

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
« ВОДЕ»
Б И Ј Е Љ И Н А

ИЗВЈЕШТАЈ

О РАДУ ЗА 2013. ГОДИНУ

БИЈЕЉИНА, март 2014. године

1. УВОД

Намјена Извјештаја о пословању је анализа остварених пословних циљева у периоду јануар-децембар 2013. године уз компарацију са планом и извршењем претходне године.

1.1. Основни подаци о предузећу

Јавно предузеће „Воде“ Бијељина је правни следбеник Општинског водопривредног фонда са основном дјелатношћу - изградња хидрограђевинских објеката у оквиру које се обављају послови изградње и одржавање хидромелиорационог система на подручју града Бијељине те разјешавање друге водопривредне проблематике.

2. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

Назив: Јавно предузеће „Воде“ Бијељина
Сједиште и адреса: Бијељина, Милоша Црњанског 16
ЈИБ: 4400425550007
Дјелатност (шифра и опис): 42.91 Изградња хидрограђевинских објеката
Број запослених: 8
Вриједност основног капитала у КМ: 25.759.197 КМ

Пословне име, сједиште и адреса ревизорске куће која је ревидирала финансијске извјештаје:
„Ревифин“ Галац, Бијељина.

3. НОРМАТИВНА ОСНОВА

3.1. Основна нормативна акта Ј.П. „Воде“ Бијељина су:

- Статут (усклађен са одредбама Закона о јавним предузећима 21.02.2012.године)
- Правилник о раду
- Правилник о организацији и систематизацији радних мјеста
- Правилник о јавним набавкама
- Правилник о поступку директног споразума
- Правилник о рачуноводству
- Правилник о рачуноводственим политикама
- Правилник о вршењу пописа и усклађивању књиговодственог стања са стварним стањем
- Правилник о стандардном програмском класификационом коду за израду и праћење извршења плана
- Правилник о интерним контролама и интерним контролним поступцима
- Правилник о дисциплинској и материјалној одговорности
- Правилник о канцеларијском и архивском пословању
- Пословник о раду Надзорног одбора

3.2. Статутом јавног предузећа дефинисана су основан апитања:

- Пословно име и сједиште
- Дјелатност предузећа
- Оснивачки улог и средства предузећа

- Приходи, расходи, диоба добити и начин сношења ризика и покриће губитка
- Органи предузећа, избор, опозив и дјелокруг органа предузећа
- Општи и појединачни акти
- Заступање предузећа
- Пословна тајна и јавност рада предузећа
- Права и обавезе послодавца из области радних односа
- Резерве
- Интерни поступци
- Начин промјене облика и престанак предузећа

4. ОПШТИ ПРИКАЗ ПОДРУЧЈА И ХИДРОМЕЛИОРАЦИОНОГ СИСТЕМА

Због бољег разумијевања Извјештаја о раду, односно значаја и обима послова које обављају ЈП «Воде» сматрамо да је потребно дати краћи приказ укупног подручја хидромелиорационог система у којем су уз Јавну установу „Воде Српске“, ЈП «Воде» један од носиоца послова.

Подручје Семберије је равница од приближно 34.000 хектара на десној страни средњег тока ријеке Саве. Оно припада ширем подручју долине Саве и лоцирано је на подручју општине Бијељина.

Мелиорацино подручје Семберије је низијско подручје које се налази западно од ријеке Дрине, јужно од ријеке Саве и сјевероисточно од планине Мајевице и захвата површину од 15.570 хектара.

Подручје је заштићено од утицаја вода ријеке Саве одбрамбеним насипима дужине 26 километара, а од вода ријеке Дрине одбрамбеним насипом дужине 8,8 километара који се даље уклапа у пут Бијељина- Рача.

Од брдских вода подручје је заштићено ободним каналима дужине 27 километара. Изградњом ободних канала брдски водоток Дашнице је пресјечен и његове воде се ободним каналима одводе западно. Каналом Дашница Семберија је подијељена на западно подручје површине 5.770 хектара и источно подручје површине 9.800 хектара.

Унутрашње воде из мелиорационог система у функцији водостаја ријеке Саве евакуишу се на западном подручју путем црпних станица «Тополовац» и црпне станице «Домузскеља», а на источном подручју путем црпне станице «Бегов пут».

5. СТЕПЕН ИЗГРАЂЕНОСТИ СИСТЕМА

Данашње стање одводње могло би се сумирати на следећи начин:

Цијело подручје у физичком смислу подијељено је на два слива и то:

а) источно подручје -слив црпне станице «Бегов пут» (9.800ха) –

б) западно подручје -слив црпних станица «Домузскеља» и «Тополовац» (5.570ха)

а) Источно подручје сачињавају:

-канали примарни-	дужине	22.793,00 м	површине	404.099 м ²
-канали секундарни	дужине	53.376,00 м	површине	580.702 м ²
-канали терцијални	дужине	151.339,00 м	површине	1.402.870 м ²
-тврди путеви	дужине	38.764,87 м		
-меки путеви	дужине	455.016,00 м		

б) Западно подручје сачињавају:

-канали примарни-	дужине	12.055,00 м	површине	209.230 м ²
-канали секундарни	дужине	33.621,00 м	површине	452.353 м ²
-канали терцијални	дужине	116.097,00 м	површине	1.126.647 м ²
-тврди путеви	дужине	29.677,85 м		

-меки путеви дужине 368.877,00 м

Изградњом доводног канала Дрина- Глоговац 2000.године извршено је обезбеђење воде у централној Семберији, обзиром да у том дијелу није постојао стални водоток, то се првенствено односи на околину града Бијељине, коме је недостајао водоток за сливање кишних вода, као и за испуштање прерађених отпадних комуналних вода. С друге стране пољопривредне површине централне Семберије имају евидентан дефицит влаге у земљишту, што може да буде отклоњено иригацијом. Због тога је сврха канала Дрина- Глоговац и обезбеђење воде за наводњавање.

Изграђени су ободни канали на подручју Обријежи: Обријеж I у дужини од 1.049 м, Обријеж II у дужини од 1.282 м. На подручју Батра и Јоховца: канал Батар-Јоховац у дужини од 4.046 м и канал Јоховац у дужини од 1.631 м и Б-2 у дужини од 1.278 м.

Укупну структуру објеката хидромелиорационог система чине:

-каналы примарни-	дужине	34.848,00 м	површине	613.329 м ²
-каналы секундарни	дужине	86.997,00 м	површине	1.033.055 м ²
-каналы терцијални	дужине	267.436,00 м	површине	2.529.517 м ²
-тврди путеви	дужине	68.441,00 м		
-меки путеви	дужине	823.893,00 м		

Укупна дужина канала износи : 389.281 м , односно површине од 4.175.901 м², а укупна дужина путева уз канале износи 892.334 м.

Горе наведени преглед канала јасно показује да се ради о врло великом и сложенем каналском систему за чије одржавање, односно праћење стања као и довођење у коначну функцију система канала за наводњавање пољопривредних парцела у источном и западном дијелу овог система неопходно је уложити још много рада и средстава како у текућем тако и у инвестиционом одржавању.

