

**ГОДИШЊИ**

**ИЗВЈЕШТАЈ ЗА 2022.**

**„ВОДОВОД“ А.Д. БАЊА ЛУКА**

**Адреса: Марије Бурсаћ бр. 4**

е-mail: www.vodovod-bl.com

Тел: 051/498-950

Факс: 051/212-380

**в.д. Директора: Предраг Дудуковић**

**САДРЖАЈ**

УВОД

[ПИСМО АКЦИОНАРИМА 2](#_Toc129847712)

[МЕНАЏМЕНТ 4](#_Toc129847713)

[ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ДРУШТВА 5](#_Toc129847714)

[ИНФРАСТРУКТУРА ВОДОВОДА 6](#_Toc129847715)

[БЕРЗАНСКИ ПРОФИЛ 8](#_Toc129847716)

**ОПЕРАТИВНО ПОСЛОВАЊЕ**

[ЉУДСКИ РЕСУРСИ 9](#_Toc129847717)

[ПОСЛОВИ ЗОП-а И ЗНР-у 12](#_Toc129847718)

[ПРОИЗВОДЊА И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ 15](#_Toc129847719)

[СИСТЕМ СЕОСКИХ ВОДОВОДА – Производња и дистрибуција 19](#_Toc129847720)

[ПОТРОШЊА ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ 20](#_Toc129847721)

[KBАЛИТЕТ ВОДЕ И ЕКОЛОГИЈА 23](#_Toc129847722)

[OДРЖАВАЊЕ 26](#_Toc129847723)

[РАДОВИ У 2022. ГОДИНИ 28](#_Toc129847724)

[СИСТЕМ СЕОСКИХ ВОДОВОДА - Одржавање 31](#_Toc129847727)

[СЕКТОР PАЗВОЈА 32](#_Toc129847728)

[ИНФОРМАЦИОНЕ ТЕХНОЛОГИЈЕ 37](#_Toc129847729)

[ЈАВНЕ НАБАВКЕ 44](#_Toc129847730)

[ГУБИЦИ ВОДЕ 45](#_Toc129847731)

**ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ**

[НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА 48](#_Toc129847732)

[ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЈЕШТАЈ ЗА ПОСЛОВНУ 2022. ГОДИНУ 50](#_Toc129847733)

[СКРАЋЕНИ БИЛАНС СТАЊА 55](#_Toc129847734)

[СТАЛНА СРЕДСТВА 55](#_Toc129847735)

[ТЕКУЋА СРЕДСТВА 59](#_Toc129847736)

[ИЗВОРИ СРЕДСТАВА 61](#_Toc129847737)

[БИЛАНС УСПЈЕХА СА НАПОМЕНАМА 66](#_Toc129847738)

[ПРИХОДИ 68](#_Toc129847739)

[РАСХОДИ 70](#_Toc129847740)

[СИСТЕМ СЕОСКИХ ВОДОВОДА (ФИН.) 77](#_Toc129847743)

[ИНВЕСТИЦИЈЕ У 2022. ГОДИНИ 78](#_Toc129847744)

## ПИСМО АКЦИОНАРИМА

 Поштовани акционари „Водовода“ а.д. Бања Лука, пред вама се налази Годишњи извјештај Друштва за протеклу 2022. годину. За сваку пословну годину се може рећи да је изазовна за наше Друштво, како на финансијком тако и на оперативном плану, али 2022. година је задала највећи финансијки ударац који је Водовод Бања Лука осјетио у посљедих 10 година. Један од највећих фактора који је довео до великих промјена у реализацији постављених циљева и самом пословању Водовода Бања Лука, јесте чињеница да је Одлуком Уставног суда (март 2022. године), укинута фиксна накнада за мјерно мјесто која се од марта 2019. године фактурисала на рачунима потрошача.

У конкретном случају укидање фиксне накнаде за мјерно мјесто значи умањење прихода Водовода за оквирно **1.200.000,00 КМ** на годишњем нивоу. Истовремено, у току 2022. године, имали смо повећање трошкова (поскупљење) ел. енергије за **350.000,00 КМ,** а од 1. јануара 2023. је дошло до новог пораста цијене ел. ен., што представља повећање трошкова нашег Друштва за додатних **500.000,00 КМ**, такође на годишњем нивоу. Само по основу електричне енергије и одржавања Водовод троши годишње пет милиона марака. На то све још треба додати трошкове радне снаге. Предузеће је морало да повећа плате радницима како би их задржало.

Водоинсталатери, багеристи, инжењери...они данас имају веће плате у реалном сектору и мора се наћи начин да се ти људи задрже. Наравно, не можете њима повећати плате, а да оставите друге без повећања. Дакле, све је ланчано. Успјели смо некако да удар на пословање ублажимо и да са одређеним реорганизацијама и уштедама прошлу годину завршимо и да измиримо обавезе. Међутим, сада више нисмо у могућности да користимо властите ресурсе.

Поред овога, усљед поремећаја на тржишту и постојеће кризе у цијелој Европи дошло је и до великог повећања цијена улазних елемената као што су: гориво, ауто-дијелови, хемикалије које су потребне за производњу и пречишћавање воде, итд..., што додатно отежава редовно и ефикасно пословање Водовода.

Када све ово саберемо, на једној страни имамо повећање трошкова од преко **2.000.000,00 КМ** (од којих већина није могла да се планира/предвиди), а на другој смањење прихода од укидања фиксне накнаде за мјерно мјесто у висини од **1.200.000,00 КМ**, тако да је и реализација постављених циљева ове године одступала од појединих планираних вриједности.

Треба напоменути и да ће се плате морати повећати због нове Одлуке о минималним примањима радника. Код нас постоје радници који имају мању плату од најниже плате (700,00 КМ по новој Одлуци Владе). Морамо извршити усклађивање, односно, морамо њима додати да би имали најнижу плату. Шта се дешава? Тим повећањем они долазе у ситуацију да имају исте плате као КВ радници. Значи НК радници као КВ радници. У циљу поштивања такве Одлуке, морамо повећати плате КВ радницима, а онда то иде ланчано. Годишње, због те саме Одлуке, нама ће додатни трошкови за плате бити **350.000,00 КМ**. Као посљедица такве Одлуке и трошкови за топли оброк ће бити повећани за **150.000,00 КМ**.

**Због свега горенаведеног, Водовод а.д. Бања Лука је у јануару 2023. године, предао „Захтјев за повећање цијене воде и увођење дистрибутивног трошка као фиксног дијела јединствене цијене воде**“, локалној јединици надлежне самоуправе, односно Граду, са ургенцијом да је крајње вријеме да се реагује, односно да се постојеће цијене ускладе и прилагоде тренутним околностима, које онемогућавају редовно пословање и обављање основне дјелатности Водовода.

У Захтјеву је детаљно објашњено оправдано повећање цијене коштања производње 1m3 хигијенске исправне воде за пиће у износу од 12% на тренутне важеће цијене за све категорије потрошача. Поред овога, неопходно је вратити накнаду за одржавање водоводе мреже, односно дистрибутивни трошак као фикни дио јединствене цијене воде. Цијена ове накнаде би била фиксна у зависности од самог профила водомјера корисника и била би идентична као прије, када је постојала накнада за мјерно мјесто.

У 2022. години, произвели смо и пустили у водоводни систем довољне количине хигијенски исправне воде за пиће, тачније **33.109.853 m3** воде,што је више у односу на прошлу годину за 1%. Значајних прекида у водоснабдјевању није било, осим у периодима великих суша у појединим насељима који се налазе у висинским зонама. Потрошачима града Бања Луке, дијела општине Челинац и Лакташи, Кнежева, Мркоњић Града, Рибника, Брозаног Мајдана и осталих бројних сеоских насеља испоручено је **20.287.090 m3** воде и при томе укупни губици ове године су  **смањени за 0,09%** у односу на прошлу годину и износе **37,42%,** што је са обзиром на тренутну ситуацију, успјех.

Оно што је интересантно је да је Водовод Бања Лука у 2022. години имао мање приходе од испоруке воде зато што је смањена потрошња. Прецизније, фактурисано је 33.020 m3 мање него прошле године, што није нека цифра само по себи у односу на укупне количине, али податак да укупна количина фактурисане воде не расте је засигурно алармантан. Тренутна ситуација је да се за **4.000 мјерних мјеста** не испостављају рачуни зато што нема никакве потрошње, а та мрежа се мора одржавати. Накнада за мјерно мјесто је укинута. То је скоро 10% мјерних мјеста, а нема никаквих рачуна.

Што се тиче контроле квалитета воде, бројне анализе узорака воде које је спровела лабораторија Друштва, Институт за јавно здравство РС, као и институти из Републике Србије и Хрватске, показали су да наша вода за пиће у потпуности задовољава све стандарде и нормативе квалитета које су прописане Правилником о хигијенској исправности воде за пиће.

Са финансијског аспекта, Друштво је у 2022. години и поред отежаних услова пословања остварило позитиван финансијски резултат са оствареном нето добити у износу од ***246.832 КМ***. Остварени су укупни приходи на нивоу од ***20.020.834 КМ***,који су већи за 2,74% у односу на прошлу годину, док су укупни расходи остварени у износу од ***19.708.139 КМ***, који су такође повећани за 6,7% у односу на прошлу годину, али незнатно већи у односу на планиране. Приходи од продаје властитих учинака су смањени ове године због укидања фиксне накнаде за мјерно мјесто, као и смањене потрошње саме воде, како је већ горе детаљније образложено. Истичемо и повећање прихода од вршења услуга за скоро 100.000,00 КМ више него прошле године.

Поштујући принципе корпоративног управљања и кодекс етике, Друштво обавља пословање у складу са најбољим интересима својих акционара и испуњава у цијелости обавезе редовног извејштавања о пословању.

Захвалан сам, у своје лично име и у име Управе Друштва, свим радницима и менаџменту Друштва за све постигнуте резултате у 2022. години и настављамо са још већим очекивањима и резултатима за идућу годину. Такође, захвалност упућујем и Надзорном одбору и Oдбору за ревизију за подршку у раду на остварењу планираних циљева, док посебно желим истаћи захвалност граду Бања Луци, као већинском акционару и свим осталим акционарима на указаном повјерењу, које ћемо и даље правдати, пословним успјесима и даљим развојем „Водовода“ а.д. Бања Лукa.

в.д. ДИРЕКТОРА

Предраг Дудуковић, мастер менаџмента

## МЕНАЏМЕНТ

Сагласно са Законом о привредним друштвима, Законом о јавним предузећима и осталим законским и подзаконским актима који регулишу рад Друштва и Статутом Друштва, Друштво чине:

**Представник капитала Града Бања Лука:**

* Владимир Грујић, дипл. инж. машинства,

**Скупштина акционара:**

* Биљана Марјановић Симовић, дипл. правник, предсједник Скупштине акционара,

**Надзорни одбор:**

* Ана Кукавица, дипл. екон., предсједник,
* Раденко Вујић, дипл. eкон., члан,
* Драган Копрена, дипл. екон., члан,
* Момчило Бојиновић, дипл. екон.,члан,
* Љиљана Амиџић-Глигорић, мр економских наука., члан Надзроног одбора испред мањинских акционара,

**Управа Друштва:**

* Предраг Дудуковић, мастер менаџмента, в.д. директора,
* Жељко Травар, дипл. правник, в.д. извршног директора за правне послове,
* Жељко Раљић, мастер енергетског и саобраћајног машинства, в.д. извршног директора за техничке послове,
* Чедо Шеварика, дипл. екон., в.д. извршног директора за економски развој, стратешко планирање и анализу,

**Oдбор за ревизију:**

* Слађана Раковић, дипл. екон., предсједник,
* Срећко Видовић, дипл. екон., члан
* Диана Цвијић. дипл. екон., замјеник,

**Директор одјељења интерне ревизије:**

* Александра Илић, дипл. екон.

**Интерни ревизор:**

* Јелена Јокић, дипл. екон.

## ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ДРУШТВА

## ИНФРАСТРУКТУРА ВОДОВОДА

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назив елемента** | | **Јед. мјере** | **Количина за 2022.** |
| **1.      ПРОИЗВОДНИ ПОГОДНИ** | | | |
| **ЈАВНИ ВОДОВОД** | | l/s | **1.028** |
| - | **Фабрика воде** | l/s | **708** |
| - | Производни погон Новоселија I | l/s | 425 |
| - | Производни погон Новоселија II | l/s | 283 |
| - | **Бунарски систем -** |  |  |
| - | Стари погон (Новоселија) - 10 бунара, 8 активно | l/s | **303** |
| - | **Извориште Суботица** | l/s | **17** |
| **СЕОСКИ ВОДОВОД** | | l/s | **79** |
| - | **Црно врело** | l/s | 22 |
| - | **Бањица** | l/s | 12 |
| - | **Гашића врело** | l/s | 35 |
| - | **Остали мањи системи** | l/s | 10 |
| **2. ДУЖИНА МРЕЖЕ** | | | |
| **ЈАВНИ ВОДОВОД** | | | |
| - | **Дужина водоводне мреже** | km | **914** |
| - | Дужина примарне мреже | km | 301 |
| - | Дужина секундарне мреже | km | 613 |
| - | Просјечна старост водоводне мреже | год. | 40 |
| - | **Дужина канализационе мреже** | km | **412** |
| - | Дужина мјешовите канализације | km | 99 |
| - | Дужина фекалне канализације | km | 192 |
| - | Дужина оборинске канализације | km | 119 |
| - | Дужина потисне канализације | km | 2 |
| - | Просјечна старост канализационе мреже | год. | 50 |
| **СЕОСКИ ВОДОВОД** | | | |
| - | **Дужина водоводне мреже** | km | **596** |
| - | Просјечна старост водоводне мреже | год. | 25-30 |
| - | **Дужина канализационе мреже** | km | **Нема на селу** |
| - | Дужина мјешовите канализације | km |
| - | Просјечна старост канализационе мреже | год. |
| **3. РЕЗЕРВОАРИ** | | | |
| **ЈАВНИ ВОДОВОД** | | | |
| - | Број резервоара (са фабриком воде) | kom | 26 |
| - | Запремина резервоара (са фабриком воде) | m3 | 38.130 |
| **СЕОСКИ ВОДОВОД** | | | |
| - | Број резервоара | kom | 39 |
| - | Запремина резервоара | m3 | 9.775 |
| **4. ПУМПНЕ СТАНИЦЕ** | | | |
| **ЈАВНИ ВОДОВОД** | | | |
| - | Број станица | kom | 21 |
| - | Број пумпи | kom | 58 |
| - | Укупна погонска снага | kWh | 2.859 |
| - | Укупан капацитет | l/s | 2.456 |
| **СЕОСКИ ВОДОВОД** | | | |
| - | Број станица | kom | 19 |
| - | Број пумпи | kom | 46 |
| - | Укупна погонска снага | kWh | 995 |
| - | Укупан капацитет | l/s | 454 |
| **5. КОРИСНИЦИ** / **ПОТРОШАЧИ (Јавни водовод + Села)** | | | |
| - | Број директних прикључака | Br | 48.331 |
| - | Број канализационих прикључака | Br | 37.702 |
| - | Број корисника/водомјера | Br | 65.241 |
| - | Покривено становништво водоснабдјевањем | Br | 204.400 |
| - | Хидранти и спринклери | Br | 1.648 |
| - | Јавне чесме | Br | 91 |

*Подаци са краја 2022./почетка 2023. године*

## БЕРЗАНСКИ ПРОФИЛ

„Водовод“ а.д. Бања Лука послује као акционарско друштво, са основним капиталом од **35.655.181КМ**, подјељеним на 35.655.181 акцију, номиналне вриједности 1,00 КМ oд 18.08.2005. године и до данас акције Друштва котирају на службеном берзанском тржишту.

Акционари имају лична и имовинска права по основу власништва над акцијама, а ризик сносе до висине својих акционарских улога. Свака акција носи право на један глас.

Ознака емитента у берзанском систему трговања Бањалучке берзе је [**VDBL-R-A**](http://www.blberza.com/v2/Pages/SecurityTrading.aspx?code=VDBL-R-A)**.**

**Није било промета и трговања акцијама у 2022. години(\*)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***VDBL-R-A*** | ***2021.*** | ***2022.*** |
| Промет у КМ | 162,50 | 0,00 |
| Просјечна цијена (када је било трговања) | 0,1125 | - |
| Цијена на дан 31.12. | 0,125 | 0,10 |
| Промјена цијене (службеног курса) | **-20%** | **0%** |

**(\*)Како није било промета и трговања акцијама, структура акционара, односно удио акција у укупном капиталу у 2022. години остаје непромјењен.**

## ЉУДСКИ РЕСУРСИ

У 2022. години, на 31.12. у Друштву је било запослено **369** радника.

Квалификациона структура запослених:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **СТРУЧНА СПРЕМА** | **2022.** | | |
| **Радници** | **Учешће** |
| **ВСС** | 97 | 26,29% |
| **ВС** | 1 | 0,27% |
| **ССС** | 64 | 17,34% |
| **ВКВ** | 65 | 17,62% |
| **КВ** | 101 | 27,37% |
| **ПК** | 26 | 7,05% |
| **НК** | 15 | 4,07% |
| **УКУПНО** | **369** | 100,00% |

По броју радника, структури стручне спреме и образовања запослених, Друштво је изједначило потребе пословања и услове актуелне економске ситуације у којем се налази. Укупан број запослених у односу на прошлу годину је повећан у складу са порастом обима послова, реорганизације пословања, као и формирања новог Сектора и Одјељења.

Са високом стручном спремом, уз додатне титуле, запослено је 97 радника или 26,29%, од укупног броја запослених. Највише запослених је и даље са КВ стручном спремом, односно 101 радник или 27,37% од укупне структуре.

**Сектор за правне и опште послове** је остварио редовне активности на подручју послова из радних осноса, корпоративних послова, изради нормативних аката, заступања у судским поступцима, поступцима јавних набавки и др. Такође, Сектор за правне и опште послове је редовно пратио и проучавао законске и друге прописе и у том погледу остварио пуну сарадњу са осталим Секторима и радницима Друштва у цјелини. Нарочиту сарадњу Сектор је остварио са Надзорним одбором, Одбором за ревизију и Управом Друштва, што доприноси бољој организацији рада и реализацији пословних задатака Друштва.

У оквиру **РАДНИХ ОДНОСА**, поред осталих, Сектор за Правне и Опште послове је спровео сљедеће активности:

* Активности око пријема радника у радни однос **- 31**;
* Активности око престанка радног односа радника због одласка у пензију или споразумног престанка радног односа - **20** (израда рјешења, одлука о отпремнини, споразума о престанку радног односа, одјава у Пореској управи);
* Дисциплинкси поступак **- 13**;
* Провјера оправданости боловања;
* Израда новог Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних мјеста и девет измјена и допуна истог;
* Израда нове Одлуке о појединачном вредновању послова и осам измјена и допуна исте.

