

**DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU ZA
ODVOĐENJE I PREČIŠĆAVANJE OTPADNIH VODA
ZA OPŠTINE KOTOR I TIVAT**



**PROGRAM RADA SA FINANSIJSKIM PLANOM
ZA 2020. GODINU**

Tivat, decembar 2019.

SADRŽAJ

1. OPŠTI DIO.....	3
1.1. Uvod	3
1.2. Unutrašnja organizacija i sistematizacija radnih mjesta	4
1.3. Prihodi i troškovi poslovanja	5
2. OPIS POSTOJEĆEG STANJA	6
3. PLANIRANE AKTIVNOSTI U 2020. GODINI	8
3.1. Sprovođenje procesa obuke i preuzimanje upravljanja.....	8
3.2. Tehnički pregled i dobijanje upotrebne dozvole	8
3.3. Evidencija troškova i definisanje cijene usluge	9
3.4. Optimizacija procesa upravljanja i održavanja.....	9
3.5. Vrsta, obim i dinamika poslova.....	10
3.6. Tekuće održavanje opreme, sredstava i infrastrukture	10
4. FINANSIJSKI PLAN ZA 2020. GODINU	12

1. OPŠTI DIO

1.1. Uvod

Osnivači Društvo sa ograničenom odgovornošću za odvođenje i prečišćavanje otpadnih voda za opštine Kotor i Tivat (skraćeni naziv: PPOV Kotor-Tivat DOO, Tivat) su opštine Kotor i Tivat.

PPOV Kotor-Tivat DOO, Tivat je upisano u Centralni registar privrednih subjekata Poreske uprave 14.08.2018. godine, registarski broj: 5-0847299/001.

Registrovano sjedište Društva je u Tivtu, Đuraševići bb, Crna Gora.

Na osnovu Zakona o klasifikaciji djelatnosti, Društvo pripada grupi 37.00 i prema Statutu obavlja sljedeće poslove:

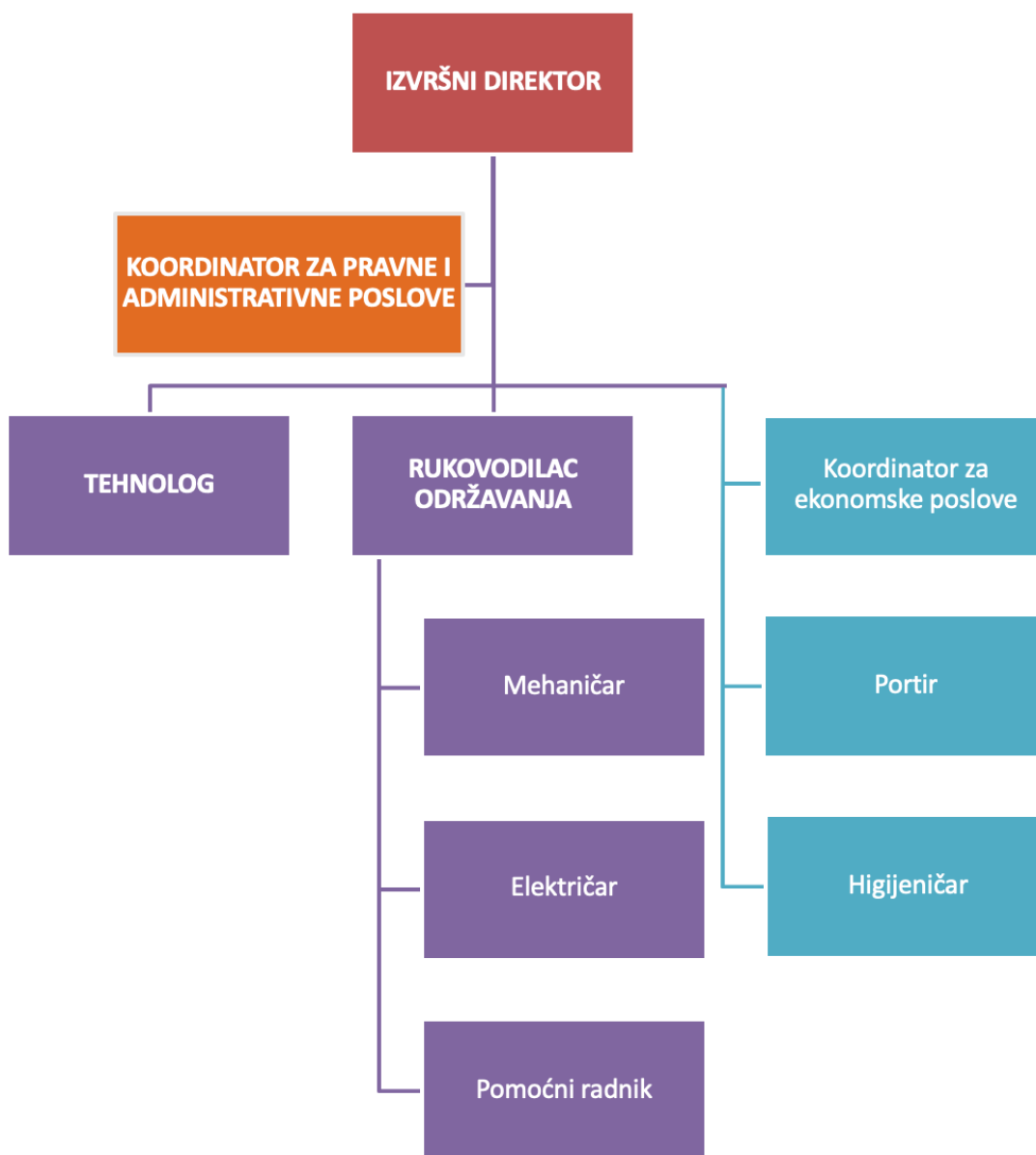
- uklanjanje otpadnih voda;
- rad kanalizacionih sistema i uređaja za različitu obradu otpadnih voda, prečišćavanje otpadnih voda, sakupljanje otpada iz vode, njegovo odstranjivanje i odlaganje;
- sakupljanje i transport industrijskih, komunalnih i drugih otpadnih voda, kao i kišnice korišćenjem kanalizacionih mreža, kolektora, pokretnih tankova i drugih vidova transporta;
- pražnjenje i čišćenje septičkih jama i rezervoara, šahtova i kanalizacionih jama, održavanje hemijskih toaleta;
- obrada, odnosno prečišćavanje otpadnih voda (uključujući kanalizacione i industrijske otpadne vode i vodu iz bazena za kupanje) primjenom fizičkih, hemijskih i bioloških procesa;
- obrada i tretman mulja, njegova upotreba, reciklaža i odlaganje;
- održavanje i čišćenje odvodnih kanala i drenažu, uključujući i deblokiranje odvoda;
- upravljanje zajedničkim dijelom kanalizacionog sistema od tačke spajanja Tivta i Kotora do ispusta uključujući i ispust u more.

Navedene djelatnosti su djelatnosti od javnog interesa.

Društvo može da proširi ili promijeni svoje djelatnosti odlukom Skupštine Opštine Tivat i Skupštine Opštine Kotor, u skladu sa zakonom i Statutom Društva.

1.2. Unutrašnja organizacija i sistematizacija radnih mjesta

ORGANIZACIONA STRUKTURA U PPOV KOTOR-TIVAT DOO, TIVAT



Slika 1. Organizaciona struktura u PPOV Kotor-Tivat, DOO Tivat

Postojeća unutrašnja organizacija u PPOV Kotor-Tivat DOO ima 10 radnih mjesta, na kojima je predviđeno ukupno 13 izvršilaca. U prvoj fazi će biti popunjena radna mjesta: izvršni direktor, koordinator za pravne i administrativne poslove, tehnolog, rukovodilac održavanja, mehaničar, električar i pomoćni radnik - ukupno osam zaposlenih. Radna mjesta koordinator za ekonomske poslove, portir i higijeničar će biti organizovana na osnovu ugovora sa spoljnim saradnicima.

Redni broj	Naziv radnog mjesta	Nivo obrazovanja	Broj izvršilaca
1.	Izvršni direktor	VII1	1
2.	Koordinator za pravne i administrativne poslove	VII1	1
3.	Tehnolog	VII1	1
4.	Rukovodilac održavanja	VII1	1
5.	Mehaničar	IV2, IV1 ili III	2
6.	Električar	IV2, IV1 ili III	1
7.	Pomoćni radnik	I2	1
8.	Koordinator za ekonomske poslove	VII1	1
9.	Portir	IV1 ili III	3
10.	Higijeničar	I2	1

Tabela 1. Sistematizacija radnih mjesta u PPOV Kotor-Tivat, DOO Tivat

1.3. Prihodi i troškovi poslovanja

Troškovi poslovanja i prihodi se predviđaju za svaku godinu i odobravaju u finansijskom planu Društva. Prema važećim propisima Društvo utvrđuje poslovni uspjeh svog poslovanja kroz godišnje finansijske izvještaje. Ključ za raspodjelu troškova poslovanja je po principu mjerene količine ulaznih otpadnih voda iz pravca jedne i druge opštine.

