

NADZORNOM ODBORU JKP BADNJEVO NEGOTIN

K A L K U L A C I J A

PROIZVODNJE I ISPORUKE PITKE VODE I USLUGE ODVOĐENJA OTPADNIH VODA – KANALIZAVIJE

JKP BADNJEVO NEGOTIN

PREGLED PROSEČNE CENE VODE I KANALIZACIJE U SRBIJI PO KOMDELU OD FEBRUARA 2017.GODINE

Voda:

Važeće cene:		Potreban nivo cena:	
Domaćinstva	Privreda	Domaćinstava	Privreda
din/m ³	din/m ³	din/m ³	din/m ³
45,06	94,76	64,29	106,70

Kanalizacija:

Važeće cene:		Potreban nivo cena:	
Domaćinstva	Privreda	Domaćinstava	Privreda
din/m ³	din/m ³	din/m ³	din/m ³
18,02	41,32	29,41	49,02

Napomena:

Pregled cena komunalnih usluga KOMDEL redovno prati zbog interesovanja javnih komunalnih preduzeća i njihovih osnivača i to predstavlja najtačniji podatak za Srbiju.

Prikazane cene su bez obračunatog PDV-a koji za za ovu uslugu trenutno iznosi 10%.

Predhodni pregled je od februara 2017.godine, a od tada su mnoga komunalna preduzeća povećala cene komunalnih usluga tako da su trenutne prosečne cene u Srbiji veće nego što su date u pregledu.

PREGLED CENE VODE I KANALIZACIJE
U NEGOTINU I U OKRUŽENJU PO KOMDELU
OD FEBRUARA 2017.GODINE

Voda:

	Važeće cene:	
	Domaćinstva din/m ³	Privreda din/m ³
Negotin	40,92	111,35
Kladovo	34,55	51,83
Zaječar	48,00	144,70
Bor	52,92	144,74
Boljevac	40,51	121,54
Soko Banja	44,45	127,31
Knjaževac	54,00	75,00

Kanalizacija:

	Važeće cene:	
	Domaćinstva din/m ³	Privreda din/m ³
Negotin	19,49	55,68
Kladovo	30,00	45,00
Zaječar	15,20	37,30
Bor	15,79	31,72
Boljevac	16,46	49,37
Soko Banja	26,70	76,34
Knjaževac	16,00	25,90

Iz datog pregleda vidi se da je ukupna cena vode i usluge odvodjenja otpadnih voda u Negotinu niža od prosečne cene u okruženju.

Ove dve cene treba zajedno posmatrati zbog različitog načina obračuna i naplate u svakom gradu. Na primer, u slučaju cena za Kladovo u odnosu na cenu u Negotin, cena vode je niža za 6,37 din/m³, ali je cena kanalizacije viša za 10,51 din/m³.

VAŽEĆE CENE KOMUNALNIH USLUGA
JKP BADNJEVO NEGOTIN BEZ OBRAČUNATOG PDV-a

Voda:			
-domaćinstava	m3	40,92 din.	Primena od 01.01.2017.godine
-ustanove	m3	74,22 din.	Primena od 01.09.2014.godine
-privreda	m3	111,33 din.	Primena od 01.09.2014.godine
Kanalizacija:			
-domaćinstava	m3	19,49 din.	Primena od 01.01.2017.godine
-ustanove	m3	37,12 din.	Primena od 01.09.2014.godine
-privreda	m3	55,68 din.	Primena od 01.09.2014.godine

Prikazane cene su bez uračunatog PDV-a koji za ovu uslugu trenutno iznosi 10%. Maloprodajna cena navedenih usluga koje plaćaju korisnici usluga je veća za 10% od prikazanih cena.

Na osnovu predhodna tri pregleda u slučaju JKP Badnjevo Negotin može se zaključiti da su cene vode ispod prosečnih cena i potrebnog nivoa cena, a u slučaju kanalizacije skoro na nivou prosečne cene (koja je trenutno sigurno veća posle objavljenih podataka), a ispod potrebnog nivoa cena.

