

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

ИЗВЈЕШТАЈ

О РАДУ ЗА 2016. ГОДИНУ

БИЈЕЉИНА, март 2017. године

1. УВОД

Намјена Извјештаја о пословању је анализа остварених пословних циљева у периоду јануар-децембар 2016. 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: 9

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 роба, услуга и радова
- Правилник о поступку директног споразума
- Правилник о праћењу реализације оквирних споразума, уговора и фактура
- Правилник о рачуноводству, рачуноводственим политикама и ревизији
- Правилник о 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
- Правилник о заштити на раду и здрављу на раду
- Правилник о заштити од пожара

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:

-каналы примарни-	дужине	12.055,00 м	површине	209.230 м ²
-каналы секундарни	дужине	33.621,00 м	површине	452.353 м ²
-каналы 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 И у дужини од 1.049 м, Обријеж ИИ 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 : 445.339 м , односно површине од 4.476.894 м², а укупна дужина путева уз канале износи 1.004.450 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 99 % 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 високих 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 2016. 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 организационо-кадровске послове

Сектор за финансијске, рачуноводствене, правне и организационо-кадровске послове је у 2016. години урадио следеће:

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:

- Уговор о јавним набавкама - 15,
- Уговор о привременим и повременим пословима - 0,
- Уговор о раду – 10,
- Други акати којима се одлучује о правима радника или трећих лица – 35.

Сектор је вршио у 2016.години заказивање, припремање материјала и вођење сједница Надзорног одбора којих је било 12 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 2016.годину и Планом јавних набавки за 2016.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 2016.године проведено је укупно **12** поступака јавних набавки.

На тендерску документацију у једном поступку је била уложена жалба Канцеларији за разматрање жалби од стране понуђача и рјешењем Канцеларије за разматрање жалби је одлучено да се поништи тендерска документација. Сви остали поступци су окончани додјелом уговора и од стране понуђача није било поднијетих жалби Канцеларији за разматрање жалби.

За 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 2016.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 припадљивости 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 непоменуте активности везане за правилност функционисања финансијских и материјалних пословања.

9. СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ РАДНИКА НА ДАН 31.12.2016.ГОДИНЕ

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

На дан 31.12. у предузећу је било 15 запослених, од којих су 2 приправника. Једном раднику који је обављао функцију ВД директора од 01.07.2016. године радни однос је престао на дан 31.12.2016. 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 31.12.2016. године

Стручна спрема	Број запослених	ССС	ВШС	ВСС	ВСС-Приправник	Укупно
Укупно за „Воде“	ЈП	7		6	2	15

Табела бр. 2: Структура запослених по секторима на дан 31.12.2016. 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
Извршни директор сектора за финансијске, рачуноводствене, правне и организационе кадровске послове				1		1
Сектор за техничке послове, инвестиционо одржавање и пројектовање		5		1		6
Сектор за финансијске, рачуноводствене, правне и организационе кадровске послове		2		2	2	6

Табела бр. 3: Плате укупна издвајања у 2016 години и у односу на 2015. 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 2015	I-XII 2015	I-XII 2015	I-XII 2016	I-XII 2016	I-XII 2016	6/3	7/4
Јануар	10	8.455,77	13.647,40	9	8.312	13.415	0,98	0,98
Фебруар	10	8.705,62	14.050,65	9	8.322	13.432	0,95	0,95
Март	10	8.677,02	14.004,49	9	8.322	13.432	0,95	0,95
Април	10	8.677,02	14.004,49	10	8.507	13.730	0,98	0,98

Мај	10	8.677,02	14.004,49	10	8.711	14.059	1,00	1,00
Јун	10	8.680,87	14.010,71	10	9.853	15.902	1,13	1,13
Јул	10	8.686,03	14.019,04	12	10.750	17.350	1,23	1,23
Август	9	8.474,48	13.677,60	11	10.992	17.741	1,29	1,29
Септембар	9	8.239,66	13.298,61	11	10.610	17.124	1,28	1,28
Октобар	9	8.282,07	13.367,05	13	11.281	18.207	1,36	1,36
Новембар	9	8.282,07	13.367,05	14	11.603	18.727	1,40	1,40
Децембар	9	8.199,57	13.233,90	15	12.949	20.899	1,57	1,57
Укупно		102.037,20	164.685,48		120.212	194.018	1,17	1,17

У укупном износу за плате у извјештајној години је издвојено више за 18 % што је видљиво из табеле 3 Плате колона 9. Пораст издвајања за плате највећим дијелом је проузрокован порастом запослених, настала као последица политичких дешавања у Градској управи, половином године и њима узрокованим кадровским измјенама у Предузећу. Исплата нето плата у 2016. године била је редовна, док су код измирења пореза и доприноса настала закашњења, тако да на дан 31.12.2016. Предузеће није измирило порезе и доприносе за новембар и децембар извјештајне године. Просјечна нето плата за период I-XII 2016. године износила је 911 КМ, док је у истом периоду претходне године износила 888 КМ. Пораст просјечне нето плате је последица нових запосење у области управљања Предузећем. Вриједност бода за обрачун плата у извјештајној години није мијењана. Нето плата увећана за топли оброк, регрес, зимницу и огрев износила је у просјеку 1.317 КМ. Просјечна бруто плате запослених и остала лична примања за период јануар-децембар износе 1.965 КМ.