Finasiranje djelatnosti Društva se vrši iz sopstvenih prihoda Društva koji se ostvaruju po osnovu naplate usluga tretmana otpadnih voda i mulja, budžeta opština i drugih izvora u skladu sa zakonom. Društvo se obavezuje da korisnicima usluga, odnosno vodovodnim i kanalizacionim društvima mjesečno ispostavlja fakture za izvršene usluge. Društvo korisnicima usluga dostavlja predlog ugovora o pružanju usluga. Ugovor o pružanju usluga zaključuju Društvo i vodovodna i kanalizaciona društva.

Društvo u obavljanju svojih djelatnosti može zaključivati ugovore i sa drugim licima u zavisnosti od kapaciteta postrojenja.

2. OPIS POSTOJEĆEG STANJA

- 1) Od završetka radova i početka rada 31.08.2016. godine Postrojenjem za prečišćavanje otpadnih voda upravlja njemačka kompanija WTE, koja je bila i izvođač radova. Planirano je da WTE upravlja i održava postrojenje do 31.08.2019. godine, a da nakon toga upravljanje i održavanje preuzme PPOV. Međutim, PPOV nije preuzeo upravljanje i održavanje kao što je bilo predviđeno, jer nije primljena potrebna radna snaga koja bi nakon sprovedenog procesa obuke preuzela samostalno upravljanje i održavanje procesa od WTE-a. Prema aktuelnim predviđanjima izvjesno je da će WTE nastaviti da upravlja sa PPOV-om do maja 2020. godine. Do tada bi trebala da bude primljena i obučena radna snaga za samostalan rad i preuzimanje upravljanja i održavanje procesa u PPOV.

Javni oglas za popunjavanje slobodnih radnih mjesta u PPOV je objavljen 27.09.2019. godine i bio je otvoren 8 dana. Broj prijavljenih kandidata je bio manji nego što se očekivalo. Međutim, može se formirati tim koji bi uskoro mogao da počne sa procesom obuke i osposobljavanja za samostalan rad i preuzimanje upravljanja i održavanja u PPOV.

- 2) Prema usvojenom Finansijskom planu za 2019. godinu opštine Kotor i Tivat su odobrile ukupno 310.000€ za potrebe poslovanja PPOV-a u 2019. godini, što je nedovoljno za normalan rad i funkcionisanje sistema. Iz tog razloga su dio troškova u 2019. godini snosili VIK-ovi Kotor i Tivat, kojima su opštine kasnije vršile transfer-dotaciju tih sredstava. Takođe, dio troškova za potrebe PPOV-a, koji su se odnosili na analize potrebnih parametara i odvoz mulja je snosila Opština Tivat. Iz istih razloga, veći dio plaćanja računa za odvoz mulja je išao preko WTE-a.

Dodatni problem zbog nedovoljno izdvojenih sredstava iz budžeta osnivača za potrebe tekućeg poslovanja PPOV Kotor-Tivat DOO u 2019. godini predstavlja primjena Zakona o javnim nabavkama, jer zbog nedostatka potrebnih sredstava u Finansijskom planu za 2019. godinu nije bilo moguće planirati potreban obim nabavke neke robe ili usluge u Planu javnih nabavki za 2019. godinu. Da bi se ovaj problem prevazišao, plaćanja nekih roba i usluga u 2019. godini su vršena preko VIK-ova Kotor i Tivat, Opštine Tivat i WTE-a. Sve ovo je stvaralo dodatne probleme u redovnom radu i funkcionisanju PPOV-a.