PREGLED MOGUĆEG PRIHODA
NA OSNOVU FAKTURISANE REALIZCIJE
PROIZVODNJE I ISPORIKE PITKE VODE
U PERIODU 01.01.2017. - 31.05. 2017.GODINI

Voda:					
-domaćinstava	348.319,99 m3	x	40,92 din/m3	=	14.252.844,79 din.
-ustanove	17.346,36 m3	x	74,22 din/m3	=	1.287.446,84 din.
-privreda	42.559,45 m3	x	111,33 din/m3	=	4.738.143,57 din.
<hr/>					
U k u p n o :					20.278.435,20 din.

PREGLED MOGUĆEG PRIHODA
NA OSNOVU FAKTURISANE REALIZCIJE
ODVODJENJA OTPADNIH VODA - KANALIZACIJE
U PERIODU 01.01.2017. - 31.05.2017.GODINI

Kanalizacija:					
-domaćinstava	228.612,86 m ³	x	19,49 din/m ³	=	4.455.664,64 din.
-ustanove	16.123,94 m ³	x	37,12 din/m ³	=	598.520,65 din.
-privreda	21.754,27 m ³	x	55,68 din/m ³	=	1.211.277,75 din.
U k u p n o :					6.265.463,04 din.

TROŠKOVI JKP BADNJEVO NEGOTIN
U PERIODU 01.01.2017. - 31.05.2017.GODINE
OSTVARENI U VRŠENJU PROIZVODNJE I DISTRIBUCIJE VODE

1.Nabavna vrednost prodate robe		
2.Troškovi materijala i energije		2.362.143,26
-troškovi materijala za izradu	401.450,78	
-troškovi ostalog materijala (režijskog)	85.256,24	
-troškovi goriva i energije	1.854.619,58	
-troškovi goriva i maziva	316.749,42	
-troškovi električne energije	1.537.870,16	
-troškovi rezervnih delova		
-troškovi jednokratnog otpisa sitnog inventara	20.816,66	
3.Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi		11.457.960,20
-troškovi bruto zarada i naknade zarada – bruto	9.475.327,50	
-troškovi poreza i doprinosa na teret poslodavca	1.710.299,10	
-troškovi fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	-	
-ostali lični rashodi i naknade – putni troškovi	272.333,60	
4.Troškovi proizvodnih usluga		897.528,90
5.Troškovi amortizacije i rezervisanja		2.236.218,61

6.Nematerijalni troškovi		1.805.377,26
-Min.poljop.i zaš.živ.sred.-naknada za privredu	117.203,85	
-Min.poljop.i zaš.živ.sred.-naknada za građane	209.317,80	
-Troš.hemij.i bakt.pregleda vode ZZZZ Timok	323.200,00	
-Troškovi ostalih poreza i ostalih javnih prihoda iz tekućeg i predhodnog perioda	1.000.000,00	
-ostali nematerijalni troškovi	155.655,61	
7.Finansijski rashodi		-
8.Ostali rashodi		931.392,28
-troškovi sporova – izvršitelj	725.703,98	
-troškovi sporova	205.688,30	
9.Učešće troškova zajedničkih službi u troškovima vodovoda		3.390.999,09
U k u p n o :		23.081.619,60

Ostvareni troškovi u proizvodnji i distribuciji vode u periodu 01.01.2017.godine do 31.05.2017.godine su 23.081.619,60 dinara. U formiranju nove cene pretpostavlja se da će troškovi tokom cele 2017.godine biti po istoj dinamici kao u posmatranom periodu. Opšti rast cena inputa neutralisaće se boljom organizacijom unutar preduzeća i povećanjem produktivnosti, rentabilnosti i ekonomičnosti poslovanja na nivou preduzeća. Pretpostavlja se da će biti kupcima fakturisana količina vode po istoj dinamici tokom 2017.godine kao u posmatranom periodu. Cena za dve kategorije potrošača, ustanove i privredu da se ne promeni i time nastavljamo period postepenog stvaranja uslova za ukidanjem različitihih tarifa za različite korisnike za jednu vrstu usluge. Cena za domaćinstva bi bila 48,97 din./m³. Prosečna cena za ustanove i privredu bi bila 92,78 din./m³ ($74,22 + 111,33 = 185,55 / 2 = 92,76$) što je ispod prosečne cene u Srbiji koja iznosi 94,76 din./m³.