Спроведене активности унутар **КОРПОРАТИВНИХ ПОСЛОВА**:

* Одржане 22 сједнице Надзорног одбора;
* Одржано 15 сједница Одбора за ревизију;
* Одржане 52 сједнице Управе Друштва;
* Израде Одлука Управе Друштва;
* Израде Одлука Надзорног одбора;
* Израде Одлука Одбора за ревизију;
* Израде Уговора о спонзорству;
* Израде записника.
* Скупштина акционара (1)
* Израде Одлука Скупштине акционара

Активности унутар **СУДСКИХ ПОСТУПАКА:**

* Повлачење приједлога за извршење(тужби);
* Одлазак на рочишта ради заступања у судским предметима (парнични, извршни и стечајни поступак);
* Сарадња са судским извршитељима и присуствовање заказаним пљенидбама;
* Закључен Споразум о нагодби – медијација (5);
* Подношење Приједлога за извршење против правних лица (146);
* Пријава потраживања у стечајном поступку (3).
* Редован правни лијек-жалба (20);
* Одговор на тужбу (4);
* Одговор на опомену пред тужбу (2);
* Одговор на жалбу (2);
* Приговор (1);

Редовно и благовремено су обављени сви административни и стручни послови за Надзорни одбор, Одбор за ревизију и Управу Друштва на сједницама и изван њих, послове прикупљања и припремање материјала за рад ових органа и њихова дистрибуција, као и архивирање истих. Такође, редовно је вођена књига записника и вршена израда извода из записника, као и израда одлука, закључака, рјешења и слично, које доноси Надзорни одбор, Одбор за ревизију и Управа Друштва из своје надлежности. Ваља нагласити, да је у другом Сектор за правне и опште послове редовно примао странке и на постављена питања давао потребне одговоре и приједлоге у вези пружања услуга и наплате потраживања, закључивање уговора о репрограму, као и по другим питањима из дјелокруга пословања Друштва.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ: Праћење и примјена позитивних прописа** | | | | | | |  | |
| *Просјечно остварњење циља на крају године -* ***56%*** | | | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** | **%** | |
| Припреме за сједнице органа управљања (Скупштина акционара, Надзорни одбор, Управа, Одбор за ревизију) | Припрема материјала и осталих аката | По потреби | Директор сектора и надлежни органи | Кадровски | 52 састанка Управе Друштва, 22 сједнице НО, 15 сједница ОзР и 1 Скупштина акционара | *100%* | |
| Подршка у наплати потраживања заједно са Сектором за финансијске послове | Подношење приједлога за извршење | 1.000 **(\*)** | 143 | *14%* | |
| Покретање поступка медијације | 50 **(\*)** | 5 | *10%* | |
| Подношење правних лијекова пред надлежним органима | По потреби | 20 поднесених правних лијекова, 3 пријаве потраживања у стечајним поступцима | *100%* | |
| Остале активности | Пријава потраживања у стечајном поступку |
| Подношење прекршајних пријава |

**Напомена(\*):** Планске величине за поједине ставке су биле нереално приказане у претходним Плановима пословања, па је и реализација истих у ниском проценту. Ово је кориговано у Плану Пословања за 2023. годину.

## ПОСЛОВИ ЗОП-а И ЗНР-у

Систем заштите од пожара обухвата скуп мјера и радњи за планирање, финансирање, организовање, спровођење и контролу мјера и радњи заштите од пожара, за спријечавање избијања и ширења пожара, откривање и гашење пожара, спасавање људи и имовине, заштиту животне средине, утврђивање и отклањање узрока пожара, као и за пружање помоћи код отклањања посљедица проузрокованих пожаром.

Заштита на раду је скуп техничких, здравствених, правних, психолошких, педагошких и других делатности с помоћу којих се откривају и отклањају ризици, односно ризичне појаве као што су опасности, штетности и напори, а које могу угрозити живот и здравље особа на раду.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.1: Послови заштите на раду** | | | | | |
| *Просјечна реализација циља на крају године -* ***60%*** | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** |
| Лична и заштитна средства и опрема, спецификација у плану одјељења | Набавка личних и заштитних средстава и опреме за љетњи и зимски период | Једна набавка | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 40% |
| Испитивање дебљине стијенки посуда под притиском | Испитивање дебљине стијенки посуда под притиском (10 комада) | Једна набавка | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | Није вршено због измјена Закона |
| Испитивање вентила сигурности посуда под притиском | Испитивање вентила сигурности посуда под притиском | Један преглед (13 комада) | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |
| Преглед и испитивање електроизолационих рукавица и чизама | Преглед и испитивање електроизолационих рукавица и чизама за рад при високом напону | Два прегледа (четири пара рукавица и четири пара чизама) | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |
| Преглед и испитивање високонапонског индикатора | Преглед и испитивање високонапонског индикатора | Један преглед | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |
| Преглед и испитивање трансформаторских постројења | Преглед и испитивање трансформаторских постројења у Новоселији и у ул. Живојина Мишића бр. 24 | Један преглед | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | У сагласности са директором Сектора производње и дистрибуције воде вршиће се у 2023 г. |
| Санитарни преглед радника | Санитарни преглед радника | Два прегледа (131 радник) | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |
| Систематски и периодични преглед радника који раде на радним мјестима са повећаним ризиком | Систематски и периодични преглед радника који раде на радним мјестима са повећаним ризиком (160 радника) | Један преглед (160 радника) | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |
| Баждарење аутомата за точење горива | Баждарење аутомата за точ. горива (2 комада) | Један преглед | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |
| Преглед и испитивање средстава рада и уређаја | Преглед и испитивање средстава рада и уређаја на локацији Извориште воде у Новоселији (Сектор производње и дистрибуције воде) и издавање употребних дозвола за средства рада (120 средства рада) | Један преглед | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |
| Систематски преглед радница (гинеколошки преглед) | Систематски преглед радница | Један преглед (60 радница) | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | Није по закону |
| Ревизија Акта о процјени ризика за локацију у Новоселији | Ревизија Акта о процјени ризика за локацију у Новоселији | Један Акт | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 0% |
| Ревизија Акта о процјени ризика за локацију у ул. Марије Бурсаћ бр. 4 | Ревизија Акта о процјени ризика за локацију у ул. Марије Бурсаћ бр. 4 | Један Акт | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 0% |
| Ревизија Акта о процјени ризика за Сеоске водоводе | Ревизија Акта о процјени ризика за Сеоске водоводе | Један Акт | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 0% |
| Испитивање МСА апарата | Испитивање МСА апарата | Један преглед (3 комада) | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |
| Образовање-обука радника из области заштите на раду | Образовање-обука радника из области заштите на раду за све раднике “Водовод“ а.д. Б.Л. (370 радника) | Једна обука | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 0% |
| Дератизација | Двије услуге (прољетња и јесења дератизација) | Двије услуге | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.2: Послови заштите од пожара** | | | | | | |
| *Просјечна реализација циља на крају године -* ***70%*** | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** |
| Преглед и испитивање вањске и унутрашње хидрантске мреже | Преглед и испитивање вањске и унутрашње хидрантске мреже (60 комада) | Један преглед (60 комада) | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 0% |
| Преглед противпожарних апарата | Преглед противпожарних апарата | Два прегледа (150 комада) | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 50% |
| Испитивање ватродојавног система на локацији у Новоселији - Нова лабораторија | Испитивање ватродојавног система | Један преглед (108 комада) | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |
| Испитивање ватродојавног система на локацији у Ул. марије Бурсаћ бр.4 | Испитивање ватродојавног система | Један преглед (125 комада) | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |
| Испитивање ватродојавног система на локацији у Ул. 22 априла бр.2 | Испитивање ватродојавног система | Један преглед (200 комада) | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |
| Чишћење димњака на локацији Извориште воде у Новоселији | Чишћење димњака на локацији Извориште воде у Новоселији | Један преглед | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | Не ради се |
|  |  |  |  |  |  |
| **Стратешки циљ бр.3: Управљање отпадом и екологија** | | | | | | |
| *Просјечна реализација циља на крају године -* ***100%*** | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** |
| Мјерење буке у ул. Живојина Мишића бр. 24 | Мониторинг на основу еколошке дозволе | Једно мјерење | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |
| Мјерење буке на локацији извођења теренских радова | Мониторинг на основу еколошке дозволе | Једно мјерење | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |
| Мјерење квалитета отпадних вода у ул. Живојина Мишића бр. 24 | Мониторинг на основу еколошке дозволе | Једно мјерење | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |
| Контрола квалитета отпадних вода на локацији Извориште воде у Новоселији | Мониторинг на основу еколошке дозволе (четири пута у току нове године) | Четири мјерења | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |
| Чишћење сепаратора на бензинској пумпи на локацији у ул. Живојина Мишића бр. 24 | Чишћење сепаратора на бензинској пумпи на локацији у ул. Живојина Мишића бр. 25 | Два чишћења | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |
| Мјерење буке на локацији Извориште воде у Новоселији | Мониторинг на основу еколошке дозволе | Два мјерења | Послови ЗНР и ЗОП | Финансијски | 100% |

## ПРОИЗВОДЊА И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ

Укупна произведена количина воде која је испоручена у систем у 2022. години износила је **33.109.853 m3,** што је за 1% више него прошле године, када је иста износила 32.756.608 m3.

Према планским величинама укупна количина произведне воде требала би се постепено смањивати сваке године, (радећи на губицима и санирању водоводне мреже) али припајање нових стамбених објеката и насеља, затим изградња нове мреже и резервоара је ипак условила благо повећање ове године. Наравно, са овом количином се у потпуности задовољила потреба свих корисника за хигијенски исправном водом за пиће, без значајнијих прекида у водоснабдијевању, осим у љетном, односно сушном периоду у појединим насељима која се налазе у висинским зонама. Припајањем ових насеља на фабрику воде у Новоселији, Црно Врело или друге производне системе који су физички ближи њима, овај проблем се постепено рјешава, те би се проблеми са водоснабдјевањем у сушним периодима, за сва насеља, требали у потпуности уклонити у скорој будућности.

Производња воде по системима, у 2022. у l/s:

|  |  |
| --- | --- |
| ***ПРОИЗВОДЊА ВОДЕ*** | **l/s** |
| **ЈАВНИ ВОДОВОД**  (Новоселија и Суботица) | 1.028 |
| **ЛОКАЛНИ ВОДОВОДИ**  (Бањица, Гашића Врело, Црно Врело и остали) | 79 |
| ***УКУПНО*** | **1.107** |

За производњу воде у 2022. години употребљено је:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Хемикалије и гасови у kg** | **2021.** | **2022.** |
| Хлор (Cl) | 51.051 | 50.912 |
| Al-сулфат (гранулација 8-40mm) | 214.209 | 157.115 |
| Na-хипохлорит | 2.604 | 1.954 |
| Кисеоник (O2) | 1.000 (**\*)** | 0 **(\*)** |
| Угљен-диоксид (CO2) | 602.000 | 535.000 |

**Напомена(\*):** Озон генератор у 2021. и 2022. години није кориштен!

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.1: Производња довољне количине хигијенски исправне воде за пиће (ЈАВНИ ВОДОВОД)** | | | | | | | | | | | | | | |
| *Просјечно остварење постављеног циља на крају године -* ***97%*** | | | | | | | | | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | | **Активности** | | **План за 2022.** | **Одговоран** | | | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** | | | **%** | | |
| Рад ППН1 | | Производња хигијенски исправне воде за пиће | | 15.300.000 m³ | Директор сектора, помоћник Директора, Шеф производње и дистрибуције воде, главни технолог, Драган Глигорић (Црно Врело) | | | Радници, објекти, хемикалије, уређаји, опрема, сирова вода, ел.енергија. | 13.396.198 m³ | | | *88* | | |
| Рад ППН2 | | 8.900.000 m³ | 8.930.798 m³ | | | *100* | | |
| Рад бунарског система | | 8.600.000 m³ | 9.544.217 m³ | | | *111* | | |
| Рад изворишта Суботица | | 400.000 m³ | 546.637 m³ | | | *137* | | |
| Рад система Црно Врело | | 970.000 m³ | 692.003 m³ (\*\*) | | | *71* | | |
| **Укупно:** | | | | **34.170.000 m³ (\*)** | **Укупно:** | | | | | **33.109.853 m³** | | | ***97*** | |
| **Напомена(\*):** У суму урачуната количина воде за испирање и пуњење цјевовода и резервоара.  **(\*\*):** Систем Црно Врело још увијек није на максималном капацитету, те ће његова укупна количина испоручене воде и даље расти. | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | |  |  | | |  |  | | |  | | |
| **Стратешки циљ бр.2: Дистрибуција хигијенски исправне воде за пиће** | | | | | | | | | | | | | | |
| *Просјечно остварење постављеног циља на крају године -* ***95%*** | | | | | | | | | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | | **Активности** | | **План за 2022.** | **Одговоран** | | | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** | | | **%** | | |
| Рад пумпне станице питке воде - Новоселија (1. и 2. висинска зона) | | Дистрибуција произведене хигијенски исправне воде за пиће | | 24.000.000 m³ | Директор сектора, Помоћник Директора, Шеф производње и дист. воде, Драган Глигорић (Црно Врело) и главни технолог | | | Радници, објекти, опрема, хемикалије, ел. енергија | 22.326.996 m³ | | | *93* | | |
| Рад пумпних станица бунарског система (1. и 2. висинска зона) | | 8.600.000 m³ | 9.544.217 m³ | | | *109* | | |
| Рад пумпних станица у дистрибутивном систему (само 2. висинска зона) | | 4.870.000 m³ **(\*\*\*)** | 5.267.183 m³ | | | *108* | | |
| Рад изворишта Суботица (гравитационо) | | 400.000 m³ | 546.637 m³ | | | *136* | | |
| ПС Звијезда и ПС Мелина (Зона Бањалука) | | 640.000 m³ | 517.893 m³ | | | *81* | | |
| ПС Јелићка и ПС Нишевићи (Зона Приједор) | | 330.000 m³ | 173.982 m³ | | | *53* | | |
| **Напомена(\*\*\*):** Дио од укупне количине воде која је препумпана из 1. висинске зоне (не улази у укупан збир испоручене воде, само је приказана засебно) | | | | | | | | | | | | | | |
| **Стратешки циљ бр.3: Одржавање постројења за производњу воде** | | | | | | | | | | | | | | |
| *Просјечно остварење постављеног циља на крају године -* ***60%*** | | | | | | | | | | | | | | |
| **Оперативни циљеви:** | **Активности** | | **План за 2022.** | | | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | | | | **Реализовано до 31.12.2022.** | | |
| Одржавање заштитних зона и објеката који припадају сектору | Редовно чишћење и кошење свих зона санитарне заштите. Одржавање објеката. | | Све објекте који припадју сектору одржавати у уредном стању. Кошење два пута годишње | | | Директор сектора, Помоћник Директора | Потребно извршити пријем одређеног број радника према систематизацији. Радници, машине, алати, уређаји, заштитна опрема | | | | 80% | | |
| Одржавање постројења, објеката и опреме за производњу и дистрибуцију хигијенски исправне воде за пиће (ПС, каптаже резервоари, станице за дохлорисање) | Одржавање постројења ППН1 , ППН2 и ПС Новоселија | | Рад постројења, опреме и уређаја за производњу и дистрибуцију воде | | | Директор сектора, Помоћник Директора, Пословођа електро-машинског одржавања, главни технолог | Водозахват сирове воде: Набавка пумпи капацитета 500 л/с : 2 комада, - Набавка резервних дијелова за постојеће пумпе: 2 комплета. ПС Новоселија: Потребно извршити преглед, дефектажу и сервис дотрајалих дијелова од стране овлаштеног сервиса на свим пумпама питке воде: 5 комада (Ремонт није вршен од 2000 год.) Радници, резервни дијелови, алати, потрошни материјали | | | | 50% | | |
| Одржавање ПС Паприковац, ПС Старчевица, ПС Кочићев Вијенац и осталих објеката дистрибутивног система | | ПС Паприковац: набавка пумпи већег капацитета: 3 комада. | | | | 50% | | |
| ПС Старчевица и ПС Кочићев вијенац: Преглед, дефектажа, и сервис дотрајалих дијелова од стране овлаштеног сервисера | | | | 50% | | |
| ПС Старчевица: 3 комада. | | | |  | | |
| ПС Кочићев вијенац: 2 комада | | | |  | | |
| Радници, резервни дијелови,алати, потрошни материјали | | | | 50% | | |
| Одржавање постројења, објеката и опреме за производњу и дистрибуцију хигијенски исправне воде за пиће (ПС, каптаже резервоари, станице за дохлорисање) | Одржавање бунарског система | | Рад постројења, опреме и уређаја за производњу и дистрибуцију воде | | | Директор сектора, Помоћник Директора, Пословођа електро-машинског одржавања, главни технолог, Драган Глигорић (Црно Врело) | Ремонт свих постојећих пумпи са набаваком резервних дијелова: 11 комада. | | | | 50% | | |
| Чишћење инфилтрационих базена: 8 базена. Радници, резервни дијелови, алати, потрошни материјали | | | | 90% | | |
| Одржавање изворишта Суботица | | Радници, резервни дијелови, алати, потрошни материјали | | | | 80% | | |
| Одржавање система Црно Врело | | Пријем и обука потребног броја радника према систематизацији. | | | | 50% | | |
| Набавка теренског возила: 1 комад. Радници, резервни дијелови, алати, потрошни материјали | | | | 50% | | |

**НАЈВАЖНИЈЕ СТВАРИ КОЈЕ СУ УРАЂЕНЕ У СЕКТОРУ ПРОИЗВОДЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈЕ ВОДЕ У 2022. ГОДИНИ:**

* Редован процес производње и дистрибуције планиране количине питке воде, као и електро машинског одржавања комплетног система;
* **Комплетна санација крова** (Хидроизолациони радови, око 1.000,00 m2) **на старој фабрици воде – Производни погон Новоселија 1**. Кров је већ дужи низ година био у јако лошем стању, што је усљед прокишњавања пријетило да изазове хаварију на електро машинском постројењу, што бу угрозило сам процес производње и дистрибуције воде. Вриједност ове инвестивије – ***60.000,00 КМ***;
* **Извршено чишћење инфилтрационих базена**. Чишћење није рађено уназад 5 година, а потребно је да се ради сваке 3 године. Уклоњено је око 3.000 m3 колмираног муља из 4 инфилтрациона базена, што је довело до значајног повећања издашности Бунарског система у укупној количини произведене воде. Вриједност радова – ***70.000,00 КМ***;
* **Покренуте планиране јавне набавке за замјену дотрајалих пумпи на водозахвату** (Две пумпе, капацитета 500 l/s). Набављена је једна пумпа у вриједности од 300.000,00 КМ. Друга се очекује у току 2023. године.

## СИСТЕМ СЕОСКИХ ВОДОВОДА – Производња и дистрибуција

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.1: Производња 2.800.000 m³ хигјенски исправне воде за пиће (СЕОСКИ ВОДОВОДИ)** | | | | | | | |
| *Просјечно остварење циља на крају године -* ***83%*** | | | | | |  |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** | **%** |
| Производња хигјенски исправне воде за пиће | Рад система водоснабдијевања на сеоским водоводима | 2.600.000 m3 | Директор сектора, Помоћник директора, Шеф производње, Шеф одјељења сеоски водводи | Радници, сирова вода, хемикалије, ел.енергија | 2.720.000 m3 | 97% |
| Водоводни систем "Црно Врело"- (припајање)- лок. водовод Горња Пискавица и лок. водовод Горња Бистрица | Рад система водоснабдијевања на сеоским водоводима | 200.000 m3 | Радници, сирова вода, хемикалије, ел.енергија |
| Одржавање објеката и опреме на локацији филтер станице | Одржавање система водоснабдијевања на сеоским водоводима | Одржавање, редовно и инвестиционо | Радници, резервни дијелови, потрошни материјали и потребни алати | Одржавање објеката и опреме реализовано у складу са расположивим средствима за рад | 70% |
| Дистрибуција произведене исправне воде за пиће | Дистрибуција воде у зонама снабдјевања | Непрекидан рад | Радници, довољна количина воде за пиће и ел. енергија | Дистрибуција воде уредна, изузев пар дана у љетним мјесецима | 95% |
| Одржавање објеката и опреме | Одржавање постројења прве висинске зоне | Редовно одржаванње | Радници, резервни дијелови, потрошни материјали и потребни алати | Одржавање објеката и опреме реализовано у складу са расположивим средствима за рад | 70% |

## ПОТРОШЊА ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Трошкови електричне енергије у посљедњих 6 година пословања Водовода су повећани скоро дуплои чине 14% укупних расхода предузећа. Дио овог повећања засигурно је условљен растом броја потрошача, проширењем производних капацитета Водовода (Фабрике воде, Црно врело, Гашица Врело, Бањица), као и других мањих препумпних станица, који производе воду и одржавају оптималан притисак у цијевима како би се испоручила вода потрошачима. Ипак, највећи дио је условљен самим порастом цијене ел. енергије, које Водовод као велики потрошак итекако осјети.

