



КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОИЗВОДЊУ
И ДИСТРИБУЦИЈУ ВОДЕ

"ВОДОВОД" А.Д.

Козарска Дубица, ул. Краља Петра I Ослободиоца

Тел. 052/419-950, 419-951; ЈИБ: 4400739060004; ПДВ ЈБ: 400739060004

web: www.vodovodkd.com, email: info@vodovodkd.com

Ж.Р. МФ банка, а.д., Б. Лука: 572-266-00014873-19

Ж.Р. НЛБ банка, а.д., Б. Лука: 562-010-00002963-40

Ж.Р. Unicreditbank, а.д., Б. Лука: 551-024-00001263-60

Ж.Р. Атос банка а.д., Б. Лука: 567-303-10000604-23

Ж.Р. Addiko банка, а.д., Б. Лука: 552-019-00019593-08

Ж.Р. Нова банка, а.д., Б. Лука: 555-048-00526520-79

Ж.Р. Raiffeisen банка, а.д., Б. Лука: 161-000-01814100-90



ИЗВЈЕШТАЈ

о пословању предузећа „Водовод“ а.д. Козарска Дубица
за 2023. годину

март 2024. година, Коз. Дубица

САДРЖАЈ:

1.	УВОД.....	2
1.1.	Опис друштва	2
1.2.	Правни статус предузећа	2
1.3.	Власништво	2
1.4.	Дјелатност.....	2
1.5.	Организација послова	2
1.6.	Основне информације о систему водоснабдијевања и одводње отпадних вода	3
2.	ОПЕРАТИВНО ПОСЛОВАЊЕ.....	4
2.1.	Извјештај о раду производно-техничког сектора	4
2.1.1	Производња воде	4
2.1.2	Техничко одржавање система водовода и канализације (Вик).....	4
2.2.	Извјештај о раду службе за ГИС, мониторинг и развој	4
2.3.	Извјештај о раду сектора за финансијско - комерцијалне послове.....	6
2.4.	Извјештај о раду сектора за опште и правне послове	6
3.	ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ	7
3.1.	Биланс успјеха на дан 31.12.2023. године.....	7
3.2.	Биланс стања на дан 31.12.2023. године.....	8
3.3.	Структура обавеза.....	8
4.	КОМЕНТАРИ О ПОСЛОВАЊУ.....	8

1. УВОД

Извјештај садржи оперативне и финансијске показатеље о пословању предузећа ВОДОВОД а.д. Козарска Дубица за 2023. год.

1.1. Опис друштва

Назив:	„ВОДОВОД“ А.Д. КОЗАРСКА ДУБИЦА
Адреса:	Краља Петра I Ослободиоца бб, 79240 Козарска Дубица
Телефон/Е-mail:	052/419-951; 419-952; e-mail: vodovodkd@teol.net
Контакт особа (име и позиција):	Жељко Драгичевић – директор

Предузеће „Водовод“ а.д. Козарска Дубица је основано 28.09.2000. год., након диобе дотадашњег предузећа ОЈДКП „Комуналац“ на два нова предузећа ОЈДКП „Водовод“ и ОЈДКП „Комуналац“, након чега су ова два предузећа у процесу приватизације пререгистрована као акционарска друштва са већинским капиталом Општине Козарска Дубица и Акцијског фонда Републике Српске.

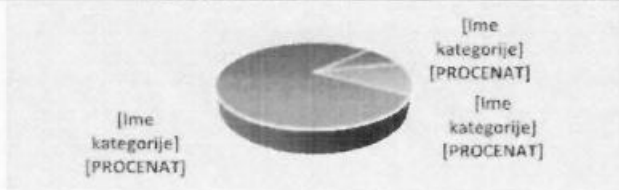
Касније, 2011. год., на основу Закона о преносу права својине у капиталу РС у предузећима која обављају комуналне дјелатности на јединице локалне самоуправе (Сл. гласник РС бр. 50/10), удио Акцијског фонда Републике Српске у капиталу друштва пренесен је на Општину Козарска Дубица.

1.2. Правни статус предузећа

Предузеће је организирано у складу са Законом о јавним предузећима.