Po programu poslovanja preduzeća za 2016.godinu, a koji je usvojen od strane osnivača, predviđeno je povećanje cena komunalnih usluga koje su pod neposrednom kontrolom osnivača do iznosa ciljne inflacije od $4+/-1,5\%$. Ove cene se nisu povećale u toku 2015.godine, a ovoj delatnosti preduzeće ima veće troškove zbog rasta troškova inputa. Memorandumom Narodne banke Srbije o ciljnim stopama inflacije do 2016.godine održana je ciljna stopa ukupne inflacije (sa dozvoljenim odstupanjem), merene godišnjom procentualnom promenom indeksa potrošačkih cena za 2016.godinu u visini od 4% sa dozvoljenim odstupanjem od $+/-1,5\%$. Putanja ciljne inflacije odražava nameru da postigne stabilnost cena bez izazivanja makroekonomskih poremećaja. Cene proizvodnje i distribucije pitke vode u JKP Badnjevu Negotin nisu se povećale od 01.09.2014.godine do 01.01.2017.godine kada su povećane za 5%, a u ovom periodu je došlo do rasta maloprodajnih cena u većem iznosu. Po programu poslovanja preduzeća za 2016.godinu, a koji je usvojen od strane osnivača, predviđeno je povećanje cena komunalnih usluga koje su pod neposrednom kontrolom osnivača (do iznosa ciljne inflacije) od 5%. Ove cene se nisu povećale u toku 2016.godine, već je suglasnost na povećanje cena od strane osnivača dobijena 28.12.2016.godine, tako da se nove cene koje su planirane u 2016.godini primenjuju od 01.01.2017.godine. Planirana politika cena proizvodnje i distribucije pitke vode Programom

poslovanja za 2017.godinu sa uvećanjem od 5% od 01.01.2017.godine nije realizovana. Zbog toga je I izmenom i dopunom programa poslovanja za 2017.godinu planirano povećanje cena od 15% sa važnošću primene od 01.06.2017.godine. Cene se utvrđuju na nivou da bi se realizovao plan po I izmeni i dopuni programa poslovanja preduzeća za 2017.godinu. Na osnovu planirane politike cena ostvaruje se planirano povećanje poslovnih prihoda od komunalnih usluga i ostvarenje programa poslovanja.

**PREGLED MOGUĆEG PRIHODA
PROIZVODNJE I ISPORIKE PITKE VODE
U PERIODU 01.01.2017. - 31.05.2017.GODINE
PO UTVRĐENIM CENAMA ZA POKRIĆE TROŠKOVA**

Voda:					
-domaćinstava	348.319,99 m3	x	48,97 din/m3	=	17.056.029,19 din.
-ustanove	17.346,36 m3	x	74,22 din/m3	=	1.287.446,84 din.
-privreda	42,559,45 m3	x	111,33 din/m3	=	4.738.143,57 din.
<hr/>					
U k u p n o :					23.081.619,60 din.

Na osnovu predhodnog pregleda utvrđene su potrebne cene JKP Badnjevo Negotin i podnosi se zahtev da se donese:

**O D L U K A
O UTVRĐIVANJU CENA KOMUNALNIH USLUGA**

	Jed.mere	Stara cena/din	Nova cena/din	Iznos poveć./din.	% povećanja
Voda:					
-Domainstva	m3	40,92	48,97	8,05	19,67 %
-Ustanove	m3	74,22	74,22	0,00	0 %
-Privreda	m3	111,33	111,33	0,00	0 %
-Havarijska cena vode bez kanlizacije	m3	30 % od cene vode			

Pravo na havarijsku cenu vode imaju korisnici za koja ovlašćena služba JKP Badnjevo Negotin utvrdi da nisu mogli da primete havariju na vodovodnoj mreži, a obračun u datom obračunskom periodu je veći 10 i više puta od prosečne potrošnje u predhodnoj godini, Cene su bez iskazanog PDV-a.