На подручју које газдује „Водовод“ осим фабрике воде Новоселија, Црног Врела и других мањих фабрика сеоских водовода, струју троши преко 120 објеката (резервоара, препумпних станица) разних форми.

Највећи потрошач електричне енергије у самом систему је свакако фабрика воде.

*У табели испод видимо кретање потрошње ел. ен. за „Водовод“ а.д. Бања Лука кроз задњих 6 година:*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Трошкови ел. енергије (КМ)** | **2017.** | **2018.** | **2019.** | **2020.** | **2021.** | **2022.** |
| 1.441.013 | 1.590.654 | 1.703.019 | 2.160.242 | 2.302.126 | 2.699.419 |

У току 2022. године, имали смо повећање трошкова (тачније поскупљење) ел. енергије од преко **350.000,00 КМ,** а од 1. јануара 2023. је дошло до новог пораста цијене ел. ен., што представља повећање трошкова нашег Друштва за додатних **500.000,00 КМ**, такође на годишњем нивоу. Са овим, планирани укупни трошкови ел. ен. Водовда Бања Лука за 2023. годину прелазе **3.100.000,00 КМ**. Треба поменути, да само по основу електричне енергије и одржавања Водовод троши годишње пет милиона марака.

Први кораци ка смањењу ових трошкова се огледају у инвестицији соларних панела, односно малих соларних електрана у Новоселији чија би реализација 1. фазе требала почети у првој половини 2023. године. Такође, адекватнија рјешења за гријање, као и санација објеката у појединим Секторима (Новоселија, Одржавање) би могло помоћи на уштеди струје.

Прва фаза пројекта у укупном износу од **400.000,00 КМ** се планира финансирати од донације CMSR-а (Центар за међународну сарадњу и развој) у комбинацији са властитим средствима Водовода.

**КОРАЦИ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОЈЕКТА КОЈИ СУ УРАЂЕНИ ДО САД:**

-ПАНЕЛИ НА КРОВОВИМА-

1. Урађено идејно рјешење, УТУ (Урбанистичко-технички услови), прибављене сагласности електричног, м-тела и добијени Локацијски услови;
2. Предано све за електроенергетску сагласност. Ово све је урађено за два крова, електрана у Новоселији на крову је у изради. Предали смо Граду за локацијске услове, остало је све прибављено. Након тога приступамо прибављању гл. пројекта и паралелно расписујемо тендер;
3. Почетак ових радова се очекује крајем 5. мјесеца 2023. године.

-СОЛАРНИ ПАНЕЛИ НА ЗЕМЉИ - РЈЕШЕЊА „НОВОСЕЛИЈА 1,2,3“-

1. Повучени су пројекти из министарства;
2. Идејно рјешење користимо постојеће, предали смо на изаду УТУ да би се пројектана документација раздвојила, да можемо ићи према Граду/Општини за издавање локацијских услова. Након тога можемо радити главни пројекат изградње мини соларних електрана и паралелно расписати тендер;
3. Очекивани почетак радова са комплетном документацијом је крај 6. мјесеца 2023 године.

*У табели испод се налази годишњи преглед потрошње ел. ен. по мјесецима за производњу воде и одводњу отпадних вода за* ***Јавни водовод и Села за 2022. годину:***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Мјесец** | **Укупна потрошња градски водовод (kWh)** | **KM sa PDV-om** | **Укупна потрошња за отпдне воде (kWh)** | **KM са PDV-om** | **Укупна потрошња са отпадним водама (kWh)** | **Укупна потрошња Сеоски водоводи (kWh)** | **KM са PDV-om** | **Укупна потрошња KM са PDV-om** |
| Јануар | 1.336.444 | 210.007,74 | 6.910 | 1.725,83 | 1.343.354 | 304.098 | 50.882,28 | 262.615,85 |
| Фебруар | 1.294.668 | 203.184,04 | 6.721 | 1.695,83 | 1.301.389 | 268.239 | 46.144,21 | 251.024,08 |
| Март | 1.357.399 | 211.691,46 | 8.804 | 2.140,67 | 1.366.203 | 252.478 | 44.828,18 | 258.660,31 |
| Април | 1.325.150 | 202.229,20 | 7.104 | 1.546,83 | 1.332.254 | 266.976 | 46.098,71 | 249.874,74 |
| Мај | 1.232.613 | 192.473,51 | 5.397 | 1.097,32 | 1.238.010 | 265.123 | 44.634,45 | 238.205,28 |
| Јуни | 1.330.637 | 208.232,82 | 3.030 | 657,17 | 1.333.667 | 286.718 | 47.282,20 | 256.172,19 |
| Јули | 1.413.596 | 217.995,55 | 5.073 | 1.050,07 | 1.418.669 | 294.648 | 48.403,74 | 267.449,36 |
| Август | 1.370.197 | 214.489,85 | 4.625 | 983,46 | 1.374.822 | 286.858 | 47.358,55 | 262.831,86 |
| Септембар | 1.337.522 | 207.839,04 | 5.522 | 1.128,10 | 1.343.044 | 274.563 | 45.138,17 | 254.105,31 |
| Октобар | 1.413.460 | 218.682,10 | 4.288 | 1.181,69 | 1.417.748 | 305.082 | 51.046,96 | 270.910,75 |
| Новембар | 1.350.182 | 210.748,17 | 8.659 | 2.105,39 | 1.358.841 | 268.008 | 45.726,03 | 258.579,59 |
| Децембар | 1.414.159 | 220.148,24 | 9.296 | 2.229,48 | 1.423.455 | 284.499 | 49.322,01 | 271.699,73 |
| **Ukupno:** | **16.176.027** | **2.517.721,72** | **75.429** | **17.541,84** | **16.251.456** | **3.357.290** | **566.865,49** | **3.102.129,05** |
| **Просјечно:** | **1.348.002** | **209.810,14** | **6.286** | **1.461,82** | **1.354.288** | **279.774** | **47.238,79** | **258.510,75** |
| **Мax.** | **1.414.159** | **220.148,24** | **9.296** | **2.229,48** | **1.423.455** | **305.082** | **51.046,96** | **271.699,73** |

За потребе производње и дистрибуције воде и одвођење отшадних вода Јавног (Градског) Водовода, утрошено је **16.251.456 kWh** ел. енергије (**1m³ = 0,49kWh)**, што је за скоро 4% мање него прошле године, али укупни трошкови за ел. ен. у КМ су доста већи јер је струја у току 2022. године вишеструко поскупила. Почетком 2023. године нас чека ново поскупљење струје.

За потребе снабдијевања Система Сеоских Водовода утрошено је **3.357.290 kWh** ел. енергије (**1m³ = 1,23kWh**), што је мање за скоро 10% у односу на прошлу годину, али опет имамо веће финансијске издатке због повећања саме цијене ел. ен.

Из приказаног видимо да је омјер утрошка ел. енерије за производњу и дистрибуцију доста лошији на систему сеоских водовода у односу на Јавни водовод.

## KBАЛИТЕТ ВОДЕ И ЕКОЛОГИЈА

Контрола квалитета воде за пиће у физичко–хемијском и микробиолошком погледу у 2022. години, за оба водоводна система (градски водовод – извориште ''Новоселија'', водовод ''Суботица'' као и локални водоводни ситстеми-сеоски) се континуирано проводила у лабораторијама Друштва у Сектору квалитета воде и екологије према Плану усаглашеном са Рјешењем надлежне здравствено–санитарне инспекције, а у складу са Правилником о хигијенској исправности воде за пиће Сл. гл. РС бр. 40/03 и Правилником о здравственој исправности воде за пиће Сл. гл. РС бр. 75/15, који је у примјени од октобра мјесеца.

Јавно–здравствена контрола у физичко–хемијском и микробиолошком погледу се континуирано проводила у ЈЗУ РС Институт за јавно здравство.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ: Контрола квалитета воде (''Новоселија'' и ''Суботица'')** | | | | | | | |
| *Просјечно остварење постављеног циља на крају године -* ***107%*** | | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** | **%** |
| Хемијска контрола воде | Интерна контрола: основни и периодични прегледи | 4.700 узорака | Водећи послови | Кадровски, материјални | 4.792 | *102* |
| Јавноздравствена контрола - основни прегледи и периодични прегледи | 2.700 узорка | Директор сектора | Финансијски | 2.717 | *101* |
| Микробиолошка контрола воде | Интерна контрола: основни преглед | 4.700 узорака | Водећи послови | Кадровски, материјални | 4.721 | *100* |
| Јавноздравствена контрола - основни прегледи | 2.700 узорка | Директор сектора | Финансијски | 2.717 | *101* |
| Биолошка контрола воде | Сирова вода и полупроизводи | 6 узорака и према индикацијама | Директор сектора | Финансијски | 4 | *67* |
| Вода за пиће - биолошки индикатори за процјену квалитета | 4 узорка | Директор сектора | Финансијски | 4 | *100* |
| Паразитолошка контрола воде | Вода за пиће - паразитолошка анализа | 4 узорка | Директор сектора | Финансијски | 6 | *150* |
| Радиолошка контрола | Узорци воде | 2 узорка | Директор сектора | Финансијски | 2 | *100* |
| Вирусолошка контрола | Сирова и вода за пиће | 3 узорка и према индикацијама | Директор сектора | Финансијски | 5 | *167* |
| Дезинфекција и санитарна контрола | Санитарни надзор: резервоари, код радова на мрежи, систематско испирање водоводне мреже по годишњем плану и сл. | Континуирано | Водећи послови | Кадровски, финансијски и материјални | 909 |  |
| Атести према интензитету изградње |  |  |  | 30 |  |
| Санитарни надзор над дератизацијом канализационе мреже и објеката | 2 пута (прољеће и јесен) |  |  | 2 | *100* |
| Екологија | Надзор над зонама санитарне заштите | 300 обилазака | Водећи послови | Кадровски, финансијски и материјални | 362 | *101* |
|  |  |  |  |  |
| Сарадња са институацијама у циљу превенције заштите изворишта | Континуирано |  |  | 1 | *100* |
| Еколошки надзор над акцидентима | Континуирано |  |  | 4 | *100* |

**Напомена:** План се рачуна као процјена броја узорака на бази 52 седмице годишње, што може бити разлог одступања од извршеног. Такође, могућа одступања код броја узорака због ванредних узорака (атести, притужбе потрошача и остали ванредни узорци), који се не могу предвидјети.

Почетком прољећа, због недовољне хигијене приликом кориштења сезонског воћа и поврћа (првенствено јагоде), јављају се стомачне тегобе. Неријетко се наведене тегобе повезују са водом, те је вирусолошка контрола обављена превентивно, а према препоруци епидемиолога др Душке Данојевић из Института је одређена врста и број узорака.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ: Контрола квалитета воде (локални водоводни системи-сеоски)** | | | | | | | |
| *Просјечно остварење постављеног циља на крају године -* ***95%*** | | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** | **%** |
| Хемијска контрола воде | Интерна контрола: основни и периодични прегледи | 600 узорака | Водећи послови oдјељења | Кадровски, материјални | 510 | *85* |
| Јавноздравствена контрола - основни прегледи и периодични прегледи | 150 узорака | Директор сектора | Финансијски | 140 | *93* |
| Микробиолошка контрола воде | Интерна контрола: основни преглед | 600 узорака | Водећи послови oдјељења | Кадровски, материјални | 500 | *83* |
| Јавноздравствена контрола - основни прегледи | 150 узорака | Директор сектора | Финансијски | 140 | *93* |
| Биолошка контрола воде | Вода за пиће - биолошки индикатори за процјену квалитета | 8 узорaка | Директор сектора | Финансијски | 8 | *100* |
|
| Паразитолошка контрола воде | Вода за пиће - паразитолошка анализа | 8 узорака | Директор сектора | Финансијски | 8 | *100* |
| Радиолошка контрола | Узорци воде | 8 узорака | Директор сектора | Финансијски | 8 | *100* |
| Вирусолошка контрола | Сирова и вода за пиће | 8 узорака и према индикацијама | Директор сектора | Финансијски | није било индикација | *100* |
| Екологија | Надзор над зонама санитарне заштите | 96 путa (8 система 1х мјесечно) и према индикацијама | Водећи послови oдјељења | Кадровски, финансијски и материјални | 99 | *103* |
|
|
|

**Напомена:** План се рачуна као процјена броја узорака на бази 52 седмице годишње, што може бити разлог одступања од извршеног. Могућа одступања у броју узорака, у зависности од изградње нових цјевовода и припајања на исте;

Одступања су посљедица обуставе у испоруци воде у љетном периоду.  
Према Правилнику 88/17 вирусолошке анализе се раде ако има индикација за наведене претраге. Институт није обавио једнократно узорковање код 4 локална водоводна система.

## OДРЖАВАЊЕ

Сектор Одржавање обавља послове и задатке константног одржавања погонске исправности и функционисања водоводног и канализационог система. Између осталог, то подразумијева поправке кварова у водомјерним и линијским шахтовима, на главној линији и на кућним прикључцима, замјену и реконструкцију дотрајале арматуре на водоводној мрежи као и изградњу примарних и секундарних цјевовода по инвестиционом програму.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.1: Одржавање и изградња водоводне и канализационе мреже и прекопа** | | | | | | | | | |
| *Просјечно остварење циља на крају године -* ***82%*** | | | | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **ЈМ** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** | **%** | |
| Одржавање и изградња водоводне мреже | Квар у водомјерном шахту | ком. | 1.000 | Директор сектора, Шеф грађ. послова за изградњу и одржавање водоводне мреже | Кадровски, финансијски и материјални | 849 | *85* | |
| Квар у линијском шахту | ком. | 60 | 28 | *47* | |
| Квар на главној линији | ком. | 250 | 267 | *107* | |
| Квар на кућним прикључцима | ком. | 450 | 563 | *125* | |
| Израда кућних прикључака: | ком. | 830 | 935 **(\*)** | *113* | |
| Физичка лица |
| Правна лица | ком. | 50 | 89 **(\*)** | *178* | |
| Интервенције, обилазак терена | ком. | 550 | 466 | *85* | |
| Одвоз воде цистернама: |  |  |  |  | |
| Физичка лица | ком. | 20 | 4 | *20* | |
| Правна лица | ком. | 10 |  | *0* | |
| Цивилна заштита | ком. | 80 | 69 | *86* | |
| Изградња и реконструкција водоводне мреже | м | 5.000 | 7.300 | *146* | |
| Одржавање и изградња канализационе мреже и прекопа | Одржавање прекопа: |  |  |  | Кадровски, финансијски и материјални |  |  | |
| Асфалтирање прекопа | м2 | 2.000 | Подизвођач | 1.910 | *96* | |
| Обрезивање прекопа | м² | 1.000 |  | 800 | *80* | |
| Бетонирање прекопа | м² | 1.600 | Директор сектора, Шеф грађ. послова за изградњу и одржавање канализационе мреже и одржавање прекопа | 1.721 | *108* | |
| Досипавање прекопа | м3 | 50 |  | 13 | *26* | |
| **Одржавање канализације** | | | | | | |  |
| Одржавање и изградња канализационе мреже и прекопа | Санација колектора канализације | ком. | 20 | Директор сектора, Шеф грађ. послова за изградњу и одржавање канализационе мреже и одржавање прекопа | Кадровски, финансијски и материјални | 17 | *85* | |
| Интервенције на канализационој мрежи | ком. | 350 | 360 | *103* | |
| Израда прикључака | ком. | 0 | 0 |  | |
| Црпљење фекалија | ком. | 40 | 120 | *300* | |
| Санација шахтова са уградњом нових поклопаца | ком. | 5 | 15 | *300* | |
| Санација шахтова са уградњом постојећих рамова и поклопаца | ком. | 20 | 5 | *25* | |
| Уградња ливено гвоздених поклопаца | ком. | 10 | 6 | *60* | |
| Уградња лимених поклопаца | ком. | 15 | 10 | *67* | |
| Израда и уградња дрвених поклопаца | ком. | 15 | 10 | *67* | |
| Израда и уградња бетонских поклопаца | ком. | 5 | Директор сектора, Шеф грађ. послова за изградњу и одржавање канализационе мреже и одржавање прекопа | Кадровски, финансијски и материјални | 2 | *40* | |
| Издизање шахтова | ком. | 5 | Директор сектора, Шеф грађ. послова за изградњу и одржавање канализационе мреже и одржавање прекопа | 0 | *0* | |
| Израда нових шахтова | ком. | 5 | 2 | *40* | |
| Ручно чишћење шахтова | ком. | 5 | 3 | *60* | |
| Прање и чишћење шахтова цистернама | ком. | 25 | 26 | *104* | |
| Постављање хидрантских капа са рамом и издизањем | ком. | 5 | 2 | *40* | |
| Постављање хидрантских капа | ком. | 5 | 2 | *40* | |
| Прање улица | м² | 10.000 | 16.450 | *165* | |
| Планско чишћење канализације | км | 5 | 1 | *20* | |
| Чишћење и одржавање БИОТИП 500 ЕС | ком. | 2 | 2 | *100* | |
| Израда хидрантских капа од челичног лима | ком. | 10 | 2 | *20* | |
| **Чишћење и снимање канализационе мреже:** | | | | | |  | |
| за потребе Друштва | км | 10 |  |  | 0 | *0* | |
| за потребе трећих лица | км | 10 | 0 | *0* | |

**Напомена(\*):** У прикључцима су урачунати и прикључци који су се изводили на сеоским цјевоводима.

## РАДОВИ У 2022. ГОДИНИ

**ТОКОМ 2022. ГОДИНЕ ВОДОВОД БАЊА ЛУКА ЈЕ РЕАЛИЗОВАО:**

• Изградњу секундарне водоводне мреже у насељима Куљани, Мотике (Љевчанска), Петрићевац (Мајевичка), Дебељаци (Тешана Подруговића) гдје се ишло на рјешавање нелегалних потрошача и потрошача уведених у привремену евиденцију (3.200m), те проширење мреже у дужини од 1.300m;

• Због изградње оборинске канализације у Карађорђевој било је потребно измјештање примарног цјевовода у дужини од 85m као и преспајања постојећих цјевовода и прикључака на дионици од ријеке Црквене до Улице Душана Јокића;

• Такође је власититим средствима изграђено 1.390km цјевовода у локалним системима (села).

**У САРАДЊИ С ГРАДОМ БАЊАЛУКА КРОЗ ПРОГРАМ „ВОДА 2“ ИЗВЕДЕНО ЈЕ:**

• Систем у Браће Милетић – пумпна станица, резервоар 200 m3, потисни цјевовод и секундарна мрежа у дужини 3.580m,

• На градском систему преузето је секундарне водоводне мреже у дужини 5.435m,

• На локалним системима преузето је 16.070m водоводне мреже (систем Црно врело) засеоци: Благојевићи-Славићка, Кременовићи, Гаковићи, Бркићи, Обровац, Бистрица Доња,

• Измјештање примарног цјевовода (350mm) у Трапистима са старог моста на нови мост, те изградња секундарне мреже и преспајање на мјестима са постојећим цјевоводима као и преспајање свих потрошача на дијелу гдје је укинут постојећи цјевовод.