Правни статус предузећа:	Акционарско друштво
Регистровани и уплаћени капитал:	1.196.304 КМ
Број општинског рјешења:	1-11765-00
Број ЈИБ-а:	4400739060004
Број ПИБ-а:	400739060004
Година оснивања предузећа:	2000. год.
Датум прве регистрације и посљедње допуне:	28.09.2000. године

1.3. Власништво

Структура капитала у предузећу „Водовод“ а.д. Козарска Дубица		
• Општина Козарска Дубица	79,530454 %	
• Група Фортис д.о.о, Бања Лука	8,382568 %	
• Остали ситни акционари	12,086978 %	

1.4. Дјелатност

Основна дјелатност предузећа је сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде за пиће и одводња отпадних вода, извођење водоводних и канализационих прикључака, као и мањих дистрибутивних цјевовода и канализационих колектора.

Споредна дјелатност је издавање ресторанске сале за одржавање задушних ручкова, разних прослава рођендана и вјенчања.

1.5. Организација послова

Комунално предузеће за производњу и дистрибуцију воде „Водовод“ а.д. Козарска Дубица, сагласно својој унутрашњој организационој шеми, послове обавља у оквиру производно техничког сектора, сектора за опште и правне послове и сектора за финансијско - комерцијалне послове уз подршку службе за ГИС, мониторинг и развој.

Предузеће сагласно Закону о комуналним дјелатностима дјелује према Општинској одлуци о јавном водоводу и јавној канализацији (Сл. гласник Општине Коз. Дубица, бр. 01/24) којом су прецизно дефинисане функције јавног водовода и канализације, шта чине и ко њима управља, регулише поступак изградње, прикључивања и одржавања водовода и канализације, одржавање водомјера у систему јавног водовода, кориштење јавног водовода и канализације, контролно-казнене одредбе и др.

1.6. Основне информације о систему водоснабдијевања и одводње отпадних вода

Водоснабдијевање:

Друштво одржава и управља са градским водоводним системом (ГВС) „Козарска Дубица“ и локалним водоводним системом (ЛВС) „Кнежица“.

ГВС „Козарска Дубица“ обухвата подручје око 6.600 ха и организован је у 33 ДМА зоне. ГВС водом се снабдијева са изворишта „Комленац“ из два бунара укупног капацитета 83 л/с. Квалитет сирове воде задовољава Правилник о здравственој исправности воде намјењене за људску потрошњу, па се на изворишту спроводи само прописано хлорисање воде. У ГВС друштво одржава: 170 км дистрибутивне и 67 км прикључне водоводне мреже; 4 резервоара: ДР1 „Језерине“ (V=500 м³, 178 м.н.в.), ДР2 „Кривдића брдо“ (V=1600 м³, 152 м.н.в.), ДР3 „Новоселци“ (V=150 м³, 205 м.н.в.) и ДР4 „Хаџибаир“ (V=200 м³, 182 м.н.в.); 2 хидростанице (ХС „Хаџибаир“ и ХС „Кривдића брдо“) и пумпну станицу ПС „Новоселци“.

ЛВС „Кнежица“ обухвата подручје око 690 ха. У ЛВС „Кнежица“ друштво одржава 17 км транспортног цјевовода, 11 км дистрибутивне и 8,5 км секундарне прикључне водоводне мреже и дистрибутивни резервоар запремине V=150 м³. ЛВС „Кнежица“ се снабдијева са властитог изворишта у Међувођу (1 бунар капацитета 7 л/с). Квалитет сирове воде такође задовољава норму Правилника о здравственој исправности воде намјењене за људску потрошњу.

На крају пословне 2023. године било је прикључено 4709 домаћинстава, 914 стамбених јединица у зградама колективног становања и 605 привредних субјеката. У доњој табели даје се преглед укупног броја потрошача на крају пословне године према категорији потрошача.

Број потрошача / корисника услуге водоснабдијевања						
Година		2019	2020	2021	2022	2023
Категорија	Домаћинства	3724	4268	4357	4424	4079
	Колективни потрошачи	1061	936	997	995	914
	Привреда	549	583	585	583	506
Укупно		5334	5787	5939	6002	6228

Покривеност услугом водоснабдијевања изражава се као однос броја становника покривених услугом у односу на укупан број становника у општини.