U slučaju da se ne usvoji predhodni zahtev i ne donese odluka o utvrđenju cena komunalnih usluga na osnovu ostvarenih troškova podnosi se novi zahtev da se donese odluka o povećanju cena vode za kategoriju domaćinstva uvećanu za 15 %. Cena za dve kategorije potrošača, ustanove i privredu da se ne promeni i time nastaljam period postepenog stvaranja uslova za ukidanjem različitih tarifa za različite korisnike za jednu vrstu usluge. Cena za domaćinstva bi bila 47,06 din./m³. Prosečna cena za ustanove i privredu bi bila 92,78 din./m³ (74,22 + 111,33 = 185,55 / 2 = 92,76) što je ispod prosečne cene u Srbiji koja iznosi 94,76 din./m³.

U Programu poslovanja JKP Badnjevo Negotin i I izmeni i dopuni programa poslovanja za 2017.godinu predviđeno je povećanje cena komunalnih usluga od 15% sa početkom primene od 01.06.2017.godine. Na osnovu planirane politike cena ostvaruje se planirano povećanje poslovnih prihoda od komunalnih usluga proizvodnje i isporuke pitke vode i ostvarenja programa poslovanja.

**PREGLED MOGUĆEG PRIHODA NA OSNOVU
PROIZVODNJE I ISPORIKE PITKE VODE
U PERIODU 01.05.2017. - 31.05.2017. GODINE
PO UTVRĐENOJ CENI OD NA OSNOVU PROGRAMA POSLOVANJA
JKP BADNJEVO NEGOTIN ZA 2017.GODINU**

Voda:

-domaćinstava	348,319,99 m ³	x	47,06 din/m ³	=	16.391.938,73 din.
-ustanove	17.346,36 m ³	x	74,22 din/m ³	=	1.287.446,84 din.
-privreda	42.559,45 m ³	x	111,33 din/m ³	=	4.738.143,57 din.

U k u p n o : 22.417.529,14 din.

Na osnovu predhodnog pregleda utvrđene su planirane potrebne cene JKP Badnjevo Negotin i podnosi se zahtev da se donese:

**O D L U K A
O UTVRĐIVANJU CENA KOMUNALNIH USLUGA**

	Jed.mere	Stara cena/din	Nova cena/din	Iznos pov./din.	% povećanja
Voda:					
-Domainstva	m ³	40,92	47,06	6,14	15 %
-Ustanove	m ³	74,22	74,22	0,00	0 %
-Privreda	m ³	111,33	111,33	0,00	0 %
-Havarijska cena vode bez kanlizacije	m ³	30 % od cene vode			

Pravo na havarijsku cenu vode imaju korisnici za koja ovlašćena služba JKP Badnjevo Negotin utvrdi da nisu mogli da primete havariju na vodovodnoj mreži, a obračun u datom obračunskom periodu je veći 10 i više puta od prosečne potrošnje u predhodnoj godini,

Cene su bez iskazanog PDV-a.

TROŠKOVI JKP BADNJEVO NEGOTIN
U PERIODU 01.01.2017. - 31.05.2017.GODINE
OSTVARENI U USLUZI ODVOĐENJA OTPADNIH VODA - KANALIZACIJE

1.Nabavna vrednost prodate robe		-
2.Troškovi materijala i energije		259.137,93
-troškovi materijala za izradu	41.930,94	
-troškovi ostalog materijala (režijskog)	-	
-troškovi goriva i energije	217.206,99	
-troškovi goriva i maziva	92.286,76	
-troškovi električne energije	124.920,23	
-troškovi rezervnih delova		
3.Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi		2.013.313,80
-troškovi bruto zarada i naknade zarada – bruto	1.624.341,85	
-troškovi poreza i doprinosa na teret poslodavca	293.194,10	
-troškovi fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	-	
-ostali lični rashodi i naknade – putni troškovi	95.777,85	
4.Troškovi proizvodnih usluga		3.400,00
5.Troškovi amortizacije i rezervisanja		1.954.845,92
6.Nematerijalni troškovi		1.859.190,97
-JVP Srbijavode – naknada za odvodnjavane	34.865,57	
-JVP Srbijavode – naknada za korišćenje voda	760.377,90	
-Min.poljop.i zaš.živ.sred.-naknada za privredu	9.335,30	
-Min.poljop.i zaš.živ.sred.-naknada za građane	54.612,20	
--Troškovi ostalih poreza i ostalih javnih prihoda iz tekućeg i predhodnog perioda	1.000.000,00	
7.Finansijski rashodi		-
8.Ostali rashodi		-
9.Učešće troškova zajedničkih službi u troškovima vodovoda		1.059.687,21
U k u p n o :		7.149.575,83