10. РАД ОРГАНА УПРАВЉАЊА И САРАДЊА СА ОСНИВАЧЕМ

Надзорни одбор одржао је дванаест 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 2016. 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. 94/15), као субјекта од јавног интереса, је у потпуности примјена Међународних рачуноводствених стандарда (МРС), односно Међународних стандарда финансијског извјештавања (МСФИ), 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 (Сл. гл. РС 106/15).

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 31.12.2016. године састављени су на основама прописа Републике Српске:

- Закон о рачуноводству и ревизији,
- Закон о порезу на добит предузећа,

- Закон о шумама,
 - Закон о доприносима,
 - Закон о порезу на доходак грађана,
 - Одлука о висини водопривредних накнада,
 - 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 финансијском положају на дан 31.12.2016.године

АКТИВА

Група рачуна , рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознак а за АОП	Износ на дан биланса тек.год			Износ на дан билан. прет.год. (поч.стање)
			Бруто	Исправк а вријед.	Нето (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
01 до 05	АКТИВА А.СТАЛНА СРЕДСТВА (002+008+015+021+030)	ОО1	56868039	1821638 6	38651653	38655722
О1	І.НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА(003 до 007)	ОО2	68001	68001	0	0
О10,дио 019	1.Улагања у развој	ОО3				
О11,дио 019	2.Концесије,патенти,лиценце и остала права	ОО4			0	
О12,дио 019	3.Гоодвил	ОО5				
О14,дио 019	4. Остала нематеријална средства	ОО6	68001	68001	0	
О15,016 и дио 019	5. Аванси и нематеријална средства у припреми	ОО7				
О2	ІІ.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА,ОПРЕМА И ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ (009 до 014)	ОО8	56799438	1814838 5	38651053	38654042
О20,дио 029	1.Земљишт а	ОО9			0	
О21,дио 029	2.Грађевински објекти	О10	56691309	1806084 3	38630466	38630466
О22,дио 029	3.Постројења и опрема	О11	106762	87086	19676	22493
О23,дио 029	4.Инвестиционе некретнине	О12			0	
О24,дио	5.Улаг.на туђим некр.постројењима	О13	1367	456	911	1083

029	и опреми					
027,028 дио 029	6.Аванси и некретнине,постројења,опрема и инвестиционе некретнине у припреми	014				
03	III-БИОЛОШКА СРЕДСТВА И СРЕДСТВА КУЛТУРЕ (016 до 020)	015	0	0	0	0
030,дио 039	1.Шуме	016				
031,дио 039	2.Вишегодишњи засади	017				
032,дио 039	3.Основно стадо	018				
033,дио 039	4.Средства културе	019				
037,038 и дио 039	5. Аванси и биолошка сред.и сред.култ.у припреми	020				
04	IV-ДУГОРОЧНИ ФИН.ПЛАСМАНИ (022 до 029)	021	600	0	600	1680
040 дио 049	1.Учешће у капиталу зависних правних лица	022				
041 дио 049	2.Учешће у капиталу других правних лица	023			0	
042 дио 049	3.Дугорочни кредити повезаним правним лицима	024				
043 дио 049	4.Дугорочни кредити у земљи	025	600		600	1680
044 дио 049	5.Дугорочни кредити у иностранству	026				
045 дио 049	6.Финансијска средства расположива за продају	027			0	
046 дио 049	7.Фин.средства која се држе до рока доспијећа	028				
048 дио 049	8.Остали дугорочни финансијски пласмани	029				
050	В ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	030			0	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознак а АОП-а	Износ на дан биланса тек.год			Изн.на дан бил.пр.год (поч.стање)
			Бруто	Исправка вриједно с.	Нето (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
	Б.ТЕКУЋА СРЕДСТВА (032+039+061)	031	331302	1826	329476	152781
од 10 до 15	I ЗАЛИХЕ,СТАЛНА СРЕДСТВА И СРЕДСТВА ОБУСТАВЉ.ПОСЛОВАЊА НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ (од 033 до 038)	032	1826	1826	0	0
од 100 до 109	1.Залихе материјала	033	1826	1826	0	
од 110 до 112	2.Залихе недовршене производње,полупроизв. и недовршених услуга	034				
од 120 до 129	3.Залихе готових производа	035			0	
од 130 до 139	4.Залихе робе	036			0	
од 140 до149 до 149	5.Стална средства и средства обустављеног пословања намијењена продаји	037				
од 150 до 159	6.Дати аванси	038			0	