6. ОДРЖАВАЊЕ ВОДОПРИВРЕДНИХ ОБЈЕКТА

Одржавање републичких водопривредних објеката који су у функцији одбране од поплава од вањских вода врши Јавна установа „Воде Српске“, а то су: одбрамбени насипи са црпним станицама, ободни канали :Главни ободни канал (ГОК), Мајевички ободни канал (МОК) и Селиште, канали у систему Дрина-Глоговац, Глоговац и Дашница, као и уставна грађевина у Јањи на каналу Дрина- Глоговац, Батар –Јоховац, Јоховац, Б-2

Одржавање градских водопривредних објеката који су у функцији одбране од поплава унутрашњих вода врши ЈП «Воде» Бијељина, а то је цјелокупан хидромелиорациони систем са каналском мрежом и објектима као и пратећом путном мрежом .

7. ФУНКЦИОНАЛНОСТ СИСТЕМА ОДБРАНЕ ОД ПОПЛАВА И УНУТРАШЊЕ ОДВОДЊЕ

Да би систем био у функцији унутрашње одводње нужно је, у складу са техничким прописима, да се редовно одржава, а то подразумева следеће:

- редовно уклањање вегетације (биљне и дрвне масе) са покоса и дна , те банкина канала два пута годишње,
- инвестиционо сређивање запуштене каналске инфраструктуре која није одржавана од 1992. године и чијем се привођењу функцији приступило у последњих неколико година тако да се успјело привести функцији 87,5 % укупне терцијалне мреже
- измуљавање канала, јер услед таложења изумрлих водених биљака као и таложења наносних честица земљишта резултира смањење пројектоване

запремине канала као и слаб отицај воде до црпних станица. То се исто дешава кад се не одржава и не сјече обрасло шибље и дрвеће са биљном вегетационом масом тако да наиласком вискоих вода услед обилних падавина настаје изливање воде и плављење пољопривредних површина

- стање мостова и пропуста је у доста лошем стању због тога је је потребно вршити замјену дотрајалих и попуцалих цијеви и потпорних зидова.
- стање путне мреже једним дијелом уз секундарне и терцијалне канале (земљани путеви) може се оцијенити као прилично лоше. Исти се морају ургентно почети насипати и редовно одржавати, јер су временским утицајима и проласком механизације за одржавање тако и пољопривредне механизације констатно изложени хабању, и никада нису насипани, а због довођења канала у функцију наводњавања то се мора урадити.

Одржавање каналске мреже хидромелиорационог система Бијељина у које спада редовно одржавање кошење 2 пута, инвестиционо одржавање (сјеча дрвећа, шибља и другог растиња, чишћење од смећа), шљунчање и гредерисање путева уз канале, измуљивање канала, одржавање мостова и пропуста на цијелом ХМ систему, затим сви ургентни радови за потребе свих мјесних заједница на подручју Скупштине Града Бијељина, све ове послове обавља ЈП „Воде“ Бијељина које се финансира из буџета Скупштине Града Бијељина.

8. ОСТВАРИВАЊЕ РЕГИСТРОВАНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ

8.1. Сектор за техничке послове, инвестиционо одржавање и пројектовање

Основни задаци Сектора за техничке послове, инвестиционо одржавање и пројектовање у 2013. години су:

- Учествовање у изради Анекса 3 (техничка спецификација) који чини саставни дио тендерске документације
- Стручни надзор над извођењем радова/ пружањем услуга/набавком роба
- Израда записника о примопредаји радова/ услуга/роба
- Извјештај о изведним радовима/ пруженим услугама/робама
- Излазак на терен по захтјеву правних и физичких лица

8.2. Сектор за финансијски, рачуноводствене, правне и ораганизационо-кадровске послове

Сектор за финансијске, рачуноводствене, правне и ораганизационо-кадровске послове је у 2013. години урадио следеће:

1. Како је дошло до промјене сједишта, извршена је измјена и допуна Одлуке о оснивању Јавног предузећа „Воде“ Бијељина на основу које се извршила промјена сједишта предузећа код надлежног суда.

У складу са чланом 17. Одлуке о утврђивању критеријума за избор, именовања и разрјешења органа у јавним предузећима и установама чији је оснивач Скупштина Града Бијељина („Службени гласник Града Бијељина“, број: 15/13), прописано је да су јавне установе, односно јавна предузећа чији је оснивач Град обавезне да у року од 60 дана од дана ступања на снагу ове Одлуке изврше усклађивање својих статута и других општих аката са одредбама ове Одлуке, приступило се усклађивању Одлуке о оснивању и Статута.

2. На плану нормативних аката, учешће у изради, те провођење одговарајуће процедуре и усвајање, вршене су измјена и допуне Статута.

Остало праћење законитости рада и пословања се огледало у учешћу код закључивања уговора, уговора о раду, те других аката којима се одлучује о правима радника или трећих лица, те је у том смислу закључено:

- 28 уговора

Сектор је вршио у 2013.години заказивање, припремање материјала и вођење сједница Надзорног одбора којих је било 18 у току године.

Вршено је континуирано вођење персоналних досијеа, матичне евиденције, евиденција о квалификационој структури радне снаге, минулом раду радника и издавања одговарајућих рјешења о годишњем одмору и разне потврде које проистичу из права из радног односа.

Овај сектор је спроводио активности које су планиране Планом пословања за 2013.годину и Планом јавних набавки за 2013.годину. Сектор је свој рад базирао на поступцима провођења набавке роба/радова/услуга у складу са Законом о јавним набавкама, Одлукама Надзорног одбора и Управе Предузећа. Поступак јавних набавки је реализован у потпуности у складу са предвиђеном динамиком. У периоду од 01.јануара до 31. децембра 2013.године проведено је укупно 16 поступака јавних набавки.

Напомињемо да је од укупно 332.854 КМ колика су инвестициони расходи, улагања за одржавање ХМС система (прво и друго кошење, инвестиционо одржавање, пошљунчавање и гредерисање) на отворене поступке било је утрошено 238.341 КМ а на све друге поступке 94.513 КМ или процентуално 72 % на отворени поступак а 28 % на све остале.

Треба нагласити да су поступци окончани додјелом уговора и у два поступка понуђачи су се жалили Канцеларији за разматрање жалби, а у једном је дошло до раскидања уговора и поновног покретања поступка и закључивања новог уговора.

За све проведне набавке послати су извјештаји Агенцији за јавне набавке, путем ВИСПА оператера електронским путем. Надзорни одбор је давао писмену сагласност за све уговоре преко 10.000,00 КМ прије закључења истих на сједницама.

У оквиру послова сектора у 2013.години вршено је уредно вођење пратеће административне евиденције, протокола, пријава, свакодневне дистрибуције поште, руковање телефонском централом, те вођење архивских послова, са уписом, издавањем и излучивањем архивске грађе.

У погледу правилног функционисања финансијског и материјалног пословања су предузимане следеће активности:

- Запримање, контрола и ликвидирање свих улазних фактура;
- Плаћање по улазним фактурама у утврђеним роковима;
- Обрачун плата и осталих припадљности радницима, те обрачун пореза по одбитку на зараде на мјесечном нивоу у роковима из уговора о раду;
- Обрачун и уплате доприноса на зараде на мјесечном нивоу у законском року;
- Мјесечне обавјештајне пријаве пореза и доприноса у утврђеним роковима;
- Израда финансијских извјештаја, мјесечних (за интерне потребе), те шестомјесечних и годишњих
- Подношење потребних извјештаја, везаних за финансијско материјалну природу, органима управљања Предузећа, те
- Друге послове из своје струке.

9. СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ РАДНИКА НА ДАН 31.12.2013.ГОДИНЕ

Јавно предузеће „Воде“ Бијељина је у протеклом периоду обављало регистровану дјелатност у области изградња хидрографевинских објеката са девет запослених радника.

У следећим табеларним прегледима, приказана је структура запослених са одређеном потребном стручном спремом, по систематизацији послова, као и структура запослених по одређеним секторима.

Табела бр. 1: Структура запослених на дан 31.12.2013. године

Стручна спрема	Број запослених	ССС	ВШС	ВСС	ВСС-Приправник	Укупно
Укупно за „Воде“	ЈП	5	1	3	0	9

Табела бр. 2: Структура запослених по секторима на дан 31.12.2013. године

Стручна спрема	Број запослених	ССС	ВШС	ВСС	ВСС-Приправник	Укупно
Директор предузећа				1		1
Извршни директор сектора за техничке послове, инвестиционо одржавање и пројектовање				1		1
Сектор за техничке послове, инвестиционо одржавање и пројектовање		4	1			5
Сектор за финансијске, рачуноводствене, правне и организационе кадровске послове		1		1	0	2

Табела бр. 3: Плате укупна издвајања у 2013 години и односу на 2012. године

Мјесец	Број радника	Нето примања	Бруто примања	Број радника	Нето примања	Бруто примања	Индекс	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	I-XII 2012	I-XII 2012	I-XII 2012	I-XII 2013	I-XII 2013	I-XII 2013	6/3	7/4
Јануар	7	6.085,48	10.092,00	8	6.871,91	11.396,21	1,13	1,13
Фебруар	7	6.097,29	10.111,58	8	6.540,81	10.847,12	1,08	1,08
Март	7	6.097,29	10.111,58	10	8.275,27	13.723,50	1,36	1,36
Април	8	6.525,86	10.822,32	10	8.658,23	14.358,59	1,33	1,33
Мај	8	6.657,30	11.106,65	10	8.820,74	14.628,10	1,33	1,33
Јун	8	6.701,48	11.113,58	10	8.324,80	13.805,64	1,25	1,25
Јул	8	6.704,29	11.118,23	9	8.002,97	13.271,93	1,20	1,20
Август	8	6.708,49	11.125,19	9	7.962,51	13.204,83	1,19	1,19
Септембар	8	6.921,35	11.478,20	9	7.972,45	13.221,31	1,16	1,16
Октобар	8	6.924,17	11.482,87	9	7.975,03	13.225,59	1,16	1,16
Новембар	8	6.963,41	11.547,93	9	7.975,03	13.225,59	1,15	1,15
Децембар	8	6.871,80	11.396,17	9	7.975,03	13.225,59	1,16	1,16
Укупно		79.298,21	131.506,30		95.354,78	158.134,00	1,20	1,20

У укупном износу за плате у извјештајној години је издвојено више за 20% што је видљиво из табеле 3 Плате. Пораст издвајања за плате највећим дијелом је проузрокован порастом запослених у просјеку на годишњем нивоу за једног радника и промјена квалификационе структуре. Исплата плата у 2013. године била је редовна, као и измирење пореза и доприноса. Просјечна нето плата за период I-XII 2013. године износила је 874 КМ, док је у истом периоду претходне године износила 860 КМ. Нето плата увећана за топли оброк, регрес, зимницу и огрев износила је у просјеку 1.271 КМ, док је у истом периоду претходне године износила 1.169 КМ. Просјечна бруто плате запослених и остала лична примања за период јануар-децембар износе 1.956 КМ.

10. РАД ОРГАНА УПРАВЉАЊА И САРАДЊА СА ОСНИВАЧЕМ

Надзорни одбор одржао је осамнаест сједница и обављао је уредно послове из своје надлежности у складу са Законом и Статутом. Све своје послове око усвајања акта предузећа, периодичних обрачуна, завршног рачуна, извјештаја о раду за претходну годину, разних информација и одлука везаних за редовно пословање предузећа, законито провођење јавних набавки и остале послове обављали су уредно и на вријеме.

Стручне службе и менаџмент Ј.П. "Воде" у 2013. години је имао добру сарадњу са Скупштином Града, са Градоначелником и свим ресорним Начелницима одјељења, а посебно са нашим надлежним Одјељењем за привреду и пољопривреду.

11. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТОВАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЈЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИХ МЕТОДА

Полазни оквир за обављање пословне активности и састављање финансијских извјештаја Предузећа, на основу одредби Закона о рачуноводству и ревизији Републике Српске („Сл гл РС бр. 36/09 и 52/11), као субјекта од јавног интереса, је у потпуности примјена Међународних рачуноводствених стандарда (МРС), односно Међународних стандарда финансијског извјештавања (МСФИ), Међународних стандарда ревизије (МСР), Кодекса етике за професионалне рачуновође и пратећих упутстава, објашњених и смјерница које доноси Међународна федерација рачуновођа (ИФАЦ).

Финансијски извјештаји су приказани у формату прописаном Правилником о примјени контног оквира за предузећа и задруге, друга правна лица и предузетнике који воде двојно књиговодство.

Износи у финансијским извјештајима су изражени у конвертибилним маркама (КМ) У току израде финансијских извјештаја примјењиване су одређене усвојене рачуноводствене политике.

Финансијски Извјештаји на дан 31.12.2013.године састављени су на основама прописа Републике Српске:

- Закон о рачуноводству и ревизији,
 - Закон о порезу на добит предузећа,
 - Закон о шумама,
 - Закон о привредној комори,
 - Закон о доприносима,
 - Закон о порезу на доходак грађана,
 - Одлука о висини водопривредних накнада,
 - Наредба о промјени контног оквира,
 - Правилник о образцима и садржини позиција у образцима Биланс стања и Биланс успјеха,
 - Правилник о додатном рачуноводственом извјештају – Анексу за предузећа и задруге,
 - Правилник о образцу и садржини позиција у образцу Биланс токова готовине,
 - Правилник о образцу и садржини позиција у образцу Извјештај о промјенама на капиталу,
 - Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог са стварним стањем,
 - Правилник о пословним књигама, књиговодственим исправама и књиговодственом евиденцијом,
- Предузеће је приликом састављања ових финансијских извјештаја примјењивало Усвојене рачуноводствене политике.

12. ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ

**12.1. Биланс стања- Извјештај о финансијсом положају на дан
31.12.2013.године**

АКТИВА

на дан 31.12.2013. године

у КМ

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП-а	Износ на дан биланса тек.год			Износ на дан билан. прет.год. (поч.стање)
			Бруто	Исправка вријед.	Нето (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
01 до 05	АКТИВА А.СТАЛНА ИМОВИНА (002+008+015+021+030)	001	56871571	18201121	38670450	38811707
01	I.НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА(003 до 007)	002	68001	68001	0	0
010	1.Улагања у развој	003				
011	2.Концесије,патенти,лиценце и остала права	004				
012	3.Гоодвил	005				
014	4. Остала нематеријална улагања	006	68001	68001	0	
015 и 016	5. Аванси и нематер.улагања у припреми	007				
02	II.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА,ОПРЕМА И ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ (009 до 014)	008	56792468	18133120	38659348	38798157
020	1.Земљишта	009				
021	2.Грађевински објекти	010	56691309	18060843	38630466	38630466
022	3.Постројења и опрема	011	101159	72277	28882	29795
023	4.Инвестиционе некретнине	012				
027 и 028	5,Аванси и некретнине,постројења,опрема и инвестиционе некретнине у припреми	013				137896
029	6.Улаг.на туђим некр.постројењ.и опреми	014				
03	III-БИОЛОШКА СРЕДСТВА И СРЕДСТВА КУЛТУРЕ (016 до 020)	015	0	0	0	0
030	1.Шуме	016				
031	2.Вишегодишњи засади	017				
032	3.Основно стадо	018				
033	4.Средства културе	019				
038 и 039	5. Аванси и биолошка сред.и сред.култ.у прип	020				
04	IV-ДУГОРОЧНИ ФИН.ПЛАСМАНИ (022 до 029)	021	11102	0	11102	13550
040 дио 049	1.Учешће у капиталу зависних правних лица	022				
041 дио 049	2.Учешће у капиталу других правних лица	023				
042 дио 049	3.Дугор.кредити повезаним правним лицима	024				
043 дио 049	4.Дугорочни кредити у земљи	025	11102		11102	13550
044 дио 049	5.Дугорочни кредити у иностранству	026				
045 дио 049	6.Финан.средства расположива за продају	027				
046 дио 049	7.Фин.сред.која се држе до рока доспијећа	028				

О48 дио О49	8.Остали дугорочни финансијски пласмани	О29				
О50	В ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	О30			0	

Група			Износ на дан биланса тек.год			Изн.на дан
рачуна,	ПОЗИЦИЈА	Ознака	Бруто	Исправка	Нето	бил.пр.год
рачун		АОП-а		вриједнос.	(4-5)	(поч.стање)
1	2	3	4	5	6	7
	Б.ТЕКУЋА ИМОВИНА (032+039+060)	О31	184495	1627	182868	122375
10 до 15	I ЗАЛИХЕ,СТАЛНА СРЕДСТВА И СРЕДСТВА ОБУСТАВЉ.ПОСЛОВАЊА НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ (033 до 038)	О32	1627	1627	0	0
100 до 109	1.Залихе материјала	О33	1627	1627	0	
110 до 112	2.Залихе недовршене производње,полупроизв. и недовршених услуга	О34				
120	3.Залихе готових производа	О35				
130 до 139	4.Залихе робе	О36			0	
140 до 149	5.Стална средства и средства обустановљеног пословања намијењена продаји	О37				
150 до 159	6.Дати аванси	О38			0	0
	II.КРАТК.ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (040+046+055+058+059)	О39	182868	0	182868	122375
20,21,22	1.Краткорочна потраживања(041 до 045)	О40	170528	0	170528	120219
200 дио 209	а)Купци-повезана правна лица	О41				
201 дио 209	б)Купци у земљи	О42			0	
202 дио 209	в)Купци у иностранству	О43				
210 до 219	г)Потраживања из специфичних послова	О44	8567		8567	
220 до 229	д)Друга краткорочна потраживања	О45	161961		161961	120219
23	2.Краткорочни финансиј.пласмани(047 до 054)	О46	0	0	0	0
230 дио 239	а)Краткор.кредити повезаним правним лицама	О47				
231 дио 239	б)Краткорочни кредити у земљи	О48				
232 дио 239	в) Краткорочни кредити у иностранству	О49				
233 и 234	г)Дио дуг.фин.пласмана који доспијева за наплату у периоду до годину дана	О50				
235 дио 239	д)Фин.средства по фер вриједности кроз биланс успијеха намијењена трговању	О51				
236 дио 239	ђ)Фин.средства означена по фер вриједности кроз биланс успијеха	О52			0	
237	е)Откупљене сопствене акције и отк.соп.удјели намијењени продаји или поништавању	О53				
238 дио 239	ж)Остали краткорочни пласмани	О54				
24	III.Готовин.еквиваленти и готовина (056+057)	О55	12340	0	12340	2156
240	1.Готовински еквиваленти-хартине од	О56				

	вриједности					
241 до 249	2.Готовина	O57	12340		12340	2156
270 до 279	4.Порез на додату вриједност	O58				
280 до 289 осим 288	5.Активна временска разграничења	O59			0	
288	III-ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	O60				
29	В.ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	O61				
	Е.ПОСЛОВНА АКТИВА(001+031+061)	O62	57056066	18202748	38853318	38934082
880 до 888	Ж.ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	O63				
	Ђ.УКУПНА АКТИВА (062+063)	O64	57056066	18202748	38853318	38934082

Имовину предузећа у највећем дијелу или 99%, чине водопривредни објекти у износу 38.641.469 КМ. Амортизација ових објеката за 2013.годину износила би цца 850.000 КМ. Овај износ је немогуће покрити из прихода текућег пословања, јер је ријеч о објектима који нису приведени основној намјени, кориштења воде из система за наводњавање, те је из тог разлога Надзорни одбор донио Одлуку о обустављању обрачуна амортизације за водопривредне објекте у 2013.години.

ПАСИВА

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП-а	Износ на дан биланса текуће године	Износ на дан бил.претход. године (поч.стање)
1	2	3	4	5
	ПАСИВА			
	А.КАПИТАЛ(102-109+110+111+114+115-116+117-122)	101	38724907	38858929
30	I.ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103 до 108)	102	25759197	25759197
300	1.Акцијски капитал	103		
302	2.Удјели друштва са ограниченом одговорношћу	104		
303	3.Задружни удјели	105		
304	4.Улози	106		
305	5.Државни капитал	107	25759197	25759197
306	6.Остали основни капитал	108		
31	II-УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	109		
320	III.ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	110		
дио 32	IV.РЕЗЕРВЕ (112+113)	111	9251	9251
321	1.Законске резерве	112	9251	9251
322	2.Статутарне резерве	113		
330,331 и 334	V-РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	114	12933100	13070996
332	VI-НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНС. СРЕДСТАВА РАСПОЛОЖИВИХ ЗА ПРОДАЈУ	115		
333	VII-НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНС. СРЕДСТАВА РАСПОЛОЖИВИХ ЗА ПРОДАЈУ	116		
34	VIII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118 до 121)	117	23359	19485
340	1.Нераспоређени добитак ранијих година	118	19485	15706

