

КП „ВОДОВОД“ а.д. ПРЊАВОР
Живојина Прерадовића бб
Прњавор

ИЗВЈЕШТАЈ
о пословању за период 01.01. – 31.12.2014. године
са финансијским показатељима

Прњавор, фебруар 2015. године

1. УВОД

Извршавајући своју улогу јавног комуналног предузећа, КП „Водовод“ а.д. Прњавор се бавило:

- производњом и дистрибуцијом воде;
- одржавањем елемената система водоснабдијевања и одводње отпадних вода;
- прикључивањем корисника на постојећу водоводну и канализациону мрежу;
- проширивањем водоводне мреже на приградска насеља;
- пружањем услуга из домена својих надлежности и оспособљености;
- изградњом секундарне водоводне мреже у шест мјесних заједница сјеверног дијела општине Прњавор, у оквиру Пројекта Повелич;
- другим активностима организационе природе у циљу што квалитетнијег и ефикаснијег извршавања обавеза, примјене законских, подзаконских и интерних прописа у извршавању задатака, наплате текућих и заосталих потраживања, откривања губитака и нелегалне потрошње воде, измиривања обавеза према Пореској управи РС, ЈУ „Воде Српске“ и добављачима.

У даљем дијелу извјештаја приказани су основни подаци о пословању предузећа у физичком обиму, као и финансијски показатељи пословања.

2. ПРОИЗВОДЊА ВОДЕ

У овом дијелу извјештаја приказани су физички обим производње воде, утрошак репроматеријала и електричне енергије, трошкови контроле квалитета воде, трошкови одржавања и трошкови бруто личних примања радника у производњи воде.

На бази наведених трошкова приказана је и производна цијена воде.

2.1. Физички обим производње воде

РБ	Мјесец	01.01. – 31.12.2013.		01.01. – 31.12.2014.	
		м³	l/сек.	м³	l/сек.
1.	Јануар	77.976	29,11	85.376	31,88
2.	Фебруар	67.964	28,09	80.170	33,14
3.	Март	77.321	28,86	93.533	34,92
4.	Април	81.306	31,36	91.085	35,14
5.	Мај	92.937	34,69	89.350	33,36
6.	Јун	90.372	34,86	97.606	36,44
7.	Јул	101.552	37,91	108.005	40,32
8.	Август	108.510	40,51	109.939	41,05
9.	Септембар	87.990	33,95	93.674	36,14
10.	Октобар	87.650	32,72	104.557	39,04
11.	Новембар	86.943	33,54	90.300	34,84
12.	Децембар	83.052	31,00	88.326	32,98
Укупно		1.043.573	33,09	1.131.921	35,89

Количина произведене воде је повећана за 88.348 м³ или за 8% у односу на 2013. годину и у складу је са планом за 2014. годину.

С обзиром да је количина фактурисане воде смањена за 7% у односу на 2013. годину, било је за очекивати и смањење количине произведене воде.

Како је дошло до повећања количине произведене воде, може се закључити да су повећани губици воде у мрежи, узроковани кваровима и нелегалном потрошњом.

2.2. Утрошак репроматеријала у производњи воде

РБ	Врста репроматеријала	01.01. – 31.12.2013.			01.01. – 31.12.2014.		
		Кг	Цијена	Износ	Кг	Цијена	Износ
1.	Натријумхипохлорит	350	0,60	210	413	0,60	248
2.	Хлор у боцама	2490	2,00	4.980	2645	2,00	5.290
3.	Калијумперманганат	950	13,50	12.825	580	13,50	7.830
4.	Полихлоралуминијум	59300	1,25	74.125	60400	1,25	75.500
5.	Флокулант	290	10,85	3.146	375	10,85	4.069
Укупно		63380	-	95.286	64413	-	92.937

Повећана је укупна потрошња репроматеријала за 1033 Kg или за 2% у односу на 2013. годину, највећим дијелом због погоршања квалитета сирове воде узрокованог енормним падавинама у првој половини године.

2.3. Утрошак електричне енергије у производњи воде

Рб	Период	Износ (KM)
1.	01.01. – 31.12.2013.	60.911,46
2.	01.01. – 31.12.2014.	61.315,97

Иако су количине произведене воде веће за 8% у односу на 2013. годину, трошкови електричне енергије су повећани само за 404,51 KM или за 0,66% у односу на 2013. годину.

2.4. Трошкови контроле квалитета воде на фабрици воде

Рб	Период	Број контрола		Износ (KM)
		Редовне	Проширене	
1.	01.01. – 31.12.2013.	33	1	4.372,37
2.	01.01. – 31.12.2014.	33	1	4.101,71

Приказани трошкови се односе само на узорак који се узима на фабрици воде, а иначе се узима седам (7) узорака са различитих тачака у систему, од којих је увијек један са фабрике воде.

2.5. Трошкови одржавања на фабрици воде

Рб	Период	Износ (KM)
1.	01.01. – 31.12.2013.	5.654,44
2.	01.01. – 31.12.2014.	9.946,00

Трошкови одржавања су већи за 4.291,58 KM или за 76% у односу на 2013. годину, а разлог повећања налази се у набавци резервних дијелова за редовно сервисирање и отклањање непредвиђених кварова на електромашинској и другој опреми у фабрици воде.

2.6. Трошкови бруто личних примања радника у производњи воде

Рб	Период	Број радника	Бруто примања
1.	01.01. – 31.12.2013.	9	112.744
2.	01.01. – 31.12.2014.	8	112.558

Трошкови бруто личних примања радника су незнатно смањени, због смањења броја радника у једном краћем периоду године.

2.7. Производна цијена воде

Рб	Период	Произведена количина воде (m ³)	Трошкови производње						Производна цијена (9/3)
			Репроматеријал	Електр. енергија	Контрола квалитета	Одржавање	Лична примања	Укупно	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	01.01. – 31.12.2013.	1.043.573	95.287	60.911	4.372	5.654	112.744	278.938	0,27
2.	01.01. – 31.12.2014.	1.131.921	92.937	61.316	4.102	9.946	112.558	280.859	0,25

Укупни трошкови производње воде су порасли само за 1.921,00 KM у односу на 2013. годину, иако је количина произведене воде већа за 88.348 m³ или за 8% у односу на 2013. годину.

Производна цијена воде је мања за 0,02 KM у односу на 2013. годину.

3. КВАЛИТЕТ ВОДЕ

У овом дијелу извјештаја приказани су подаци о испитивању узорка воде као и трошкови испитивања.

3.1. Испитивање узорка воде

Рб	Година	Број испитиваних узорка	Микробиолошко испитивање				Физичко-хемијско испитивање			
			Исправни		Неисправни		Исправни		Неисправни	
			Број	%	Број	%	Број	%	Број	%
1.	2013	238	233	97,90	5	2,10	202	84,88	36	15,12
2.	2014	252	245	97,22	7	2,78	152	60,31	100	39,69

Табеларни приказ испитивања узорка воде односи се на испитивање од стране ЈЗУ „Институт за јавно здравство Републике Српске“ Бања Лука, које се врши сваких 10 дана, при чему се анализирају узорци узети са седам тачака на водоводној мрежи, од којих је увијек један из базена питке воде у фабрици за прераду воде Кремна, један из дистрибутивног базена Цер, а остали увијек са различитих тачака на водоводној мрежи.

Примјеном одговарајућих врста и количина репроматеријала у 2013. години, произвођена је вода у складу са Правилником о хигијенској исправности воде за пиће и испуњен услов из Правилника за статус воде за пиће, а то је да најмање 80% испитиваних узорака током године мора бити исправно, како у погледу физичко-хемијских, тако и у погледу микробиолошких својстава.

И током 2014. године настављено је са примјеном прописаног третмана сирове воде у циљу прозводње воде у складу са Правилником о хигијенској исправности воде за пиће. али због погоршања квалитета сирове воде, узрокованог обимним падавинама, у појединим периодима 2014. године, није било могуће произвести воду у складу са Правилником о хигијенској исправности воде за пиће, у погледу физичко-хемијских својстава воде, што је видљиво из укупног броја исправних и неисправних испитиваних узорака, приказаних у табеларном прегледу. Од укупног броја испитиваних узорака (252), 152 узорка или 60,31% су испуњавали услове Правилника о хигијенској исправности воде за пиће, док 100 узорака или 39,69% нису испуњавали услове поменутог правилника. Од 100 узорака који нису испуњавали услове поменутог правилника, код 94 узорка разлог за неисправност је повишена потрошња калијум перманганата (KMnO₄). Повишена потрошња калијум перманганата је узрокована оптерећењем сирове воде органским материјама, што је последица обимних падавина и повећања мутноће сирове воде, која је знала да износи и до 500 NTU, што се граничи са максималном могућношћу прераде сирове воде у фабрици воде. Поред овог разлога, утицај на квалитет прерађене воде су имали и прекиди потисног цјевовода који су се дешавали непосредно прије узимања узорака. Од укупног броја узорака који не испуњавају услове наведеног правилника, само 28 узорака не испуњава услове у складу са европским стандардима воде за пиће. Код 6 неисправних узорака разлог неисправности је повећана мутноћа или повећана вриједност гвожђа у води.

