дин)
<b>1</b>	<b>Давање сагласности за прикључење новог корисника на водоводну мрежу, на канализациону мрежу отпадних вода и на канализациону мрежу атмосферских вода:</b>			
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
<b>2</b>	<b>Трошкови израде идејних пројеката прикључака, сагласности, услова, мишљења:</b>			

2.1.	Израда идејног пројекта прикључка корисника за категорију домаћинства (на јавни водовод, канализацију отпадних вода, канализацију атмосферских вода)	5.000,00	1.000,00	6.000,00
2.2.	Давање услова и сагласности за зацењвање отворених, земљаних атмосферских канала	4.000,00	800,00	4.800,00
2.3.	Давање предпројектних услова, сагласности, потврда, информација, стручног мишљења – за израду техничке документације (локацијских услова, водних аката, итл.)	7.000,00	1.400,00	8.400,00
<b>3</b>	<b>Трошкови искључења и поновног укључења на јавни водовод односно јавну канализацију отпадних вода претходно искљученог потрошача и провера исправности водомера:</b>			
3.1.	Трошкови искључења и поновног укључења у водомеру	1.500,00	300,00	1.800,00
3.2.	Трошкови искључења и поновног укључења на улици (без додатних трошкова радника и радних машина)	3.500,00	700,00	4.200,00
3.3.	Јединична цена за демонтажу и монтажу водомера ради провере исправности (слање на експертизу)	2.000,00	400,00	2.400,00
<b>4</b>	<b>Цене радне снаге, возила и механизације при давању понуда за радове према трећим лицима у виду услуга:</b>			
4.1.	Радни сат радника (дин/час)	600,00	120,00	720,00
4.2.	Радни сат ровокопача – мини багер (дин/час)	4.000,00	800,00	4.800,00
4.3.	Радни сат ровокопача – ЈЦБ ЗЦХ (дин/час)	5.000,00	1.000,00	6.000,00
4.4.	Радни сат компресора (дин/час)	5.000,00	1.000,00	6.000,00
4.5.	Радни сат трактора са приколицом (дин/час)	3.000,00	600,00	3.600,00
4.6.	Радни сат камиона (дин/час)	4.000,00	800,00	4.800,00
4.7.	Радни сат уређаја за чишћење канализацијских цеви са високим притиском воде - приколица РОМ 900 (дин/час)	3.500,00	700,00	4.200,00
4.8.	Радни сат комбинованог возила за чишћење канализацијских цеви са високим притиском воде - каналџет (дин/час)	7.000,00	1.400,00	8.400,00
4.9.	Одгушивање канализационог прикључка (дин/ком)	2.000,00	400,00	2.400,00
4.10.	Јединична цена ископа земље – за веће количине (дин/м <sup>3</sup> )	500,00	100,00	600,00
4.11.	Јединична цена прањњења септичких јама и таложника до 6 м <sup>3</sup> (дин/ком)	3.000,00	600,00	3.600,00
4.12.	Јединична цена за механичко подбушивање до пречника 5/4" (дин/м')	600,00	120,00	720,00
4.13.	Јединична цена за механичко подбушивање до пречника 250 мм (дин/м')	2.000,00	400,00	2.400,00
4.14.	Јединична цена за набијање земље вибронабијачем (дин/м <sup>2</sup> )	500,00	100,00	600,00
4.15.	Јединична цена за просецање асфалта или бетона компресором (дин/м')	800,00	160,00	960,00
4.16.	Јединична цена за разбиљање асфалта или бетона компресором (дин/м <sup>2</sup> )	800,00	160,00	960,00
4.17.	Јединична цена по пређеном км за камион, трактор са приколицом, каналџет и ровокопач - ЈЦБ ЗЦХ (дин/км)	85,00	17,00	102,00
4.18.	Јединична цена по пређеном км за путничка и доставна возила (дин/км)	50,00	10,00	60,00
4.19.	Чеано варење полиетиленских цеви (дин/вару)	1.500,00	300,00	1.800,00
4.20.	Фузионо варење полиетиленских цеви - у цену нису урачунати фитинзи (дин/вару)	500,00	100,00	600,00



## План одржавања атмосферске канализације, фонтана, заливног система и јавних бунара, ревитализације бунара и одржавања опреме за дезинфекцију воде у 2022. години