341	2.Нераспоређени добитак текуће године	119	3874	3779
342	3.Нераспоређени вишак прихода над расходима	120		
343	4.Нето приход од самосталне дјелатности	121		
35	IX ГУБИТАК ДО ВИСИНЕ КАПИТАЛА(123+124)	122	0	0
350	1.Губитак ранијих година	123		
351	2.Губитак текуће године	124		
40	Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА(126 до 131)	125	5320	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126		
401	2. Резервис.за трошкове обнављање прир.богатстава	127		
402	3.Резервисања за задржане кауције и депозите	128		
403	4.Резервисања за трошкове реструктурисања	129	5320	
404	5.Резервисања за накнаде и бенефиције запослених	130		
405	6.Остала дугорочна резервисања	131		
	V.ОБАВЕЗЕ (133+142)	132	123091	75153
41 осим 418	I.ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (134 до 141)	133	0	0
410	1.Обавезе које се могу конвертовати у капитал	134		
411	2.Обавезе према повезаним правним лицима	135		
412	3.Обавезе по емитованим дуг.хар.од вриједности	136		
413 и 414	4.Дугорочни кредит	137		
415 и 416	5.Дугорочне обавезе по финансијском лизингу	138		
417	6.Дуг.обавезе по фер вриједности кроз биланс успеха	139		
418	7.Одложене пореске обавезе	140		
419	8.Остале дугорочне обавезе	141		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП-а	Износ на дан биланса текуће године	Износ на дан биланса прет.године (поч.стање)
1	2	3	4	5
42 до 48	II КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (143+148+153+154+155+156+157+158+159+160)	142	123091	75153
42	1.Краткорочне финансијске обавезе (144 до 147)	143	0	0
420 до 423	а)Кратк.кредити и обавезе по емитованим краткороч. хартијама од вриједности	144		
424 и 425	б)Дио дугорочних фин.обавеза који за плаћање доспијева у периоду од годину дана	145		
426	в)Краткорочне обавезе по фер вриједности кроз биланс успеха	146		
429	г)Остале краткорочне финансијске обавезе	147		
43	2.Обавезе из пословања (149 до 152)	148	101626	59315
430	а)Примљени аванси, депозити и кауције	149		
431	б)Добављачи-повезана правна лица	150		

432 и 433	в)Остали добављачи	151	101626	59315
439	г)Остале обавезе из пословања	152		
440 до 449	3.Обавезе из специфичних послова	153		
450 до 458	4.Обавезе за зараде и накнаде зарада	154	16579	14443
460 до 469	5.Друге обавезе	155	2522	900
470 до 479	6.Порез на додату вриједност	156		
48 осим 481	7.Обавезе за остале порезе,доприносе и др.дажбине	157	594	495
481	8.Обавезе за порез на добитак	158		
49 осим 495	9.Пасивна временска разграничења	159	1770	
495	10.Одложене пореске обавезе	160		
	Г.ПОСЛОВНА ПАСИВА (101+125+132)	161	38853318	38934082
890 до 898	Д.ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	162		
	Ђ.УКУПНА ПАСИВА (161+162)	163	38853318	38934082

Капитал предузећа износи 38.724.907 КМ и састоји се од:

- Регистрованог капитала власништво 100% Града Бијељина у износу од 25.759.197 КМ
- Законске резерве у износу од 9.251 КМ
- Нераспоређена добит ранијих година 19.485 КМ
- Нераспоређена добит текуће године 3.874 КМ
- Ревалоризационе резерве 12.933.100 КМ

12.2.Биланс успјеха у периоду од 01.01-31.12.2013.године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП	Износ	
			Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	А.ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ			
	И-ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	201	645319	724551
	(202+206+210+211-212+213-214+215)			
60	1.Приходи од продаје робе(203до205)	202	0	0
600	а)Приходи од продаје робе повезаним правним лицима	203		
601	б)Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	204		
602	в)Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	205		
61	2.Приходи од продаје учинака (207до 209)	206	0	0
610	а)Приходи од продаје учинака повезаним правн.лицима	207		
611	б)Приходи од продаје учинака на домаћем тржишту	208		
612	в)Приходи од продаје учинака на иностраном тржишту	209		

62	3.Приходи од активирања или потрошње робе и учинака	210		
630	4.Повећање вриједности залиха учинака	211		
631	5.Смањење вриједности залиха учинака	212		
640 и 641	6.Повећање вриједности инвест.некретнина и биолошких средстава која се не амортизују	213		
642 и 643	7.Смањење вриједности инвест.некретнина и биолошких средстава која се не амортизују	214		
650 до 659	8.Остали пословни приходи	215	645319	724551

1	2	3	4	5
	II-ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (217+218+219+222+223+226+227+228)	216	641413	720021
500 до 502	1.Набавна вриједност продате робе	217		
510 до 513	2.Трошкови материјала	218	17325	25036
52	3.Трошкови зарада,накнада зарада и остали лични расходи(220+ 221)	219	254681	205447
520 и 521	а)Трошкови бруто зарада и бруто накнада зарада	220	213330	179229
522 и 529	б)Остали лични расходи	221	41351	26218
530 до 539	4.Трошкови производних услуга	222	346947	468667
54	5.Трошкови амортизације и резервисања (224+225)	223	6637	5674
540	а)Трошкови амортизације	224	6637	5674
541 до 549	б)Трошкови резервисања	225		
55 осим 555 и 556	6.Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	226	13325	12774
555	7.Трошкови пореза	227	2498	2423
556	8.Трошкови доприноса	228		
	Б.ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-216)	229	3906	4530
	В.ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (216-201)	230		
66	Г.ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ И-ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (232 до 237)	231	0	0
660	1.Финансијски приходи од повезаних правних лица	232		
661	2.Приходи од камата	233		
662	3.Позитивне курсне разлике	234		
663	4.Приходи од ефеката валутне клаузуле	235		
664	5.Приходи од учешћа у добитку заједничких улагања	236		
669	6.Остали финансијски приходи	237		
56	II-ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (239 до 243)	238	1	1

560	1.Финансијски расходи по основу односа повезаних правних лица	239		
561	2.Расходи камата	240	1	1
562	3.Негативне курсне разлике	241		
563	4.Расходи по основу валутне клаузуле	242		
564	5.Остали финансијски расходи	243		
	Д.ДОБИТАК РЕДОВНЕ АКТИВНОСТИ (229+231-238или (231-238-230)	244	3905	4529
	Ђ.ГУБИТАК РЕДОВНЕ АКТИВНОСТИ (230+238-231)или (238-229-231)	245		
67	Е.ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ И-ОСТАЛИ ПРИХОДИ (247 до 256)	246	500	750
670	1.Добици по основу продаје нематеријалних улагања,некретнина постројења и опреме	247		
671	2.Добици по основу продаје инвестиционих некретнина	248		
672	3.Добици по основу продаје биолошких средстава	249		
673	4.Добици по основу продаје средстава обустављеног пословања	250		
674	5.Добици по основу продаје учешћа у капиталу и дугорочних ХОВ	251		
675	6.Добици по основу продаје материјала	252		
676	7.Вишкови, изузимајући вишкове залиха учинака	253		
677	8.Наплаћена отписана потраживања	254		
678	9.Приходи по основу уговорене заштите од ризика, који не испуњава. услове да се изкажу у оквиру ревалоризационих резерви	255		
679	10.Приходи од смањења обавеза,укидања неискоришћених дугор. резервисања и остали непоменути приходи	256	500	750