Индикатор покривености услугом водоснабдијевања					
Година	2019	2020	2021	2022	2023
%	68,09%	74,20%	75,73%	76,66%	75,04%

Одводња отпадних вода:

Друштво одржава око 64 км градске канализационе мреже. Покривеност услугом одводње отпадних вода не прати покривеност услугом водоснабдијевања. За разлику од услуге водоснабдијевања, услуга одводње отпадних вода организована је само на градском подручју на око 945 ха. У градском подручју још постоје дијелови града који нису покривени услугом одводње отпадних вода. Тако због конфигурације терена јужни дио града између улица Цвијићева и Устаничка нема услугу одводње отпадних вода.

У доњој табели даје се преглед укупног броја прикључака канализације на крају пословне године.

Број корисника услуге одводње отпадних вода					
Година	2019	2020	2021	2022	2023
Прикључака	3515	3595	3705	3749	3797

Покривеност услугом одводње отпадних вода изражава се процентуално као однос броја становника покривених услугом у односу на укупан број становника у општини.

Индикатор покривености услугом одводње отпадних вода					
Година	2019	2020	2021	2022	2023
%	43,79%	48,00%	49,45%	50,03%	48,38%

Друштво такође обезбјеђује и текуће одржавање црпне станице „Уна“.

2. ОПЕРАТИВНО ПОСЛОВАЊЕ

2.1. Извјештај о раду производно-техничког сектора

2.1.1 Производња воде

У августу 2015. год. у функцију је пуштено извориште питке воде „Комленац“ које по квалитету воде задовољава Правилник о здравственој исправности воде намјењене за људску потрошњу. Оно такође и по капацитету задовољава потребе наше Општине за питком водом. Вода из изворишта „Комленац“ је здравствено исправна и врши се само законски обавезна хлоринација. Преглед захваћене, тј. произведене воде даје се у доњој табели.

Укупна производња воде (м ³ /год)					
Година	2019	2020	2021	2022	2023
Произведено - Захваћено	1.364.020	1.554.347	1.697.541	1.800.205	1.780.305

2.1.2 Техничко одржавање система водовода и канализације (ВИК)

Основни задатак производно-техничког сектора (ПТС) је одржавање система водоснабдијевања и одводње отпадних вода.

Активности које је у 2023. години спроводио ПТС представљене су у табеларном прегледу извршених радних налога.

Преглед извршених радних налога																			
Нови прикључак		Интервенције у водомјерном окну		Санација прикључног цјевовода		Санација дистрибутивног цјевовода		Замјена водомјера		Одштовавање канализације		Искључења		Остали РН		Сторнирано	Укупно РН		Невраћено Пренесено
Отв.	Зав.	Отв.	Зав.	Отв.	Зав.	Отв.	Зав.	Отв.	Зав.	Отв.	Зав.	Отв.	Зав.	Отв.	Зав.		Отв.	Зав.	
58	48	249	235	18	16	37	35	142	132	65	58	68	63	166	150	11	814	748	66

Технички сектор је поред горе наведених активности по радним налозима обављао и послове у оквиру редовног технолошког одржавања система водоснабдијевања и одводње отпадних вода, а што обухвата: чишћење, испирање и дезинфекцију резервоара; планска испирања и одмуљивања водоводне мреже; ванредна испирања, одмуљивања и дезинфекције цјевовода при сваком захвату у дистрибутивну мрежу приликом санација цјевовода као и интервенција на водоводним прикључцима; чишћење уличних канализационих колектора.

У току 2023. године није било планских редуција воде. Повремених прекида водоснабдијевања било је приликом прекида снабдијевања бунара електричном енергијом, као и локалних прекида приликом извођења радова на санацији кварова у мрежи, али то су били краткотрајни прекиди и на ограниченом подручју.