У погледу микробиолошких својстава воде, испуњени су услови из Правилника о хигијенској исправности воде за пиће, јер је од 252 испитивана узорка, само 7 узорака или 2,70% било неисправно.

Поред испитивања узорака воде од стране ЈЗУ „Институт за јавно здравство Републике Српске“ Бања Лука, вршено је и свакодневно испитивање узорака воде, у погледу физичко-хемијских својстава, у лабораторији на фабрици воде. У једном периоду године, због квара апарата за испитивање, нису испитивана нека од својстава воде која се испитују у редовном режиму анализе. Планирана је набавка новог апарата и друге потребне лабораторијске опреме како би се могла вршити свеобухватна анализа воде.

3.2. Трошкови испитивања узорака воде

Рб	Период	Број контрола		Износ (КМ)
		Редовне	Проширене	
1.	01.01. – 31.12.2013.	33	1	30.606,60
2.	01.01. – 31.12.2014.	33	1	28.711,99

Трошкови испитивања узорака воде су смањени за 1.894,60 KM или за 7% у односу на 2013. годину, што је последица смањења цијена испитивања од стране ЈЗУ „Институт за јавно здравство Републике Српске“, у једном периоду године.

4. ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ

Корисници су у највећем дијелу године имали континуирану испоруку воде. Било је краћих прекида у испоруци воде узрокованих пуцањем потисног и неких секундарних цјевовода.

Даље је приказан број корисника по категоријама којима се врши дистрибуција воде, потрошња воде по категоријама корисника, просјечна потрошња по категоријама и губици воде у систему водоснабдијевања, као разлика између произведене и фактурисане количине воде.

4.1. Потрошња воде

Р Б	Корисник	01.01. – 31.12.2013.				01.01. – 31.12.2014.			
		Број корисника са 31.12.	Фактурисана количина (m ³)	Просјечна потрошња (m ³ /корисник)		Број корисника са 31.12.	Фактурисана количина (m ³)	Просјечна потрошња (m ³ /корисник)	
				Год.	Мјес.			Год.	Мјес.
1.	Правна лица	219	88.260	403	33,58	219	86.695	396	33
2.	Предузетници	278	33.310	120	10,00	291	34.189	117	9,8
3.	Домаћинства – град	2.215	335.259	151	12,58	2267	308.741	136	11,3
4.	Станари у зградама са заједничким мјерењем-град	413	45.835	111	9,25	416	43.164	104	8,7
5.	Домаћинства – села	874	138.976	159	13,25	899	127.701	142	11,8
	Укупно	3.999	641.640	160	13,33	4092	600.490	147	12,3
6.	Испорука воде цистерном	-	483	-	-	-	133	-	-
7.	Вода са хидранта	-	2.219	-	-	-	-	-	-
	Свега	-	644.342	-	-	-	600.623	-	-

Количина потрошене воде је смањена за 43.719 м³ или за 7% у односу на 2013. годину, а узроци се могу тражити у повећаној штедњи од стране корисника због повећања цијене воде, као и у нелегалној потрошњи.

Вриједности просјечне потрошње по категоријама указују да је дошло до штедне потрошње воде од стране корисника у односу на 2013. годину, али исто тако и на губитке и могућност нелегалне потрошње.

У односу на план за 2014. годину потрошено је мање за око 50.000 м³, а мањак је остварен у категорији домаћинстава, док је потрошња у привредним субјектима била нешто већа у односу на план за 2014. годину.

Напомена:

1. Број корисника подразумијева само број оних корисника који су активни, односно који имају потрошњу воде, док је укупни број регистрованих корисника већи.

2. Категорија корисника означена као Домаћинства – град подразумијева сва домаћинства у граду, осим домаћинстава у зградама са заједничким мјерењем потрошње.

4.2. Губици воде

Рб	Период	Произведена количина (m ³)	Фактурисана количина (m ³)	Губитак	
				m ³	%
1.	01.01. – 31.12.2013.	1.043.573	644.342	399.231	38,26
2.	01.01. – 31.12.2014.	1.131.921	600.623	531.298	47,00

Количина изгубљене воде повећана је за 132.067 m³ или за 33% у односу на 2013. годину. Разлоге за повећање губитка воде треба тражити у све већим цурењима на потисном цјевоводу, повећаном броју кварова на дистрибутивној мрежи, а једним дијелом и у нелегалној потрошњи воде.

По основу исказаног губитка воде предузеће је претрпјело штету у износу од 132.825 KM, ако се изгубљена количина воде помножи са производном цијеном воде од 0,25 KM.

5. ОДВОДЊА ОТПАДНИХ ВОДА

У овом дијелу извјештаја приказан је број корисника по категоријама, фактурисана и просјечна количина одводње отпадних вода по категоријама.

Рб	Корисник	01.01. – 31.12.2013.				01.01. – 31.12.2014.			
		Број корисника са 31.12.	Фактурисана количина (m ³)	Просјечна одводња (m ³ /корисник)		Број корисника са 31.12.	Фактурисана количина (m ³)	Просјечна одводња (m ³ /корисник)	
				Год.	Мјес.			Год.	Мјес.
1	Правна лица	162	34.867	215	18,00	164	35.030	214	17,8
2	Предузетници	256	27.626	108	9,00	261	25.291	97	8
3	Домаћинства – град	1.790	249.761	140	11,66	1842	243.327	132	11
4	Станари у зградама са заједничким мјерењем-град	403	45.835	114	9,50	416	43.164	104	8,7
5	Домаћинства – села	9	1.346	150	12,50	9	1.362	151	12,6
Укупно		2.620	359.435			2692	348.174	129	10,8

Фактурисана количина отпадних вода је мања за 11.261 m³ или за 3% у односу на 2013. годину. Смањење количине отпадних вода је у директној вези са смањењем потрошње воде. Ако упоредимо табеле потрошње воде и одводње отпадних вода, видљиво је да је потрошња воде у односу на одводњу воде већа за 252.316 m³ или за 72%. То показује колика је неизграђеност канализационог система у граду и приградским насељима.

6. ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ И КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ

Одржавање водоводне мреже вршено је углавном по принципу отклањања насталих кварова, без превентивног одржавања, имајући у виду финансијске могућности предузећа. Најзахтјевнији кварови били су на потисном цјевоводу, како у техничком, тако и у финансијском смислу. Од осталих кварова треба истаћи кварове на транспортном цјевоводу од језера Дренова до фабрике воде, на дистрибутивном цјевоводу од базена Цер до сједишта предузећа, на цјевоводу према Кремни и осталим азбестно–цементним цјевоводима.

Кварови на потисном цјевоводу представљају највећи проблем у одржавању и дистрибуцији воде. Била је планирана изградња новог потисног цјевовода у току године, али због лоших временских услова није било могуће приступити овим радовима.

На канализационој мрежи није било захтјевнијих кварова, а најчешћи проблем су представљала зачепљења одводних цијеви.

Даље су приказани подаци о кваровима на водоводној и канализационој мрежи, трошковима отклањања кварова, губицима на потисном цјевоводу, замјењеним водомјерима, одмуљивању, прању и испирању водоводне мреже и других елемената система водоснабдијевања.

6.1. Преглед интервенција на ВиК мрежи

Рб	Врста интервенције	2013		2014	
		Број	Утрошени материјал (КМ)	Број	Утрошени материјал (КМ)
1.	Отклон квара на Потисном цјевоводу Ф 315	31	27.677	26	27.177
2.	Отклон квара на дистрибутивној ВиК мрежи	187	20.402	245	22.262
3.	Замјена водомјера и остале интервенције	10	3.833	141	5.425
Укупно:		228	51.912	412	54.864

Број кварова на потисном цјевоводу је мањи за 5 у односу на 2013. годину, док је број кварова на осталом дијелу водоводне мреже већи за 58.

Трошкови отклањања кварова и других интерних интервенција су већи за 2.952 КМ или за 6% у односу на 2013. годину.