### РАДОВИ ПО ИНВЕСТИЦИОНОМ ПРОГРАМУ КОЈИ СУ РЕАЛИЗОВАНИ У ГОДИНИ:

* **Насеље Буквалек** (изградња сек. мреже)
* **Горњи Пријечани** - систем Чесма (изградња цјев.)
* **Кочићев Вијенац** (изградња 2 мјерна мјеста)
* **Куљанска улица** (крак 1, 2, 3 и 4 – 110 mm изградња цјев.)
* **Петрићевац – Мајевичка** (изградња сек. цјев.)
* **Рамићи** (изградња сек. цјев.)
* **Лауш – Ужичка** (дјелимично укидање и измјештање цјев.)
* **Лауш – Карађорђева** (реконс. и замјена цјев)
* **Мотике – систем Средовац**
* **Трн** (Бранислава Нушића)
* **Парк Младен Стојановић** (реконструкција мреже)
* **Зелени Вир** (сервис уређаја за пречишћавање)
* **Суботица** (измјештање прим. цјев.)
* **Доње Рекавице** (изградња сек. цјев.)
* **Поткозарје** (прикључење на вод. мрежу)
* **Улица Српских Устаника** (изградња кан. колектора 300mm)
* **Улица Српских Устаника** (изградња цјев. 100mm)
* **Насеље Кола** (изградња сек. цјев.)

Укупна дужина изграђеног цјевовода у 2022. години **– *5.960,70 m***

Укупан износ реализованих инвестиција у изградњу и санирање мреже **– *428.845,62 KM***

### ИНВЕСТИВИЈЕ/РАДОВИ КОЈИ СУ ЈОШ У ТОКУ:

* Изградња цјев. у улици Благоја Паровића, Новаковићи
* Измјештање цјев. 100mm у ул. Франца Шуберта
* Изградња сек. цјев. засеок Вукелићи за вод. систем Црно Врело, Изградња цјев. у Мађиру, (90mm)
* Изградња цјев. у Мотикама у дужини од 1.580m (580m реализовано)
* Изградња цјев. у Горњим Пријечанима-систем Чесма, 90mm
* Изградња цјев. Краља А. Карађорђевића, 160mm
* Изградња цјев. у ул. Сетозара Цвјетојевића, 160mm
* Изградња цјев. у ул. Јована Бијелића, 110mm
* Изградња цјев. у ул. Пискавици код фуд. стадиона, 110mm
* Изградња цјев. ул. НОУ Бригаде, 110mm

Укупна вриједност инвестиција које су у току ***– 439.159,28 КМ***

Учешће грађана/трећих лица у реализацији инвестиција ***– 59.903,84 КМ***

Укупна вриједност свих инвестиција у мрежу у 2022.год**. *– 937.147,30 КМ***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.2: Одржавање механизације, сервисирање и баждарење водомјера** | | | | | | | | |
| *Просјечно остварење циља на крају године -* ***55%*** | | | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **ЈМ** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** | **%** |
| Одржавање механизације, основних средстава и ситног инвентара | Радови на путничиким аутомобилима | ком. | 340 | Директор сектора, Шеф механизације | Кадровски, материјални и финансијски | 371 | *109* |
| Радови на ситној механизацији | ком. | 50 | 40 | *80* |
| Радови на камионима и виљушкарима | ком. | 450 | 253 | *56* |
| Радови на багерима | ком. | 120 | 116 | *97* |
| Браварско заваривачки радови | ком. | 100 | 18 | *18* |
| Сервисирање и баждарење водомјера **(\*\*)** | Сервисирање и баждарење водомјера Ø 13мм | ком. | 3.500 | Директор сектора, Шеф одјељење за испитивање водомјера | Кадровски и материјални | 1.067 | *30* |
| Сервисирање и баждарење водомјера Ø 20мм | ком. | 1.000 | 475 | *48* |
| Сервисирање и баждарење водомјера Ø 25мм | ком. | 100 | 53 | *53* |
| Сервисирање и баждарење водомјера Ø 30мм | ком. | 50 | 26 | *52* |
| Сервисирање и баждарење водомјера Ø 40мм | ком. | 30 | 15 | *50* |
| Сервисирање и баждарење водомјера Ø 50мм | ком. | 50 | 36 | *72* |
| Сервисирање и баждарење водомјера Ø 65мм | ком. | 2 | 2 | *100* |
| Сервисирање и баждарење водомјера Ø 80мм | ком. | 50 | 12 | *24* |
| Сервисирање и баждарење водомјера Ø 100мм | ком. | 5 | 1 | *20* |
| Сервисирање и баждарење водомјера Ø 150мм | ком. | 5 | 1 | *20* |

**Напомена(\*\*):** Зависи од динамике замјене водомјера (Комерцијални сектор). -Треба преиспитати планске величине, јер су одступања у реализацији превелика сваке године.

## СИСТЕМ СЕОСКИХ ВОДОВОДА - Одржавање

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.1: Одржавање и изградња водоводне и канализационе мреже и прекопа** | | | | | | | | |
| *Просјечно остварење циља на крају године -* **60%** | | | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **ЈМ** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** | **%** |
| Одржавање и изградња водоводне мреже | Квар у водомјерном шахту | ком | 300 | Директор сектора, Шеф одјељења сеоски водоводи | Кадровски, материјални и финансијски | 200 | 67 |
| Квар у линијском шахту | ком | 50 | 16 | 32 |
| Квар на главној линији | ком | 500 | 395 | 79 |
| Квар на кућним прикључцима | ком | 100 | 47 | 47 |
| Израда кућних прикључака: |  |  |  |  |
| Физичка лица | ком | 150 | Директор сектора, Шеф одјељења сеоски водоводи, Шеф грађ. послова за изградњу и одржавање канализационе мреже и одржавање прекопа | Кадровски и материјални | **(\*\*\*)** | 100 |
| Правна лица | ком | 5 | **(\*\*\*)** | 100 |
| Интервенције, обилазак терена | ком | 250 | 123 | 49 |
| Изградња водоводне мреже | км | 5 |  |  |
| Одржавање и изградња канализационе мреже и одржавање прекопа | Одржавање прекопа: | м² | 50 |  |  |
| Асфалтирање прекопа | 90 | 180 |
| Обрезивање прекопа | м | 40 | 50 | 125 |
| Бетонирање прекопа | м² | 50 | 21 | 42 |
| Досипавање прекопа | м3 | 5 | 3 | 60 |
| Уградња ливено гвоздених поклопаца | ком | 5 | 0 | 0 |
| Уградња лимених поклопаца | ком | 10 | 0 | 0 |
| Израда и уградња бетонских поклопаца | ком | 50 | 2 | 4 |
| Израда и уградња дрвених поклопаца | ком | 50 | 4 | 8 |
| **Напомена(\*\*\*):** Прикључци већ урачунати у табелама за Јавни/Градски водовод. | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.2: Одржавање механизације, сервисирање и баждарење водомјера** | | | | | | | | | |
| *Просјечно остварење циља на крају године -* ***90%*** | | | | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **ЈМ** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** | **%** | |
| Сервисирање и баждарење водомјера | Сервисирање и баждарење водомјера Ø 13мм | ком | 50 | Сектор "Одржавање" (\*\*\*\*) | | | 90 | |
| Сервисирање и баждарење водомјера Ø 20мм | ком | 100 | 90 | |
| **Напомена(\*\*\*\*):** Вриједности већ урачунате у табелама за Јавни/Градски водовод. | | | | | | | |  | | |  |  |

## СЕКТОР PАЗВОЈА

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Пословима пројектовања, израдом понуда и сагласности, радом геодетске службе, радом на индивидуалним прикључцима и осталим радним  активностима Сектора развоја, генерише се важна техничка подршка основној дјелатности Друштва.  **Стратешки циљ бр.1: Развој водоводе и канализационе мреже** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
| *Просјечно остварење постављеног циља на крају године -* ***124%*** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | | **Мјера реализације за 2022.** | | **Јавни водовод (План 2022.)** | | **Локални водоводи (План 2022.)** | | **Одговоран** | | **Потребни ресурси** | | **Реализовано до 31.12.2022. ЈАВНИ** | **Реализовано до 31.12.2022. СЕЛА** | | **%** | |
| Пројектовање цјевовода водоводне и канализационе мреже (израда техничке документације за нове цјевоводе и документације за реконструкцију) | Обилазак теренa | | 10.000 метара | | 5.000 метара | | 5.000 метара | | Директор Сектора развојa | | Кадровски и материјални | | 6.800 | 5.300 | | 121% | |
| Геодетско снимање | | 10.000 метара | | 5.000 метара | | 5.000 метара | | 6.800 | 5.300 | | 121% | |
| Израда техничке документације | | 10.000 метара | | 5.000 метара | | 5.000 метара | | Кадровски | | 6.500 | 5.100 | | 116% | |
| Надзор над извођењем | | 10.000 метара | | 5.000 метара | | 5.000 метара | | Кадровски и материјални | | 6.500 | 5.100 | | 116% | |
| Издавање сагласности и мишљења, предрачуна и калкулација | Запримање захтјева | | 900 комада | | / | | / | |  | | Кадровски | | 1.260 |  | | 140% | |
| Анализа предате документације | | 900 комада | | / | | / | | Директор Сектора развојa | | Кадровски | | 1.260 |  | | 140% | |
| Издавање сагласности и мишљења, предрачуна и калкулација | | 900 комада | | / | | / | | 1.260 |  | | 140% | |
| Послови пројектовањa прикључака на водоводну и канализациону мрежу стамбено пословних, пословних и индивидуалних објеката | Запримање захтјева | | 900 комада | | 700 комада | | 200 комада | |  | | Кадровски | | 885 | 825 | | 190% | |
| Анализа предате документације | | 900 комада | | 700 комада | | 200 комада | | Директор Сектора развојa | | Кадровски | | 885 | 825 | | 190% | |
| Излазак на локацију | | 900 комада | | 700 комада | | 200 комада | | Кадровси и материјални | | 875 | 798 | | 186% | |
| Израда пројекта прикључка и предмјера радова | | 840 комада | | 690 комада | | 150 камада | | Кадровси | | 852 | 772 | | 193% | |
| Развој ГИС базе водоводне и канализационе мреже | Унос водоводне и канализационе мреже | | 30 километара | | / | | / | | Директор Сектора развоја | | Кадровски | | 16 километара |  | | 53% | |
| Унос објеката на мрежи | | 2 комада | | / | | / | | / | / | | 0% | |
| Повезивање ГИС и ПИС базе података | | 1.000 | | / | | / | | 1.300 | / | | 130% | |
| Контрола адреса | | 1.000 | | / | | / | | 300 | / | | 30% | |
| **НАПОМЕНА:** | |  | |  | |  | |  | |  | |  | | |  | |  | |  |
| У сарадњи са Градом и у оквиру пројекта „Вода 1 и 2“ уз наше активности остварено је више од планираних активности. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Уношење у базу зависи од извршене примопредаје објеката. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.2: Смањење губитака на водоводној мрежи** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Просјечно остварење постављеног циља на крају године -****34%*** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | | **Мјера реализације 2021.** | | **Јавни водовод** | | **Локални водоводи** | | **Одговоран** | | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022. ЈАВНИ** | | **Реализовано до 31.12.2022. СЕЛА** | | **%** |
| Систематско откривање и отклањање губитака у систему водоснабдијевања | Дефинисање зона рада | | 3 зоне | | 2 зоне | | 1 зона | | Директор Сектора развојa | | Кадровски | 2 | | 1 | | 100% |
| Мјерења на терену | | 3 зоне | | 2 зоне | | 1 зона | | Кадровски, материјални и финансијски | 2 | | 1 | | 100% |
| Анализа мјерења и потрошње становништва | | 3 зоне | | 2 зоне | | 1 зона | | Кадровски | 2 | | 1 | | 100% |
| Израда завршног извјештаја | | 1 извјештај | | 1 извјештај | | 1 извјештај | | / | | / | | 0% |
| Откривање нелегалних потрошача | Дефинисање зоне рада | | Рубна подручја | | Рубна подручја | | Рубна подручја | | Директори сектора | | Кадровски | / | | / | | 0% |
|
|
|
|
|
|
|
|
|
| Откривање нелегалних потрошача (\*) | Обилазак терене и лоцирање потрошача | | минимално 400 домаћинстава | | минимално 200 домаћинстава | | минимално 200 домаћинстава | | Кадровски и материјални | 200 | | 200 | | 100% |
| Обавјештавање потрошача о активностима | | 300 | | 200 | | 100 | | Кадровски | 220 | | 80 | | 100% |
| Подношење захтјева | | 300 | | 200 | | 100 | | Кадровски | 120 | | 70 | | 63% |
| Реализација прикључка | | 200 | | 150 | | 50 | | Директор Сектора развојa и директор Сектора одржавање | | Кадровски и материјални | 60 | | 40 | | 50% |
| Подјела мреже на зоне билансирања са израдом и опремањем мјерних мјеста (\*\*) | Дефинисање нових зона мјерења | | 4 комада | | 3 комада | | 1 комада | | Директор Сектора развојa | | Кадровски | / | | / | | 0% |
| Израда мјерних мјеста | | 4 комада | | 3 комада | | 1 комада | | Кадровски, материјални и финансијски | / | | / | | 0% |
| Набавка опреме | | 4 комада | | 3 комада | | 1 комада | | Финансијски | / | | / | | 0% |
| Монтажа опреме | | 4 комада | | 3 комада | | 1 комада | | Кадровски и материјални | / | | / | | 0% |
| Израда хидрауличког модела водоводне мреже (\*\*) | Уговарење и почетак реализације | |  | | / | | / | | Директор Сектора развојa | | Кадровски и материјални | / | | / | | 0% |
| Обука запослених | | Извјештај о извршеној обуци | | / | | / | | / | | / | | 0% |
| Завршетак израде | | Елаборат и израђен модел | | / | | / | | / | | / | | 0% |
| Контрола исправности водомјера са замјеном предимензионисаних водомјера (\*\*\*) | Анализа комерцијалне базе података | | 10% | | / | | / | | Директори Сектора развоја | | Кадровси | / | | / | | 0% |
| Замјена водомјера по техничким рјешењима | | 5 | | / | | / | | Директор Сектора за комерцијалне послове | | Кадровски, материјални и финансијски | / | | / | | 0% |
| **НАПОМЕНА:** | |  | |  | |  | |  | |  | | |  | |  |  | |  |
| (\*)Реализација око нелегалних потрошача зависи од дијела Града у којем се раде контроле и реализације прикључака које зависе од странака; | | | | | | | | | | | | | | | |  | |  |
| (\*\*)Формирање мјерних зона и израда хидрауличког модела није реализовано због недостатка (финансијских) средстава; | | | | | | | | | | | | | | |  |  | |  |
| (\*\*\*)Због повећаних активности на новим цјевоводима није се стигла реализовати мјера контрола исправности и адекватне димензионисаности водомјера. | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |

## ИНФОРМАЦИОНЕ ТЕХНОЛОГИЈЕ

Одјељење за информационе технологије у 2022. години спроводило је све информатичке активности, пружајући константну системску и апликативну подршку свим секторима Друштва.

Активности су подјељене на два нивоа:

**Системски ниво**

* + *Хардверско одржавање и развој:*
    - Текући сервиси рачунарске опреме;
    - Спецификације и набавке персоналних рачунара;
    - Инсталација и одржавање мрежног антивирус рјешења;
    - Попис комплетне информатичке опреме Друштва;
    - Помоћ осталим корисницима по позиву.
  + *Мрежно одржавање и развој:*
    - Реконфигурација дијела активне мреже;
    - Одржавање дијела техничког система на основама ГИС технологије, који се односи на евидентирање водоводне и канализационе мреже;
    - Одржавање система који омогућава обраду и издавање сагласности у електронском облику.

**Апликативни ниво**

* + *Апликативна подршка:*
    - Програмска израда уговора и обавјештења;
    - Апликација за евидентирање и праћење информатичке обраде;
    - Аутоматска књижења и обрачуни,
    - Заштита полугодишњег и годишњег књижења;
    - Остале корекције и прилагођавања информационог система Друштва.
  + *Текући послови одржавања:*
    - Помоћ корисницима као обука за имплементацију новог пословно-финансијског софтвера који се уводи у употребу 01.03.2023.;
    - Припрема и генерисање рачуна у електронском облику;
    - Редовне годишње активности на подршци: служби обрачуна, финансијском сектору.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.1: Константна системска и апликативна подршка свим секторима**  **Друштва** | | | | | | |
| *Просјечно остварење постављеног циља на крају године -* ***92%*** | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** |
| Хардверско одржавање | Текући сервиси рачунарске опреме | Непрекидност рада | Шеф одјељења за ИТ | Кадровски, финансијски | 100% |
| Израда спецификације и набавка рачунара по потреби | Функционалност | Шеф одјељења за ИТ | Кадровски, финансијски | 100% |
| Одржавање мрежног антивирусног рјешења | Сигурност и функционалност | Шеф одјељења за ИТ | Кадровски, финансијски | 100% |
| Backup података | Сигурност, заштита података | Шеф одјељења за ИТ | Кадровски, финансијски | 100% |
| Мрежно одржавање и развој | Одржавање IP/MPLS VPN (повезивање удаљених локација предузећа) | Непрекидност рада и функционалност | Уговорно лице добављача, шеф одјељења за ИТ | Кадровски, финансијски | 100% |
| Одржавање пасивне и активне мрежене опреме | Непрекидност рада и функционалност | Шеф одјељења за ИТ | Кадровски, финансијски | 100% |
| Телефонска инфраструктура-систем IP телефоније | Праћење и евентуална корекција према новонасталим потребама | Непрекидност рада и функционалност | Уговорно лице добављача, шеф одјељења за ИТ | Кадровски, финансијски | 100% |
|
|
|
| Call центар | Унапређење комуникације са потрошачима реализацијом call центра | Планирање и пуштање у рад | Уговорно лице добављача, шеф одјељења за ИТ | Кадровски, финансијски | **Напомена (\*)** |
| Апликативна подршка | Несметано функционисање информационог система Друштва | Функционалност | Шеф одјељења за ИТ | Кадровски | 100% |
| Корекције и прилагођавања информационог система Друштва | Функционалност | Шеф одјељења за ИТ | Кадровски | 100% |
| Помоћ корисницима инф. сист. по позиву | Непрекидност рада, функционалност | Шеф одјељења за ИТ | Кадровски | 100% |
| Одржавање и ажурирање портала Друштва | Функционалност и информисање | Уговорно лице добављача, шеф одјељења за ИТ | Кадровски | 100% |

**Напомена(\*):** након обављених разговора и достављених понуда одустало се од реализације ове услуге због високе цијене и великих трошкова.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.2: Припреме за прелазак на нову серверску опрему** | | | | | | |
| *Просјечно остварење постављеног циља на крају године -* ***67%*** | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** |
| Анализа постојећег стања | Преглед и евидентирање стања серверске опреме | Документ евиденције | Шеф одјељења за ИТ | Кадровски | 100% |
| Преглед и евидентирање активне и пасивне мрежне опреме | Документ евиденције | Шеф одјељења за ИТ | Кадровски | 100% |
| Планирање миграције на нову серверску опрему | Дефинисање начина за постепену миграцију без нарушавања нормалног функционисања информационог система | Документ евиденције, израда пројекта по потреби | Уговорно лице добављач, шеф одјељења за ИТ | Кадровски, финансијски | 50%\*\* |
| Аутоматизација процеса копирања, софтвер за backup | Израда пројекта, функционалност | Уговорно лице добављач, шеф одјељења за ИТ | Кадровски, финансијски | 50%\*\* |
| Планирање и припрема за имплементацију домен контролера | Израда пројекта, функционалност | Уговорно лице добављача, шеф одјељења за ИТ | Кадровски, финансијски | 50%\*\* |
| Прелазак на нову серверску опрему | Ангажовање уговорног лица, просец преласка, кориговање евентуалних грешака | Непрекидност рада, функционалност | Уговорно лице, шеф одјељења за ИТ | Кадровски финансијски | 50%\*\* |

**Напомена(\*\*):** увођењем новог пословно-финансијског софтвера прећи ће се на рад у Cloud окружењу што подразумјева коришћење реcурса Data центра екстерне софтверске куће.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.3: Интеграција информационог система на апликативном нивоу** | | | | | | |
| *Просјечно остварење постављеног циља на крају године -* ***100%*** | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** |
| Конверзија одређених софтверских модула из пословног информационог система у ново окружење са циљем побољшања и усавршавања властитог интегрисаног информационог система | Апликативна припрема | Дефинисање захтјева | Шеф одјелења за ИТ | Кадровски | 100% |
| Ангажовање екстерне софтвер. куће | Припрема | Уговорно лице добављача, шеф одјелења за ИТ | Финансијски, Кадровски | 100% |

**ПРОДАЈА ВОДЕ – Сектор комерцијалних послова**

У 2022. години, Друштво је фактурисало **13.771.880** **m3** воде, док је остварено одвођење отпадних вода на нивоу од **8.071.564 m³**.