1	2	3	4	5
57	II-ОСТАЛИ РАСХОДИ (258 до 267)	257	531	1500
570	1.Губици по основу продаје и расходања нематеријалних улагања, некретнина,постројења и опреме	258	312	
571	2.Губици по основу продаје и расходања инвестиц.некретнина	259		
572	3.Губици по основу продаје и расходања биолошких средстава	260		
573	4.Губици по основу продаје средстава обустављеног пословања	261		
574	5.Губици по основу продаје учешћа у капиталу и дугорочних ХОВ	262		
575	6.Губици по основу продатог материјала	263		
576	7.Мањкови.изузимајући мањкове залиха учинака	264		
577	8.Расходи по основу заштите од ризика	265		
578	9.Расходи по основу исправке вриједности и отписа потраживања	266	219	
579	10.Расх.по основу расх.залиха материјала и робе и ост.расходи	267		1500
	Ж.ДОБИТАК ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА (246-257)	268		
	З.ГУБИТАК ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА (257-246)	269	31	750
68	И.ПРИХОДИ И РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДН.ИМОВИНЕ И-ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕД.ИМОВИНЕ (271 до 279)	270	0	0

680	1.Приходи од усклађивања вриједности нематеријалних улагања	271		
681	2.Приходи од усклађивања вријед.некретнина,постројења и опреме	272		
682	3.Приходи од усклађивања вриједности инвестиционих некретнина за које се обрачунава амортизација	273		
683	4.Приходи од усклађивања вриједности биолошких средстава за које се обрачунава амортизација	274		
684	5.Приходи од усклађивања вриједности дуг.финансијских пласмана и фин.средстава расположивих за продају	275		
685	6.Приходи од усклађивања вриједности залиха материјала и робе	276		
686	7.Приходи од ускл.вриједности краткорочних финансијских пласмана	277		
687	8.Приходи од усклађивања вриједности капитала	278		
689	9.Приходи од усклађивања вриједности остале имовине	279		
58	І.РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕД.ИМОВИНЕ (281 до 288)	280	0	0
580	1.Обезврјеђење нематеријалних улагања	281		
581	2.Обезврјеђење некретнина,постројења и опреме	282		
582	3.Обезврјеђење инвестиционих некретнина за које се обрач.амортиз.	283		
583	4.Обезврјеђење биолошких средстава за које се обрач.амортизација	284		
584	5.Обезврјеђење дугорочних финансијских пласмана и финансијских средстава расположивих за продају	285		
585	6.Обезврјеђење залиха материјала и робе	286		
586	7.Обезврјеђење краткорочних финансијских пласмана	287		
589	8.Обезврјеђење остале имовине	288		
	Ј.ДОБИТАК ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈ.ИМОВИНЕ (270-280)	289	0	0
	К.ГУБИТАК ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈ.ИМОВИНЕ (280-270)	290	0	0
690 и 691	Л.ПРИХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	291		
590 и 591	Љ.РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	292		
	М.ДОБИТАК И ГУБИТАК ПРИЈЕ ОПОРЕЗИВАЊА			
	1.Добитак прије опорезивања (244+268+289+291-292-245-269-290)	293	3874	3779
	2.Губитак прије опорезивања (245+269+290+292-291-244-268-289)	294		
	Н.ТЕКУЋИ И ОДЛОЖЕНИ ПОРЕЗ НА ДОБИТ	295		
721	1.Порески расходи периода			
дио 722	2.Одложени порески расходи периода	296		

1	2	3	4	5
дио 722	3.Одложени порески приходи периода	297		
	Њ.НЕТО ДОБИТАК И НЕТО ГУБИТАК ПЕРИОДА			
	1.Нето добитак текуће године (293-294-295-296+297)	298	3874	3779
	2.Нето губитак текуће године (294-293+295+296-297)	299		

	УКУПНИ ПРИХОДИ (201+231+246+270+291)	300	645819	725301
	УКУПНИ РАСХОДИ (216+238+257+280+292)	301	641945	721522
723	О.МЕЋУДИВИДЕНДЕ И ДРУГИ ВИДОВИ РАСПОДЈЕЛЕ ДОБИТКА У ТОКУ ПЕРИОДА	302		
	Дио нето добитка/губитка који припада већинским власницима	303	3874	3779
	Дио нето добитка/губитка који припада мањинским власницима	304		
	Обична зарада по акцији	305		
	Разријеђена зарада по акцији	306		
	Просјечни број запослених по основу часова рада	307	9,09	7,72
	Просјечни број запослених по основу стања на крају мјесеца	308	9,25	7,75

Финансијски извјештаји су ревидирани од стране независне ревизорске куће која је исказала мишљење да финансијски извјештаји објективно и истинито приказују, по свим материјално значајним аспектима, финансијске позиције Јавног предузећа "Воде" Бијељина за годину, која се завршава 31. децембра 2013. године, његове резултате пословања и токова готовине за годину, која се завршава на тај дан, те да су припремљени по свим материјално значајним питањима у складу са Међународним стандардима финансијског извјештавања, те изражавамо позитивно мишљење без резерви.

У току 2013 године извршена је контрола од стране Пореске управе, обрачуна и уплате јавних прихода за период 01.01.2008. године до 05.03.2013. године и том приликом није утврђена ни једна неправилност, што је и констатовано у Записнику о извршеној теренској контроли број 06/1.05/0702/1-490-23/13 од 15.03.2013.

12.02. Преглед прихода 2013. и поређење са планом

Ред бр.	Основн и број Подброј	ОПИС	План	Извршење	Проценат 5/4x100
1	2	3	4	5	6
1.	60	Приходи из буџета Града Бијељина	655.000	620.000	94,66
2.	61	Приходи из буџета, намјенска средства за дератизацију		6.962	---
3.	62	Приходи из буџета, од водоприведних накнада		14.716	----
4.	65	Приходи од подстицаја за запошљавање приправника		3.641	----
5.	65	Остали ванредни приходи		500	----
		УКУПНО	655.000	645.819	98,60

12.02. Преглед расхода 2013. и поређење са планом

Расходи

Ред бр.	Основн и број Подброј	ОПИС	План	Извршење	Процена т 5/4х100
1	2	3	4	5	6
I	50	Инвестициони расходи:	352.000	332.856	94,56
1.	501	Текуће одржавање примарних, секундарних и дијела терцијалних канала- кошење два пута годишње	210.000	209.001	99,52
2.	502	Инвестиционо одржавање дијела терцијалне каналске мреже	30.000	29.342	97,81
3.	503	Шљунчање и гредерисање путева у хм систему Бијељина II, Бијељина III Бијељина IV	47.000	46.950	99,89
4.		Ургентни радови за потребе мјесних заједница у циљу заштите од штетног дејства вода .			
A.	504	A. Додијела цијеви од Ø 200 до Ø 1000 у МЗ	10.000	9.405	94,05
B.	505	B.каналисање путева , уређење одрона, израда пропуста у МЗ	15.000	14.973	99,82
5.	506	Чишћење снијега до црпних пумпи	3.000		----
6.	507	Геодетско снимање терена	2.000	1.507	75,35
7.	508	Остали ургентни мањи захвати			
8.	509	Санација пропуста на каналској мрежи ХМС-Велино Село	15.000	14.716	98,11
9.	510	Копање канала	13.038		---
10.	561	Дератизација	6.962	6.962	100,00
II	51	Трошкови пословања предузећа	296.166	295.806	99,88
1.	511	Бруто плата	229.919	229.919	100,00
2.	512	Закуп и одржавање пословних просторија	5.279	5.279	100,00
3.	513	Гориво и одржавање возила	4.416	4.416	100,00
4.	514	Трошкови мобилних телефона	783	783	100,00
5.	515	Трошкови ПТТ услуга	2.235	2.235	100,00
6.	516	Репрезентација	2.089	2089	100,00
7.	517	Дневнице			