2.2. Извјештај о раду службе за ГИС, мониторинг и развој

Контрола хигијенске исправности воде и континуитет испоруке:

Служба за ГИС, мониторинг и развој прикупља податке за потребе мониторинга и припрема одговарајуће извјештаје. Квалитет услуге прати се првенствено сљедећим параметрима:

- Континуитет водоснабдијевања (24/7), тј. водоснабдијевање без редуција воде, и
- Квалитет воде за пиће према микробилошким и физикално-хемијским параметрима, тј. број исправних, неисправних и укупан број узорака. Вода за пиће редовно се контролише према Правилнику о здравственој исправности воде намјењене за људску потрошњу (Сл. гласник РС бр. 88/17, 97/18 и 93/23). Динамику и број узорака одређује према Правилнику санитарни инспектор, а саму физикално-хемијску и бактериолошку анализу врши ЈУ „Институт за јавно здравство Републике Српске“ – Бања Лука. На основу резултата мониторинга даје се сљедећи преглед индикатора квалитета воде:

Квалитет воде за пиће						
Критеријум	Година	2019	2020	2021	2022	2023
Континуитет испоруке		24/7	24/7	24/7	24/7	24/7
Микробиолошки параметри	Исправних	97	104	122	122	116
	Неисправних	0	0	0	0	0
	Укупно	97	104	122	122	116
Физикално-хемијски параметри	Исправних	97	104	122	122	116
	Неисправних	0	0	0	0	0
	Укупно	97	97	122	122	116

Техничка припрема рада и одржавање географско-информационог система (ГИС-а):

- Издавање радних налога и праћење њихове реализације.
- Ажурирање географско-информационог система са новим корисницима и хидро-техничким објектима.

Издавање одобрења-сагласности за прикључење:

- Анализа могућности и одобравање издавања претходних/начелних сагласности за прикључак на водовод и канализацију на основу локацијских дозвола, а за потребе издавања грађевинских дозвола.
- Издавање коначне сагласности за прикључак на водовод или канализацију на основу техничких норматива, општинске одлуке о водоводу и канализацији, стања мреже на терену и поднесеног захтјева за прикључак. У 2023. год. било је 58 захтјева.

Планови развоја водоводне и канализационе мреже:

- Припрема планова из области развоја водоводне и канализационе мреже и њихово усклађивање са општинским стратешким планом за водоснабјевање и одводњу отпадних вода.
- **Радови у оквиру Фазе III пројекта ВС „Комленац“:** У оквиру ових радова које је финансирала општина уз помоћ кредита ЕИБ-а и гранта владе РС, у току 2019. год. направљене су дистрибутивне мреже:
 - ДМ „Хаџибаир“ – од потенцијалних 191 до краја 2023. год. прикључено је 106 нових потрошача;
 - ДМ „Комленац, Суваја“ – од потенцијалних 101 до краја 2023. год. прикључен је 52 нова потрошача;
 У току 2020. год. започети су радови у оквиру Фазе III пројекта ВС „Комленац“, тј. радови на изградњи резервоара ДР4 „Врановац“, ДР5 „Бегова поља“, пумпне станице ПС4 „Врановац“, те потисних цјевовода ПЦ4 и ПЦ5. За преостале уговорене радове на изградњи дијела дистрибутивних цјевовода ДЦ5-1 и ДЦ5-2, као и уговорене кракове ОГ7-1, ОГ7-2 и ОГ8-1 из састава ДМ „Кнежица – зона А“, почетком 2022. год. потписан је варијациони налог и поменути радови планирају се завршити до краја 2023. год. Динамика изградње Фазе III пројекта ВС „Комленац“ мало се продужила из разлога појаве пандемије Корона вируса, као и проблема са финансирањем. Завршетком Фазе III пројекта стичу се услови да се по завршетку уговора прикључи 126 нових потенцијалних потрошача.
- **Радови у оквиру МЕГ пројекта:** У оквиру ових радова које финансирала општина уз помоћ гранта СДЦ-а, направљена је дистрибутивна мрежа у Шпиљи и Вриоцима. Овиме је створена могућност за прикључење додатних 113 нових потрошача. До краја 2023. год. прикључено је 114 потрошача.
- У току 2022. год. започети су радови на изградњу дистрибутивне мреже „Брекиња“. Након што се заврше и уговорени објекти из Фазе III очекује се да ће и 75 домаћинстава из насеља Брекиња добити могућност да се прикључе на јавни водоводни систем.
- Поред поменутог, као наставак Фазе III, припрема се пројектна документација дистрибутивних мрежа за насеља Читлук, Ушивац, Велико и Мало Двориште и Мирковац. Реализацијом ових пројеката створиће се могућност за прикључење додатних 440 домаћинстава.
- Израда пројектних задатака за пројектовање водоводних и канализационих објеката, уређаја и инсталација у оквиру изградње и реконструкције водоводне и канализационе мреже.
- Припрема приједлога замјене и реконструкције водоводних и канализационих објеката, уређаја и инсталација на основу оправданих техничких показатеља.
- У току је израда Елабората о резервама подземних вода на изворишту „Комленац“ и ревизија Програма санитарне заштите на изворишту „Комленац“.