Ostvareni troškovi u odvođenju otpadnih voda – kanalizacije u periodu 01.01.2017 – 31.05.2017. godine su 7.149.575,83 dinara. U formiranju nove cene pretpostavlja se da će troškovi biti ostvareni po istoj dinamici tokom 2017. godine kao i u posmatranom periodu. Opšti rast cena inputa neutralisaće se boljom organizacijom unutar preduzeća i povećanjem produktivnosti, rentabilnosti i ekonomičnosti poslovanja na nivou preduzeća. Pretpostavlja se da će biti kupcima biti fakturisana količina odvođenja otpadnih voda – kanalizacije po istoj dinamici tokom 2017. godine kao i u posmatranom periodu. Cena za dve kategorije potrošača, ustanove i privredu da se ne promeni i time nastavljamo period postepenog stvaranja uslova za ukidanjem različitihih tarifa za različite korisnike za jednu vrstu usluge. Cena za domaćinstva bi bila 23,26 din./m³. Prosečna cena za ustanove i privredu bi bila 46,40 din./m³ (37,12 + 55,68 = 92,80 / 2 = 46,40) što je nešto iznad prosečne cene u Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku koja iznosi 41,32 din./m³, ali ispod potrebnog nivoa cena u Srbiji koji iznosi 49,02 m³.

Po programu poslovanja preduzeća za 2016. godinu, a koji je usvojen od strane osnivača, predviđeno je povećanje cena komunalnih usluga koje su pod neposrednom kontrolom osnivača do iznosa ciljne inflacije od 4+-1,5%. Ove cene se nisu povećale u toku 2015. godine, a ovoj delatnosti preduzeće ima veće troškove zbog rasta troškova inputa. Memorandumom Narodne banke Srbije o ciljnim stopama inflacije do 2016. godine održana je ciljna stopa ukupne inflacije (sa dozvoljenim odstupanjem), merene godišnjom procentualnom promenom indeksa potrošačkih cena za 2016. godinu u visini od 4% sa dozvoljenim odstupanjem od +-1,5 %. Putanja ciljne inflacije odražava nameru da postigne stabilnost cena bez izazivanja makroekonomskih poremećaja. Cene odvođenja otpadnih voda-kanalizacije u JKP Badnjevu Negotin nisu se povećale od 01.09.2014. godine do 01.01.2017. godine kada su povećane za 5%, a u ovom periodu je došlo do rasta maloprodajnih cena u većem iznosu. Po programu poslovanja preduzeća za 2016. godinu, a koji je usvojen od strane osnivača, predviđeno je povećanje cena komunalnih usluga koje su pod neposrednom kontrolom osnivača (do iznosa ciljne inflacije) od 5%. Ove cene se nisu povećale u toku 2016. godine, već je suglasnost na povećanje cena od strane osnivača dobijena 28.12.2016. godine, tako da se nove cene koje su planirane u 2016. godini primenjuju od 01.01.2017. godine. Planirana politika cena proizvodnje i distribucije pitke vode Programom poslovanja za 2017. godinu sa uvećanjem od 5% od 01.01.2017. godine nije realizovana. Zbog toga je I izmenom i dopunom programa poslovanja za 2017. godinu planirano povećanje cena od 15% sa važnošću primene od 01.06.2017. godine. Cene se utvrđuju na nivou da bi se realizovao plan po I izmeni i dopuni programa poslovanja preduzeća za 2017. godinu. Na osnovu planirane politike cena ostvaruje se planirano povećanje poslovnih prihoda od komunalnih usluga i ostvarenje programa poslovanja.