8.	518	Накнаде Надзорном одбору бруто	17.910	17.910	100,00
9.	519	Трошкови ревизије финансијских извјештаја	1.500	1.500	100,00
10.	520	Трошкови рачуноводствених услуга	7.137	7.137	100,00
11.	522	Трошкови електричне енергије	1.945	1.945	100,00
12.	521	Остали трошкови	22.953	22.593	98,43
III	52	Амортизација			
IV	53	Инвестиције	6.834	6.834	100,00
		УКУПНО	655.000	635.496	97,02

Напомена: Износ извршења у горе наведеном прегледу разликује се од позиција биланса успијеха за:

износ инвестиције дио = 6.037 КМ (књижења на класи 0; обухват у билансу стања)

резервисања = 5320 КМ (књижење на клас 4; обухват у билансу стања)

сад.вр.искњ.ос.сред= 312КМ (у књиговодственом обухвату је обрачунски трошак за који није дошло до одлива новчаних средстава)

отписи по Одлуци=219КМ (у књиговодственом обухвату је обрачунски трошак за који није дошло до одлива новчаних средстава)

амортизација= 6.637 КМ (у књиговодственом обухвату је обрачунски трошак за који није дошло до одлива новчаних средстава)

Према билансу успијеха за период 01.01.2013.-31.12.2013. остварен је следећи резултат:

УКУПНИ ПРИХОДИ 645.819 КМ

-приход из Буџета 620.000

-водопр.накнаде 14.716

-намј.сред.дерат. 6.962

-рефун.приправ. 3.641

-остали приходи 500

УКУПНИ РАСХОДИ 641.945 КМ

(табела извршење плана=635.494-инвестиције дио= 6.037+резерв=5320+

сад.вр.искњ.ос.сред= 312+отписи по Одлуци=219+амортизација= 6.637)

ДОБИТ 3.874 КМ

12.3. Преглед прихода у 2013. и поређење са 2012.г.

Ред.бр.	Опис	Извршење 01.01.-31.12.2012	Извршење 01.01.-31.12.2013	Проценат 4/3x100
1	2	3	4	5
1.	Приход из буџета општине Бијељина по годишњем плану	720.000	620.000	86,12
2.	Намјенско средство из Буџета по Одлуци		21.677,66	
3.	Остали приходи	750,02	500,02	66,67
4.	Приход од камата			
5.	Отписане обавезе			
6.	Приход од рефундације за приправника	4.551,27	3.641,01	80,00
7.	Приход од рефундације за боловање			
	УКУПНО ПРИХОДА	725.301,29	645.818,69	89,05

12.4. Преглед расхода у 2013. и поређење са 2012.

Ред.бр.	Опис	Извршење 01.01-31.12.2012.	Извршење 01.01-31.12.2013.	Проценат 4/3x100
1	2	3	4	5
1.	Текуће одржавање Хидромелиорационих објеката	301.062	209.001	69,42
2.	Инвестиционо одржавање Хидромелиорационих објеката	88.379	29.342	33,20
3.	Шљунчање путева и гредерисање уз канале	49.977	46.950	93,95
4.	Ургентни радови за потребе мјесних заједница	16.676	24.378	146,19
5	Уређење (сјеча шибља и другог растиња), копање и проширење канала Јањица	----	----	----
6	Чишћење снијега до црпних пумпи	3.900	----	---
7.	Санација пропуста на каналској мрежи ХМС-Велино Село	----	14.716	----
8.	Трошкови услуга на унвестиционом одржавању- резервисање	----	5.320	----
9.	Укупни трошкови пословања предузећа и органи управљања	253.854	295.806	116,53
10.	Амортизација	5.674	6.637	116,99
11.	Инвестиције основних средстава предузећа	-----	6.834	----
12.	Геодетско снимање терена	2.000	1.507	75,35
13.	Дјелимична дератизација канала	----	6.962	----
14.	Остали обрачунски трошкови	----	531	
	УКУПНО РАСХОДИ	721.522	647.984	89,74

Напомена: Износ расхода у горе наведеном прегледу разликује се од позиција биланса успијеха за:

износ инвестиције дио = 6.037 KM (књижења на класи 0; обухват у билансу стања)

Ред.број.	Опис	01.01-31.12.2012.	01.01-31.12.2013.	Проценат
1.	БРУТО ДОБИТ	3.779	3.874	102,52

Укупни расходи предузећа, за период од 01.01-31.12.2013. године износе 647.982 KM и процентуално су мањи у односу на 2012. годину за 10,20 %, односно номинално за 73.540 KM.

Преглед расхода, који су настали у обрачунском периоду а који се пореде са остварењем 2012. године и са планом за 2013. годину, приказан је у горе наведеним табеларним прегледима, док је детаљно образложење, за одређене расходе обрачунског периода написано у посебном поглављу 13. Остварење планских задатака.

13. ОСТВАРЕЊЕ ПЛАНСКИХ ЗАДАТАКА

- Текуће одржавање примарних, секундарних и 87,5% терцијалних канала у 2013.години смо косили два пута.

Програмом кориштења средстава прикупљених по основу промјене намјене пољопривредног земљишта у непољопривредне сврхе и прикупљене закупнине за пољопривредно земљиште у својини Републике („Службени гласник Града Бијељина“, број: 16/13) предвиђена су средства за текуће одржавање примарних, секундарних и 87,5% терцијалних канала у 2013.години у износу од 210.000,00 KM.

Прво кошење обављено је у току лjeta и то површине $\approx 3.899.444 \text{ m}^2$ - тендер ТО-V-137/13, отворени поступак на коме је побједио најповољнији понуђач (најнижа цијена) са 101.376,54 KM. Реализовано је 100 % са јединичном цијеном 0,026 км по m^2 .

Друго кошење хидромелиорационог система такође је било кроз отворени поступак и то ТО-VII-537/13 површине $3.899.444 \text{ m}^2$ и тај посао је добио најповољнији понуђач (најнижа цијена технички задовољавајуће понуде) са 107.624,65 KM. Такође је реализовано 100 % са јединичном цијеном 0,028 по m^2 .

Кад све анализирамо можемо констатовати да што се тиче текућег одржавања хидромелиорационог система од планираних 210.000,00 KM укупно смо реализовали 209.001,19 KM, што нам показује да смо 99 % испунили План, односно остварили први плански задатак у 2013.години са просјечном јединичном цијеном од 0,027 KM по m^2 .

- Кад је ријеч о инвестиционом одржавању терцијалне каналске мреже (односно сијечи шибља, пањева и другог растиња које није чишћено од 1992.године).

Укупно је до сада очишћено $2.273.986 \text{ m}^2$ или 90 % терцијалне каналске мреже.

За ову ставку у Плану за 2013.годину планирано је 30.000,00 KM на основу Програма кориштења средстава прикупљених по основу промјене намјене пољопривредног земљишта у непољопривредне сврхе и прикупљене закупнине за пољопривредно земљиште у својини Републике („Службени гласник Града Бијељина“, број: 16/13). Стварно је утрошено 29.342,00 KM, што значи да је и овај плански задатак

100 % реализовано. Такође и ово је био отворени поступак број ТО-I-2-4/11 и овај посао је добио најповољнији понуђач (најнижа цијена технички задовољавајуће понуде).