Припрема тендерске документације (технички дио):

- Припрема тендерске документације, тј. дијела који се односи на набавку роба и услуга за технички сектор и у складу с тим предлаже доношење одлуке о најбољем понуђачу са техничког становишта.

2.3. Извјештај о раду сектора за финансијско - комерцијалне послове

Преглед фактурисане и наплаћене реализације (без услуга) квартално у КМ:

КВ	2022			2023		
	Фактурисано	Наплаћено	%	Фактурисано	Наплаћено	%
I	276.905,98 КМ	295.084,29 КМ	106,56%	399.096,05 КМ	364.067,36 КМ	91,22%
II	300.962,14 КМ	306.329,87 КМ	101,78%	440.696,98 КМ	405.984,80 КМ	92,12%
III	360.769,12 КМ	404.388,95 КМ	112,09%	507.664,90 КМ	512.449,43 КМ	100,94%
IV	309.261,63 КМ	323.702,13 КМ	104,67%	419.864,91 КМ	444.975,77 КМ	105,98%
	1.247.898,87 КМ	1.329.505,24 КМ	106,54%	1.767.322,84 КМ	1.727.477,36 КМ	97,75%

На крају 2023. године фактурисана реализација је 1.767.323 КМ што је у односу на 2022. годину више за 519.424 КМ. Наплаћена реализација на крају 2023. године је 1.727.477 КМ што је у односу на 2022. годину више за 397.972 КМ. Степен наплате је задовољавајући што је резултат активности на наплати старих и заосталих потраживања, искључења, утужења и потписивања репрограма.

Због изузетно високих потраживања од купаца овој проблематици је и даље неопходно посвећивати максималну пажњу и остваривати планиране проценте наплате, уз стварање претпоставки да се овај проценат у наредном периоду и повећа.

У циљу унапређења у овој области неопходно је провести следеће активности:

- унапређење акционог плана за наплату потраживања;
- анализа рада службе за наплату, инкасатске службе и предузимање мјера за унапређење рада истих;
- максимално кориштење законом предвиђених мјера за наплату доспјелих потраживања;
- спречавање застаре потраживања.

2.4. Извјештај о раду сектора за опште и правне послове

Људски ресурси:

Са даном 31.12.2023. године предузеће Водовод а.д. Козарска Дубица је запошљавало укупно 43 радника. Од укупног броја, 4 радника (ЦС „Уна“) остварују властите приходе и њихове бруто плате и накнаде се покривају из властитих прихода. Плата једног радника ресторана се покрива из прихода ресторана.

Током 2023. године није дошло до новог запошљавања, а 3 (три) радника су остварили право на пензију. На тај начин је испоштована дугорочна систематизација која подразумева констатно смањење броја радника кроз природан одлив.

Преглед запослених, са 31.12.2023. год., са стручном спремом дат је у слиједећој табели:

Стручна спрема	Крај 2023. године	
	Радници	Учешће
ВСС	8	18,60%
ВШС	1	2,33%
ССС	22	51,17%
ВКВ	4	9,30%
КВ	6	13,95%
НК	2	4,65%
Укупно	43	100,00%

Потписивање уговора са потрошачима:

У току 2023. године потписано је 217 уговора са потрошачима о снабдијевању водом и одводњи отпадних вода.