Водовод Бања Лука је у 2022. години имао мање приходе од испоруке воде зато што је смањена потрошња. Прецизније, фактурисано је 33.020 m3 мање него прошле године, што није нека цифра само по себи у односу на укупне количине, али податак да количина фактурисане воде не расте је засигурно алармантан. Тренутна ситуација је да се за **4.000 мјерних мјеста** не испостављају рачуни зато што нема никакве потрошње, а та мрежа се мора одржавати. Накнада за мјерно мјесто је укинута. У питању је скоро 10% мјерних мјеста, а нема испоставе рачуна. Овај проблем би великим дијелом требао бити рјешен усвајањем Захтјева за повећање цијене и увођење дистрибутивног трошка као фиксног дијела јединствене цијене воде од стране Скупштине Града Бања Лука.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.1: Контрола и обрачун потрошње воде** | | | | | | | |
| *Просјечно остварење циља на крају године -* ***122%*** | | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** | **%** |
| Контрола потрошње воде | Израда терминског мјесечног плана очитавања потр. воде | 12 | Шеф сл. Продаје | Матична база података | 12 | 100% |
| Контрола потрошње воде | 370.000 | Референт на вод.пос | Возила, читачке листе/псиони | 341.494 | 92% |
| Додатне контроле | 2.700 | Референт на вод.пос.; аналитичар | Возила, пумпе, радни алат. | 4.119 | 153% |
| Унос и обрачун | Израда терминског мјесечног плана уноса и обрачуна | 12 | Шеф сл. Продаје | Матична база података | 12 | 100% |
| Унос и обрада података о стању на водовод.прикљ. | 337.000 | Шеф сл.продаје, аналитичар | Матична база података, унешене читачке листе | 341.494 | 101% |
| Ликвидирање и књижење обрађених читачких листа | 1.120 | Шеф сл.продаје, аналитичар | Матична база података, унешене читачке листе | 1.412 | 126% |
| Обрада потрошача са увећаном потрошњом по основу квара | 1.000 | Шеф сл.продаје, Рефер. за вод. Посл. за обрач. | Матична база података, читачка листа | 1.290 | 129% |
| Ажурирање матичне евиденције | Ажурирање података о потрош. на основу претходне контроле | 270 | Шеф сл.продаје, аналитичар | Матична база података | 280 | 104% |
| Отварање обрачунског периода | 12 | Одјељење инфо тех | Матична база података | 12 | 100% |
| Анализа и извјештај | Анализа обрачуна потрошње воде | 12 | Шеф сл. Продаје, референт продаје | Матична база података | 12 | 100% |
| Извјештај о претходном обрачуну | 12 | Шеф сл. Продаје | Матична база података | 12 | 100% |
| Рекламација | Рекламације по основу тех. неисправности на прикључку | 600 | Шеф сл. Продаје, Реф. на пријему реклам о тех. Неис. | Матична база података | 639 | 107% |
| Рекламације на обрачун | 9.500 | Шеф сл. Продаје, рефер. На пријему реклам. | Писмене рекламације, мат. база података | 11.433 | 120% |
| Статусне промјене на водоводном прикључку | 1.500 | Шеф сл. продаје, Реф.на посл. статус. промјена | Захт. за статусн.промје.; мат. база података | 1.993 | 133% |
| Достава уговора | Припрема и спровођење уговора | 2.000 | Шеф сл. продаје, Реф.на посл. статус. промјена | Матична база података | 3.921 **(\*)** | 196% |
| Достава уговора | 2.000 | Реф.на посл. статусних промјена и достављач | Образац уговора | 3.921 **(\*)** | 196% |

**Напомена(\*):** Од издатих 3.921 уговора - књижено је 3.134 уговора.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.2: Интервенције и редовне замјене водомера** | | | | | | | |
| *Просјечно остварење циља на крају године -* ***80%*** | | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** | **%** |
| Редовне замјене водомера | Израда мјесечног плана редовних замјена у дефинисаним зонама | 12 | Шеф. сл прод, реф. на вод. посл. план зам. водомјера | Матична база података, годишњи план замјена | 12 | 100% |
| Извршење редовних замјена водомјера | 5.000 | Реф. на вод. посл.план.замј. водомј; водоинстал. | Водомјери, возила, алат. | 2.177 | 44% |
| Хитне интервенције за вод. приккључке | Припрема и издавање налога за хитне интервенције | 2.300 | Шеф. сл прод, реф. на вод. посл.надзора на прикљ. | Матична база података; читачка листа | 2.310 | 100% |
| Интервенције на прикључцима | 1.200 | Реф. на вод. посл.план.замј. водомј; водоинстал. | Водомјери, возила, алат. | 916 | 76% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.3: Легализација потрошача** | | | | | | | |
| *Просјечно остварење циља на крају године -* ***100%*** | | | | | | | |
| **Оперативни циљ** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** | **%** |
| Евиденција и легализација нелегалних потрошача | Вођење, ажурирање и припрема евиденције нелегалних потрошача, дефинисање зоне рада, обилазак терена и лоцирање потрошача, обавјештавање и легализација | 700 | Шеф сл. продаје, референт на водећим пословима | Матична евиденција | 700 **(\*\*)** | 100% |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Напомена(\*\*):** Вођење и ажурирање илегалних потрошача порадзумјева све активности око илегалних потрошача како је наведено у табели, а од наведених успјешно је легализовано око **50** потрошача. Планирана кочичина је исправљена у Плану пословања за 2023. годину како би боље и реалније рефлектовала реализацију и стварне учинке у години. | | | | | | | |

## ЈАВНЕ НАБАВКЕ

У извјештајном периоду набавке су вршене сходно усвојеном Плану набавки за 2022. годину и према конкретним захтјевима појединих сектора по поступку и процедурама како је регулисано Законом о јавним набавкама БиХ.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ: Планирање и провођење набавки** | | | | | | | |
| *Просјечно остварење постављеног циља на крају године -* ***91%*** | | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** | **%** |
| ИЗРАДА ПЛАНА НАБАВКИ | Прикупљање план. Величина за набавку од организ. дијелова за 2022. годину | 11 | Шеф службе набаве | Кадровски | 11 | 100% |
| Израда годишњег плана набавке за 2022. годину | 1 | 1 | 100% |
| Објава плана набавки на порталу јавних набавки и web-site-у Друштва | 1 | 1 | 100% |
| ПРОВОЂЕЊЕ ПОСТУПКА НАБАВКИ | Пријем захтјева за набавку и утврђивање поступака за провођење набавке у складу са ЗЈН | 1.000 | Шеф службе набаве | Кадровски | 798 | 80% |
| ИЗВРШАВАЊЕ НАБАВКИ | Провођење поступка набавке | 1.000 | 798 | 80% |
| Континуирано праћење потреба и повлачење роба у складу са Уговорима | 200 | Шеф службе набаве | Кадровски | 194 | 97% |
| Пријем роба у складиште и евиденција | 2.000 | 1.660 | 83% |

**НАБАВКЕ У 2022. ГОДИНИ ПРЕМА ПОСТУПЦИМА:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Р.бр.** | **Врста набавке** | **Износ у КМ** | **Учешће у суми (%)** |
| 1. | Отворени поступак | 2.930.035,13 | 43,19% |
| 2. | Конкурентски захтјев | 129.801,16 | 1,91% |
| 3. | Директна набавка | 262.671,19 | 3,87% |
| 4. | Преговарачки поступак без објаве обавјештења | 169.528,59 | 2,50% |
| 5. | Анекс II дио Б | 46.483,59 | 0,69% |
| 6. | Изузећа у односу на чл. 10 ЗЈН | 3.245.732,65 | 47,84% |
|  | **УКУПНО:** | **6.784.252,31** | **100,00%** |

Укупан износ јавних набавки је мањи за **723.058,74 КМ** у односу на прошлу годину. Поступак директрних набавки је смањен за 4%, отворени поступак за 7%, док су изузећа у односу на чл. 10 ЗЈН повећана за оквирно 10%

## ГУБИЦИ ВОДЕ

Обрачун губитака у систему водоснабдијевања у 2022. години (у m3) –

IWA (*International Water Association*) ТАБЕЛА:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Овлашћена потрошња | Испоручена вода потрошачима | Испоручена вода потрошачима | Испоручана вода потрошачима |
| Испоручена вода у систем (Произведена вода) | |  | 20.287.090 | 20.287.090 | 20.287.090 |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
| **22.360.520** | Фактурисана неизмјерена потрошња |
|  | 0 |
| **32.417.850** | |  | Нефактурисана овлашћена потрошња | Нефактурисана измјерена потрошња | Нефактурисана вода |
|  | 2.073.430 | 942.830 | **12.130.760** |
|  | Нефактурисана неизмејерена потрошња |
| 68,98% | 1.130.600 |
| Губици воде | Привидни губици | Неовлашћена потрошња |
| 385.000 |
| **9.699.100** | 815.000 | Грешке у мјерењу |
| 430.000 |
| Стварни губици | Цурења на доводима и мрежи |
| 8.884.100 |  |
| Цурења на преливања на објектима |
|  |
| 29,92% | 27% | Цурења на прикључцима прије водомјера | 37,42% |
|  |  |  |

У нефактурисаној количини од 12.130.760 m3 воде, 9.699.100 m3 или 79,95% чине губици воде (који се дјеле на привидне и реалне/стварне губитке), а 2.073.430 m3 или 17,09% чини нефактурисана овлашћена потрошња.

Овлашћена потрошња ове године износи 22.360.520 m3  или 68,98% од укупне количине воде пуштене у систем, док губици воде (привидни и стварни) износе 9.699.100 или 31,02%.

**Напомена:**

Поред редовне реконструкције цјевовода и изградње секундарне мреже (кракова), посебна пажња, ове године, је усмјера ка смањивању **броја нелегалних потрошача**, који засигурно чине знатан проценат у укупној количини нефактурисане воде. У остваривању тог циља извршена је дјелимична ротација постојеће као и ангажовање нове радне снаге, односно повећање броја радника на терену који ће својим одговорним радом отклањати све затечене неправилности код нелегалних или привремених потрошача. Оформљена је и комисија за нелегалне потрошаче и усвојен Акциони План за легализацију нелегалних потршача, чији тренутни број износи око 600.

Из графикона изнад можемо да уочимо благи пад губитака воде, односно да је укупна количина нефактурисане воде смањена за **0,09%** у односу на прошлу годину. Стварни губици воде као што су цурења на доводима, цурења на прикључцима прије водомјера и сл. су смањени за 2,60%, што је резултат ангажовања додатне механизације и радне снаге на интервенцијама на терену. Водовод ће засигурно наставити радити на смањењу губитака као једном од примарних циљева предузећа и наредних година.

## НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА

У извјештајној години Друштво је обављало редовне активности везане за наплату воде, као и активности употребе система опомена и искључења како би се остварио стратешки циљ и остварење укупне наплате. У 2022. години је остварен ниво наплате од **104,12%**, укључујући и реализацију старијих потраживања.

**Стратешки циљ: Остварити наплату текућих потраживања и предузети све потребне мјере у складу са прописаним процедурама за наплату потраживања из ранијег периода**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Просјечно остварење постављеног циља на крају године -****100%*** | | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** | **%** |
| Наплата текућих потраживања и потраживања из ранијег периода | Издавање радних налога за искључења корисника | 2.600 | Директор Сектора, Помоћник директора сектора, Шеф службе наплате | Кадровски | 3.222 | 124% |
| Опомене | 3.000 | 7.036 | 235% |
| Приједлози за утужења | 300 | 138 | 46% |
| Склапање споразума о репрограму и споразума о нагодби (медијација) са корисницима који нису у могућности да измире своја дуговања у цјелости | Потписивање уговора о репрограму | 400 | Директор Сектора, Помоћник директора сектора, | Кадровски | 349 | 87% |
| Потписивање споразума о нагодби (медијација) | 50 | 4 | 8% |
| Праћење наплате потраживања по основу доспјелих рата репрограма и споразума о нагодби | - | Шеф службе наплате | Континуирано | 100% |
| Слање опомена и издавање радних налога за искључења уколико се не поштују | - | 100% |

**Укупна наплата потраживања по категоријама у 2021. и 2022. години:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ГОДИНА** | | **2021.** | | | **2022.** | | | |
| **Р.бр.** | **Категорије потрошача** | **Фактурисано** | **Наплаћено** | **%** | **Фактурисано** | **Наплаћено** | **%** |
| 1. | Индивидуални потрошачи | 8.040.377,18 | 8.076.484,18 | 100,45% | 7.456.366,20 | 7.525.274,20 | 100,92% |
| 2. | ЗЕВ/КС | 5.612.154,24 | 5.553.529,05 | 98,96% | 5.078.613,69 | 5.218.235,84 | 102,75% |
| 3. | Мала привреда | 2.303.961,93 | 2.270.681,43 | 98,56% | 2.383.101,87 | 2.409.630,27 | 101,11% |
| 4. | ДП/Установе и институције | 4.598.880,39 | 4.876.104,15 | 106,03% | 4.432.569,41 | 4.995.280,48 | 112,69% |
| **УKУПНО:** | | **20.555.373,74** | **20.776.798,81** | **101,08%** | **19.350.651,17** | **20.148.420,79** | **104,12%** |

*Остварено повећање наплате од* ***3,04%*** *у односу на претходну годину!*

Највиши ниво наплате је опет остварен у категорији ДП/Установе и институције – 112,69%, а најнижи у категорији Индивидуални потрошачи- 100,92%.

Пад укупне фактурисане количине (па и наплаћене) у 2022. години се објашњава укидањем **фиксне накнаде за мјерно мјесто од мјесеца Марта**, која је умањила приходе Водовода за један милион КМ. Повећан проценат наплате у 2022. години је резултат повећања прихода од вршења услуга, који су за скоро за 100.000,00 КМ већи него прошле године, као и додатних активности на наплати старих потраживања, тако да ове године имамо повећање укупног процента наплате преко **3%** у односу на прошлу годину, чак и поред укудања фиксне накнаде за мјеро мјесто и свих осталих отежаних услова пословања.

**РАДНИ НАЛОЗИ, ОПОМЕНЕ, ПОТПИСАНИ РЕПРОГРАМИ, СПОРАЗУМИ О НАГОДБИ И УТУЖЕНО У 2022. ГОДИНИ:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **31.12.2022** | **Број** | **Износ у КМ** |
| RАДНИ НАЛОЗИ | 3.222 | 2.996.878,86 |
| OPOMENE | 7.036 | 6.448.747,74 |
| UTZ | 138 | 250.701,00 |
| RPG | 349 | 245.257,00 |
| SON | 4 | 218.881,00 |

## ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЈЕШТАЈ ЗА ПОСЛОВНУ 2022. ГОДИНУ

Рачуноводственим политикама дефинисано је, да финансијски извјештаји дају формално и материјално тачне приказе финансијског положаја и остварених резултата у пословању у посматраном обрачунском периоду.

Напомене које се налазе уз финансијски извјештај појашњавају одређене позиције финансијских извјештаја, рађене су на основу члана 19., Закона о рачуноводству и ревизији Републике Српске (''Сл. гласник РС'' бр. 94/15) и члана 56. Статута друштва и „Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама Друштва“, а у складу са пуним сетом МСФИ – правно лице од јавног интереса.

У овом дијелу Извјештаја за пословну 2022. годину, наводе се сви релевантни финансијски извјештаји и показатељи како би се приказало финансијско стање „Водовода“ а.д. Бања Лука, и то:

* Стратешки циљеви Сектора за финансијске послове;
* Скраћени биланс стања са напоменама;
* Скраћени биланс успјеха и табела прихода и расхода са напоменама;
* Скраћени биланс токова готовине са напоменама;
* Ризици
* Инвестиције у 2022. години

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.1: Управљање ликвидношћу друштва** | | | | | | |
| *Просјечно остварење циља на крају године -* ***98%*** | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** |
| Управљање имовином и обавезама на начин да у сваком тренутку Друштво испуњава своје обавезе | Обезбјеђење континуираног прилива новчаних средстава кроз наплату потраживања од купаца | Остварити наплату текућих потраживања и дијела потраживања из ранијег периода (користећи све мјере наплате у складу са прописаним процедурама) | Директор Сектора, Помоћник директора сектора, Шеф службе наплате | Кадровски | 100% |
|
|
| Обезбјеђење текуће ликвидности путем прибављања овердрафт кредита у виду дозвољеног прекорачења по трансакционом рачуну | Прибављање овердрафт кредита у виду дозвољеног прекорачења по трансакционом рачуну | Управа Друштва | Финансијски, Кадровски | 100% |
| Директор сектора за финансијске послове |
| Директор сектора за комерцијалне послове |
| Измирење обавеза Друштва у року њиховог доспијећа | Плаћене све обавезе у року доспјећа | Директор Сектора | Финансијски, Кадровски | 91% |
| Помоћник директора сектора |
| Шеф службе рачуноводства |
| Пријава доспјелих и авансних обавеза у систему мултилатералних компензација и цесија | Достављен обазац МЛК-2 (пријава обавеза) Берзи | Директор Сектора | Кадровски | 100% |
| Помоћник директора сектора |
| Шеф службе рачуноводства |
| Обезбјеђење средстава за инвестиционе активности Друштва према плану инвестиција | Обезбјеђење приступа дугорочним изворима финансирања | Дугорочни кредит за инвестиционо улагање у складу са планом инвестиција и планом набавке Друштва | Управа Друштва | Кадровски, Финансијски | 100% |
| Директор сектора за финансијске послове |
| Директор сектора за комерцијалне послове |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.2: Израда годишњих и периодичних финансијских извјештаја у складу са релевантним Међународним рачуноводственим и Међународним стандардима финансијског извјештавања, Законом о рачуноводству и ревизији РС, правилницима и другим законским и подзаконским актима који регулишу ову област** | | | | | | |
| *Просјечно остварење циља на крају године -* ***92%*** | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** |
| Вођење прописаних пословних евиденција неопходних да се на истинит и објективан начин прикаже финансијски положај и резултати пословања Друштва | Контрола и књижење књиговодствених исправа | Прописани обрасци/пријаве достављене надлежним институцијама | Директор Сектора | Кадровски | 100% |
| Помоћник директора сектора |
| Креирање интерних исправа и обрачуна | Шеф службе рачуноводства |
| Вођење помоћних књига које су потребне за праћење и контролу пословања Друштва |  |
| Обрачун, евиденција и плаћање обавеза за порезе, доприносе и друге даџбине према држави, јавним фондовима и локалној заједници |  | Кадровски, Финансијски |
| Провођење редовног годишњег пописа и усклађивање књиговодственог са стварним стањем имовине и обавеза | Извјештај о попису | Директор Сектора | Кадровски | Извршен редован годишњи попис средстава, потраживања и обавеза |
| Помоћник директора сектора |
| Шеф службе рачуноводства |
| Предсједник централне пописне комисије |
| Обезбјеђење потребних информација за интерне кориснике | Праћење, евиденција и исказивање остварених прихода и расхода кроз израду мјесечних извјештаја о оствареном резултату пословања Друштва | Мјесечни извјештаји | Директор Сектора | Кадровски | 100% |
| Евиденција и извјештавање о трошковима по мјесту настанка (по носиоцима/организационим јединицама) | (12 извјештаја годишње) | Помоћник директора сектора | 100% |
| Праћење, евиденција и исказивање остварених прихода и расхода за организациону јединицу сеоски (локални) водоводи кроз израду годишњег извјештаја о оствареном резултату пословања | Преглед остварених прихода и расхода | Шеф службе рачуноводства | 100% |
| Обезбјеђење потребних података за екстерне кориснике и јавност | Објава периодичних финансијских извјештаја и информација у складу са захтјевима екстерних корисника | Финансијски извјештаји (4 извјештаја годишње) | Директор Сектора, Шеф службе рачуноводства | Кадровски | 100% |
| Омогућавање несметаног провођења екстерне ревизије финансијских извјештаја | Извјештај независног ревизора | 100% |
| Омогућавање да се контролни прегледи надлежних инспекцијских органа обављају у складу са законским прописима | Записник / Рјешење | 100% |
| Континуирана едукација и праћење прописа из области рачуноводства и пореских прописа | Учешће на семинарима о континуираној едукацији у области рачуноводства и пореских прописа | Извјештаји о обављеној едукацији | Директор Сектора | Кадровски, | 80% |
| Помоћник директора сектора | Финансијски |
| Шеф службе рачуноводства |  |
| Примјена савремених рачунарских програма неопходних за ажурно и тачно вођење пословних евиденција | Координација на усавршавању и усклађивању програмских рјешења са промјенама рачуноводствених и пореских прописа и захтјева интерних и екстерних корисника |  | Директор Сектора | Кадровски | \*70% |
| Помоћник директора сектора |
| Шеф службе рачуноводства |
| Увођење бар кодова за евиденцију основних средстава | Набавка читача бар кодова |  | Директор Сектора | Финансијски | \*\* |
| Помоћник директора сектора |
| Шеф службе рачуноводства |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стратешки циљ бр.3: Усаглашавање стања имовине Друштва са оснивачем и већинским власником Град Бања Лука** | | | | | | |
| **Оперативни циљеви** | **Активности** | **План за 2022.** | **Одговоран** | **Потребни ресурси** | **Реализовано до 31.12.2022.** |
| Проналажење адекватног рјешења за пренос, кориштење и управљање имовином, која је у власништву Града Бања Лука а даје се на кориштење и управљање Друштву (дио који није предат Друштву) | Усаглашавање стања имовине са Градом Бања Лука која је по Уговору предата на кориштење и управљање Друштву и даља процедура за добијање документације за евиденцију остале имовине која се даје на управљање и кориштење Друштву | Уговори | Управа Друштва | Кадровски | \*\*\* |
| Директор сектора правних и општих послова |
| Директор сектора за финансијске послове |