6.2. Преглед трошкова и губитака на потисном цјевоводу

Рб	Врста трошка – губитка	Вриједност (КМ)	
		2013	2014
1	Материјал за отклон кварова	27.677	27.177
2	Рад радника и машина на отклону кварова	26.229	16.171
3	Штете причињене трећим лицима приликом отклона кварова	2.300	1.950
4	Губици воде усљед сталног цурења на цјевоводу	38.000	47.500
5	Губици воде приликом пуцања цјевовода	2.150	1.700
6	Мањак прихода од воде и канализације за вријеме прекида у водоснабдијевању које настаје због кварова на цјевоводу	20.000	16.000
Укупно:		116.356	110.498

Из табеле је видљиво да се по основу кварова на потисном цјевоводу трпе штете на годишњем нивоу од преко 100.000 КМ, што представља велики финансијски терет предузећу и оправдава изградњу новог потисног цјевовода.

6.3. Преглед замијењених водомјера

Рб	Корисник	Број замијењених водомјера	
		2013	2014
1.	Правна лица	7	14
2.	Предузетници	18	14
3.	Домаћинства – град	59	127
4.	Домаћинства – села	26	53
Укупно		110	208

Број замијењених водомјера је већи за 98 или 89% у односу на 2013. годину. Због недостатка водомјера и резервних дијелова за сервисирање истих у првом дијелу године, као и заузетости радника на реализацији Пројекта Повелич и другим екстерним услугама, те неповољних временских услова, није испуњен план замјене за 2014. годину, а приоритет у замјени имали су неисправни водомјери. Од укупног броја замјењених водомјера, 73 водомјера су замијењена због истеклог рока, а остали су замјењени због неисправности.

С обзиром да у дужем предходном периоду није било редовних замјена водомјера чији је прописани рок истекао, потребно је замијенити око 3500 водомјера, што би требало завршити до краја 2017. године.

6.4. Одмуљивање, прање и испирање водоводне мреже и других елемената система водоснабдијевања

Прање и испирање резервоара Цер, комора и других елемената система за производњу воде у Фабрици воде Кремна, као и одмуљивање и испирање дистрибутивне водоводне мреже, вршено је по устаљеном режиму.

С обзиром да је у овој години било много падавина које су изазвале повећану мутноћу воде, вршено је и додатно одмуљивање, прање и испирање наведених елемената система водоснабдијевања.

6.5. Употреба возила и машина

Рб	Возило/ машина	01.01. – 31.12.2013.				01.01. – 31.12.2014.			
		Број возила/ машина	Утрошено гориво (лит.)	Гориво и мази-во (КМ)	Одржавање и регистрација (КМ)	Број возила/ машина	Утрошено гориво (лит.)	Гориво и мази-во (КМ)	Одржавање и регистрација (КМ)
1.	Теретна возила	2	3.815	7.962	5.136	2	2.718	5.609	6.537
2.	Комбинова-на возила	5	4.767	9.788	7.309	5	6.633	13.290	7.549
3.	Машине	3	4.630	10.379	2.609	3	8.305	17.107	6.523
4.	Остало	6	1.097	2.252	300	6	1.713	3.510	-
Укупно:		16	14.309	30.381	15.354	16	19.369	39.516	20.609
Укупни трошкови:				45.735		60.125			

Због већег ангажовања возила и машина на радовима изградње секундарне водоводне мреже у оквиру Пројекта Повелич, повећани су трошкови горива, мазива и одржавања возила и машина за 14.390 КМ или за 31% у односу на 2013. годину.

7. ЕКСТЕРНЕ УСЛУГЕ И РАДОВИ

По личном захтјеву корисници су прикључивани на водоводну и канализациону мрежу, извођени су радови на изградњи секундарних водоводних цјевовода у приградским насељима и прикључењу корисника на исте, вршене су услуге за Општину Прњавор, инвеститоре стамбених зграда, ГП „Градип“ а.д. Прњавор, заједнице етажних власника и нека физичка лица.

Даље су приказане екстерне услуге и радови по врстама, броју и приходу, а посебно је приказан број прикључака на водоводну и канализациону мрежу.

7.1. Обим услуга и радова по екстерним радним налозима

Рб	Предмет	2013.		2014.	
		Број налога	Приход (без ПДВ)	Број налога	Приход (без ПДВ)
1.	Прикључци на ВиК мрежу	129	83.687	98	75.553
2.	Уградња контролног бројила	24	2.098	15	1.050
3.	Испорука воде цистерном	65	8.105	13	1.809
4.	Остале услуге	58	27.039	45	16.725
Укупно		276	120.929	171	95.137

Број радних налога је мањи за 105 или за 61% у односу на 2013. годину, а приход је мањи за 25.792 КМ или за 27% у односу на 2013. годину. Као што је видљиво у табеларном приказу на смањење обима услуга и прихода по овом основу утицало је смањење броја прикључака на ВиК мрежу, смањење потребе за испоруком воде, као и смањење прихода од осталих услуга.

7.1.1. Прикључци на водоводну и канализациону мрежу

Рб	Врста прикључка	Број прикључака	
		2013.	2014.
1.	Водоводна мрежа – стан	68	42
2.	Водоводна мрежа – кућа	42	35
3.	Водоводна мрежа – пословни простор	8	11
4.	Контролно бројило – стан	21	13
5.	Контролно бројило – пословни простор	3	2
6.	Канализациона мрежа – стан	68	42
7.	Канализациона мрежа – кућа	11	10
8.	Канализациона мрежа – пословни простор	3	6
Укупно		224	161

Укупан број прикључака на водоводну и канализациону мрежу је 161, што је мање за 63 или за 39% у односу на 2013. годину и половичан је резултат у односу на План за 2014. годину. Пад броја прикључака је последица негативног привредног амбијента који утиче на градњу нових стамбених и пословних објеката, као и на куповну моћ грађана.

7.2. Обим услуга и радова по екстерним ситуацијама

Рб	Предмет	2013.		2014.	
		Број ситуација	Приход (без ПДВ)	Број ситуација	Приход (без ПДВ)
1.	Секундарна водоводна мрежа Повелич	9	238.867	24	347.124
2.	Остало	2	8.002	10	86.300
Укупно		11	246.869	34	433.424

Приход по основу ситуираних услуга и радова је већи за 186.555 КМ или за 76% у односу на 2013. годину, а резултат је највећим дијелом повећаног обима радова на изградњи секундарне водоводне мреже у шест мјесних заједница сјеверног дијела општине Прњавор, у оквиру Пројекта Повелич.

7.3. Рекапитулација екстерних услуга и радова

Рб	Врста	2013.		2014.	
		Број	Приход (без ПДВ)	Број	Приход (без ПДВ)
1.	Услуге и радови по екстерним радним налозима	228	120.929	198	95.137
2.	Услуге и радови по екстерним ситуацијама	11	246.869	34	433.424
Укупно		235	367.798	232	528.561

Укупан приход по основу екстерних услуга и радова већи је за 160.763 КМ или за 44% у односу на 2013. годину, захваљујући већем обиму радова на изградњи секундарне водоводне мреже у шест мјесних заједница сјеверног дијела општине Прњавор, у оквиру Пројекта Повелич.

8. ПРОШИРЕЊЕ ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ

У току године, у оквиру активности на проширењу водоводних капацитета, извођени су радови у Горњој Мравици, Коњуховцима и у шест мјесних заједница сјеверног дијела општине Прњавор, у оквиру Пројекта Повелич.

8.1. Дистрибутивни цјевовод Горња Мравица

Крајем 2013. године започети су радови на изградњи дистрибутивног цјевовода у Горњој Мравици, засеок Црвена ријека.

Пројектована дужина дистрибутивног цјевовода са прикључним цјевоводима је 3085 метара, а пружа могућност водоснабдијевање за око 20 домаћинстава. До краја 2013. године изграђена је половина од пројектоване дужине дистрибутивног цјевовода, а радови су обустављени због погоршања временских услова.

У марту 2014. године радови су настављени, а завршени су крајем маја 2014. године. Тренутно је на овој мрежи прикључено 12 корисника. Укупна ситуирана вриједност радова на овој мрежи износи 24.410,00 КМ, а средства за финансирање обезбиједили су заинтересовани корисници.

8.2. Дистрибутивни цјевовод Коњуховци

По захтјеву неколико корисника изграђен је дистрибутивни цјевовод у Коњуховцима у дужини од 300 метара, са могућношћу прикључења десетак домаћинстава. Тренутно су на овај цјевовод прикључена два корисника, а средства за финансирање у износу од око 2.000 КМ обезбиједило је предузеће.

8.3. Секундарна водоводна мрежа у шест мјесних заједница сјеверног дијела општине Прњавор – Пројекат Повелич

Током 2014. године вођене су активности, започете 2013. године, на изградњи секундарне водоводне мреже у шест мјесних заједница сјеверног дијела општине Прњавор, у оквиру Пројекта Повелич, а започете су и активности на прикључењу корисника на ову мрежу. Због лоших временских услова и неких других отежавајућих околности није у потпуности испуњен план реализације радова на овом пројекту, али се потпуна реализација пројекта очекује у 2015. години.