План је да се током 2024. године много интензивније ради на повећању броја потписаних уговора, односно да се најмање потпише око 500 нових уговора о снабдијевању водом и одводњи отпадних вода.

Правне активности на побољшању наплате:

У току 2023. године послано је 1156 опомена. При томе је овим путем наплаћено око 49.000,00 КМ. Потписано је 80 уговора о репрограмирању доспјелих обавеза, а износ репрограмираних потраживања је око

77.000 KM. Предузеће је током 2023. године покренуло 85 извршна поступка чија је укупна вриједност око 98.500,00 KM. Одређен број потрошача је искључен са мреже.

Током 2024. године планирано је да се пошаље око 1000 опомена пред искључење и утужење. Број планираних искључења је око 100, а број поднесених приједлога за извршење ће се ускладити са оствареним резултатима по опоменама и потписаним Уговорима о репрограмирању. Опомене ће се слати систематским свим дужницима чија дуговања прелазе 100 KM и инкасанти ће их лично уручивати корисницима наших услуга и кроз разговор покушавати да наплате доспјела потраживања.

Све ове планиране активности би се спроводиле кроз интензиван однос са корисницима у циљу повећања наплате потраживања.

3. ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ

3.1. Биланс успеха на дан 31.12.2023. године

У 2023. години остварени су пословни приходи у износу од 1.839.633 KM, а пословни расходи у износу од 1.831.492 KM, односно остварен је пословни добитак у износу од 8.141 KM.

С друге стране, остварени су укупни приходи у износу од 1.869.270 KM и они су на нивоу прихода из 2022. године, док су укупни расходи повећани за 143.078 KM или за око 7,66 % и износе 2.010.867 KM, па губитак текућег периода износи 141.597 KM.

Овај губитак се умањује за разлику амортизације имовине по набавној и ревалоризованој вриједности, па стварни губитак износи 49.846 KM и исказан је у билансу стања!

Због изнимно тешке финансијске ситуације, проведене су мјере максималне штедње, тако да су сви расходи (трошкови материјала, производних услуга, амортизације, нематеријалних трошкова, финансијских и осталих расхода) осим бруто плата и накнада расли свега 2%, док су бруто плате и накнаде порасле за око 11% (пораств минималних плата, регреса, отпремнине за пензију итд.).

Основни узроци губитака су:

- стално повећавање минималних плата;
- смањење прихода од Млијекопродукта д.о.о. Коз. Дубица због драстичног смањења испуштања отпадних вода у наш канализациони систем за око 100.000 KM годишње;
- повећање трошкова текућег одржавања црпне станице „Уна“ за око 57.000 KM годишње (Буџетом Општине за 2023. годину за финансирање црпне станице „Уна“ планирано је око 70.000 KM, а калкулација трошкова износила је око 127.000 KM, а поднесени су захтјеви према ЈУ „Воде Српске“ за повећање финансирања (калкулација трошкова црпне станице је још из 2016. године када је минимална плата била 395 KM), али по том питању није дошло до промјена ни у 2023. години);
- смањење субвенција од стране Општине са 450.000 KM у 2022. години на 70.000 KM у 2023. години!

Мјере за превазилажење негативних ефеката који су утицали на пословање у 2023. години.

- почетком 2024. године повећане су цијене воде, одводње, као и фиксног дијела што треба да доведе до повећања прихода за око 250.000 KM;
- повећање прихода од субвенција Општине за 80.000 KM (са 70.0000 KM на 150.000 KM);
- повећање прихода за покриће трошкова текућег одржавања црпне станице „Уна“ за 53.000 KM (Општина је у Буџету предвидјела 80.000 KM за 2024. годину, а када се уради калкулација трошкова за црпну станицу „Уна“ по минималним платама од 900 KM трошкови износе 133.000 KM, па смо поднијели захтјев ЈУ „Воде Српске“ да њихов дио за финансирање износи 53.000 KM);
- отпочињање преговора са Млијекопродуктом д.о.о. како би се утврдили разлози за драстично смањење испуштања отпадних вода у наш канализациони систем, што је довело до драстичног смањења прихода!