**НАПОМЕНЕ:**

|  |
| --- |
| **\***Због почетка рада на имплементацији новог софтвера, на постојећем програму извршена само минимална подешавања која омогућавају несметан рад; |
| **\*\***Рок за реализацију циља се помјера на 2023.годину, односно на период након успостављања новог софтвера; |
| **\*\*\***У наредном периоду очекујемо покретање активности од стране Града Бања Лука, у правцу реализације активности које ће довести до реализације постављеног циља. |

### СКРАЋЕНИ БИЛАНС СТАЊА

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Скраћени биланс стања** | **2021.** | **2022.** |
| **Актива** |  |  |
| Стална имовина | 94.703.783 | 94.340.368 |
| Текућа имовина | 5.811.766 | 5.442.507 |
| Готовински еквиваленти и готовина | 729.740 | 706.528 |
| Активна временска разграничења | 8.195 | 6.577 |
| Губитак изнад висине капитала | 0 | 0 |
| **Пословна актива** | **100.515.549** | **99.782.875** |
| **Пасива** |  |  |
| Капитал | 84.778.529 | 84.728.044 |
| Основни капитал | 35.655.181 | 35.655.181 |
| Резерве | 11.779.891 | 11.779.891 |
| Ревалоризационе резерве | 32.245.059 | 31.931.327 |
| Нераспоређени добитак | 4.819.647 | 5.082.894 |
| Дугорочна резервисања | 316.605 | 327.292 |
| Дугорочне обавезе | 2.915.478 | 1.367.196 |
| Краткорочне обавезе | 2.979.234 | 2.614.514 |
| Пасивна временска разграничења | 5.732 | 4.768 |
| **Пословна пасива** | **100.515.549** | **99.782.875** |

### СТАЛНА СРЕДСТВА

Стална средства класификована су на:

1. нематеријална улагања,
2. земљиште,
3. грађевинске објекте, који поред грађевинских објеката обухватају и:

* резервоаре
* цјевоводе водовода
* цјевоводе канализације

1. постројења и опрема, лабораторијска опрема, моторна возила,
2. аванси и некретнине, постројења, опрема у припреми
3. инвестиционе некретнине
4. дугорочни финансијски пласмани.

Основна средства се категоришу према својим радним и технолошким карактеристикама у сврху обрачуна амортизације.

**Напомена бр. 1 (АОП 001)**

Набавна вриједност сталних средстава на дан 31.12.2022. године, износи (АОП 001): 162.775.512 КМ, отписана 68.435.144 КМ, а садашња вриједност 94.340.368 КМ.

На основу Одлуке Управе Друштва број 01/1-БР-11170/21 од 27.12.2021.год. и чињенице да се некретнине у улици 22.априла бр.2 у којима се раније налазило сједиште Управе Друштва од 15.11.2021.год. не користе више за обављање пословне дјелатности, извршена је рекласификација земљишта као инвестиционе некретнине, што је приказано у упоредним показатељима (износ на дан претходне године) и исказано у табели испод (исправке грешака).

Управа Друштва је донијела одлуку број 04-1400/23 од 15.02.2023.године о усвајању Извјештаја о процјени вриједности некретнина у улици 22.априла бр.2 на дан 31.12.2022.године., коју је израдио независни процјенитељ (вјештак). Према усвојеном Извјештају, извршено је усклађивање књиговодствене вриједности са процијењеном фер вриједношћу инвестиционе некретнине (земљиште), чији су ефекти исказани у табеларном прегледу испод. Вриједност грађевинских објеката који се налазе на датој локацији је на основу Извјештаја о процјени сведена на нулу, јер су објекти према постојећем регулационом плану предвиђени за рушење. Усклађивање књиговодствене вриједности објеката евидентирано је на терет раније формираних ревалоризационих резерви за сваки објекат посебно, а вриједност обезврјеђења изнад расположивих ревалоризационих резерви књижена је на терет трошкова обезврјеђења у билансу успјеха. У фер вриједност земљишта признаје се вриједност улагања у градске таксе за уређење грађевинског земљишта (на име објеката који се тренутно налазе на локацији) као и прописане ренте код новопланиране градње.

Нематеријална средства, некретнине, постројења, опрема и инвестиционе некретнине на дан 31.12.2022. године приказане су у сљедећој табели (АОП 002+АОП 008+АОП 015):

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | КМ |
| **Опис** | **Нематеријална средства** | **Земљиште** | **Грађевински објекти** | **Постројења и опрема** | **Основна средства у припреми** | **Инвестиционе некретнине** | **Укупно** |
| **Бруто вриједност 01.01.2022.** | **26.476.404** | **3.744.472** | **112.888.930** | **14.691.865** | **984.017** | **0** | **158.785.688** |
|  |
| Рекласификација исправке грешака | -603.250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 603.250 | **0** |  |
|  |
| **Поново исказана бруто вриједност на 01.01.2022.** | **25.873.154** | **3.744.472** | **112.888.930** | **14.691.865** | **984.017** | **603.250** | **158.785.688** |  |
|  |
| Набавке у току године | 3.750 | 0 | 522.170 | 675.070 | 402.478 | 0 | **1.603.468** |  |
|  |
| Пренос/активирање | 0 | 0 | 378.121 | 0 | (378.121) | 0 | **0** |  |
|  |
| Процјена | 0 | 0 | (1.122.390) | 0 | 0 | 1.665.117 | **542.727** |  |
|  |
| Отпис | (855) | 0 |  | (109.156) | 0 | 0 | **(110.011)** |  |
|  |
| Стање на дан 31.12.2022. | **25.876.049** | **3.744.472** | **112.666.831** | **15.257.779** | **1.008.374** | **2.268.367** | **160.821.872** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Исправка вриједности 01.01.2022.** | **2.234.548** | **0** | **52.485.915** | **9.362.777** | **0** | **0** | **64.083.240** |  |
| Амортизација у току године | 656.922 | 0 | 1.393.630 | 1.104.107 | 0 | 0 | 3.154.659 |  |
|  |
| Поврат средстава у употребу | 0 | 0 | 0 | 12.167 | 0 | 0 | 12.167 |  |
|  |
| Процјена | 0 | 0 | (665.698) | 0 | 0 | 0 | (665.698) |  |
|  |
| Отпис | (835) | 0 | 0 | (102.029) | 0 | 0 | (102.864) |  |
|  |
| Стање на дан 31.12. 2022. године | **2.890.635** | **0** | **53.213.847** | **10.377.022** | **0** | **0** | **66.481.504** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Нето вриједност** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 31.12.2022. | **22.985.414** | **3.744.472** | **59.452.984** | **4.880.757** | **1.008.374** | **2.268.367** | **94.340.368** |  |
| 31.12.2021. | **23.638.606** | **3.744.472** | **60.403.015** | **5.329.088** | **984.017** | **603.250** | **94.702.448** |  |

* Нематеријална средства обухватају: рачунарске програме (који нису дио хардвера), улагања у интернет страницу, трајно право кориштењa земљишта, пројекат KfW банке, употребнe дозволе и сл.

Износ од 22.081.006 КМ односи се на обавезу преузету по потписаном Уговору, прикупљање средстава за отплату намјенског кредита (10.000.000€) за финансирање пројекта „Градски систем водоснабдијевања и одвођења отпадних вода у Граду Бањалуци“. Кредитним средствима задужен је Град Бања Лука. У новембру 2012.год. потписан је и Анекс бр.1 Уговора, којим се дефинише обавеза издвајања новчаних средстава (са посебног рачуна) свакодневно на рачун Града у износу од 35% од дневног прилива (наплата од купаца из категорија индивидуалне потрошње, кућних савјета и ЗЕВ), почевши од 01.01.2013.године до 30.12.2023.год.

На основу члана 5. Одлуке о јавном водоводу и јавној канализацији („Сл.гл.Града

Б.Лука“бр.8/12) потписан је Споразум о предаји на управљање и одржавање јавног водовода и канализације по наведеном Пројекту, број 012-Г-2396/15 од 11.12.2015.године. На основу Извјештаја Економског института из фебруара 2019.године и Одлуке Друштва број 04-1550/19 извршено је прекњижење обавезе са нематеријалних средстава у припреми на нематеријална улагања и истовремено створена обавеза кроз билансну позицију - дугорочне обавезе.

* Повећање вриједности грађевинских објеката у највећем дијелу се односи на изградњу цјевовода за водоводну и канализациону мрежу путем извођења радова по основу реализације властитог инвестиционог програма (активирање властитих учинака). Поред изградње и реконструкције цјевовода, у току пословне године извршена је реконструкција (замјена) крова на згради производног погона, те радови на таложницама на водозахвату.
* Повећање вриједности опреме обухвата набавку: машина, уређаја и инсталација, транспортних средстава и рачунарске опреме. Најзначајнији износ се односи на набавку потребне механизације за сектор одржавања, гдје су у току године набављени: мини ровокопач са приколицом и три камиона кипера.
* Некретнине, постројења и опрема у припреми су инвестиције чији су радови у току. То су реконструкција и изградња водоводне (примарне и секундарне) мреже, почетак активности на изградњи соларних панела и изградња хемијске зграде са уградњом хлорне опреме по Уговору 03/2-5190/10-20 од 24.8.2020.године.
* Инвестиционе некретнине обухватају вриједност земљишта на локацији у улици 22.априла бр.2 (претходно објашњено).
* Дугорочни финансијски пласмани (АОП 022) обухватају: рекласификацију припадајућег износа краткорочних потраживања на дугорочна потраживања по основу потписаних споразума о нагодби или уговора о репрограму обавеза купаца за утрошену воду („Водовод“ а.д. Челинац, „ФК Борац“, ЈП „Аквана“ КП„Будућност“ а.д. Лакташи, Студентски центар Никола Тесла,...) који доспијевају у периоду дужем од годину дана од дана билансирања у бруто износу од 1.953.640 КМ.

### ТЕКУЋА СРЕДСТВА

Текућа средства обухватају: залихе, краткорочна потраживања, краткорочне финансијске пласмане и готовину из пословних активности.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | -Вриједност у КМ | |
| ОПИС | Нaпомена | АОП | ГОДИНА | |
| 31.12.2022. | 31.12.2021. |
| Залихе и дати аванси | 2 | 037 | 1.653.864 | 1.486.479 |
| Краткорочна потраживања | 3 | 045 | 2.639.030 | 3.534.038 |
| Краткорочни финансијски пласмани | 4 | 052 | 1.472 | 2.250 |
| Готовина | 5 | 061 | 706.528 | 729.740 |
| ПДВ | 6 | 064 | 435.036 | 51.064 |
| Краткорочна разграничења | 7 | 065 | 6.577 | 8.195 |
| УКУПНО |  | 031 | 5.442.507 | 5.811.766 |

**Напомена бр. 2 – Залихе и дати аванси**

Залихе обухватају сљедеће: материјал (основни материјал, резервне дијелове за водомјере, материјал за возила и механизацију, хемикалије, помоћни материјал, канцеларијски материјал, гориво, мазиво, резервне дијелове, заштитна опрема), алат, ауто гуме и средства ХТЗ опреме.

Дати аванси се односе на аванс плаћен добављачу за реконструкцију радног возила „Highlander RICO Mercedes“.

**Напомена бр. 3 – Краткорочна потраживања**

Краткорочна потраживања (бруто) износе 7.676.101 КМ, од чега се на исправку потраживања односи 5.037.071 КМ, нето потраживања 2.639.030 КМ.

Потраживања од купаца (бруто) за испоручену воду, канализацију и извршене услуге (дугорочна и краткорочна), исказана на (АОП029, АОП047) износе 9.470.852 КМ, исправка потраживања износи 6.890.711 КМ и садашња вриједност 2.940.141 КМ.

У складу са усвојеном методологијом рачуноводствене примјене „Међународног стандарда финансијског извјештавања МСФИ 9 - Финансијски инструменти“ - рачуноводствени аспекти отписа и исправке вриједности потраживања „Водовода“ а.д. Бања Лука, употребом тзв. матрице за одређивање исправке вриједности потраживања, приступили смо утврђивању очекиваног кредитног губитка за потраживања од купаца на дан 31.12.2022.године.

На бази података добијених из аналитичке евиденције купаца о историјским подацима наплате потраживања утврђене су стопе очекиваних кредитних губитака. Овако добијен историјски проценат губитка усклађен је са информацијама о текућим и будућим условима а везаним за наплату потраживања. Управа Друштва је, имајући у виду веома добру кумулативну наплату која се огледа у чињеници да је у току 2022.године наплаћено више за 797.799КМ у односу на фактурисано, те уважавајући чињеницу да ће се у наредном периоду интензивирати мјере на наплати потраживања, донијела одлуку о умањењу процента очекиваних кредитних губитака за 30%.

Утврђени проценти губитака примјењени су на стање потраживања на дан 31.12.2022. годинe и истовремено су усклађена потраживања старија од годину дана на дан 31.12.2022.године (евидентиран је ефекат наплате индиректно отписаних потраживања).

С обзиром да је стање процијењене исправке вриједности потраживања смањено, ефекат у износу од 279.023,23 КМ се на дан 31.12.2022.године евидентира у пословним књигама на терет исправке вриједности потраживања, а у корист прихода од усклађивања вриједности потраживања.

Од укупног износа бруто потраживања, извршена је рекласификација припадајућег износа краткорочних потраживања на дугорочна потраживања – остали дугорочни пласмани у складу са одредбама МРС 32 – Финансијски инструменти: презентација (параграф 11), по основу потписаних споразума о нагодби или уговора о репрограму обавеза потрошача за утрошену воду (узимајући у обзир временски период потписаних споразума и уговора), која доспијева у периоду дужем од годину дана од дана билансирања.

Краткорочна потраживања садрже: потраживања од запослених, потраживања од фондова за рефундације, а најзначајнији износ су потраживања од Града за износ више издвојених средстава за отплату кредита КfW банке 107.728 КМ.

**Напомена бр. 4 – Краткорочни финансијски пласмани**

Краткорочни финансијски пласмани представљају дио дугорочних стамбених кредита датих радницима у ранијем периоду, који доспијевају до једне године.

У току 2022.године наплаћен је преостали износ по ороченом депозиту код Банке Српске у износу од 46.735 КМ.

**Напомена бр. 5 – Готовина**

Готовина износи 706.528 КМ. Девизни рачун изражен је у новчаној јединици EUR и прерачунат je по важећем курсу на датум 31.12.2022.год. Од укупног износа расположивих новчаних средстава износ од 349.713 КМ се односи на расположива средства код БПШ банке из пласираних кредитних средства намијењених за набавку сталних средстава.

Друштво на дан 31.12.2022.године располаже и са износом од 500.000 КМ у виду дозвољеног прекорачења по трансакционом рачуну код Нове Банке. Износ је видљив на изводу трансакционог рачуна код Нове банке а.д. Бања Лука, али с обзиром на чињеницу да је пуни износ дозвољног прекорачења на располагању (средства на дан 31.12.2022.год. нису искориштена) нису евидентирана кроз билансне позиције.

**Напомена бр. 6 – ПДВ**

Износ аконтационог ПДВ на дан 31.12.2022.год. износи 435.036 КМ.

**Напомена бр. 7 – Краткорочна разграничења**

Краткорочна разграничења обухвата премију осигурања.

### ИЗВОРИ СРЕДСТАВА

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КМ | |
| ИЗВОРИ СРЕДСТАВА | Напомена | АОП | ГОДИНА | |
| 31.12.2022. | 31.12.2021. |
| Капитал | 8 | 102 | 35.655.181 | 35.655.181 |
| Емисиона премија | 8 | 113 | 278.751 | 278.751 |
| Законске резерве | 9 | 115 | 7.086.832 | 7.086.832 |
| Статутарне резерве | 9 | 116 | 4.693.059 | 4.693.059 |
| Ревалоризационе резерве | 9 | 119 | 31.931.327 | 32.245.059 |
| Нераспоређени добитак ранијих година | 10 | 125 | 4.748.091 | 4.819.647 |
| Нераспоређени добитак текуће године | 10 | 126 | 334.803 | 0 |
| Дугорочна резервисања | 11 | 133 | 327.292 | 316.605 |
| Дугорочне обавезе | 12 | 137 | 1.367.196 | 2.915.478 |
| Разграничени приходи и примљене донације | 13 | 145 | 6.427.932 | 6.558.124 |
| Краткорочне обавезе | 14 | 147 | 6.932.411 | 5.946.813 |
| УКУПНО |  | 169 | 99.782.875 | 100.515.549 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Напомена бр. 8 - Структура капитала** |  | КМ |
| Град Бања Лука | 65% | 23.255.365 |
| ПРЕФ а.д. Бања Лука | 10% | 3.543.416 |
| Фонд за реституцију РС а.д. Бања Лука | 5% | 1.771.708 |
| ЗИФ-ови и остали акционари | 20% | 7.084.692 |
| УКУПНО | 100% | 35.655.181 |

Капитал је разврстан према Судском регистру. Акције котирају на Бањалучкој берзи. Књига акционара води се код Централног регистра хартија од вриједности и на дан 31.12.2022. године вриједност у књигама је усклађена са књигом акционара.