Даље су приказани подаци о потписаним уговорима са грађанима који учествују у изградњи, реализацији наплате по истима, изведеним радовима на пројекту, броју прикључених корисника, трошковима и ситуираним вриједностима, као и потрошњи воде са изворишта Повелич.

8.3.1. Преглед потписаних уговора и извршених уплата по мјесним заједницама, закључно са 31.12.2014. године

Бр	Мјесна заједница	Број направљених уговора			Број потписаних уговора			Планирани износ по потписаним уговорима	Укупан износ уплаћених средстава			
		13	14	Ук.	13	14	Ук.		2013	2014	Укупно	%
1	Велика Илова	422	27	449	413	29	442	534.012,80	255.775,00	150.559,81	406.334,81	76,09
2	Грабик Илова	147	2	149	131	5	136	170.000,00	75.570,00	50.150,00	125.720,00	73,95
3	Печенег Илова	178	3	181	178	3	181	226.250,00	109.000,00	34.250,00	143.250,00	63,31
4	Шибовска	312	36	348	270	51	321	401.250,00	146.430,00	88.300,00	234.730,00	58,50
5	Смртићи	267	8	275	248	12	260	325.000,00	118.750,00	24.800,00	143.550,00	44,17
6	Палачковци	266	16	282	224	35	259	323.750,00	110.150,00	37.000,00	147.150,00	45,45
Укупно		1592	92	1684	1464	135	1599	1.980.262,80	815.675,00	385.059,81	1.200.734,81	60,64

Дана 22.12.2014. године, предузеће је упутило захтјев начелнику општине Прњавор за продужетак рока за потписивање уговора под условима који су важили до 31.03.2014. године. Очекује се да Скупштина општине Прњавор да сагласност на Анекс Споразума о реализацији Пројекта Повелич, којим ће се омогућити формално правни услови за могућност потписивања нових уговора под постојећим условима, до завршетка изградње секундарне мреже.

Процјена је да постоји још између 150 и 200 заинтересованих корисника за потпис уговора под садашњим условима, што би обезбиједило додатна финансијска средства у износу од око 220.000 КМ.

8.3.2. Преглед изведених радова

РБ	Мјесна заједница – насељено мјесто	ЛОТ	Изграђени објекти							
			Секундарни цјевоводи (m)			Секундарни шахтови (ком)			Прикључни цјевоводи (m)	Прикључак корисника (број)
			2013.	2014.	Укупно	2013.	2014.	Укупно		
1	Шибовска	1	-	1830	1830	-	-	-	1519	18
2	Шерег Илова	1	-	3385	3385	-	6	6	1459	18
3	Доња Илова	1	-	960	960	-	-	-	70	1
4	Штивор	1	-	2405	2405	-	-	-	95	9
Укупно:		1	-	8580	8580	-	6	6	3143	46
5	Калабе	2	-	-	-	-	-	-	23	1
6	Грабик Илова	3	2201	4266	6467	-	-	-	5469	54
7	Горња и Велика Илова	4	17670	13707	31377	47	3	50	18386	196
8	Печенег Илова	5	3024	9902	12926	-	5	5	2880	21
9	Горњи Смртићи	5	5034	4101	9135	5	3	8	343	2
Укупно:		5	8058	14003	22061	5	8	13	3223	23
10	Палачковци	6	1183	6260	7443	-	-	-	-	-
11	Доњи Смртићи	6	-	1470	1470	-	-	-	-	-
Укупно:		6	1183	7730	8913	-	-	-	-	-
СВЕГА:			29112	48286	77398	52	17	69	30244	320

Радови на полагању цјевовода секундарне водоводне мреже извођени су у различитом обиму у свим мјесним заједницама сјеверног дијела општине Прњавор. Положено је 48126 метара секундарног цјевовода, што је више за 19014 метара или за 65% у односу на 2013. годину. Укупно је, од почетка реализације пројекта, положено 77238 метара секундарног цјевовода, што је око 50% од укупно пројектоване дужине.

Изграђено је 17 секундарних шахтова што је мање за 35 у односу на 2013. годину. Укупно је, од почетка реализације пројекта, изграђено 69 шахтова, што је око 25% од укупно пројектованог броја шахтова.

Радови на полагању прикључних цјевовода и прикључивању корисника извођени су у различитом обиму у свим мјестима, осим у Палачковцима и Доњим Смртићима. Положено је 30244 метра прикључног цјевовода, што је 25% од укупно планиране дужине и прикључено је 320 корисника, што је око 20% од укупно планираног броја корисника.

Као надзорни орган над извођењем радова, ангажовани су „Конус инжењеринг“ д.о.о. Прњавор и „Планинг“ д.о.о. Прњавор.

Лоши временски услови током године, као и скидање финансијских средстава са посебног рачуна предузећа од стране Пореске управе Републике Српске, негативно су утицали на обим и динамику извођења радова. Ако временски услови током 2015. године буду повољни, уз оптималну организацију и искоришеност радника и машина, као и ангажованих подизвођача, реално је да се до краја године сви радови на изградњи секундарне водоводне мреже заврше, а да радови на прикључивању корисника буду завршени у најмање 80% предвиђеног обима.

8.3.3. Преглед трошкова и ситуираних вриједности

ЛОТ	Назив лота	Трошкови (КМ без ПДВ)							Ситуирана вриједност (КМ без ПДВ)		
		2013			2014			Свега	2013	2014	Укупно
		Материјал и радови	Зависни трошкови	Укупно	Материјал и радови	Зависни трошкови	Укупно				
1	Шибовска	-	-	-	59.942	3.159	63.101	63.101	-	71.045	71.045
2	Калабе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Грабик Илова	7.625	1.547	9.172	27.241	1.763	29.004	38.176	9.450	30.145	39.594
4	Горња и Велика Илова	148.242	13.992	162.234	54.371	5.964	60.335	222.569	169.943	93.975	263.918
5	Печенег Илова и Горњи Смртићи	47.034	5.798	52.832	73.335	5.222	78.557	131.389	51.690	82.951	134.641
6	Палачковци и Доњи Смртићи	6.423	843	7.266	58.231	2.700	60.931	68.187	7.784	69.009	76.793
Укупно		209.324	22.180	231.504	273.120	18.808	291.928	523.432	238.867	347.125	585.992

Напомена:

1. Вриједности из табеле односе се само на секундарну водоводну мрежу без укључених радова на прикључним водовима корисника, што ће бити накнадно ситуирано.

2. Материјал и радови подразумијевају утрошене цијеви, спојне елементе, фазонске комаде и арматуре, бетон, жељезо, посипни материјал, радове на ископу и загртању, радове на изградњи шахтова и услуге геодетског снимања.

3. Зависни трошкови подразумијевају трошкове горива, материјала за поправку прекида индивидуалних подземних инсталација насталих приликом ископа канала за полагање водоводних цијеви, трошкове одржавања возила и машина ангажованих на изградњи водоводне мреже и друге ситније зависне трошкове.

4. Вриједност бруто личних примања радника ангажованих на изградњи секундарне мреже није укључена у трошкове, а она износи:

- за 2013. годину.....око 40.000 КМ;
- за 2014. годину.....око 46.000 КМ.

8.3.4. Потрошња воде са изворишта Повелич

Рб	Период	Број корисника	Фактурисана количина воде (m³)	Просјечна потрошња (m³/корисник)	
				Периодична	Мјесечна
1.	01.09. – 31.12.2014.	120	3740	31,0	7,75
2.	01.01. – 31.01.2015.	320	2271	7,1	7,1

Прикључење корисника започето је у септембру 2014. године и трајало је до краја јануара 2015. године, тако да се број прикључених корисника мијењао током сваког мјесеца. Из овог разлога још увијек је непоуздано процјењивати укупну и просјечну потрошњу воде. Воду са изворишта Повелич користе и корисници из Горње Илове који су и раније користили ово извориште, али исти још нису регистровани као потрошачи. Воду са изворишта Повелич користе, такође, грађани који исту узимају из базена на Пезеровом брду и Китића брду, али се потрошња исте не мјери нити наплаћује.

9. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЈЕШТАЈ

9.1 Приходи

Рб	Врста прихода	Конто	Са 31.12.2013.		Са 31.12.2014.		Индекс
			Износ	Учеш (%)	Износ	Учеш. (%)	
1	Приход од продаје робе	601	0,00	0,00	41.094,39	2,24	0,00
2	Прих.од прод.учинака(повез.прав.лица)	610-0	15.609,74	1,00	9.440,60	0,51	60,48
3	Прих.од прод.производа(вода и канал.)	611-1	1.135.015,35	72,61	1.169.580,15	63,73	103,05
4	Приход од прод.услуга (фактур.услуге)	611-0	118.275,14	7,57	179.212,10	9,77	151,52
5	Приход од прод.услу.(фактур.ус.- Повелич)	611-2	238.866,70	15,28	347.124,87	18,92	145,32
6	Прих.по ос.упо.произ.и услуга-интерна сит.	621	6.434,75	0,41	0,00	0,00	0,00
7	Непом.ост.приходи (донац. СО Прњавор)	652	40.000,00	2,56	63.000,00	3,43	157,50
8	Непом.ост.приходи (донац. Братислава)		0,00	0,00	8.969,48	0,49	0,00
9	Приходи од камата	661	2,79	0,00	12,02	0,00	430,82
10	Остали финансијски приходи	669	65,00	0,00	1.708,92	0,09	2629,11
11	Прих.од наплаћена отписа.потраживања	677	814,42	0,05	1.858,92	0,10	228,25
12	Приходи од смањ.обав.и ост.непом.прих.	679	2.384,31	0,15	177,91	0,01	7,46
13	Приходи од усклађ.вријед. некретнина	682	5.803,15	0,37	12.966,41	0,71	223,44
УКУПНО:			1.563.271,35	100	1.835.145,77	100	117,39

9.2 Расходи

РБ	Врста трошкова	Конто	Са 31.12.2013.		Са 31.12.2014.		Индекс
			Износ	Учеш. (%)	Износ	Учеш. (%)	
1	Трош.набавна вријед.продате робе	501	0,00	0,00	34.033,42	1,89	0,00
2	Трошкови материјала за израду	511	155.491,98	9,97	171.577,67	9,55	110,35
3	Трошкови мат. за израду-Повелич		103.425,90	6,63	184.581,23	10,27	178,47
4	Трошкови осталог материјала(режијског)	512	15.861,68	1,02	20.900,35	1,16	131,77
5	Трошкови горива и мазива	513	20.320,62	1,30	21.224,91	1,18	104,45
6	Трошкови горива и мазива-Повелич		11.216,41	0,72	19.987,65	1,11	178,20
7	Трошкови електричне енергије	513	65.100,36	4,18	77.026,57	4,29	118,32
8	Трошкови бруто зарада	520	678.843,03	43,54	674.941,22	37,56	99,43
9	Бруто накнаде чл.Надзорног одбора	522	22.885,58	1,47	29.850,72	1,66	130,43
10	Ост.лич.расх.(уг.о дјелу,превоз,помоћи)	529	33.712,71	2,16	42.541,24	2,37	126,19
11	Трош.транспортних услуга-(птт,пис.пош.)	531	19.417,81	1,25	18.509,76	1,03	95,32
12	Трошкови услуга одржавања	532	8.203,74	0,53	15.473,70	0,86	188,62
13	Трошкови закупа	533	0,00	0,00	2.559,00	0,14	0,00
14	Трошкови рекламе и пропаганде	535	118,50	0,01	451,00	0,03	380,59
15	Трош.ост.услу.(ископи,прег.водомјера...)	539	4.921,44	0,32	6.781,28	0,38	137,79
16	Трош.ост.услуга - Подизвођачи		39.990,28	2,56	157.038,78	8,74	392,69
17	Трошкови амортизације	540	122.230,81	7,84	129.509,26	7,21	105,95
18	Трош.резер.за отпрем.прил.од.у пензију	545	1.344,00	0,09	3.072,00	0,17	228,57
19	Трош.непроиз.услуга(анализе,ревизија..)	550	42.057,43	2,70	41.210,14	2,29	97,99
20	Трошкови репрезентације	551	961,00	0,06	2.218,83	0,12	230,89
21	Трошкови премије осигурања	552	4.304,28	0,28	4.507,14	0,25	104,71
22	Трошкови платног промета	553	4.560,86	0,29	10.364,95	0,58	227,26
23	Трош.чланарина(прив.комор.,удр.Водо.)	554	1.593,40	0,10	1.452,87	0,08	91,18
24	Трошкови пор.и допр. (водни допринос)	555	36.077,15	2,31	38.071,86	2,12	105,53
25	Ост.нематер.трош.(таксе,огласи,претпл.)	559	9.497,32	0,61	7.318,51	0,41	77,06
26	Расх.камата (кредити,ел.ен.,репрог.ПУ..)	561	125.818,22	8,07	52.981,98	2,95	42,11
27	Мањак материјала	576	0,00	0,00	751,14	0,04	0,00
28	Отписи обр.сред.(отписи пот.од купаца)	578	5.835,39	0,37	22.339,79	1,24	382,83
29	Ост.непос.расходи(штете,тр.принудне...)	579	25.380,35	1,63	5.922,29	0,33	23,33
УКУПНО:			1.559.170,25	100	1.797.199,26	100	115,27

9.3 Финансијски резултат

РБ	Приход/расход	2013	2014	Индекс
1.	Укупан приход	1.563.271,35	1.835.145,77	117,39
2.	Укупан расход	1.559.170,25	1.797.199,26	115,27
ДОБИТ		4.101,10	37.946,51	925,28

Укупан приход на дан 31.12.2014.године износи **1.835.145,77 КМ**, расходи за исти период износе **1.797.199,26 КМ**, бруто добит у пословању износи **37.946,51 КМ**.

Анализирајући финансијски извјештај о пословању КП „Водовод“ а.д. Прњавор, на дан 31.12.2014. године са упоредним показатељима за исти период 2013. године можемо констатовати следеће:

Приходи

- приход од продаје робе износи 41.094,39 КМ, којег није било у 2013.години.
- приход од продаје производа и услуга – повезана правна лица (Општина Прњавор) смањен је за 39,52 %, ради мањег ангажовања КП „Водовод“ а.д. Прњавор у вршењу услуга од стране Општине Прњавор;
- приход од продаје производа (вода и канализација) порастао је за 3,05 %, ради повећане цијене воде по којој је фактурисано 12 мјесеци 2014.године а 8 мјесеци у 2013.години;
- приход од продаје услуга односи се на приход од прикључака на Вик мрежу, те приход од осталих услуга из дјелатности, повећан је за 51,52 %, ради прикључења нових корисника на мрежу водоснабдијевања са изворишта Повелич, подизвођачких радова за АД „Градип“ на испитивању цјевовода на пројекту „Повелич“, подизвођачких радова за „ЕМТелектро инжењеринг“ доо Брчко и прикључака за Ромске куће;
- приход од фактурисаних услуга-пројекат „Повелич“, по привременим ситуацијама повећан је за 45,32 %, ради већег обима изведених радова;
- приход од донација односи се на донације Општине Прњавор и повећан је за 57,50%;
- остале категорије прихода које битно не утичу на укупан приход незнатно су повећане.

Укупно повећање прихода, у односу на предходну годину, износи 17,39%.

Расходи

Раст трошкова је видан на позицијама:

- трошкови материјала за израду – „Повелич“, за 78,47%,
- трошкови режијског материјала, за 31,77%,
- трошкови горива и мазива – „Повелич“, за 78,20%,
- трошкови услуга одржавања, за 88,62%,
- трошкови осталих услуга – подизвођачи, за 292,69%,
- трошкови репрезентације, већи су за 130,89%, а до њиховог раста дошло је ради повећања обима послова.

Повећани су трошкови и на следећим позицијама:

- трошкови платног промета, већи су за 127,26%, ради плаћене накнаде за обраду кредита,
- отписи потраживања од купаца већи су за 282,83%, ради директног отписа потраживања од купаца која је немогуће наплатити,

Категорије трошкова на којима је дошло до смањења су:

- расходи камата смањени су за 57,89%, јер је потписом репрограма са ЗП „Електрокрајина“ Бања Лука обустављен обрачун камата, а раскидом репрограма са Министарством финансија и исплатом главног дуга у цијелости, извршен је отпис камата;
- остали непословни расходи (штете, трошкови принудне наплате и др.), смањени су за 76,67%, јер није било појединих трошкова који су обухваћени овим контом.

Све остале категорије трошкова су незнатно смањене или повећане и не утичу битно на укупне расходе.

Укупни расходи су већи за 15,27%.

Из претходних показатеља може се видјети да је предузеће на дан 31.12.2014. године пословало са бруто добити у износу од **37.946,51 КМ**, што указује на позитивне трендове у пословању предузећа.

У 2014. години настављене су активности на изградњи секундарне мреже за снабдијевање водом шест МЗ сјеверног дијела Општине Прњавор и града Прњавора са изворишта Повелич, а на основу потписаних уговора уплаћено је 385.060 КМ, док је кроз привремене грађевинске ситуације оприходовано 347.125 КМ.