3.2. Биланс стања на дан 31.12.2023. године

Р.бр.	Година	2023 (текућа)	2022 (претходна)
1.	А. Стална средства	11.154.057 КМ	8.749.994 КМ
2.	Б. Текућа средства	824.911 КМ	892.806 КМ
	Пословна актива (1+2)	11.979.208 КМ	9.643.040 КМ
3.	В. Ванбилансна актива	4.650.921 КМ	4.650.921 КМ
1.	А. Капитал	9.252.125 КМ	6.869.599 КМ
2.	Б. Резервисања	97.006 КМ	103.910 КМ
3.	В. Обавезе	2.630.077 КМ	2.669.531 КМ
	В.1 Дугорочне обавезе	1.731.461 КМ	1.769.292 КМ
	В.2 Краткорочне обавезе	898.616 КМ	900.239 КМ
	Пословна пасива (1+2+3)	11.979.208 КМ	9.643.040 КМ
4.	Г. Ванбилансна пасива	4.650.921 КМ	4.650.921 КМ

Стална средства износе 11.154.057 КМ од чега се највећи дио од 9.895.176 КМ односи на грађевинске објекте, а 153.051 КМ на опрему.

Текућа средства износе 824.911 КМ од чега се највећи дио односи на краткорочна потраживања од купаца у износу од 676.394 КМ, залихе материјала од 97.289 КМ, готовина од 44.387 КМ итд.

Крајем 2023. године извршена је процјена грађевинских објеката предузећа, тако да пословна актива предузећа износи 11.154.057 КМ, а капитал предузећа износи 9.252.125 КМ.

Укупне обавезе износе 2.630.077 КМ и мање су за 39.454 КМ у односу на прошлу годину.

3.3. Структура обавеза

Дугорочне обавезе износе 1.731.461 КМ, од чега обавезе по емитованим обвезницама износе 1.392.484 КМ, обавезе по основу дугорочног кредита МФ банци 278.740 КМ, као и обавезе по основу репрограма према ЈУ „Воде Српске“ у износу од 58.724 КМ.

Краткорочне обавезе - структура		
Опис	Стање 2023. год.	Стање 2022. год.
Овердрафт кредит	50.000 КМ	50.000 КМ
Дио дугорочних обавеза које доспјевају до 1 год.	276.495 КМ	190.833 КМ
Примљени аванси	57.523 КМ	55.541 КМ
Обавезе према добављачима	164.276 КМ	231.169 КМ
Обавезе за нето зараде и накнаде	117.116 КМ	192.261 КМ
Друге обавезе	12.943 КМ	8.773 КМ
Обавезе за ПДВ	16.515 КМ	10.352 КМ
Обавезе за остале порезе и доприносе	131.230 КМ	87.951 КМ
Краткорочна разграничења	72.517 КМ	73.313 КМ
УКУПНО	898.616 КМ	900.239 КМ

И поред изузетно тешке финансијске ситуације у 2023. години није дошло до повећања обавеза, и укупне обавезе су смањене за око 40.000 КМ, док смо код краткорочних обавеза смањили обавезе према добављачима за 66.893 КМ и смањене су обавезе за нето зараде и накнаде за 75.145 КМ.