У 2018.години Скупштина Друштва је на ванредној сједници која је одржана 30.11.2018.године донијела Одлуку о повећању основног капитала број: 04-БМС-9950/3-18.

Основни капитал Друштва, уписан у судски регистар код Окружног привредног суда у Баљој Луци, прије доношења ове Одлуке , износио је 35.434.161 КМ а састојао се од 35.434.161 редовне акције, класе „А“ са правом гласа, номиналне вриједности 1 КМ по акцији.

Друштво је другом емисијом акција понудом упућеном квалификованом инвеститору без обавезе објављивања проспекта, емитовало укупно 340.000 акција, класе „А“, номиналне вриједности 1 КМ, укупне номиналне вриједности 340.000 КМ. Понуда акција из друге емисије била је упућена квалификованом инвеститору – Граду Бања Лука, који је власник 65,006040% редовних акција Друштва на дан усвајања Одлуке о другој емисији. Продајна цијена акција из друге емисије износила је 2,2612 КМ по акцији, док је укупна продајна вриједност емисије износила 768.808 КМ. Емисија је вршена уз кориштење права прече куповине акција постојећих акционара, уписаних у књигу акционара на дан пресјека 21.10.2018.године.

Квалификовани инвеститор – Град Бања Лука је потписивањем писане изјаве – уписнице, по основу права прече куповине, дана 30.10.2018.године, уписао 221.020 редовних акција из друге емисије, а и уплата средстава је извршена истог дана.

Другом емисијом акција, закључно са 12.11.2018.године као посљедњим даном за упис и уплату акција, укупно је уписано и уплаћено 221.020 акција, односно 65,005882% од емитованог броја акција, укупне вриједности 499.770 КМ.

Основни капитал Друштва повећан је по основу друге емисије редовних (обичних) акција и након повећања износи 35.655.181 КМ и састоји се од 35.655.181 редовних акција, класе „А“ са правом гласа, номиналне вриједности 1 КМ по акцији на дан 31.12.2021. године.

**Напомена бр. 9 – Резерве**

Законске и статутарне резерве формирају се у складу са законом и рачуноводственом политиком.

Ревалоризационе резерве су резултат књижења позитивних ефеката процјене вриједности имовине из ранијег периода. Укидају се када средство престаје да се признаје и када се повуче из употребе усљед расходовања или продаје.

|  |  |
| --- | --- |
| Износ ревалоризационих резерви на дан 01.01.2022. | 32.245.059 КМ |
| Укидање рев.резерви по основу расходовања средстава | -87.970 КМ |
| Ефекат процјене граћевинских објеката у 22.априла бр.2 | -225.762 КМ |
| Укупно ревалоризационе резерве на дан 31.12.2022.год.: | **31.931.327 КМ** |

**Напомена бр. 10 - Нераспоређени добитак**

Нераспоређени добитак ранијих година је резултат преноса издвојених средстава са конта финансијских расхода, а на основу Споразума са Градом о преносу средстава на управљање и одржавање по Пројекту KfW банке (на нематеријална улагања а у корист добити претходних година).

Корекција добитка (смањење) из претходних година је извршена у складу са МРС 8 а по Одлуци Друштва бр.04-8200/19 од 04.09.2019.о обрачуну ПДВ на водни допринос за период 01.11.2014.- 31.07.2019.године. Укупна обавеза ПДВ је била 695.211 КМ и од тога износа, преко добити је кориговано 641.418 КМ износ који се односио на период закључно са 2018.годином, остали дио- разлика је теретила расходе 2019.године.

На основу извјештаја о увођењу рачуноводствене примјене „Међународног стандарда финансијског извјештавања МСФИ 9 - Финансијски инструменти“ - рачуноводствени аспекти отписа и исправке вриједности потраживања „Водовода“ а.д. Бања Лука, а који је израдио консултант „Бл ревизор“ Бања Лука утврђен је износ очекиваног кредитног губитка на потраживањима од купаца на дан 31.12.2020.године у износу од 543.577 КМ.

Износ из претходног става у пословним књигама Друштва прокњижен је на терет добити ранијих година, а у корист исправке вриједности потраживања на дан 31.12.2021.године - прва примјена.

Одлуком број 04-БМС-5357/8-22 од 28.06.2022.год. о расподјели добити остварене за 2021.годину из средстава нето добити извршена су резервисања за додјелу донација у износу од 71.555КМ.

|  |  |
| --- | --- |
| Добит по билансу стања  (пренос из ревалоризационих резерви дијела средстава која се односе на расходована основна средства) | 87.970 КМ |
| Нето добит по билансу успјеха | 246.832 КМ |
| Укупно остварена добит: | 334.802 КМ |

**Напомена бр.11-Дугорочна резервисања**

Резервисања за накнаде и бенефиције запослених у складу са примјеном Међународног рачуноводственог стандарда (МРС 19), од стране овлаштеног актуара раде се на годишњем нивоу. Укупна резервисања за отпремнине, јубиларне награде износе 327.292 КМ.

**Напомена бр. 12 - Дугорочне обавезе**

Дугорочне обавезе, односе се на кредит који Друштво има код Свјетске банке - Међународна асоцијација за развој по Пројекту урбане инфраструктуре и пружања услуга. Гарант за кредит је Влада РС, са којом је склопљен Супсидијарни финансијски споразум и по том основу плаћа се камата и провизија Министарству финансија. Кредит је реализован у 2011.години, а отплата је кренула у октобру 2012.године. Износ рате је 105.671 SDR (протувриједност 255.757 КМ на дан 31.12.2021. год.). Износ одобреног супсидијарног финансирања износи SDR 2.546.300 или 3.666.672 USD. Кредит је везан за SDR и прерачунава се по важећем курсу на дан састављања обрачуна (периодичног и годишњег) и изискује позитивне или негативне курсне разлике. Негативна курсна разлика исказана је на дан 31.12.2022. године у износу од 28.340 КМ. Свака отплата главнице (15.04. и 15.10) прерачунава се по курсу на дан доспијећа рате и утиче на резултат пословања Друштва. Отплата кредита ће трајати до 15.04.2024.године. Расходи камата по наведеном кредиту терете расходе пословања 2022.године и износе 24.702 КМ.

За потребе набавке основних средстава и пријевремену отплату кредита (број NO-126/20 код Комерцијалне банке), 28.06.2022.год. подигнут је дугорочни кредит по Уговору број NO-259/22 код Банке поштанске штедионице. Износ кредита 1.500.000 КМ на период од 5 година; номинална каматна стопа 4,30%; ефективна каматна стопа 4,49%; накнада за обраду кредита 0,25%. Износ мјесечног ануитета који доспјева 29.ог у мјесецу је 27.828,10 КМ. Дугорочни дио обавезе по наведеном кредиту износи 1.083.292,47 КМ.

За потребе обезбјеђења текуће ликвидности дана 18.07.2022.године закључен је Уговор о овердрафт кредиту са Новом банком а.д. Бања Лука у износу од 500.000 КМ, у виду дозвољеног прекорачења по трансакционом рачуну. Кредит је одобрен на 12 мјесеци и каматном стопом од 4,25% годишње на кориштени износ средстава. Кредитна средства нису кориштена на дан 31.12.2022.год. и нису евидентирана кроз билансне позиције. Износ је видљив на изводу трансакционог рачуна код Нове банке а.д. Бања Лука. Укупан износ камате на кориштена средства у току 2022.године износи 1.207 КМ.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | -Вриједност у КМ | |
| ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ | ГОДИНА | |
| 31.12.2022. | 31.12.2021. |
| До 1 године | 2.614.514 | 2.979.234 |
| Од 1 до 2 године | 564.680 | 2.635.070 |
| Од 3 до 5 година | 802.516 | 280.408 |
| Преко 5 година | 0 | 0 |
| УКУПНО | 3.981.710 | 5.894.712 |

**Напомена бр. 13 - Разграничени приходи и примљене донације**

Разграничени приходи и примљене донације износе 6.427.932 КМ, а то су резервисања за основна средства која проистичу из донација ЕУ на пројектима ревитализације Фабрике воде, смањење губитака у мрежи и донација опреме и лабораторијских уређаја, те изградња примарних цјевовода и реконструкције одређених цјевовода из ранијег периода.

Од укупних средстава резервисања Град Бања Лука учествовао у финансирању изградње Фабрике воде „ПП Новоселија 2“ у укупном износу од 3.050.000 КМ, ЈП „Воде Српске“ у износу од 96.000 КМ.

Дугорочна резервисања се укидају на годишњем нивоу. Сразмјеран дио трошкова амортизације који се односи на ова средства, са дугорочних резервисања се преноси на приход од донираних средстава, на крају пословне године.

**Напомена бр. 14 - Краткорочне обавезе**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | КМ | |
| КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | АОП | ГОДИНА | |
| 31.12.2022. | 31.12.2021. |
| Краткорочне финансијске обавезе | 148 | 2.614.514 | 2.979.234 |
| Примљени аванси | 156 | 598.064 | 626.798 |
| Добављачи у земљи и иностранству | 158 159 | 2.776.597 | 1.361.477 |
| Обавезе за зараде и накнаде зарада | 162 | 717.394 | 626.754 |
| Друге обавезе | 163 | 36.788 | 42.298 |
| ПДВ | 164 | 0 | 172.119 |
| Обавезе за остале порезе, доприносе и др.дажбине | 165 | 79.363 | 92.572 |
| Обавезе за порез на добит | 166 | 38.517 | 39.829 |
| Краткорочна разганичења | 167 | 4.768 | 5.732 |
| Краткорочна резервисања | 168 | 66.406 | 0 |
| УКУПНО | 147 | 6.932.411 | 5.946.813 |

### БИЛАНС УСПЈЕХА СА НАПОМЕНАМА

**Преглед прихода и расхода у 2021., 2022. години и план за 2022. годину.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **КОНТО** | **ОПИС** | **Остварено** | **Остварено** | **План** |
| ***2021.*** | ***2022.*** | ***2022.*** |
| **1** | **2** | ***3*** | ***4*** | ***5*** |
|  | **УКУПНИ ПРИХОДИ** | ***19.503.689*** | ***20.020.834*** | ***19.876.927*** |
| ***611*** | ***Приходи од продaje учинака на домaћем тржишту*** | ***16.907.460*** | ***15.879.996*** | ***17.642.178*** |
|  | Приходи од продаје воде | 13.369.778 | 13.332.434 | 14.038.267 |
|  | Приходи од продаје канализације | 2.384.677 | 2.392.031 | 2.503.911 |
|  | Приходи од накнаде за мјерно мјесто | 1.153.006 | 155.530 | 1.100.000 |
| ***621*** | ***Приходи од вршења услуга*** | ***1.034.226*** | ***1.117.969*** | ***1.085.937*** |
| ***640*** | ***Повећање фер вриједности земљишта*** | ***0*** | ***1.665.117*** | ***0*** |
| ***652*** | ***Приходи од донација*** | ***241.263*** | ***201.791*** | ***288.812*** |
| ***657*** | ***Приходи од активирања учинака*** | ***773.621*** | ***559.854*** | ***720.000*** |
| ***661*** | ***Приходи од камата*** | ***19.093*** | ***43.028*** | ***18.000*** |
| ***662*** | ***Позитивне курсне разлике*** | ***113*** | ***195*** | ***0*** |
| ***676*** | ***Вишкови материјала*** | ***8.305*** | ***1.435*** | ***0*** |
| ***677*** | ***Наплаћена отписана потраживања*** | ***420.619*** | ***52.108*** | ***42.000*** |
| ***679*** | ***Остали приходи*** | ***81.470*** | ***220.318*** | ***80.000*** |
| ***686*** | ***Приходи од усклађивања вриједности кратк.финансисјких пласмана*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***687*** | ***Добици од умањења раније признатих кредитних губитака*** | ***17.519*** | ***279.023*** | ***0*** |
|  | **УКУПНИ РАСХОДИ** | ***18.444.396*** | ***19.708.139*** | ***19.236.216*** |
| ***511 512*** | ***Трошкови материјала*** | ***1.770.885*** | ***1.808.017*** | ***1.762.366*** |
| ***513*** | ***Трошкови горива и енергије*** | ***2.547.719*** | ***3.018.716*** | ***3.077.420*** |
| ***520*** | ***Трошкови бруто зарада*** | ***6.204.007*** | ***6.897.185*** | ***6.363.954*** |
|  | Бруто зарада-плате | 3.626.264 | 3.944.124 | 3.653.464 |
|  | Бруто зараде-накнаде за боловање | 96.778 | 137.961 | 158.290 |
|  | Порез на зараде-бруто зараде-плате | 141.455 | 196.956 | 106.225 |
|  | Допринос-бруто зараде-плате | 2.058.028 | 2.182.855 | 2.118.223 |
|  | Бруто зараде - пореска картица | 281.482 | 435.289 | 327.752 |
| ***521*** | ***Трошкови бруто накнада зарада (топли оброк и регрес)*** | ***2.165.040*** | ***2.354.620*** | ***2.160.989*** |
| ***522 523*** | ***Трошкови бруто накнада члановима надзорног одбора и одбора за ревизију*** | ***68.186*** | ***72.010*** | ***68.186*** |
| ***524 525 529*** | ***Трошкови бруто осталих личних расхода*** | ***518.054*** | ***500.041*** | ***516.002*** |
| ***531*** | ***Трошкови транспортних услуга*** | ***292.486*** | ***235.169*** | ***289.632*** |
|  | Транспортне услуге | 3.452 | 2.918 | 3.399 |
|  | Трошкови ПТТ услуга | 289.034 | 232.251 | 286.233 |
| ***532*** | ***Трошкови одржавања основних средстава*** | ***422.272*** | ***347.195*** | ***405.136*** |
| ***535*** | ***Трошкови рекламе и пропаганде*** | ***32.303*** | ***64.130*** | ***23.256*** |
| ***539*** | ***Трошкови осталих услуга*** | ***122.368*** | ***80.010*** | ***126.435*** |
| ***540*** | ***Амортизација*** | **3.216.065** | **3.154.659** | ***3.226.535*** |
| ***541*** | ***Трошкови резервисања за накнаде запослених*** | ***6.472*** | ***10.687*** | ***10.000*** |
| ***550*** | ***Трошкови непроизводних услуга*** | ***351.900*** | ***294.856*** | ***360.765*** |
|  | Трошкови ревизије финансијских извјештаја и трошкови адвокатских услуга | 50.590 | 21.596 | 43.710 |
|  | Трошкови здравствених услуга | 286.505 | 255.536 | 302.581 |
|  | Трошкови образовања запослених, трошкови усавршавања - семинари | 6.608 | 6.583 | 6.321 |
|  | Трошкови за услуге осталих друштвених дјелатности-Бањалучка берза | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
|  | Остале непроизводне услуге републичке таксе | 3.697 | 6.642 | 3.653 |
| ***551*** | ***Трошкови репрезентације*** | ***15.419*** | ***21.504*** | ***13.975*** |
| ***552*** | ***Трошкови премије осигурања*** | ***48.793*** | ***48.768*** | ***50.572*** |
| ***553*** | ***Трошкови платног промета*** | ***21.700*** | ***26.987*** | ***20.864*** |
| ***554*** | ***Трошкови чланарина*** | ***26.199*** | ***19.062*** | ***26.141*** |
| ***555*** | ***Трошкови пореза*** | **38.590** | **37.782** | ***47.684*** |
| ***556*** | ***Трошкови доприноса*** | ***35.311*** | ***35.016*** | ***35.958*** |
| ***559*** | ***Остали нематеријални трошкови*** | ***244.577*** | ***272.793*** | ***214.400*** |
| ***561*** | ***Расходи камата*** | ***132.115*** | ***82.098*** | ***121.900*** |
| ***562*** | ***Негативне курсне разлике*** | ***65.940*** | ***28.340*** | ***65.940*** |
| ***570*** | ***Губици на основу расходовања и отписа основних средстава и нематеријалних улагања некретнина, постројења и опреме*** | **25.828** | **7.147** | ***10.000*** |
| ***576*** | ***Мањкови*** | **3.289** | **2.695** | ***1.500*** |
| ***578*** | ***Расходи по основу исправке вриједности и отписа потраживања*** | ***43.780*** | ***47.289*** | ***20.016*** |
| ***579*** | ***Расходи по основу расходовања залиха материјала робе и остали расходи(накнада штете трећим лицима)*** | **25.097** | **10.434** | ***6.590*** |
| ***581*** | ***Обезврјеђење објеката изнад висине рев.резерви*** | **0** | **230.930** | ***0*** |
| ***587*** | ***Обезврјеђење потраживања примјеном индиректне методе утврђивање отписа потраживања*** | **0** | **0** | ***210.000*** |
| ***581*** | ***Обезвређење некретнина, постројења и опреме*** | **0** | **0** | ***0*** |
|  | **ДОБИТ-НЕРАСПОРЕЂЕНА** | ***1.059.293*** | ***312.695*** | ***640.711*** |
|  | Порез на добит | *99.769* | *65.863,00* |  |
|  | **НЕТО ДОБИТ** | ***959.524*** | ***246.832*** | ***640.711*** |
|  | **ГУБИТАК** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |

### ПРИХОДИ

Приходи Друштва су:

* Пословни приходи
* Финансијски приходи
* Остали добици и приходи
* Приходи од усклађивања вриједности имовине

Укупни приходи износе 20.020.834 КМ (АОП 305)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КМ | |
| ПРИХОДИ | Напомена | АОП | ГОДИНА | |
| 31.12.2022. | 31.12.2021. |
|  | | | | |
| Приходи од продаје воде | 15 | 208 | 13.332.435 | 13.369.778 |
| Приходи од обрачунате канализације | 15 | 208 | 2.392.031 | 2.384.677 |
| Приходи од накнаде за мјерно мјесто | 15 | 208 | 155.530 | 1.153.006 |
| Приходи од извршених услуга | 15 | 212 | 1.117.969 | 1.034.226 |
| Повећање вриједности инвестиционих некретнина | 16 | 216 | 1.665.117 | 0 |
| Остали пословни приходи | 17 | 218 | 761.645 | 1.014.884 |
|  | | | | |
| Финансијски приходи | 18 | 239 | 43.223 | 19.205 |
|  | | | | |
| Остали добици и остали приходи | 19 | 251 | 273.861 | 510.394 |
|  | | | | |
| Приходи од усклађивања вриједности имовине | 20 | 273 | 279.023 | 17.519 |
| УКУПНО |  | 301 | 20.020.834 | 19.503.689 |

**Напомена бр. 16 – Пословни приходи**

Пословни приходи Друштва обухватају сљедеће:

* приход од продаје воде,
* приходи од обрачунате канализације,
* приходи од накнада за мјерно мјесто,
* приходи од накнаде за мјерно мјесто значајно су смањени усљед укидања обрачуна накнаде за мјерно мјесто почевши од марта 2022.године (по Одлуци Управе Друштва а у складу са Одлуком Уставног суда РС/Сл.гласник РС бр.18/2022)
* приходи од вршења услуга.

**Напомена бр. 17 – Повећање вриједности инвестиционих некретнина**

Како је наведено и у напомени број 1. Управа Друштва је донијела одлуку о усвајању Извјештаја о процјени вриједности некретнина у улици 22.априла бр.2 на дан 31.12.2022.године. Према усвојеном Извјештају, извршено је усклађивање књиговодствене вриједности са процијењеном фер вриједношћу инвестиционе некретнине (земљиште), чији је ефектат усклађивања у износу од 1.665.117 КМ признат кроз повећање вриједности инвестиционе некретнине.

**Напомена бр. 18 – Остали пословни приходи**

Приходи који су настали као резултат изградње и реконструкције водоводне и канализационе мреже, на примарним и секундарним цјевоводима, у властитој режији износе 559.854 КМ, док амортизација донираних средстава износи 201.791 КМ.