PREGLED MOGUĆEG PRIHODA NA OSNOVU
ODVOŽENJA OTPADNIH VODA – KANALIZACIJE
ZA PERIOD 01.01.2017. - 31.05.2017. GODINE
PO UTVRĐENIM CENAMA ZA POKRIĆE TROŠKOVA

Kanalizacija:

-domaćinstava	228.612,86 m ³	x	23,36 din/m ³	=	5.339.777,43 din.
-ustanove	16.123,94 m ³	x	37,12 din/m ³	=	598.520,65 din.
-privreda	21.754,27 m ³	x	55,68 din/m ³	=	1.211.277,75 din.

U k u p n o : 7.149.575,83 din.

Na osnovu predhodnog pregleda utvrđene su potrebne cene JKP Badnjevo Negotin i podnosi se zahtev da se donese:

O D L U K A
O UTVRĐIVANJU CENA KOMUNALNIH USLUGA

	Jed.mere	Stara cena/din	Nova cena/din	Iznos poveć./din.	% povećanja
Kanalizacija:					
-Domainstva	m3	19,49	23,26	3,77	19,34 %
-Ustanove	m3	37,12	37,12	0,00	0,00 %
-Privreda	m3	55,68	55,68	0,00	0,00 %

Cene su bez iskazanog PDV-a.

U slučaju da se ne usvoji predhodni zahtev i ne donese odluka o utvrđenju cena komunalnih usluga na osnovu ostvarenih troškova podnosi se novi zahtev da se donese odluka o povećanju cena odvođenja otpadnih voda - kanalizacije za kategoriju domaćinstva uvećanu za 15 %. Cena za dve kategorije potrošača, ustanove i privredu da se ne promeni i time nastavljamo period postepenog stvaranja uslova za ukidanjem različitihih tarifa za različite korisnike za jednu vrstu usluge. Cena za domaćinstva bi bila 22,41 din./m3. Prosečna cena za ustanove i privredu bi bila 46,04 din./m3. ($37,12 + 55,68 = 92,80 / 2 = 46,40$).

U Programu poslovanja JKP Badnjevo Negotin i I izmeni i dopuni programa poslovanja za 2017.godinu predviđeno je povećanje cena komunalnih usluga do iznosa ciljne inflacije od 15% sa početkom primene pd 01.06.2017.godine. Na osnovu planirane politike cena ostvaruje se planirano povećanje poslovnih prihoda od komunalnih usluga odvođenja otpadnih voda-kanalizacije i ostvarenja programa poslovanja.

PREGLED MOGUĆEG PRIHODA NA OSNOVU
ODVOŽENJA OTPADNIH VODA - KANALIZACIJE
PO UTVRĐENOJ CENI NA OSNOVU PROGRAMA POSLOVANJA
JKP BADNJEVO NEGOTIN

Kanalizacija:					
-domaćinstava	228.612,86 m3	x	22,41 din/m3	=	5.123.214,19 din.
-ustanove	16.123,94 m3	x	37,12 din/m3	=	598.520.,65 din.
-privreda	21.754,27 m3	x	55,68 din/m3	=	1.211.277,75 din.

U k u p n o : 6.933.012,59 din.

Na osnovu predhodnog pregleda utvrđene su planirane potrebne cene JKP Badnjevo Negotin i podnosi se zahtev da se donese:

O D L U K A
O UTVRĐIVANJU CENA KOMUNALNIH USLUGA

	Jed.mere	Stara cena/din	Nova cena/din	Iznos pov./din.	% povećanja
Kanalizacija:					
-Domainstva	m3	19,49	22,41	2,92	15 %
-Ustanove	m3	37,12	37,12	0,00	0 %
-Privreda	m3	55,68	55,68	0,00	0 %

Cene su bez iskazanog PDV-a.

Negotin, jun 2017.godine

Služba računovodstva,
plana i nalize
Mića Karmatraković

JKP Badnjevo Negotin
direktor,
Golub Rajić