У току 2014. године потписан је репрограм са ЗП „Електрокрајина“ а.д. Бања Лука. По испуњењу преузетих обавеза овим репрограмом, добављач ће извршити отпис дуговања по основу обрачунате камате у износу од 434.710,02 КМ.

Измирене су пореске обавезе по основу главног дуга насталог до 30.06.2013. године у износу од 123.105,23 КМ, чиме је стечено право на отпис пореског дуга по основу камате обрачунате по основу репрограмираних обавеза у износу од 112.697,95 КМ и камате обрачунате до дана подношења захтјева у износу од 114.727,21 КМ.

Предузеће се 03.06.2014. године обратило Пореској управи са захтјевом за отпис камате обрачунате на обавезе по основу водних накнада у износу од 195.115,33 КМ, скинуте у поступку принудне наплате.

Напријед наведено је значајно утицало на пословање предузећа што је допринијело позитивном финансијском резултату у 2014. години. Наведени финансијски ефекти позитивно ће се одразити на пословање предузећа и у наредном периоду, тако што ће се наставити са активностима на пројекту „Повелич“, које ће се одразити на приход кроз грађевинске ситуације, неће се плаћати камата која представља трошак предузећа и 18 рата репрограма према Пореској управи РС у износу од 11.718 КМ мјесечно.

10. ОСТВАРЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2014. ГОДИНУ

10.1 План прихода

Рб	Врста прихода	Остварено са 31.12.2013.	Планирано за 2014. год.	Остварено са 31.12.2014. год.	Индекс остварено/ планирано 2014. година
1	Приход од продаје робе:	0,00	0,00	41.094,39	0,00
2	Приход од продаје производа (вода)- укупно:	1.135.015,35	1.236.100,00	1.169.580,15	94,62
	а) Приход од продаје воде:				
	- правна лица	178.042,56	190.000,00	176.297,20	92,79
	- физичка лица	529.001,94	600.000,00	552.761,09	92,13
	б) Приход од канализације:				
	- правна лица	53.719,59	57.000,00	54.445,06	95,52
	- физичка лица	138.068,42	150.000,00	143.097,25	95,40
	ц) Приход од водног доприноса				
	- правна лица	6.078,50	6.100,00	5.994,60	98,27
	- физичка лица	26.004,62	27.000,00	24.164,65	89,50
	д) Приход од одржавање водомјера				
	- правна лица	35.243,31	36.000,00	37.359,82	103,78
	- физичка лица	168.856,41	170.000,00	175.460,48	103,21
3	Приход од продаје услуга (фактур.услуге)	118.275,14	140.000,00	179.212,10	128,01
4	Приход од продаје услуга (Повелич)	238.866,70	1.100.000,00	347.124,87	31,56
5	Приход од продаје усл.и произ.пов.прав.лиц.	15.609,74	16.000,00	9.440,60	59,00
6	Прих.по ос.упо.произ.и услуга-инт.ситуација	6.434,75	500.000,00	0,00	0,00
7	Приходи од камата	2,79	10,00	12,02	120,20
8	Наплаћена отписана потраживања	814,42	2.000,00	1.858,92	92,95
9	Приходи од смањења обавеза(реф.болов.)	2.384,31	0,00	177,91	0,00
10	Приходи од прем,субвен,дотац,регреса,...	45.803,15	50.000,00	71.969,48	143,94
11	Непоменути остали приходи	65,00	100,00	14.675,33	14.675,33
УКУПНО:		1.563.271,35	3.044.210,00	1.835.145,77	60,28

Приход од продате робе није планиран ради тога што је продаја регистрована и продавница почела са радом у 2014. години.

Приход од продаје производа (вода и канализација) је мањи за 5,38% од планираног, јер је дошло до смањења потрошње воде у односу на планирану количину.

Остварени приход од продаје услуга у односу на планирани је већи за 28,01% %, ради прикључења нових корисника на мрежу водоснабдијевања са изворишта Повелич, подизвођачких радова за ГП „Градип“ а.д. Прњавор на испитивању цјевовода на пројекту Повелич, подизвођачких радова за „ЕМТелектро инжењеринг“ д.о.о. Брчко и прикључака за Ромске куће;

Приход од фактурисаних услуга-пројекат „Повелич“, по привременим ситуацијама мањи је за 68,44 % у односу на планирани ради мањег обима изведених радова;

Приход од продаје производа и услуга – повезана правна лица (Општина Прњавор) мањи је за 41% у односу на планирани ради мањег ангажовања КП „Водовод“ а.д. Прњавор у вршењу услуга Општине Прњавор.

Укупни остварени приходи у односу на планиране су мањи за 39,72%.

10.2 План расхода

Рб	Врста трошкова	Остварено са 31.12.2013.	Планирано за 2014. год.	Остварено са 31.12.2014.	Индекс остварено/ планирано 2014.
1	Трошкови набавне вриједности продате робе	0,00	0,00	34.033,42	0,00
2	Трошкови материјала за израду (репроматеријал и рез.дијелови)	258.917,88	1.280.000,00	356.158,90	27,82
3	Трошкови осталог материјала/режијског (ситни инвентар, ауто-гуме, ХТЗ опрема)	15.861,68	20.000,00	20.900,35	104,50
4	Трошкови горива (гориво,мазиво,дрво за огрев)	31.537,03	50.000,00	41.212,56	82,43
5	Трошкови електричне енергије	65.100,36	80.000,00	77.026,57	96,28
6	Трошкови бруто зарада(плата и топли оброк)	678.843,03	750.000,00	674.941,22	89,99
7	Бруто накнаде чл.Надзорног одбора	22.885,58	30.000,00	29.850,72	99,50
8	Остали лични расходи (превоз на радно мјесто, сл.налози, помоћи запослен.)	33.712,71	40.000,00	42.541,24	106,35

9	Трошкови транспортних услуга (ПТТ услуге, писма...)	19.417,81	20.000,00	18.509,76	92,55
10	Трошкови услуга одржавања (текуће одрж. опреме, возила...)	8.203,74	10.000,00	15.473,70	154,74
11	Трошкови закупа	0,00	0,00	2.559,00	0,00
12	Трошкови рекламе и пропаганде (огласи у средствима јавног информисања)	118,50	200,00	451,00	225,50
13	Трошкови осталих услуга (кварови-ископи, преглед водомјера и баждарење...)	44.911,72	250.000,00	163.820,06	65,53
14	Трошкови амортизације (грађев. објекти и опрема)	122.230,81	125.000,00	129.509,26	103,61
15	Трош. резер. за отпрем. прил. од. у пензију (Пензије)	1.344,00	1.500,00	3.072,00	204,80
16	Трошкови непроизведених услуга (ревизија год. обрачуна, анализе воде, струч. усав...)	42.057,43	45.000,00	41.210,14	91,58
17	Трошкови репрезентације (угоститељске услуге, репрезентације)	961,00	2.000,00	2.218,83	110,94
18	Трошкови премије осигурања (осигурање возила, запослених)	4.304,28	5.000,00	4.507,14	90,14
19	Трошкови платног промета (провизије банке и ост. трошкови платног промета)	4.560,86	5.000,00	10.364,95	207,30
20	Трошкови чланарина (Привредна комора РС, Удруж. водовода РС)	1.593,40	1.600,00	1.452,87	90,80
21	Трошкови пореза и доприноса (водни допри., накна. за уређ. градђ. зем. и кориш. шума.)	36.077,15	38.000,00	38.071,86	100,19
22	Остали нематеријални трошкови (таксе-админи., судске, регистра., часоп. и стручна лите.)	9.497,32	10.000,00	7.318,51	73,19
23	Расходи камата (расх. камата по кредит., по рачу. за утрош. ел. енергију)	125.818,22	200.000,00	52.981,98	26,49
24	Отписи обр. сред. и ост. неп. расх. (штете, ...)	31.215,74	30.000,00	29.013,22	96,71
УКУПНО:		1.559.170,25	2.993.300,00	1.797.199,26	60,04

Расход од продате робе није планиран ради тога што је продаја регистрована и продавница почела са радом у 2014.години.

Трошкови материјала као и сви остали трошкови везани за интезитет извођења радова мањи су у односу на планиране ради мањег обима изведених радова на пројекту „Повелич“;

Расходи камата мањи су у односу на планиране за 73,51%, јер је потписом репрограма са ЗП „Електрокрајина“ Бања Лука обустављен обрачун камата, а раскидом репрограма по основу пореза и доприноса са Министарством финансија, исплатом главног дуга у цијелости, извршен је отпис камата.

Укупни остварени расходи су мањи за 39,96% у односу на планиране.