Укупно смо у 2013.години привели намјени 7 канала у четири мјесне заједнице дужине 6.076 м и површине 58.684 м².

Можемо констатовати да смо близу потпуног уређења хидромелиорационог система који је био вема запуштен од 1992.године, остало је да још привредемо потпуној функцији 10 % терцијалних канала, па да систем буде потпуно спреман да изврши своју функцију од одводње вишка воде у јесењем, зимском и прољетном дијелу године, односно да у лјетњем дијелу доведе дринску воду за наводњавање плодне семберске земље.

▪ Што се тиче шљунчања и гредерисања путева у ХМС Бијељина II, за ову ставку у Плану за 2013.године планирано је 40.000,00 КМ. Тендер ТК-III-131/13 стварно је утрошено 39.975,00 КМ или у процентима 100 %. Посао је добио најповољнији понуђач (најнижа цијена технички задовољавајуће понуде). Шљунчање и гредерисање путева у јужном дијелу Града Бијељина и то Бијељина III и Бијељина IV, за ову ставку је планирано 7.000,00 КМ а стварно је утрошено 6.975,00 КМ. Тендер ТК-IV-133/13, посао добио најповољнији понуђач (најнижа цијена технички задовољавајуће понуде). Морамо да напомену да су средства за 2013.годину за ову ставку била недовољна да све пошљунчамо, ми смо приоритетно урадили шљунчање крај главних канала ХМС „Семберија“ Бијељина.

Кад сумирамо и овај плански задатак је 100 % реализован.

▪ Ургентни радови за потребе Мјесних заједница које нису обухваћене ХМС а потребно је заштити од штетног дејства вода у 2013.години подјељено је на два дијела и то:

А) Додјела цијеви од Ø 200 до Ø 1000 у МЗ

В) Каналисање путева, уређење одрена и израда пропуста

▪ Што се тиче додјеле цијеви у МЗ за ову ставку у 2013.години планирано је 10.000,00 КМ а стварно утрошено 9.405,00 КМ, тендер број ТК-VI-254/13. На тендеру је добио најповољнији понуђач (најнижа цијана технички задовољавајуће понуде).

Укупно је подјељено 245 комада цијеви разних профила у 12 Мјесних заједница.

▪ Што се тиче ургентних радова за Мјесне заједнице које не убухватају ХМС за ову ставку планирано је 15.000,00 КМ а стварно је утрошено 14.975,00 КМ. Тендер број ТК-I-252/13. На тендеру је добио најповољнији понуђач (најнижа цијена).

Напомињемо да смо израдили 2 пропуста Ø 1000 и 3 пропуста Ø 400 и то у МЗ:

1. Велино село (ХМС 2 пропуста Ø 1000)
2. Градац-Ступањ (2 пропуст Ø 400)
3. Чађавица Доња (1 пропуст Ø 400)

Каналисање путева вршено је у МЗ које немају ријешену одводњу воде изван (ХМС система), рађено је у следећим МЗ:

1. Чађавица Доња
2. Драгаљевац Доњи
3. Драгаљевац Горњи
4. Магнојевић Горњи
5. Градац-Ступањ
6. Чађавица Средња

Кад сагледамо ову ставку можемо констатовати да смо и овај плански задатак 100 % реализовали.

Што се тиче санације пропустана ХМС систему у МЗ Велино Село а на подброју 509 било је планирано 15.000,00 КМ, стварно је утрпшено 14.716,00 КМ, урађена су 2 пропуста Ø 1000 дужине 12 м. Остало је да се уради још један пропуст Ø 1000, такође дужине 12 м који је потпуно уништен.

НАПОМЕНА:

Ова средства смо намјенски добили Одлуком Скупштине Града Бијељина, од посебних водних накнада за 2013.годину, те смо их у потпуности и намјенски утрошили.

- Истичемо да смо у 2013.години добили Наредбу Градоначелника Града Бијељина број: 02-510-203/2013 од 07. октобра 2013.године да извршимо јесењу систематску дератизацију на каналској мрежи. По тој наредби смо поступили и урадили јесењу систематску дератизацију у 8 мјесних заједница те у дијелове 34 канала који пролазе кроз мјесне заједнице. Укупна средства која смо од Града Бијељина накнадно добили (6.961,50 КМ) смо и у потпуности и утрошили (100%)

- Што се тиче укупног пословања предузећа и органа управљања за 2013.годину планирано је 296.166,00 КМ а стварно утрошено 295.805,00 КМ.

Уочљиво је да је дошло до повећања пословања предузећа у односу на 2012.годину, а разлог је повећан број радника (два радника) и реновирања пословних просторија у којима сада боравимо (прелазак из улице Рачанска број 29 у улицу Милоша Црњанског број 16- зграда вододоторња)

Што се тиче плата ми приближно пратимо административну службу Града Бијељине са коефицијентима (имамо мање коефицијенте) и цијеном рада.

Ове године као ни осталих година нисмо имали ставку за дневнице и путне трошкове јер се трудимо да максималном штедњом дамо допринос тренутној економској кризи.

Сматрамо да су ова средства која смо добили у 2013.години била реална, те да смо максимално штедећи и домаћински управљајући, трудећи се да не пробијемо планиране ставке како би успјешно завршили 2013.годину, са оствареном бруто добити од 3.874,00 КМ.

На крају календарске 2013.године можемо констатовати да све што смо планирали то смо успјешно и реализовали, иако је година била што се тиче финансија заиста тешка. Све планске задатке смо готово 100 % реализовали.

1. Закључак

На основу свега изложеног можемо констатовати:

- да су планирани задаци у потпуности реализовани;
- да је реализација вршена према приоритетима интервенција, а у складу са дозначеним средствима, јер је протекла година била, што се тиче финансија, заиста тешка;
- да и тренутна ситуација захтијева веома озбиљан приступ од стране свих фактора предузећа, (Менаџмента предузећа, Надзорног одбора и свих запослених), како би се одржала озбиљност, одговорност и пословност, односно како би Предузеће испунило све своје обавезе и извршавало послове из регистроване дјелатности;
- да је у току 2013 године извршена контрола обрачуна и уплате јавних прихода за период 01.01.2008. године до 05.03.2013. године, од стране Пореске управе и том приликом није утврђена ни једна неправилност, што је и констатовано у Записнику о извршеној теренској контроли број 06/1.05/0702/1-490-23/13 од 15.03.2013.
- да су стручне службе и менаџмент Ј.П.“Воде“ у 2013.години имали добру сарадњу са Скупштином Града, са Градоначелником и свим ресорним Начелницима одјељења, а посебно са нашим надлежним Одјељењем за привреду и пољопривреду.

ДИРЕКТОР:
Зоран Спасојевић

Градоначелник је разматрао ИЗВЈЕШТАЈ О РАДУ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВОДЕ“ БИЈЕЉИНА ЗА 2013. ГОДИНУ СА ПЛАНОМ РАДА ЗА 2014. ГОДИНУ, те га упућује Скупштини Града на разматрање и усвајање.

ГРАДОНАЧЕЛНИК ГРАДА БИЈЕЉИНА