	II.КРАТК.ПОТРАЖИВАЊА, КРАТК.ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (040+047+056+059+060)	O39	329476	0	329476	152781
20,21,22	1.Краткорочна потраживања(041 до 046)	O40	328262	0	328262	149830
200 дио 209	а)Купци-повезана правна лица	O41				
201,202,203,д ио 209	б)Купци у земљи	O42			0	
204,дио 209	в)Купци из иностранства	O43				
208,дио 209	г)Сумњива и спорна потраживања	O44				
од 210 до 219	д)Потраживања из специфичних послова	O45			0	
од 220 до 229	ђ)Друга краткорочна потраживања	O46	328262		328262	149830
23	2.Краткорочни финансиј.пласмани(048 до 055)	O47	1170	0	1170	1910
230 дио 239	а)Краткор.кредити повезаним правним лицима	O48				
231 дио 239	б)Краткорочни кредити у земљи	O49				
232 дио 239	в) Краткорочни кредити у иностранству	O50				
233,234, дио 239	г)Дио дуг.фин.пласмана који доспијева за наплату у периоду до годину дана	O51	1170		1170	1910
235 дио 239	д)Фин.средства по фер вриједности кроз биланс успијева намијењена трговању	O52				
236 дио 239	ђ)Фин.средства означена по фер вриједности кроз биланс успијева	O53			0	
237	е)Откупљене сопствене акције и отк.соп.удјели намијењени продаји или поништавању	O54				
238 дио 239	ж)Остали краткорочни пласмани	O55				
24	III.Готовински еквиваленти и готовина (057+058)	O56	44	0	44	1041
240	а)Готовински еквиваленти- хартрије од вриједности	O57				
од 241 до 249	б)Готовин а	O58	44		44	1041
од 270 до 279	4.Порез на додату вриједност	O59			0	
од 280 до 289 осим288	5.Активна временска разграничења	O60			0	
288	IV-ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	O61				
	V.ПОСЛОВНА СРЕДСТВА (001+031)	O62	57199341	18218212	38981129	38808503
29	Г.ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	O63				
	Д.ПОСЛОВНА АКТИВА(062+063)	O64	57199341	18218212	38981129	38808503
од 880 до 888	Ђ.ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	O65				
	Е.УКУПНА АКТИВА (064+065)	O66	57199341	18218212	38981129	38808503

Имовину предузећа у највећем дијелу или 99%, чине водопривредни објекти у износу 38.641.469 KM. Амортизација ових објеката за 2016.годину износила би цца 850.000KM. Овај износ је немогуће покрити из прихода текућег пословања, јер је ријеч о објектима који нису приведени основној доходовној намјени, кориштења воде из система за наводњавање, те је из тог разлога Надзорни одбор донио Одлуку о обустављању обрачуна амортизације за водопривредне објекте у 2016.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+118-123)	101	38659786	38725972
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		
321	IV-ЕМИСИОНИ ГУБИТАК	111		
дио 32	IV.РЕЗЕРВЕ (од 112 до 114)	112	9251	9251
322	1.Законске резерве	113	9251	9251
323	2.Статутарне резерве	114		
329	3.Остале резерве	115		
330,331 и 334	V-РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	116	12933100	12933100
332	VI-НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНС. СРЕДСТАВА РАСПОЛОЖИВИХ ЗА ПРОДАЈУ	117		
333	VII-НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНС. СРЕДСТАВА РАСПОЛОЖИВИХ ЗА ПРОДАЈУ	118		
34	VIII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (од 119 до 122)	119	24424	24424
340 или 342	1.Нераспоређени добитак ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	120	24424	23665
341 или 343	2.Нераспоређени добитак текуће године/Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	121		759
343	4.Нето приход од самосталне дјелатности	122		
35	IX ГУБИТАК ДО ВИСИНЕ КАПИТАЛА(124+125)	123	66186	0
350	1.Губитак ранијих година	124		

351	2.Губитак текуће године	125	66186	
40	Б.РЕЗЕРВИСАЊА, ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ И РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ (од 127 до 134)	126	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	127		
401	2. Резервис.за трошкове обнављање прир.богатстава	128		
402	3.Резервисања за задржане кауције и депозите	129		
403	4.Резервисања за трошкове реструктурисања	130		
404	5.Резервисања за накнаде и бенефиције запослених	131		
407	6.Одложене пореске обавезе	132		
408	7.Разграничени приходи и примљене донације	133		
409	6.Остала дугорочна резервисања	134		
	В.ОБАВЕЗЕ (136+144)	135	321343	82531
41	І.ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (137 до 143)	136	0	0
410	1.Обавезе које се могу конвертовати у капитал	137		
411	2.Обавезе према повезаним правним лицима	138		
412	3.Обавезе по емитованим дуг.хар.од вриједности	139		
413 и 414	4.Дугорочни кредити	140		
415 и 416	5.Дугорочне обавезе по финансијском лизингу	141		
417	6.Дуг.обавезе по фер вриједности кроз биланс успјеха	142		
419	8.Остале дугорочне обавезе	143		