- 3) Kompletnoj opremi u PPOV-u je istekao garantni rok 31.08.2019. godine. Oprema je u eksploataciji više od tri godine i realno je očekivati da će troškovi tekućeg održavanja vremenom rasti. Dodatni problem je što WTE upravlja i održava PPOV od početka rada, više od tri godine, pa u PPOV-u nema dovoljno informacija o problemima u dosadašnjem radu i funkcionisanju opreme i sistema u cjelini, kao i troškovima tekućeg održavanja. To je nepovoljna okolnost, jer tim koji bude formiran u PPOV mora da počne od „nule“, sa opremom koja je djelimično amortizovana i već imamo zamjenu pojedinih komponenti novim, kao što su pumpe, frekventni regulatori, ležaji i dr.
- 4) Tehnički prijem PPOV nije završen. Određene aktivnosti u ovom dijelu su sprovedene u toku 2018. godine. Prema raspoloživim informacijama jedan od razloga zbog kojih tehnički prijem nije završen je što nije primljena i obučena radna snaga. U svakom slučaju prije preuzimanja Postrojenja od WTE-a treba izvršiti tehnički prijem Postrojenja, utvrditi eventualne nedostatke i iste otkloniti. Preuzimanje upravljanja i održavanja bez prethodnog tehničkog prijema nije u skladu sa važećim standardima i dobrom praksom.

- 5) Došlo je do izbora novih članova Odbora direktora u 2019. godini. Dva člana Odbora direktora iz Kotora su imenovani 31.07.2019. godine, dok je član Odbora direktora iz Tivta izabran ranije, 18.06.2019. godine. Ovim su zamijenjeni svi članovi prethodnog Odbora direktora.
- 6) Odbor direktora je 31.08.2019. godine usvojio Pravilnik o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta. Odluka o utvrđivanju koeficijenata za zarade zaposlenih u PPOV je nakon usvajanja od strane Odbora direktora dostavljena Ministarstvu finansija radi dobijanja potrebne saglasnosti od Vlade Crne Gore. Prethodno su opštine Kotor i Tivat dale saglasnost na fiskalni uticaj Odluke, jer se PPOV u ovoj fazi finansira iz budžeta opština, koje su osnivači Društva. Usvajanjem navedenih dokumenata stvoreni su uslovi za prijem radne snage u PPOV.
- 7) U toku su aktivnosti osnivača u saradnji sa Vladom i nadležnim ministarstvom radi pronalaženja konačnog rješenja u zbrinjavanju kanizacionog mulja. Bilo bi racionalno da se rješenje ovog problema traži na regionalnom nivou za više opština, jer PPOV i osnivači teško mogu sami riješiti problem odlaganja i skladištenja otpada (mulja) sa Postrojenja. Isti problem ima Postrojenje za prečišćavanje otpadnih voda iz Budve, vjerovatno i slična postrojenja u drugim opštinama.
- 8) U toku 2019. godine redovno se vrši ažuriranje svih troškova u cilju pripreme podataka za izradu cijene koštanja prečišćavanja otpadnih voda po jedinici zapremine (m³). Ovo će biti podloga za formiranje cijene na osnovu koje će se vršiti naplaćivanje usluge prečišćavanja otpadnih voda VIK-ovima Kotor i Tivat.
- 9) Podmorski dio cjevovoda koji odvodi prečišćene otpadne vode iz PPOV Kotor-Tivat DOO do ispusta Trašte u more je oštećen. Iz tog razloga prečišćene otpadne vode se izlivaju u more prije predviđenog ispusta Trašte. U narednom periodu treba planirati snimanje postojećeg podmorskog cjevovoda, utvrditi mjesta i obim oštećenja, kao i procjenu potrebnih radova i sredstava u cilju sanacije ovog dijela cjevovoda. Jer, svaki problem ili zastoj u funkcionisanju Postrojenja za posljedicu može imati izlivanje neprerađenih otpadnih voda u more u neposrednoj blizini obale gdje su izgrađeni značajni turistički kapaciteti. Takođe, povremeno treba izvršiti funkcionalne probe pojedinih djelova sistema, jer predviđene su situacije u vanrednim okolnostima kada Postrojenje može privremeno da zaustavi prijem otpadnih voda zbog problema u funkcionisanju i kada se otpadne voda mogu preusmjeriti direktno u more postojećim cjevovodom. Ovakav scenario je moguć i pitanje je samo vremena kada će se to desiti. Zato treba pripremiti sistem za ovakve situacije. Posljedice neće biti iste ako se neprerađene otpadne vode ispuste u more na oko 3,5 km od obale i dubini od oko 30 m ili ako se to desi u neposrednoj blizini obale.
- 10) Trenutno se kamion i automobil koji su nabavljeni za potrebe Postrojenja nalaze u vlasništvu WTE-a, koji je izvršio uvoz ovih vozila za potrebe PPOV-a i sada je 'fiktivni' vlasnik istih. Neizvjesno je kako će se riješiti formalno pitanje vlasništva ovih vozila i koliko će koštati PPOV rješavanje ovog problema. Ovo pitanje se mora riješiti prije registracije vozila koja se nekoliko godina nalaze neregistrovana na Postrojenju sa neriješenim pitanjem vlasništva.