Р.БРОЈ	ОПИС РАДОВА	БР.РАДНИКА/РАДНИХ МАШИНА	УЧЕСТАЛОСТ РАДОВА	КОМАДИ/ КОЛИЧИНА	ЈЕДИНИЧНА ЦЕНА	УКУПНО без ПДВ-а
<b>ПЛАН ОДРЖАВАЊА АТМОСФЕРСКЕ КАНАЛИЗАЦИЈЕ</b>						
1.	Чишћење, продувавање, машинско одгушивање зацењене атмосферске канализације и цевастих пропуста испод колских прилаза и коловоза - Ангажовање специјалног возила са потисним и усисним дејством за чишћење канализације. <u>Обрачун по радном сату камиона Каналцет</u>			100	7.000,00	700.000,00
2.	Превентивно чишћење и продувавање сливничких решетки уз саобраћајнице - Ангажовање специјалног возила са потисним и усисним дејством за чишћење канализације. <u>Обрачун по радном сату камиона Каналцет</u>			42	7.000,00	294.000,00
3.	Ручно чишћење, кошење, сечење зеленила у отвореним земљаним атмосферским каналима. <u>Обрачун по дужном метру очишћеног канала.</u>			1000	250,00	250.000,00
4.	Машинско измуљивање отворених земљаних атмосферских канала. <u>Обрачун по дужном метру измуљеног канала.</u>			1000	600,00	600.000,00
5.	Чишћење бетонских ригола поред саобраћајница, утовар и одвоз муља на депонију. <u>Обрачун по дужном метру очишћеног канала.</u>			520	300,00	156.000,00
6.	Радови на изради нових сливничких решетки и зацењивању атмосферских канала, као и радови на поправкама изломљених решетки и шахтова. <u>Обрачун паушално на годишњем нивоу.</u>			1	1.000.000,00	1.000.000,00
<b>УКУПНО за План одржавања атмосферске канализације без ПДВ-а:</b>						<b>3.000.000,00</b>
<b>ПЛАН ОДРЖАВАЊА ФОНТАНА</b>						
1.	Пролећно пуштање у рад (радни сат) - рад цистерне-прање под притиском (радни сат)	4 1	1 1	6 2	600,00 7.000,00	14.400,00 14.000,00
2.	Редован недељни преглед и допуна хемикалија	2	50	1	600,00	60.000,00
3.	Чишћење и прање фонтана (радни сат) - рад цистерне-прање под притиском (радни сат)	4 1	4 4	6 2	600,00 7.000,00	57.600,00 56.000,00
4.	Припрема фонтане за зимски период (радни сат) - рад цистерне-прање под притиском (радни сат)	4 1	1 1	6 2	600,00 7.000,00	14.400,00 14.000,00
5.	Трошкови хемикалија (паушално)					220.000,00
6.	Резервни делови (паушално)					299.600,00
<b>УКУПНО за План одржавања фонтана без ПДВ-а:</b>						<b>750.000,00</b>
<b>ПЛАН ОДРЖАВАЊА ЗАЛИВНОГ СИСТЕМА</b>						
1.	Замена магнетних вентила који не буду у функцији			2	15.000,00	30.000,00
2.	Замена прскалица услед лома или крађе			80	500,00	40.000,00
3.	Замена пластичних шахтова где се налазе магнетни вентили Јумбо шахт			2	4.500,00	9.000,00
	Замена водомера Ø2"		1	1	56.000,00	56.000,00
	Замена вентила у водомерном шахту Ø2"			2	5.000,00	10.000,00
4.	Замена ПВЦ спојница		1		40.000,00	40.000,00
5.	Обилазак заливног система ради надзора и ручног управљања истим са циљем подешавања прскалица		1		65.000,00	65.000,00
<b>УКУПНО за План одржавања заливног система без ПДВ-а:</b>						<b>250.000,00</b>
<b>ПЛАН ОДРЖАВАЊА ЈАВНИХ БУНАРА</b>						
1.	Реконструкција надземног дела бунара			4	200.000,00	800.000,00
2.	Анализа квалитета воде			4	50.000,00	200.000,00
<b>УКУПНО за План одржавања јавних бунара без ПДВ-а:</b>						<b>1.000.000,00</b>
<b>ПЛАН РЕВИТАЛИЗАЦИЈЕ БУНАРА</b>						
1.	Ревитализација 4 бунара			1	3.000.000,00	3.000.000,00
<b>УКУПНО за План ревитализације бунара без ПДВ-а:</b>						<b>3.000.000,00</b>
<b>ПЛАН ОДРЖАВАЊА ОПРЕМЕ ЗА ДЕЗИНФЕКЦИЈУ ВОДЕ</b>						
1.	Одржавање опреме за дезинфекцију воде			1	2.000.000,00	2.000.000,00
<b>УКУПНО за План одржавања опреме за дезинфекцију воде без ПДВ-а:</b>						<b>2.000.000,00</b>
<b>УКУПНО БЕЗ ПДВ-А:</b>						<b>10.000.000,00</b>

**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 2022. године интервенције реализовати сходно висини средстава која су обезбеђена у буџету општине Бечеј за 2022. годину