10.3 Планирани финансијски резултат

Рб	Приход/Расход	Остварено у 2013.	Планирано за 2014.	Остварено у 2014.	Индекс остварено/планирано 2014.
1.	Приход	1.563.271,35	3.044.210,00	1.835.145,77	60,28
2.	Расход	1.559.170,25	2.993.300,00	1.797.199,26	60,04
ДОБИТ		4.101,10	50.910,00	37.946,51	74,54

Добит је мања за 25,46% у односу на планирану.

11. ЕФЕКТИ ПРЕДУЗЕТИХ МЈЕРА У ЦИЉУ КОНСОЛИДАЦИЈЕ ПОСЛОВАЊА

У складу са мјерама за побољшање функционисања и пословања предузећа садржаним у Плану пословања предузећа за 2014. годину, предузимане су активности на:

- рационализацији трошкова пословања предузећа;
- повећању прихода предузећа;
- наплативости текућих и потраживања из ранијег периода;
- измиривању текућих и обавеза из ранијег периода;
- откривању и смањењу губитака воде у мрежи;
- откривању нелегалне потрошње воде;
- побољшању организационих, техничких и кадровских услова пословања;
- сарадњи са органима општине и другим субјектима локалне заједнице.

11.1 Рационализација трошкова пословања предузећа

И током 2014. године предузимане су мјере на рјешавању статуса језера Дренова преко Одјељења за пољопривреду, водопривреду и шумарство Општине Прњавор, са циљем да се предузеће потпуно или дјелимично ослободи трошкова обезбјеђења и одржавања језера, будући да је исто формално правно у надлежности републичких субјеката и Општине Прњавор. Рјешавањем овог питања предузеће би било ослобођено трошкова у износу од око 50.000,00 КМ, на годишњем нивоу.

Провођене су мјере на рационализацији свих трошкова пословања кроз доследно поштовање Закона о јавним набавкама и примјену интерних аката и процедура које су имале за циљ да елиминирају све евентуалне злоупотребе код потреба за набавкама и самих поступака набавки. Већина трошкова пословања је повећана, али је то повећање директна посљедица повећаног ангажовања радника, возила, машина, материјала и других средстава у реализацији пројеката и других радних задатака. Ово се највише односи на реализацију Пројекта Повелич.

11.2 Повећање прихода предузећа

Захваљујући повећању цијена воде и канализације предузеће је остварило већи приход по овом основу за око 35.000,00 КМ, у односу на 2013. годину у којој су нове цијене воде и канализације примјењиване само у другој половини године. Очекивано је веће повећање прихода по овом основу, али је оно због евидентне штедње у потрошњи воде изостало.

Провођене су активности на повећању обима пословања у смислу пружања додатних услуга у складу са техничким и кадровским могућностима предузећа. У том смислу са Општином Прњавор склопљено је неколико уговора о извођењу различитих радова.

По основу ових радова остварен је приход од око 10.000,00 КМ. За „БеДеМ МД“ д.о.о. Прњавор извођени су радови у вриједности од око 5.500,00 КМ. За „Caritas“ Сарајево извођени су радови у вриједности од око 9.500,00 КМ. За ГП „Градип“ а.д. Прњавор извођени су радови у вриједности од око 50.000,00 КМ. За „ЕМТелектроинжењеринг“ из Брчког извођени су радови у вриједности од око 8.000,00 КМ.

Предузимане су активности на проширењу водоводне мреже уз учешће корисника у изградњи, у приградским насељима. По овом основу остварен је приход у износу од око 25.000,00 КМ.

Учешћем у реализацији Пројекта Повелич у дијелу који се односи на водоснабдијевање шест мјесних заједница сјеверног дијела општине Прњавор, предузеће је остварило укупан приход од око 350.000,00 КМ.

Укупно, по наведеним основама остварен је приход од око 493.000,00 КМ.

11.3 Наплативост текућих и потраживања из ранијег периода

Провођене су активности на наплати текућих и потраживања из ранијег периода, путем потписивања репрограма, опомена пред искључење, опомена пред утуживање, као и путем самог искључења корисника са водоводне мреже.

Иако је наплаћен дио потраживања из ранијег периода, укупан проценат наплате је остао на нивоу из 2013. године и износи око 80%. Бољи резултат у наплати потраживања је изостао због неажурности провођења континуираних мјера за наплату, као и због куповне моћи наших корисника.

11.4 Измиривање текућих и обавеза из ранијег периода

По основу дуга за електричну енергију који је закључно са 28.02.2014. године износио 971.579,09 КМ, од чега су обрачунате камате износиле 434.710,02 КМ, са ЗП „Електрокрајина“ а.д. Бања Лука потписан је Уговор о репрограмирању дуга на период од 10 година, уз ослобађање од обрачунатих камата, након измирења дуга по основу главнице.

По овом уговору предузеће отплаћује главницу дуга у износу од 536.869,07 КМ у 120 мјесечних рата, чији је појединачни износ 4.473,91 КМ. Након измирења главнице дуга, наведени износ обрачунатих камата биће отписан. Уз текуће просјечно мјесечно задужење које износи око 6.500,00 КМ, предузеће има укупне мјесечне обавезе по основу електричне енергије у износу од око 11.000,00 КМ, што се уредно плаћа.

За дуг према Пореској управи Републике Српске по основу пореза и доприноса на лична примања радника, предузеће је имало Рјешење о одгоди плаћања пореских обавеза, издато од стране Министарства финансија Републике Српске, којим је дефинисано да се дуг у износу од 421.836,85 КМ, закључно са 31.12.2012. године, мора платити у 36 мјесечних рата, чији је појединачни износ 11.717,69 КМ. Предузеће је редовно измиривало ову обавезу, а након исплаћених 18 рата, користећи законске могућности, упутило захтјев за измирење преосталог дуга у једнократном износу, чиме се стичу услови за отпис обрачунатих и дорачунатих камата.

Захтјеву предузећа је удовољено и по уплати преосталог дијела дуга у износу од 123.105,23 КМ, отписане су обавезе по основу обрачунатих камата закључно са 31.12.2012. године у износу од 112.697,75 КМ, као и дорачунате камате за период до подношења захтјева, у износу од 114.727,21 КМ. У овом тренутку предузеће нема заосталих дуговања по основу пореза и доприноса на лична примања радника, а текуће обавезе редовно измирује.

По основу дуговања за водне доприносе, Пореска управа Републике Српске је по захтјеву ЈУ „Воде Српске“ Бијељина, извршила блокаду жиро-рачуна предузећа и са рачуна скинула износ од 377.506,94 КМ, иако је предузеће са ЈУ „Воде Српске“ Бијељина имало потписан споразум којим је дефинисан начин измиривања дуговања из ранијег периода и текућих обавеза. Заједно са раније скинутим средствима по основу блокаде рачуна у 2013. години, укупно је са рачуна предузећа скинуто 425.080,23 КМ. По овом питању предузеће је поднијело жалбу надлежном министарству, али до сада није добијен било какав одговор. Предузеће је дана 03.06.2014. године поднијело захтјев Пореској управи Републике Српске за поврат средстава скинутих у поступку принудне наплате по захтјеву ЈУ „Воде Српске“ Бијељина, а која су обрачуната као камате по основу дуговања за водне накнаде. По овом захтјеву Пореска управа Републике Српске је 06.02.2015. године донијела рјешење којим се одобрава предузећу отпис обрачунатих камата, у износу од 194.138,18 КМ, од чега се износ од 128.322,96 КМ враћа на жиро-рачун предузећа, а износ од 65.815,22 КМ прекњижава на порезе и доприносе на лична примања и на водне накнаде. У овом тренутку предузеће нема заосталих дуговања по основу водних накнада, а текуће обавезе редовно измирује.

Дуговања из ранијег периода према Институту за јавно здравство Републике Српске, по основу контроле квалитета воде, која смо измиривали по потписаном уговору на 12 мјесечних рата, у мјесечном износу од 3.170,75 КМ, у току године су у потпуности измирена. Текуће обавезе су измириване редовно и тренутно нема дуговања по овом основу.

Текуће обавезе према разним добављачима измирују се редовно, по дефинисаним валутама из уговора, а заостала дуговања измирују се сукцесивно по договору са добављачима. Тренутно је око 40.000,00 КМ дуговања из ранијих година, по основу набавке резервних дијелова материјала и опреме.