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
од 42 до 49	II КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (145+150+156+157+158+159+160+161+162+163)	144	321343	82531
42	1.Краткорочне финансијске обавезе (од 146 до 149)	145	0	0
од 420 до 423	а)Кратк.кредити и обавезе по емитованим краткороч. хартијама од вриједности	146		
424 и 425	б)Дио дугорочних фин.обавеза који за плаћање доспијева у периоду до једне године	147		
426	в)Краткорочне обавезе по фер вриједности кроз биланс успјеха	148		
429	г)Остале краткорочне финансијске обавезе	149		

43	2.Обавезе из пословања (151 до 155)	150	277237	82032
430	а)Примљени аванси, депозити и кауције	151		
431	б)Добављачи-повезана правна лица	152	12083	
432,433,434	в)Добављачи у земљи	153	265155	82032
435	г)Добављачи из иностранства	154		
439	д)Остале обавезе из пословања	155		
од 440 до 449	3.Обавезе из специфичних послова	156		
од 450 до 458	4.Обавезе за зараде и накнаде зарада	157	41583	
од 460 до 469	5.Друге обавезе	158	1738	
од 470 до 479	6.Порез на додату вриједност	159		
48 осим 481	7.Обавезе за остале порезе,доприносе и др.дажбине	160	784	499
481	8.Обавезе за порез на добитак	161		
49 осим 495	9.Пасивна времен.разграничења и кратк.резервисања	162		
495	10.Одложене пореске обавезе	163		
	Г.ПОСЛОВНА ПАСИВА (101+126+135)	164	38981129	38808503
од 890 до 898	Д.ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	165		
	Ђ.УКУПНА ПАСИВА (164+165)	166	38981129	38808503

Капитал предузећа износи 38.659.786 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 24.424 КМ
- Ревалоризационе резерве 12.933.100 КМ
- Губитак текуће године (66.186 КМ)

12.2.Биланс успјеха у периоду од 01.01-31.12.2016.године

Група рачуна , рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознак за АОП	Износ	
			Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	А.ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ			
	І-ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ			
	(202+206+210+211-212+213-214+215)	201	673058	632225
60	1.Приходи од продаје робе(203до205)	202	0	0

600	а)Приходи од продаје робе повезаним правним лицима	203		
601,602 , 603	б)Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	204		
604	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		
611,612 , 613	б)Приходи од продаје учинака на домаћем тржишту	208		
614	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	673058	632225

1	2	3	4	5
	II-ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (217+218+219+222+223+226+227+228)	216	732750	631564
500 до 502	1.Набавна вриједност продате робе	217		
510 до 513	2.Трошкови материјала	218	16538	7327
52	3.Трошкови зарада,накнада зарада и остали лични расходи(220+ 221)	219	298771	263463
520 до 523	а)Трошкови бруто зарада и бруто накнада зарада	220	259363	245376
524 до 529	б)Остали лични расходи	221	39408	18087
530 до 539	4.Трошкови производних услуга	222	398743	337422
54	5.Трошкови амортизације и резервисања (224+225)	223	2989	5280
540	а)Трошкови амортизације	224	2989	5280
541	б)Трошкови резервисања	225		
55 осим 555 и 556	6.Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	226	13193	13218
555	7.Трошкови пореза	227	2516	4854
556	8.Трошкови доприноса	228		
	Б.ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-216)	229		661

	В.ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (216-201)	230	59692	
66	Г.ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ И-ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (232 до 237)	231		
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	3	1
560	1.Финансијски расходи по основу односа повезаних правних лица	239		
561	2.Расходи камата	240	3	1
562	3.Негативне курсне разлике	241		
563	4.Расходи по основу валутне клаузуле	242		
569	5.Остали финансијски расходи	243		
	Д.ДОБИТАК РЕДОВНЕ АКТИВНОСТИ (229+231-238)или (231-238-230)	244		660
	Ђ.ГУБИТАК РЕДОВНЕ АКТИВНОСТИ (230+238-231)или (238-229-231)	245	59695	
67	Е.ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ И-ОСТАЛИ ПРИХОДИ (247 до 256)	246	315	100
670	1.Добици по основу продаје нематеријалних средстава,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	315	100