4. КОМЕНТАРИ О ПОСЛОВАЊУ

Позитивни аспекти пословања у 2023. години

- Као резултат улагања које смо имали у 2022. години (набавка нових електро-мотора и нових пумпи за наше бунаре Б1 И Б3, повећање капацитета бунара Б3 са 20 л/с на 38 л/с), у 2023. години, као и у 2022. години имали смо испоруку воде нашим корисницима без редукција, па и у љетњом периоду када је потрошња изузетно висока и обезбиједили смо нормално функционисање нашим привредницима и угоститељским објектима у љетњој сезони.
- Вода се контролише у складу са Правилником о здравственој исправности воде намјењене за људску потрошњу (Сл. гласник РС бр. 88/17, 97/18 и 93/23). У току 2023. год. ЈЗУ „Институт за јавно здравство“, Бања Лука, анализирао је 116 узорака воде за пиће и сви су били исправни (и према микробиолошким и према физикално-хемијским параметрима), тако да можемо констатовати да је вода са изворишта „Комленац“ била 100% здравствено исправна.
- Имајући у виду да смо испунили два основна параметра за оцјену квалитета водоснабдијевања можемо констатовати да нам је водоснабдијевања изузетног квалитета.
- Крајем 2023. године извршена је процјена стварне вриједности имовине предузећа, тако да пословна актива износи **11.979.208 КМ**, и када се избију обавезе капитал предузећа је **9.252.125 КМ**.
- И поред огромних проблема у пословању у периоду 2016–2023. година (пандемија корона вируса 2020 /2021. године, затим рат у Украјини 2022. године, и који још увијек траје) који су довели до енормне инфлације, као и раста свих трошкова пословања нашег предузећа, ми смо успјели да смањимо акумулиране губитке за **485.396 КМ**, као и да обезбиједимо сва потребна улагања у опрему како би унаприједили систем водоснабдијевања.
- Краткорочне обавезе су уравнотежене са текућом имовином што доприноси одржавању ликвидности, али ликвидност предузећа се мора и даље побољшавати.
- Такође, константно се врши реструктурирање краткорочних у дугорочне обавезе и укупне обавезе и поред неповољнијих кретања смо успјели да их смањимо за око 40.000 КМ.
- Предузеће је изузетно опремљено и посједује сву неопходну опрему за обављање редовних дјелатности, као и за извођење радова на већим пројектима водоводних и канализационих мрежа!

Проблеми у пословању:

- Губитак прихода од Млијекопродукта д.о.о. Козарска Дубица у износу од око **100.000 КМ** због једностраног смањења испуштања отпадних вода у наш канализациони систем.
- Стални раст трошкова, од 2016. године, текућег одржавања црпне станице „Уна“, када су износили око 46.000 КМ, до данас када износе 133.000 КМ.
- У Буџету Општине су планирана одређена повећања издатака за финансирање одржавања црпне станице, али мора се обезбједити и повећање финансирања од стране и ЈУ „Воде Српске“.
- Стални раст бруто плата и накнада због сталног кориговања минималних плата (у периоду 2016-2024. године минималне плате су мијењане чак 9 пута, а највеће повећање је било почетком 2024. године са 700 КМ на 900 КМ што је повећање од око 29%.
- Поред ових расхода наше пословање највише оптерећује раст цијена електричне енергије, која је у задња два наврата повећана за око 40%, што је повећање трошкова електричне енергије од око 100.000 КМ годишње.
- Почетком 2024. године имали смо изгубљени судски спор који је значајно оптеретио пословање за 2024. годину!

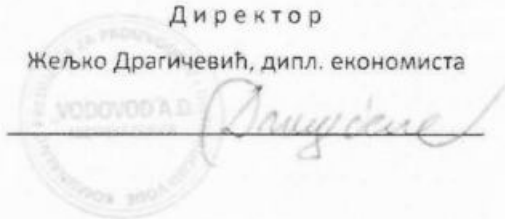
Мјере за превазилажење наведених проблема:

- Почетком 2024. године дошло је до повећања цијена наших услуга што ће обезбједити повећање прихода за око 250.000 КМ.
- Повећана је субвенција Општине за финансијску подршку за 80.000 КМ (са 70.000 КМ у 2023. години на 150.000 КМ у 2024. години).
- Започети су преговори са ЈУ „Воде Српске“ за повећање финансирања текућег одржавања црпне станице „Уна“, па се и ту очекује одређено повећање прихода.
- Започети су одређени контакти са „Млијекопродуктом“ д.о.о. са циљем да се повећа кориштење наших услуга одводње како би се дјелимично или у цијелости повратили изгубљени приходи (У рјешавање овог проблема неопходно ће се морати укључити и Општина Козарска Дубица, као и друге институције надлежне за ову проблематику).

- Наставак неопходних активности на повећању степена ликвидности како би се наставила редовна исплата плата, пореза и доприноса и како би се обезбиједило редовно здравствено осигурање радника!

Директор

Жељко Драгичевић, дипл. економиста

The image shows a circular official stamp of a company, with the name 'VODOVOD AD' visible in the center. Overlaid on the stamp is a handwritten signature in black ink, which appears to be 'Željko Dragičević'. A horizontal line is drawn across the signature.