Уговором о дугорочном кредиту број 06-648-2/14 од 23.07.2014. године, закљученим са „НЛБ Развојна банка“ а.д. Бања Лука, предузеће се кредитно задужило за 800.000 КМ. Период отплате кредита је 84 мјесеца са грејс периодом од 18 мјесеци. Обрачунату камату предузеће плаћа и у грејс периоду, у мјесечним износима од 4.535,33 КМ, а након истека грејс периода мјесечна рата износиће 14.563,89 КМ. Кредитна средства биће употребљена на следећи начин:

- 100.000 КМ за рефинансирање кредита код „Хипо Алпе–Адрија банка“ а.д. Бања Лука, подигнутог дана 01.06.2011. године;
- 500.000 КМ за изградњу новог потисног цјевовода од Фабрике воде Кремна до базена Цер;

- 200.000 KM за изградњу секундарне водоводне мреже и прикључака корисника на исту, у шест мјесних заједница сјеверног дијела општине Прњавор, у оквиру Пројекта Повелич.

Давалац кредита је изабран наконведеног отвореног поступка јавне набавке у складу са Законом о јавним набавкама БиХ.

11.4.1 Преглед измиренних ранијих и текућих обавеза

РБ	Врста обавезе	Измирене обавезе		Укупно
		Из ранијих година	Текуће	
1.	Водни допринос	385.476,74	-	385.476,74
2.	Порези и доприноси на лична примања	275.272,58	202.514,71	477.787,29
3.	Обавезе по основу испитивања квалитета воде	18.340,20	17.339,70	35.679,90
4.	Остали добављачи у земљи	173.392,85	979.443,22	1.152.836,07
СВЕГА:		852.482,37	1.199.297,63	2.051.780,00

По свим наведеним основама укупно је у току године измирено 2.051.780,00 KM обавеза, од чега је 852.482,37 KM из ранијих година, а 1.199.297,63 KM су текуће обавезе. Наведене обавезе измириране су из текућих прихода, кредитних средстава и средстава учесника у изградњи секундарне водоводне мреже у оквиру Пројекта Повелич, која су блокадом од стране Пореске управе Републике Српске скинута са посебног рачуна предузећа (водни допринос из ранијих година).

Текуће обавезе по основу водних доприноса нису измириране јер се очекивао позитиван одговор на захтјев предузећа од 03.06.2014. године, упућен Пореској управи Републике Српске у вези са отписом обрачунатих камата на дуговања по основу водних доприноса. Како је раније речено, од Пореске управе Републике Српске је добијено рјешење по коме се по овом основу отписују камате у износу од 194.138,18 KM, од чега се дио отписаних камата у износу од 42.074,90 KM прекњижава као уплата дуга за водне доприносе.

11.5 Откривање и смањење губитака воде у мрежи

Активности на откривању губитака воде у мрежи су се углавном сводиле на редовне обиласке потисног цјевовода од Фабрике воде Кремна до базена Цер, имајући у виду да су цурења на овом цјевоводу честа, некад у мањем, а некад у већем обиму.

Остале активности су предузимане по уочавању прекида цјевовода или смањењу притиска на одређеним дијеловима мреже. Озбиљан проблем у откривању губитака представљају случајеви када након прекида цјевовода, вода због непосредне близине канализационих цијеви, не избија на површину, па је немогуће уочити квар. Оваква цурења, док су мањег интензитета могу трајати дуго, јер се не одражавају много на притисак, па корисници немају примједби.

Тек након настанка веће пукотине на цјевоводу и пада притиска, долази се у прилику откривања квара. Најчешће је овакве кварове немогуће открити без детектора квара, а исти предузеће не посједује, па се ове услуге ангажују од КП „Водовод“ а.д. Бања Лука.

11.6 Откривање нелегалне потрошње воде

Евидентно је да постоји нелегална потрошња воде коју је врло тешко потпуно елиминисати. Предузимане су мјере откривања нелегалне потрошње путем контрола мјерних мјеста, како регистрованих тако и нерегистрованих потрошача. Било је видљивих резултата у овом погледу, али се ове активности морају интензивирати, јер је очито да постоји нелегана потрошња воде у значајном обиму.

Уочени су случајеви гдје корисници сами скидају водомјере, окрећу их наопако или умјесто њих постављају премосне цијеви, а све враћају у првобитни положај у дане читања од стране наших инкасаната. Такође, су уочени случајеви када корисници исто раде након искључења, тј. скидања водомјера од стране овлашћених радника предузећа. Постоје и случајеви гдје станари у новим стамбеним зградама користе воду, али одбијају да се региструју као потрошачи. Исти је случај и са неким новоизграђеним индивидуално стамбеним објектима.

По откривању случајева нелегалне потрошње предузимане су мјере за увођење потрошача у легалне токове.

11.7 Побољшање организационих, техничких и кадровских услова пословања

По овом питању предузето је низ активности, а које укључују:

- побољшање организације извршавања радних задатака на свим нивоима,
- инсталирање новог софтвера и набавка рачунарске опреме;
- набавку комбиноване радне машине ЈЦБ;
- уградњу видео надзора на брани језера Дренова;
- запошљавање једног дипломираног грађевинског инжењера и једног дипломираног економисте;
- запошљавање једног броја водоинсталатера за потребе извођења радова на изградњи секундарне водоводне мреже у оквиру Пројекта Повелич;
- рјешавање питања оптималних просторних и техничких услова за рад служби предузећа.

11.8 Сарадња са органима општине и другим субјектима локалне заједнице

Сарадња са органима општине била је на завидном нивоу, имајући у виду улогу предузећа и пројекте који се реализују у обостраном интересу.

Ђурђевић

Није изостала завидна финансијска помоћ од стране општине Прњавор, како за трошкове редовног одржавања система водовода и канализације, тако и за изградњу секундарне водоводне мреже у оквиру Пројекта Повелич. Такође, органи општине су показали разумијевање и за израду стратегије водоснабдијевања на читавој територији општине, као и за поједине пројекте у циљу реализације ове стратегије.

Добра сарадња била је и са органима мјесних заједница у којима предузеће има водоводну мрежу или је она била у фази изградње. То се, прије свега односи на шест мјесних заједница сјеверног дијела општине Прњавор у којима се гради водоводна мрежа за снабдијевање водом са изворишта Повелич.

Број: 1/4 – 313/1 – 15

Датум: 04.03.2015. год.

Руководилац производно-техничког сектора,

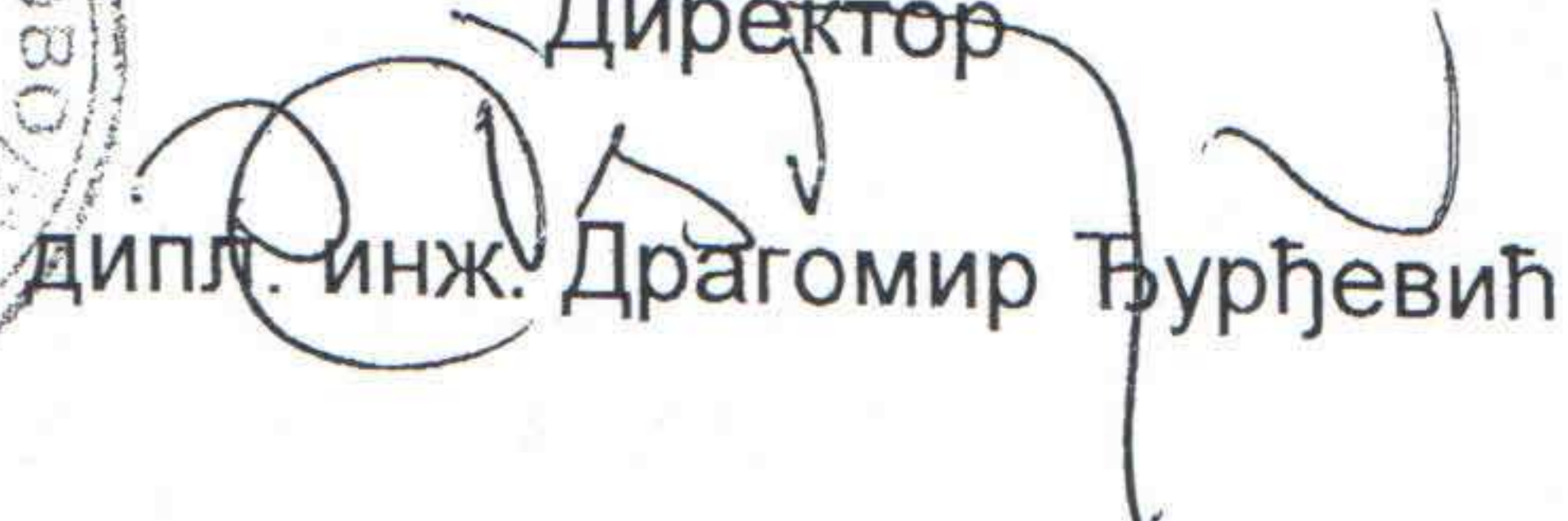

Бранислав Ђурић

Руководилац сектора за економско финансијске послове,


Гордана Милиновић



Директор


дипл. инж. Драгомир Ђурђевић