1	2	3	4	5
57	II-ОСТАЛИ РАСХОДИ (258 до 267)	257	6806	1
570	1.Губици по основу продаје и расходовања нематеријалних средстава, некретнина,постројења и опреме	258		
571	2.Губици по основу продаје и расходовања инвестиц.некретнина	259		
572	3.Губици по основу продаје и расходовања биолошких средстава	260		
573	4.Губици по основу продаје средстава обустављеног пословања	261		
574	5.Губици по основу продаје учешћа у капиталу и 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 који не испуњавају услове да се искажу у оквиру ревалоризационих резерви	265		
578	9.Расходи по основу исправке вриједности и отписа потраживања	266		
579	10.Расходи по основу расх.залиха материјала и робе и остали расходи	267	6806	1
	Ж.ДОБИТАК ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА (246-257)	268		99
	З.ГУБИТАК ПО ОСНОВУ ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА (257-246)	269	6491	
68	І.ПРИХОДИ И РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ І-ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (271 до 279)	270	0	0
680	1.Приходи од усклађивања вриједности нематеријалних средстава	271		
681	2.Приходи од усклађивања вриједности 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 финансијских 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 (негативни Гоодвилл)	278		
689	9.Приходи од усклађивања вриједности остале имовине	279		
58	І.РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (281 до 288)	280	0	0
580	1.Обезвјеђење нематеријалних средстава	281		
581	2.Обезвјеђење некретнина,постројења и опреме	282		
582	3.Обезвјеђење инвестиционих некретнина за које се обрач.амортизација	283		
583	4.Обезвјеђење биолошких средстава за које се обрач.амортизација	284		
584	5.Обезвјеђење дугорочних финансијских пласмана и финансијских средстава расположивих за продају	285		
585	6.Обезвјеђење залиха материјала и робе	286		
586	7.Обезвјеђење краткорочних финансијских пласмана	287		
588	8.Обезвјеђење потраживања примјеном индиректне методе утврђивања отписа потраживања	288		
589	8.Обезвјеђење остале имовине	289		
	Ј.ДОБИТАК ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈ.ИМОВИНЕ (270-280)	290	0	0
	К.ГУБИТАК ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈ.ИМОВИНЕ (280-270)	291		0
690 и 691	Л.ПРИХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	292		
590 и 591	Љ.РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	293		

	М.ДОБИТАК И ГУБИТАК ПРИЈЕ ОПОРЕЗИВАЊА 1.Добитак прије опорезивања (244+268+290+292-293-245-269-291)	294		759
	2.Губитак прије опорезивања (245+269+291+293-292-244-268-290)	295	66186	
721	Н.ТЕКУЋИ И ОДЛОЖЕНИ ПОРЕЗ НА ДОБИТ 1.Порески расходи периода	296		
722	2.Одложени порески расходи периода	297		

1	2	3	4	5
723	3.Одложени порески приходи периода	298		
	Њ.НЕТО ДОБИТАК И НЕТО ГУБИТАК ПЕРИОДА			
	1.Нето добитак текуће године (294-295-296-297+298)	299		759
	2.Нето губитак текуће године (295-294+296+297-298)	300	66186	
	УКУПНИ ПРИХОДИ (201+231+246+270+292)	301	673373	632325
	УКУПНИ РАСХОДИ (216+238+257+280+293)	302	739559	631566
723	О.МЕЋУДИВИДЕНДЕ И ДРУГИ ВИДОВИ РАСПОДЈЕЛЕ ДОБИТКА У ТОКУ ПЕРИОДА	303		
	Део нето добитка/губитка који припада већинским власницима	304	-66186	759
	Део нето добитка/губитка који припада мањинским власницима	305		
	Обична зарада по акцији	306		
	Разријеђена зарада по акцији	307		
	Просјечни број запослених по основу часова рада	308	10,79	9,58
	Просјечни број запослених по основу стања на крају мјесеца	309	11,08	9,66

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 2016. године, његове резултате пословања и промјене у капиталу за годину, која се завршава на тај дан, те да су припремљени по свим материјално значајним питањима у складу са рачуноводственим прописима Републике Српске, те изражавамо мишљење са резервом.

Менаџмент и Надзорни одбор Ј.П."Воде" Бијељина дана 28.04.2017.године усвојио је Акциони план за спровођење препорука из Извјештаја о ревизији финансијских извјештаја Ј.П."Воде" Бијељина, доношење мјера, реализацији са прецизним роковима отклањања истих у 2017.години.