3. PLANIRANE AKTIVNOSTI U 2020. GODINI

Glavni ciljevi u 2020. godini:

- 1) Sprovođenje procesa obuke i osposobljavanje zaposlenih za samostalan rad;
- 2) Tehnički prijem PPOV-a i dobijanje upotrebne dozvole;
- 3) Preuzimanje upravljanja i održavanja postrojenja od WTE-a;
- 4) Evidentiranje i sortiranje svih troškova u procesu rada PPOV-a;
- 5) Utvrđivanje cijene koštanja prečišćene otpadne vode po jedinici zapremine – m³ i definisanje cijene usluge prema VIK-ovima Kotor i Tivat;
- 6) Optimizacija procesa upravljanja i održavanja.

3.1. Sprovođenje procesa obuke i preuzimanje upravljanja

Uskoro treba da bude primljena potrebna radna snaga i počne proces obuke zaposlenih. Obaveza je izvođača radova i kompanije koja upravlja postrojenjem (WTE) da sprovede proces obuke i osposobi zaposlene za samostalan rad i preuzimanje upravljanja i održavanja u PPOV Kotor-Tivat, DOO Tivat.

Predviđeno je da proces obuke traje nekoliko mjeseci što je velika obaveza i odgovornost za sve zaposlene. Od kvaliteta sprovedene obuke, prethodnog znanja i iskustva koje kandidati posjeduju kao i interesovanja koje pokazuju, zavisiće osposobljenost za preuzimanje i upravljanje procesom. Posebno će biti osjetljiv početni period samostalnog rada nakon preuzimanja upravljanja i održavanja procesa, jer kasnije će se sticati novo znanje i iskustvo potrebno za kvalitetno upravljanje i održavanje procesa.

Potrebno je da se obuka sprovede kvalitetno od stručnih lica koja dobro poznaju proces u teorijskom i praktičnom dijelu. Takođe, potrebno je zadržati kvalitetnu komunikaciju sa predstavnicima WTE-a i nakon preuzimanja upravljanja i održavanja radi povremenih konsultacija, savjeta, preporuka i drugih vrsta pomoći, koja će PPOV-u biti potrebna, posebno u periodu neposredno nakon preuzimanja upravljanja i održavanja. Realno je očekivati da će predstavnici WTE-a pokazati spremnost za ovakvim vidom saradnje i nakon predaje Postrojenja PPOV-u.

Nakon preuzimanja upravljanja i održavanja proces obuke zaposlenih se mora nastaviti u kontinuitetu, jer, bez obzira na kvalitet sprovedene obuke, biće potrebno stalno unaprijeđivanje znanja zaposlenih.

3.2. Tehnički pregled i dobijanje upotrebne dozvole

Nakon obavljenog tehničkog pregleda u 2018. godini ocijenjeno je da su radovi izvedeni kvalitetno, stručno i u skladu sa važećim propisima i standardima. Konstatovano je da uglavnom svi dijelovi Postrojenja funkcionišu bez problema, međutim nijesu se stekli uslovi za izdavanje upotrebne dozvole. Kao glavni razlog navedena je neophodnost prijema osoblja koje treba da se obučava za samostalno upravljanje i održavanje rada Postrojenja, čime će svi elementi iz Ugovora biti završeni u cjelosti. Zato je planirano da jedan od prioriteta u 2020. godini bude završetak tehničkog pregleda Postrojenja i dobijanje upotrebne dozvole za PPOV Kotor-Tivat, DOO Tivat.

3.3. Evidencija troškova i definisanje cijene usluge

U dosadašnjem probnom radu Postrojenja troškove potrebne za tekuće poslovanje su plaćali: opštine Kotor i Tivat, VIK-ovi Kotor i Tivat, WTE i PPOV. U ovoj fazi rada, što je razumljivo, bilo je određenih eksperimenata da bi se ostvarili što bolji rezultati i postigli projektovani ciljevi. U ovim uslovima nije bilo moguće utvrditi stvarne rashode-troškove potrebne za redovan rad Postrojenja i raspoložive informacije treba uzeti s rezervom.