**Напомена бр. 19 – Финансијски приходи**

Финансијски приходи обухватају: камате по тужбама купаца - потрошача у износу од 43.026 КМ и позитивне курсне разлике од 195 КМ.

**Напомена бр. 20 – Остали добици и приходи**

Обухватају: вишкови материјала утврђене по попису, наплаћена отписана потраживања, наплаћени износ преосталог дијела депозита код Банке Српске у стечају, наплаћени судски и остали непоменнути приходи.

**Напомена бр. 21 – Приходи од усклађивања вриједности имовине**

Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака, описано у напомени број 3.

### РАСХОДИ

Укупни расходи пословања износе 19.708.139 КМ (АОП 306).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КМ | |
| РАСХОДИ | Напомена | АОП | ГОДИНА | |
| 31.12.2022. | 31.12.2021. |
|  | | | | |
| Трошкови материјала | 20 | 221 | 1.808.017 | 1.770.885 |
| Трошкови горива и енергије | 21 | 222 | 3.018.716 | 2.547.720 |
| Трошкови плата, накнада плата и осталих личних примања | 22 | 223 | 9.823.855 | 8.955.287 |
| Трошкови производних услуга | 23 | 226 | 726.504 | 869.429 |
| Трошкови амортизације и резервисања | 24 | 227 | 3.165.346 | 3.222.537 |
| Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса) | 25 | 234 | 683.969 | 708.588 |
| Трошкови пореза | 26 | 235 | 37.783 | 38.590 |
| Трошкови доприноса | 26 | 236 | 35.016 | 35.311 |
|  | | | | |
| Финансијски расходи | 27 | 244 | 110.438 | 198.055 |
|  | | | | |
| Остали расходи и губици | 28 | 261 | 67.565 | 97.994 |
|  | | | | |
| Расходи од усклађивања вриједности имовине | 29 | 286 | 230.930 | 0 |
| УКУПНО |  | 306 | 19.708.139 | 18.444.396 |

**Напомена бр. 22 – Трошкови материјала**

Трошкови материјала обухватају: основног материјала, резервне дијелове за водомјере, материјала за возила и механизацију, хемикалије, помоћни материјал, канцеларијски материјал, алат, ауто гуме и средства ХТЗ опреме.

**Напомена бр. 23 – Трошкови горива и енергије**

Трошкови горива и енергије обухватају трошкове: трошкове нафтних деривата (гориво и мазиво), трошкови електричне енергије, трошкови топлотне енергије.

У посматраном извјештајном периоду дошло је до значајног пораста трошкова електричне енергије и трошкова горива изазваних порастом цијена енергената.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | КМ | |
| ОПИС | АОП | ГОДИНА | |
| 31.12.2022. | 31.12.2021. |
| Трошкови горива |  | 311.665 | 209.498 |
| Трошкови енергије |  | 2.707.051 | 2.338.222 |
| УКУПНО | 222 | 3.018.716 | 2.547.720 |

**Напомена бр. 24 - Трошкови плата, накнада плата и осталих личних примања**

**(АОП 223)**

Трошкови бруто зарада и накнада су: обрачунати износи зарада и накнада са припадајућим порезима и доприносима који у складу са Законом о раду и подзаконским актима Друштва регулишу ову област.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  | | КМ | | | |
| ОПИС | | АОП | | ГОДИНА | | | |
| 31.12.2022. | | 31.12.2021. | |
| Трошкови бруто плата | |  | | 6.897.185 | | 6.204.007 | |
| Трошкови бруто накнада плата (топли оброк и регрес) | |  | | 2.354.620 | | 2.165.040 | |
| Трошкови бруто накнада члановима надзорног одбора | |  | | 48.906 | | 47.777 | |
| Трошкови бруто накнада члановима одбора за ревизију | |  | | 23.104 | | 20.409 | |
| УКУПНО | | 224 | | 9.323.815 | | 8.437.233 | |
|  |  | | КМ | | | |
| ОПИС | АОП | | ГОДИНА | | | |
| 31.12.2022. | | 31.12.2021. | |
| Трошкови отпремнина и јубиларних награда |  | | 29.287 | | 30.292 | |
| Трошкови запослених на службеном путу |  | | 16.798 | | 14.284 | |
| Трошкови бруто осталих личних примања |  | | 453.955 | | 473.478 | |
| УКУПНО | 225 | | 500.040 | | 518.054 | |

**Напомена бр. 25 - Трошкови производних услуга**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | КМ | |
| ОПИС | АОП | ГОДИНА | |
| 31.12.2022. | 31.12.2021. |
| Трошкови транспортних услуга |  | 235.169 | 292.486 |
|  |
| Трошкови одржавања основних средства |  | 347.195 | 422.272 |
| Трошкови рекламе и пропаганде |  | 64.130 | 32.303 |
| Трошкови осталих услуга |  | 80.010 | 122.368 |
| (комуналне услуге и трошкови заштите на раду) |  |
| УКУПНО | 226 | 726.504 | 869.429 |

**Напомена бр. 26 - Трошкови амортизације и резервисања**

Амортизација средстава се обрачунава у складу са рачуноводственом политиком и износи 3.154.659 КМ. Од укупног износа трошкова амортизације, износ од 631.517 КМ се односи на трошкове амортизације на нематеријална улагања (по пројекту „Градски систем водоснабдијевања и одвођења отпадних вода у Граду Бањој Луци“). Трошкови резервисања за отпремнине и јубиларне награде, према актуарском обрачуну износе 10.687 КМ.

**Напомена бр. 27 – Нематеријални трошкови**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | КМ | |
| ОПИС | АОП | ГОДИНА | |
| 31.12.2022. | 31.12.2021. |
| Трошкови непроизводних услуга (ревизија финанс.извјештаја, адвокатске услуге, здравствене услуге (испитивање квалитета воде), трошкови семинара, трошкови дератизације и др.) |  | 294.856 | 351.900 |
| Трошкови репрезентације |  | 21.504 | 15.419 |
| Трошкови премије осигурања |  | 48.768 | 48.793 |
| Трошкови платног промета |  | 26.987 | 21.700 |
| Трошкови чланарина |  | 19.062 | 26.199 |
| (ПК РС, ПК БиХ, Удружење Водовода, чланарина ЦРХОВ) |  |
| Остали нематеријални трошкови |  | 272.792 | 244.577 |
| (регистрационе таксе и таксе за прекоп, судске таксе, исплате запосленим у случају смрти члана уже породице и др.) |  |
| УКУПНО | 234 | 683.969 | 708.588 |

**Напомена бр.28 – Трошкови пореза и доприноса**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | КМ | |
| ОПИС | АОП | ГОДИНА | |
| 31.12.2022. | 31.12.2021. |
| Трошкови пореза (порез на имовину, накнада за шуме, противпожарна накнада, накнада за уређење земљишта, остали порези) | 235 | 37.783 | 38.590 |
| Доприноси (за запошљавање и професионалну рехабилитацију инвалида, водни допринос) | 236 | 35.016 | 35.311 |
| УКУПНО |  | 72.799 | 73.901 |

**Напомена бр. 29 – Финансијски расходи**

Расходи камата - по кредиту Свјетске банке (плаћање два пута годишње 15.04. и 15.10.) износе 24.702 КМ, камата по кредиту БПШ банке износи 41.445 КМ, камата на искориштена средства по овердрафт кредиту Нове банке 1.208, затезне камате 14.742 KM и негативне курсне разлике (по кредиту Свјетске банке) 28.339КМ.

**Напомена бр. 30 – Остали расходи**

Остале расходе чине: расход основних средства по извјештају о попису, мањкови, расходи по основу отписа залиха материјала и директан отпис потраживања од купаца по извјештају о попису на да 31.12.2022.год.

**Напомена бр. 31 – Расходи од усклађивања вриједности имовине**

Као што је наведено у напомени број 1. Управа Друштва је донијела одлуку број 04-1400/23 од 15.02.2023.године о усвајању Извјештаја о процјени вриједности некретнина у улици 22.априла бр.2 на дан 31.12.2022.године., коју је израдио независни процјенитељ (вјештак). Према усвојеном Извјештају, вриједност грађевинских објеката који се налазе на датој локацији је на основу Извјештаја о процјени сведена на нулу, јер су објекти према постојећем регулационом плану предвиђени за рушење. Усклађивање књиговодствене вриједности објеката евидентирано је на терет раније формираних ревалоризационих резерви за сваки објекат посебно, а вриједност обезврјеђења изнад расположивих ревалоризационих резерви износу од 230.930 КМ су евидентирани нето губици по основу обезврјеђења објеката.

# Напомена бр. 32 – Коментар биланса токова готовине

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | КМ | |
| ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ |  | ГОДИНА | |
| АОП | 31.12.2022. | 31.12.2021. |
| Готовина из пословних активности | 501 | 21.434.812 | 21.581.718 |
| Готовина из активности инвестирања | 515 | 46.735 | 420.619 |
| Готовина из активности финансирања | 544 | 1.500.000 | 0 |
| УКУПНО |  | 22.981.547 | 22.002.337 |
|  |  |  | |
| ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ |  | ГОДИНА | |
| АОП | 31.12.2022. | 31.12.2021. |
| Готовина из пословних активности | 506 | 18.486.112 | 18.642.055 |
| Готовина из активности инвестирања | 531 | 1.304.799 | 2.361.123 |
| Готовина из активности финансирања | 551 | 3.213.910 | 2.163.187 |
| УКУПНО |  | 23.004.821 | 23.166.365 |

**Приливи готовине:**

АОП 501 – приливи готовине из пословних активности су приливи од купаца, примљени аванси и остали приливи из пословних активности.

АОП 515 – приливи готовине из активности инвестирања – наплата преосталог дијела ороченог депозита код Банке Српске у стечају

АОП 544– приливи готовине из активности финансирања – прилив средстава по одобреном дугорочном кредиту БПШ банке.

**Одливи готовине:**

АОП 506 – одливи готовине из пословних активности: плаћаље обавеза према добављачима и дати аванси, одливи по основу исплата зарада, накнада и осталих личних расхода, одливи по основу плаћања камата и остали одливи (плаћене обавезе за ПДВ, водни допринос).

АОП 531 – одливи готовине из активноси инвестирања: одливи готовине за набавку и реконструкцију сталних средстава.

АОП 551 – одливи готовине из активности финансирања су одливи по основу отплате кредита Свјетске банке WB IDA, кредита KfW банке и БПШ банке.

# Напомена бр. 31 – Управљање финансијским ризицима

Пословање Друштва је изложено разним финансијским ризицима: тржишном, девизном, кредитном и ризику ликвидности.

Програм управљања финансијским ризицима Друштва је усмјерен на немогућност предвиђања догађаја на финансијским тржиштима и тежи минимизирању могућих негативних ефеката на финансијске токове Друштва. Друштво не користи никакве финансијске инструменте заштите од ефеката финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште таквих инструмената у Републици Српској.

**Тржишни ризик**

Тржишни ризик се односи на ризик одређене промјене цијена, као што су промјене цијена најзначајнијих сировина, курсева страних валута и промјене каматних стопа, могу да утичу на висину прихода Друштва или вриједност финансијских инструмената.

**Девизни ризик**

Изложеност Друштва девизном ризику односи се на остале дугорочне финансијске пласмане, краткорочне финансијске пласмане, потраживања, готовину и готовинске еквиваленте, дугорочне кредите, остале дугорочне обавезе, краткорочне финансијске обавезе из пословања деномиране у страној валути. Књиговодствена вриједност монетарних средстава и обавеза Друштва у страним валутама на дан извјештаја је:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | КМ | |
| ВАЛУТА | СРЕДСТВА | | ОБАВЕЗЕ | |
| 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| EUR | 4089 | 4796 | - | - |
| USD | 1045 | 984 | - | - |
| RSD | 290 | 289 | - | - |
| SDR | - | - | 818.308 | 1.343.574 |
| SEK | 4 | 4 | - | - |
| УКУПНО | 5.428 | 6.073 | 818.308 | 1.343.574 |

На основу објелодањене структуре имовине и обавеза у страној валути евидентно је да на Друштво има утицај промјена девизног курса SDR (обавезе по кредиту Свјетске банке).

У сљедећој табели приказана је осјетљивост Друштва на апресијацију и депресијацију КМ за 10% у односу на SDR:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | -Вриједност у КМ | |
|  | 2022 | | 2021 | |
| +10% | -10% | +10% | -10% |
| SDR | 81.831 | (81.831) | 134.357 | (134.357) |
| УКУПНО | 81.831 | (81.831) | 134.357 | (134.357) |

**Кредитни ризик**

Друштво је изложено кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да своја дуговања према Друштву измире у потпуности и на вријеме, што аутоматски резултира финансијским губитком Друштва. Кредитни ризик обухвата дугорочне и краткорочне финансијске пласмане и потраживања.

Друштво нема значајну концентрацију кредитног ризика, јер се његова потраживања и пласмани односе на велики број међусобно неповезаних купаца са појединачно малим износима. У случају неблаговременог измиривања обавеза корисника услуга према Друштву користе се и сљедећи механизми наплате: репрограмирање дуга, споразуми о нагодби, утужења, вансудска поравнања и остало.

**Ризик ликвидности**

Друштво управља ризиком ликвидности на начин који му обезбјеђује да у сваком тренутку испуњава своје обавезе. Управљање ризиком значи да Друштво одржава одговарајуће новчане резерве, прати стварне новчане токове и одржава адекватан однос доспијећа финансијских средстава и обавеза.

**Напомена бр. 33– Потенцијалне обавезе**

Процијењене потенцијалне обавезе по судским споровима у којима је Друштво тужена страна Управа Друштва сматра да исход наведених спорова неће имати додатно материјално значајан утицај на финансијске извјештаје Друштва у будућности.

## ПРЕГЛЕД ОСТВАРЕНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. - 31.12.2022. године **СИСТЕМ СЕОСКИХ ВОДОВОДА**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| КОНТО | ОПИС | ОСТВАРЕНО 2021. | ОСТВАРЕНО 2022. | ПЛАН 2022. |
|  | **УКУПНИ ПРИХОДИ** | **683.863,08** | **634.535,82** | **685.000,00** |
| 611 | Приходи од продaje воде | 579.572,68 | 608.252,42 | 580.000,00 |
| 611 | Приходи од накнаде за мјерно мјесто | 104.290,40 | 26.283,40 | 105.000,00 |
|  | **УКУПНИ РАСХОДИ** | **1.786.808,76** | **1.852.978,34** | **1.961.000,00** |
| 511 | Трошкови материјала | 139.787,15 | 121.585,73 | 160.000,00 |
| 513 | Трошкови горива | 63.851,35 | 81.626,27 | 66.000,00 |
| 513 | Трошкови електричне енергије | 454.566,55 | 507.074,93 | 560.000,00 |
| 52 | Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода | 858.556,12 | 872.006,91 | 870.000,00 |
| 531 | Трошкови транспортних услуга (штампа и достављање рачуна и уговора) | 15.818,18 | 13.665,78 | 17.500,00 |
| 532 | Трошкови одржавања машина и опреме | 69.436,89 | 75.192,10 | 100.000,00 |
| 540 | Амортизација | 65.773,02 | 75.773,02 | 66.000,00 |
| 550 | Трошкови непроизводних услуга /*трошкови здравствених услуга-анализа воде*/ | 117.819,50 | 104.703,60 | 120.000,00 |
| 559 | Остали нематеријални трошкови/*регистрационе таксе, таксе за прекоп, порез на моторна возила,...*/ | 1.200,00 | 1.350,00 | 1.500,00 |
|  | **НЕТО РЕЗУЛТАТ** | **-1.102.945,68** | **-1.218.442,52** | **-1.276.000,00** |

## ИНВЕСТИЦИЈЕ У 2022. ГОДИНИ

Водовод је инвестиције у 2022. години у великој већини финансирао из властитих извора, у висини од **1.593.042,01 КМ** што је за око 45% мање него у претходној години, првенствено због завршетка радова на адаптацији и санирању пословне зграде, чија је ставка прошле године износила 1,58 мил КМ.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Инвестиције (КМ)** | **2022.** | **Учешће у %** |
| Изградња секундарне водоводне мреже | 512.963,74 | 32,20% |
| Радови на санацији цјевовода | 128.240,39 | 8,05% |
| Санација и адаптација пословне зграде | 7.142,77 | 0,45% |
| Изградња хемијске зграде са уградњом хлорне опреме | 93.314,90 | 5,86% |
| Опрема - машине | 66.724,07 | 4,19% |
| Опрема - уређаји и инсталације | 1.160,00 | 0,07% |
| Опрема - рачунарска опрема | 87.695,61 | 5,50% |
| Опрема - лабораторијска опрема и инструменти | 2.592,00 | 0,16% |
| Опрема - мјерни и контролни уређаји | 16.627,06 | 1,04% |
| Опрема - транспортна средства | 466.672,77 | 29,29% |
| Санација пословних објеката (Новоселија) | 164.348,70 | 10,32% |
| Нови апликативни пословно-финансијски софтвер | 38.000,00 | 2,39% |
| Изградња соларних панела на локалитету Новоселија (техничка рјешења) | 7.560,00 | 0,47% |
| **УКУПНО:** | **1.593.042,01** | **100,00%** |

У изградњу секундарне водоводне мреже и санацију цјевовода уложено је 641.204,67 КМ, односно 40% од укупних инвестиција у 2022. години;

Велики дио инвестиција се односи и на набавку транспортних средстава и то 29,29% свих инвестиција, односно 466.672,77 КМ. Ово је први пут у посљедњих неколико година да је обновљен возни парк Водовода и ојачана механизација на терену.

|  |
| --- |
| **КРАТКИ ОПИС ИНВЕСТИЦИЈА**   * Мини ровокопач (мали багер)-гусјеничар са приколицом за транспорт у вриједности од 105.000,00 КМ, нови камион - кипер - 180.000,00 КМ, 2 половна камиона, кипера - 170.000,00 КМ, нови камион - путар - 69.000,00 КМ; * Набавка рачунарске опреме - "Lanaco" i "Mint" d.o.o. - 87.695,61 KM, затим набавка мјерача протока - 16.627,06 КМ као мјерног и контролог уређаја; |
| * Уложена су средства у поправку и осавремењивање опреме за снимање канализације – 9.600,00 КМ; * Уградња GPS-a на возила и износу од 6.000,00 КМ, као и набавка 9 муљних пумпи за воду - 20.000,00 КМ, затим грејна плоча у лабораторији - 2.592,00 КМ; |
| * Урађена је и хидроизолација крова на фабрици воде у вриједности од 60.000,00 КМ, чиме су рјешене двије ствари – спрјечавање цурења падавина које би могле оштетити опрему и машине, те је припремљен кров за постављање соларних панела; | |  |  |  |
| * Набављена је нова пупма на водозахвату, снаге 500l/s у износу од 300.000,00 КМ. Она је замјенила једну од двије старе пумпе на водозахвату које су већ скоро 50 година у употреби. Кваром ових пумпи поједине зоне Града би врло брзо остале без воде, тако да се и друга пумпа планира замјенити у току 2023. године, као једна од примарних инвестиција Водовода; * Замјена столарије у браварској радионици у старом погону (Новоселија) - 24.000,00 КМ, чишћење таложница, ограђивање препумпних станица, поправка резервоара итд; |
| * Набавка новог пословно-финансијског софтвера, који ће се имплементирати у току 2023. године -38.000,00 КМ; * Рад на чилеру (инвестиционо одржавање) - 7.142,77 КМ., * 9. привремена ситуација и техничка рјешења за хемијску зграду у Новоселији 93.314,90 КМ; * Дозволе за изградњу соларних електрана и панела, као и техничка рјешења за исте - 7.560,00 КМ. |

в.д. Д И Р ЕК Т О Р А

Предраг Дудуковић, мастер менаџмента