12.03. Упоредни показатељи

Преглед прихода 2016. 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 -капиталне инвестиције -финансирање трошкова	305.000,00 275.000,00	297.227,00 275.000,00	97,46 100,00
2.	62	Приходи из буџета, од водоприведних накнада	100.000,00	98.583,00	98,59
3.	65	Остали приходи	12.000,00	2.563,00	21,36
		УКУПНО	692.000,00	673.373,00	97,31

Преглед расхода 2016. и поређење са планом

Ред бр.	Основн и број Подброј	ОПИС	План	Извршење	Процена т 5/4x100
1	2	3	4	5	6
I	50	Инвестициони расходи:	405.000,00	395.809,00	97,73
1.	501	Текуће одржавање примарних, секундарних и дијела терцијалних канала- кошење два пута годишње	230.000,00	229.299,00	99,70
2.	502	Инвестиционо одржавање дијела терцијалне каналске мреже	30.000,00	29.136,00	97,12
3.	503	Шљунчање и гредерисање путева у хм систему Бијељина ИИ , Бијељина ИИИ Бијељина ИВ	50.000,00	49.842,00	99,68
4.	566	Реконструкција пропуста на ХМС Семберија Бијељина	40.000,00	39.962,00	99,91
5.	567	Снимање и измуљивање дијела примарних канала ХМС који доводе воду до црпних станица Семберија Бијељина	30.000,00	29.484,00	98,28
6.		Ургентни радови за потребе мјесних заједница у циљу заштите од штетног дејства вода .			
A. Б.	504 505	A. Додијела цијеви од Ø 200 до Ø 1000 у МЗ Б.каналисање путева , уређење одрона, израда пропуста у МЗ	7.000,00 13.000,00	6.507,00 9.601,00	92,96 73,86
7.	507	Геодетско снимање терена	2.000,00	1.978,00	98,90

8.	508	Остали ургентни мањи захтеви	3.000,00		
II	51	Трошкови пословања предузећа	284.000,00	340.761,00	119,99
1.	511	Бруто плата	235.000,00	284.326,00	120,99
2.	512	Закуп и одржавање пословних просторија	4.800,00	4.800,00	100,00
3.	513	Гориво и одржавање возила	2.200,00	2.200,00	100,00
4.	514	Трошкови мобилних телефона	1.600,00	1.490,00	93,13
5.	515	Трошкови ПТТ услуга	2.000,00	1.759,00	87,95
6.	516	Репрезентација	2.000,00	1.784,00	89,20
7.	517	Дневнице	20,00	----	
8.	518	Накнаде Надзорном одбору бруто	12.030,00	12.023,00	99,94
9.	519	Трошкови ревизије финансијских извјештаја	1.500,00	1.500,00	100,00
10.	520	Трошкови рачуноводствених услуга	7.000,00	7.000,00	100,00
11.	522	Трошкови електричне енергије	6.850,00	13.140,00	191,82
12.	521	Остали трошкови	12.000,00	10.739,00	89,49
III	52	Амортизација			
IV	53	Инвестиције			
		УКУПНО	692.000,00	736.570,00	106,44

Напомена: Износ извршења у горе наведеном прегледу разликује се од позиција биланса успијеха за:
амортизација= 2.989,00 КМ (у књиговодственом обухвату је обрачунски трошак за који није дошло до одлива новчаних средстава)

1.3. Према билансу успијеха за период 01.01.2016.-31.12.2016. остварен је следећи резултат:

УКУПНИ ПРИХОДИ 673.373,00 КМ

УКУПНИ РАСХОДИ 739.559,00 КМ
(табела извршење плана=736.570,00+амортизација= 2.989,00 КМ)

ГУБИТАК 66.186,00 КМ

Преглед прихода 2016. и поређење са 2015. г.

Ред.бр.	Опис	Извршење 01.01.-31.12.2015	Извршење 01.01.-31.12.2016	Проценат 4/3x100
1	2	3	4	5
1.	Приход из буџета општине Бијељина по годишњем плану	500.000,00	572.226,86	114,44
2.	Намјенско средство из Буџета по Одлуци	-----	-----	
3.	Приход од посебне водопривредне накнаде	119.407,39	98.582,46	82,56
4.	Остали приходи	100,00	315,00	315,00
5.	Приход од камата			
6.	Отписане обавезе			
7.	Приход од рефундације за приправника	4.204,56		
8.	Приход од рефундације за боловање	8.613,00	2.248,20	26,10
	УКУПНО ПРИХОДА	632.324,95	673.372,52	106,49

Преглед расхода 2016. и поређење са 2015. г.