Zato u 2020. godini posebnu pažnju treba posvetiti preciznoj evidenciji svih troškova neophodnih za redovno funkcionisanja Postrojenja. Takođe, sve troškove treba pratiti u kontinuitetu duži vremenski period, minimalno godinu dana, da bi se došlo do validnih pokazatelja na osnovu kojih se mogu praviti kvalitetne analize, planovi, optimizacija procesa, utvrđivanje cijene koštanja prerade otpadne vode po jedinici zapremine (m^3) i dr.

Samo na bazi ovako dobijenih podataka može se utvrditi stvarna cijena prerade otpadne vode po m^3 prema VIK-ovima Kotor i Tivat, od kojih PPOV treba da naplaćuje uslugu prerade otpadnih voda srazmjerno primljenim količinama otpadnih voda. Ovakav način finansiranja PPOV-a je predviđen Statutom Društva i predstavlja održivo rješenje. Finansiranje Društva iz budžeta opština je privremeno rješenje i kao takvo nije predviđeno na duži rok.

3.4. Optimizacija procesa upravljanja i održavanja

Pored procesa obuke zaposlenih i preuzimanja upravljanja i održavanja procesa od WTE-a, veoma je važno od početka preuzeti potrebne aktivnosti u cilju praćenja i evidentiranja potrošnje svih raspoloživih resursa, što će kasnije omogućiti sprovođenje potrebnih analiza i stvaranje uslova za racionalnu potrošnju svih inputa i optimizaciju procesa rada cijelog sistema.

Potrebno je detaljno upoznavanje sa raspoloživom dokumentacijom koja je obimna i zahtijeva dosta vremena, prethodnog znanja i iskustva da bi se razumjeli pojedini detalji, pogotovo u domenu tehničke dokumentacije. Takođe, treba detaljno upoznati tehničku dokumentaciju za opremu koja je instalirana na Postrojenju, posebno sa uputstvima za rukovanje i održavanje. Veoma su važne preporuke proizvođača opreme koje se odnose na rad i održavanje. Sve te preporuke treba redovno primjenjivati u cilju optimalnog korišćenja opreme, racionalnog održavanja i efikasnog upravljanja.

Praktično, potrebno je formirati sistem od „nule“, iz tog razloga je veoma važno u ovoj fazi postaviti sistem u skladu sa savremenim standardima, kasnije u hodu treba raditi na stalnom unaprijeđenju sistema i redovnom ažuriranju podataka. Ovakvim pristupom PPOV-e ima perspektivu da dugoročno kvalitetno funkcioniše i opravda ulogu i sredstva koja su u njega uložena.

Potrebno je definisati i primijeniti odgovarajuće procedure, uputstva i zapise (kontrolne liste) prema tehničkoj dokumentaciji, važećim standardima i raspoloživim informacijama. Sve ovo zahtijeva vrijeme, timski rad i sinergiju raznih struka. Na ovaj način će se formirati kvalitetna baza podataka, koju treba redovno ažurirati, što će obezbijediti kvalitetan alat u procesu upravljanja i održavanja sistema.

3.5. Vrsta, obim i dinamika poslova

Postrojenje za prečišćavanje otpadnih voda radi preradu otpadnih voda za opštine Kotor i Tivat u kontinuitetu, tokom cijele godine. Očekuje se da će PPOV Kotor-Tivat DOO u toku 2020. godine mjesečno primati na preradu u prosjeku oko 250.000 m³, odnosno na godišnjem nivou oko 3.000.000 m³ otpadnih voda. Ovo su približne količine otpadnih voda kao u toku tekuće 2019. godine.

U procesu prečišćavanja navedenih količina otpadnih voda otklanjaju se neželjeni elementi iz otpadne vode, a mulj je neizbježen nusproizvod. Realno je očekivati da se u toku procesa prečišćavanja otpadnih voda mjesečno proizvode oko 140 tona mulja ili godišnje oko 1.680 tona. Mulj koji nastane u procesu prerade otpadnih voda se transportuje i zbrinjava u Albaniju.