Ред.бр.	Опис	Извршење 01.01-31.12.2015.	Извршење 01.01-31.12.2016.	Проценат 4/3x100
1	2	3	4	5
1.	Текуће одржавање Хидромелиорационих објеката	144.851	229.299	158,30
2.	Инвестиционо одржавање Хидромелиорационих објеката	14.741	29.136	197,65
3.	Шљунчање путева и гредерисање уз канале	41.488	49.842	120,14
4.	Ургентни радови за потребе мјесних заједница	5.925	16.108	271,86
5.	Трошкови водопривредних накнада	119.407	69.446	58,16
6.	Укупни трошкови пословања предузећа и органи управљања	299.874	340.761	113,63
7.	Амортизација	5.280	2.989	56,61
8.	Инвестиције основних средстава предузећа	1.923	----	----
9.	Геодетско снимање терена		1.978	----
	УКУПНО РАСХОДИ	633.489	739.559	116,74

Ред.број.	Опис	01.01-31.12.2015.	01.01-31.12.2016.	Проценат
1.	БРУТО ДОБИТ	759	-66.186-Губитак	

Предузеће је пословну 2016. годину завршило са губитком од 66.186 КМ. Губитак је узрокован недовољним средствима за бруто плате повећаног броја радника који је узрокован смјенама менаџмента Предузећа половином извјештајне године.

Оснивачу се предлаже да донесе одлуку о покрићу губитка на следећи начин:

- Законске резерве Предузећа у износу од..... 9.251 КМ
- Нераспоређена добит Предузећа из ранијих година..... 24.424 КМ
- Из средстава Града Бијељине као оснивача износ од 32.511 КМ

Преглед расхода, који су настали у обрачунском периоду а који се пореде са остварењем 2015. године и са планом за 2016. 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

- Програмом кориштења средстава прикупљених на основу промјене намјене пољопривредног земљишта у непољопривредне сврхе и прикупљене закупнине за пољопривредно земљиште у својини Републике Српске "Службени Гласник Града Бијељина" број 2/17, предвиђена средства од 198.000,00 КМ су уграђена у План буџета за 2016. годину за ставку текуће одржавање ХМ система Семберија Бијељина.

- У 2016. години што се тиче текућег одржавања ХМ система предвиђено је да косимо два пута што смо и урадили. Планирана средства за ову ставку су у висини од 230.000,00 КМ. Расписан је тендер број ТО-I-76/16 отворени поступак, посао је добио понуђач са на најнижом цијеном. Можемо констатовати да смо текуће одржавање односно кошење два пута годишње реализовали 100% и тиме испунили план за 2016. годину.

- Што се тиче инвестиционог одржавања терцијалне каналске мреже (сјече шибља, дрвећа, растиња које није очишћено од 1992.године). Укупно је до сада очишћено 100%. На овој ставци у плану за 2016. годину планирано је 30.000,00 КМ на основу Програма прикупљених средстава по основу прихода од посебних водних накнада. Расписан је тендер број ТК-VI-242/16 конкурентски захтјев за достављање понуда, посао добио понуђач са најнижом цијеном. Напомињемо да је задовољство истаћи да смо све терцијалне канале који припадају ХМС Семберија „ Бијељина“ потпуно очистили и привели за машинску обраду у наредном периоду.

Укупна површина коју смо чистили у 2016. години износи 60.000 М², такође истичемо да смо овај плански задатак 100% реализовали.

- Што се тиче шљунчања и гредерисања путева поред канала у ХМС „Семберија“ Бијељина II, Бијељина III и Бијељина IV као и на другим мјестима по налогу наручиоца. Предвиђена средства су на овој ставци у 2016. години износила су 50.000,00 КМ. Тендер бр. ТК-II-338-р1/16 такође посао добио понуђач који се једини појавио на овом тендеру. Такође морамо истаћи да су ова средства предвиђена на овој ставци недовољна да урадимо (покријемо, пошљунчамо што више путева крај каналске мреже) кад се осврнемо на 2016. годину морамо констатовати да смо и овај плански задатак на задовољство и оснивача Града Бијељина, а и нас ЈП. „ВОДЕ“ Бијељина 100% реализовали.

- Што се тиче реконструкције пропуста на ХМС „Семберија“ Бијељина морамо истаћи да смо у 2016. години на овој ставци планирали 40.000,00 КМ. Тендер број ТК-IV-240/16 конкурентски захтјев за достављање понуда, посао добио понуђач са најнижом цијеном.

Урађено је 9 пропуста Ø 1000мм на каналима који спадају у ХМС „Семберија“ Бијељина.

Напомињемо да смо у последње три године ставили акценат на реконструкцију пропалих пропуста, на ХМС-у, тако да све више и више успостављамо овај систем, као што је био давне 1988. године.

Кад погледамо на 2016. годину можемо констатовати да смо и овај плански задатак 100% реализовали.

- Што се тиче снимања и измуљивања дијела примарних канала ХМС „Семберија“ Бијељина који доводе вишак воде до црпне станице у источном дијелу ХМС (Бегов Пут). На овој ставци у 2016. години планирано је 30.000,00 КМ што је стварно и урађено. Тендер број ТК-V-276/16 отворени поступак, посао добио понуђач са најнижом цијеном. Такође напомињемо да смо у последње три године отпочели овај посао измуљивања примарних канала који воде до црпних станица, а све у циљу брже одводње вишка воде са брањеног подручја. Сматрамо да се ово мора наставити и у наредном периоду. Констатујемо да смо и овај плански задатак у 2016. години 100% реализовали.