U tabeli 2. su prikazane planirane količine otpadnih voda koje bi PPOV Kotor-Tivat DOO trebao da primi na prečišćavanje u 2020. godini, kao i količine mulja koje će nastati u procesu prečišćavanja otpadnih voda.

Naziv	Mjesečno u 2020. godini	Godišnje u 2020. godini
Količine otpadnih voda	250.000 m ³	3.000.000 m ³
Mulj	140 tona	1.680 tona

Tabela 2. Planirane količine otpadnih voda i mulja u 2020. godini

Da bi se ove količine otpadnih voda preradile potrebno je, između ostalog, obezbijediti polimere za separaciju mulja i kreč za stabilizaciju mulja. Planirane količine u 2020. godinu su prikazane u tabeli 3.

Naziv materijala	Mjesečno (kg)	Godišnje (kg)
Polimeri za separaciju mulja	1.000	12.000
Kreč za stabilizaciju mulja	8.000	96.000

Tabela 3. Planirane količine polimera i kreča u 2020. godini

Pored polimera i kreča, koji su značajne stavke materijala koji se upotrebljavaju u redovnom procesu prečišćavanja otpadnih voda, za proces su neophodni drugi materijali i električna energija. Ovdje, između ostalog, treba navesti: razne hemikalije, pribore i potrošne materijale koji su potrebni za redovan rad interne laboratorije i obavljanje svakodnevnih analiza kontrolisanih parametara procesa. Zbog specifičnosti procesa treba navesti potrebnu radnu i zaštitnu opremu za zaposlene, sredstva za održavanje higijene, značajne količine vode koja se troši, potrošnih materijala i dr.

3.6. Tekuće održavanje opreme, sredstava i infrastrukture

Da bi sistem funkcionisao prema projektovanim procedurama, da rad bude efektivan i efikasan, izuzetno je važno kvalitetno tekuće održavanje kompletne opreme, sredstava i infrastrukture. Tekuće održavanje nije važno samo za redovno funkcionisanje sistema, nego ima značajan uticaj na vijek trajanja opreme i infrastrukture, troškove održavanja i troškove ukupnog poslovanje PPOV Kotor-Tivat DOO.

Prioritet treba dati preventivnom održavanju u odnosu na naknadno (korektivno). Svaki zastoj u funkcionisanju Postrojenja povećava rizik i potencijalnu opasnost da se neprerađene otpadne vode direktno izliju u more. Zato je izuzetno važno da učešće preventivnog održavanja u ukupnom održavanju bude što veće, jer se na taj način, između ostalog, smanjuje rizik od neželjenih posljedica.

Neophodno je uspostaviti i redovno održavati kvalitetnu komunikaciju sa svim proizvođačima opreme, ovlašćenim serviserima opreme, dobavljačima svih komponenti, sličnim postrojenjima u okruženju radi razmjene iskustava, a sve u cilju optimalnog održavanja opreme, sredstava i upravljanja procesom.

4. FINANSIJSKI PLAN ZA 2020. GODINU

Pri izradi Finansijskog plana za 2020. godinu korišćeni su projektovani parametri, dosadašnje iskustvo u radu postrojenja, konsultacije sa stručnim licima različitih struka i dobijanjem ponuda od više kompanija.

Statutom Društva je predviđeno da se PPOV Kotor-Tivat DOO finansira naplaćivanjem usluge prečišćavanja otpadnih voda VIK-ovima Kotor i Tivat, srazmjerno količinama primljenih otpadnih voda. Međutim, još se nijesu stekli uslovi za ovakav način finansiranja Društva, jer je do sada bila faza probnog rada pa mnogi parametri nijesu validni za utvrđivanje realnih troškova i izradu kalkulacije cijene koštanja prerade otpadnih voda po m³.

Finansijskim planom za 2020. godinu predviđeno je finansiranje PPOV Kotor-Tivat DOO iz budžeta opština Kotor i Tivat u ukupnom iznosu od 416.600 €, i to iz budžeta Opštine Kotor 250.000 € i iz budžeta Opštine Tivat 166.600 €. Ovaj iznos sredstava su opštine planirale iz budžeta za potrebe tekućeg poslovanja PPOV Kotor-Tivat DOO u 2020. godini. S obzirom da je u prethodnom periodu upravljanje i održavanje postrojenja obavljao izvođač radova WTE, to se ne može sa sigurnošću tvrditi da je projekcija neophodnih sredstava za rad Društva u 2020. godini dovoljna. U cilju obezbjeđivanja eventualno nedostajućih sredstava u toku su aktivnosti na utvrđivanju cijene usluge prerade otpadnih voda u skladu s važećom zakonskom regulativom.

Od početka rada Postrojenja u septembru 2016. godine do oktobra 2019. godine odnos primljenih količina otpadnih voda je bio prosječno 63% iz Kotora i 37% iz Tivta. Ovaj odnos se mijenjao po mjesecima i godinama. Za prvih deset mjeseci u 2019. godini ovaj odnos je bio 59% iz Kotora i 41% iz Tivta.

REDNI BROJ	KONTO	FINANSIJSKI PLAN ZA 2020. GODINU za period od 01.01.2020. do 31.12.2020. godine	PLANIRANA SREDSTVA
1	61	PRIHODI	€
1	6402	Prihod od dotacija iz budžeta Opštine Kotor	250.000
2	6402	Prihod od dotacija iz budžeta Opštine Tivat	166.600
I		UKUPNO PRIHODI (1+2)	416.600
A	02	NABAVKA OPREME	1.500
1	0231	Nabavka 1 računara i 1 štampača	1.500
B		RASHODI	415.100
I	51	TROŠKOVI MATERIJALA	128.800
1	5110	Troškovi polimera za separaciju mulja	26.400
2	5110	Troškovi kreča za stabilizaciju mulja	5.000
3	5111	Troškovi hemikalija i drugog materijala za interne analize u laboratoriji	1.000
4	5120	Troškovi sredstava za održavanje higijene	1.000
5	5121	Troškovi kancelarijskog materijala	500
6	5124	Troškovi sredstva prve pomoći i lične zaštite	500
7	5124	Troškovi radnih odijela i zaštitne oprema za zaposlene	2.000

8	5130	Troškovi električne energije	80.000
9	5132	Troškovi vode	10.000
10	5133	Troškovi goriva za službene potrebe (agregat, kamion, auta)	2.400
II	52	TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZARADA	158.616
11	520	Troškovi bruto zarada	106.458
12	521	Troškovi poreza i doprinosa na teret poslodavca	13.062
13	520	Troškovi prevoza na rad i sa rada	17.944
14	522	Troškovi ugovora o djelu	7.092
15	526	Troškovi naknada Odboru direktora	12.060
16	529	Troškovi službenih putovanja	2.000
III	53	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	93.800
17	5312	Troškovi telefonskih usluga i interneta	2.400
18	5319	Troškovi odvoza mulja	54.600
19	5319	Troškovi odvoza komunalnog otpada	2.400
20	5320	Troškovi servisiranja i registracije službenog automobila i kamiona	2.000
21	5329	Troškovi pregleda i ispitivanja električnih instalacija	1.200
22	5329	Troškovi pregleda i ispitivanje sredstava rada	1.200
23	5329	Troškovi tekućeg održavanja (alat za održavanje, redovni servis opreme, zamjena dijelova opreme, rezervni dijelovi, ulje, mazivo, potrošni materijal...)	20.000
24	5391	Troškovi zimskog testiranja parametara	10.000
IV	55	TROŠKOVI NEPROIZVODNIH USLUGA	33.884
25	5500	Troškovi ljekarskih pregleda zaposlenih	560
26	5504	Troškovi savjetovanja i drugih intelektualnih usluga	11.100
27	5505	Troškovi obezbjeđenja i zaštite objekta	18.900
28	5510	Troškovi reprezentacije	500
29	5521	Troškovi osiguranja zaposlenih	300
30	5530	Troškovi platnog prometa	1.100
31	5590	Ostali nematerijalni troškovi	1.424
		UKUPNO RASHODI (I+II+III+IV)	415.100
		UKUPNI IZDACI (A+B)	416.600
		SALDO (UKUPNI PRIHODI - UKUPNI IZDACI)	0

Tabela 4. Finansijski plan za 2020. godinu

Predloženi Finansijski plan treba da obezbijedi potrebne uslove za kvalitetno upravljanje i održavanje procesa rada cijelog sistema, uz minimalne troškove. Ciljevi u 2020. godini su ambiciozno postavljeni, zato je potrebno obezbijediti stabilno finansiranje PPOV Kotor-Tivat DOO u protivnom biće ugroženo njihovo ostvarivanje.

Tivat, 05.12.2019. godine

VD IZVRŠNI DIREKTOR
Radoje Vučević