- Ургентни радови за потребе мјесних заједница које нису обухваћене ХМС

А. Додјела цијеви од Ø200 до Ø1000,

В. Каналисање путева, уређење одрона и израда пропуста у МЗ.

- Што се тиче додјеле цијеви разних профила у 2016. години планирано је 7.000,00 КМ. Стварно је реализовано 6.988,81 КМ.

Овај тендер је ишао преко директног споразума број ДС-III-16, из разлога што су била мала средства која су планирана у 2016. години.

Због недовољних средстава и малог броја захтјева МЗ у 2016. години укупно је подјељено 164 цијеви у 8 мјесних заједница.

Можемо констатовати, иако су за ову ставку била мала предвиђена средства, да смо и ову ставку 100% реализовали.

- Што се тиче ургентних радова за потребе мјесних заједница, а у циљу заштите од штетног дејства вода, које нису обухваћене ХМС „Семберија“ Бијељина.

Планирана средства на овој ставци у 2016. години били су 13.000,00 КМ.

Тендер бој ТК-III-80/16 конкурентски захтјев за достављање понуда, посао добио понуђач са најнижом цијеном, уговор број 278/16 вриједност уговора 9.314,37 КМ.

Констатујемо да смо овај посао такође завршили 100%, иако нисмо потрошили све што је планирано из разлога што нисмо добили ни један тако мали захтјев од МЗ, тако да смо повукли од Градске управе само 71% средстава које су биле предвиђене овом ставком.

- Што се тиче укупног пословања предузећа и органа управљања исказујемо следеће:

У 2016. години планирано је 284.000,00 КМ а стварно је утрошено 340.761,00 КМ кад то изразимо у процентима извршење је било 119,99 %.

Анализом утрошених средстава за трошкове предузећа и органа управљања у 2016. години пробијене су двије ставке и то бруто плате и електрична енергија (дуг из 2015. године).

Што се тиче бруто плата ова ставка је пробијена из разлога што смо у 2016. години имали дуплиран менаџмент (два директора), затим примљена је чистачица-хигијеничарка, два приправника, вратио нам се радник који је био на функцији у Скупштини Града Бијељина и пред крај године почео је радити Извршни директор за правна и економска питања.

Кад све сумирамо ово што се десило нисмо могли планирати, јер је успостављена друга скупштинска већина, тако да је ЈП “ВОДЕ” Бијељина у 2016. години пословало са губитком од 66.186,00 КМ.

Након свега на крају 2016. године можемо истаћи да све што смо планирали, а ради се о инвестицијама, успјешно смо све планиране задатке реализовали, осим овог што се десило са промјеном скупштинске већине и свега горе наведеног да боље и нисмо могли пословати.

Напомена: Сви поступци јавних набавки су објављени на Порталу јавних набавки БиХ у складу са ЗЈН, осим поступака директног споразума.

14. Закључак

На основу свега изложеног можемо закључити следеће:

- да су планирани задаци који се тичу инвестиционг одржавања терцијалне каналске мреже ХМС (сјеча шибља, дрвећа и растиња) потпуно завршили, тако да смо све терцијалне канале привели у функцију одвода вишка воде са брањеног подручја;
- да смо у 2016. години наставили реконструкцију изградњу (девет) нових пропуста који се налазе у ХМС, а потпуно су били уништени;
- да смо у 2016. години наставили измуљивање главних канала који воде вишак воде до црпних станица;
- да смо у 2016. години што се тиче текућег одржавања успјешно извршили два пута кошење комплетног ХМС, у Бијељина II, III и IV;
- да смо у 2016. години гредерисали два пута и шљунчали све што је планом ЈП „ВОДЕ“ било предвиђено.
- да су службе ЈП „Воде“ у 2016. години имале добру сарадњу и разумјевање са Скупштином Града, са Градоначелником и свим ресорним начелницима одјељења и посебно са одељењем за привреду и пољопривреду које је задужено за ЈП „Воде“
- да је Предузеће пословну 2016. годину завршило са губитком од 66.186,00 КМ. Губитак је узрокован недовољним средствима за бруто плате повећаног броја радника који је узрокован смјенама менаџмента Предузећа половином извјештајне године.

Оснивачу се предлаже да донесе одлуку о покрићу губитка на следећи начин:

- Законске резерве Предузећа у износу од..... 9.251,00 КМ
- Нераспоређена добит Предузећа из ранијих година..... 24.424,00 КМ
- Из средстава Града Бијељине као оснивача износ од 32.511,00 КМ

С поштовањем

В.Д. ДИРЕКТОР:
Милорад Јовановић, дипл.инг.