



Република Српска  
Град Бања Лука  
Градоначелник  
Градска управа  
Одјељење за привреду  
*Трг српских владара 1, Бања Лука*

---

Број: 02-30-22/2018

**Мишљење уз Информацију о пословању „Водовод” а.д. Бањалука  
у 2017. години**

Бањалука, јуни 2018. године

Програмом рада Скупштине града Бањалуке за 2018. годину предвиђено је да се у другом тромјесечју 2018. године разматра Информација о пословању „Водовод” а.д. Бањалука у 2017. години. Надзорни одбор Друштва на својој 12. сједници, одржаној 26.04.2018. године, утврдио је приједлог финансијских извјештаја и Извјештаја о пословању Друштва у 2017. години, који су разматрани и усвојени на 18. сједници Скупштине акционара „Водовод“ а.д. Бањалука, која је одржана 28.05.2018. године.

Мишљење Одјелења за привреду засновано је на анализи основних природних и финансијских резултата пословања, исказаних у финансијским извјештајима и Информацији о пословању „Водовод” а.д. Бањалука у 2017. години, а који су представљени у сљедећем прегледу:

Ред. број	Елементи привређивања	Јед. мјере	Остварено у		Индекс 5:4
			Претходној години (2016.)	Извјештајном периоду (2017.)	
1	2	3	4	5	6
1	<b>Остварени природни обим производње</b> према мјесту производње	m <sup>3</sup>	<b>28.508.470</b>	<b>28.664.507</b>	<b>100,5</b>
а	- Фабрика воде (Новоселија)	m <sup>3</sup>	20.127.210	70,0% 20.065.637	99,7
б	- Бунарски систем (стари погон)	m <sup>3</sup>	7.849.354	27,9% 8.000.269	101,9
в	- Гравитација (Суботица)	m <sup>3</sup>	531.906	2,1% 598.601	112,5
2	Максимални обим производње (капацитети инсталисане опреме)	lit /sec	1.520	1.520	100,0
а	- Фабрика воде (Новоселија)	lit /sec	1.100	1.100	100,0
б	- Бунарски систем (стари погон)	lit /sec	400	400	100,0
в	- Гравитација (Суботица)	lit /sec	20	20	100,0
3	<b>Степен кориштења производних капацитета</b>	lit /sec	904	908	100,4
		%	<b>59,5</b>	<b>59,7</b>	100,3
а	- Фабрика воде	lit /sec	638	636	99,7
б	- Бунарски систем	lit /sec	249	254	102,0
в	- Гравитација	lit /sec	17	18	105,9
4	<b>Укупан приход</b>	КМ	17.346.865	<b>17.213.859</b>	<b>99,2</b>
5	<b>Укупни расходи</b>	КМ	17.292.883	100,0% <b>17.140.673</b>	<b>99,1</b>
а	Трошкови амортизације	КМ	2.603.050	14,5% 2.492.148	95,7
б	Трошкови бруто зарада	КМ	5.477.811	32,9% 5.643.626	103,0
б-1	Трошкови бруто накн. зарада	КМ	2.360.092	13,9% 2.388.404	101,2
в	Трошкови горива и елек. енерги	КМ	1.595.945	10,5% 1.795.933	112,5
г	Трошкови сиров. и материјала	КМ	1.331.871	7,1% 1.216.387	91,3
д	Трошкови одржавања осн. сред.	КМ	378.147	2,4% 411.461	108,8
ђ	Трошкови транспортних услуга	КМ	305.984	1,8% 312.997	102,3
е	Трошкови производних услуга	КМ	814.449	5,0% 860.741	105,7
ж	Трошкови непроизв. услуга	КМ	382.466	1,9% 321.105	84,0
з	Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	КМ	829.714	4,3% 733.125	88,4
и	Остали расходи	КМ	1.213.354	5,7% 964.746	79,5
6	<b>Добит</b>	КМ	53.982	<b>73.186</b>	<b>135,6</b>

6a	Губитак	KM	-	-	-	
7	Просјеч. исплаћ. мјесеч. нето зарада по запосл.	KM	854	857	100,4	
8	Просјечан број радника на бази часова рада		338	344	101,8	
8a	Просјечан број радника на бази стања крајем мјесеца		334	342	102,4	
9	<b>Вриједност реализованих инвестиција</b>	KM	1.487.503	<b>3.509.074</b>	<b>235,9</b>	
	Назив инвестиције (етапе-фазе)					
	-Грађевински објекти	KM	239.678	58,0%	2.036.424	849,6
	-Изградња цјевовода	KM	1.002.838	28,9%	1.013.919	101,1
	-Машине и опрема	KM	244.987	5,9%	205.944	84,1
	-Транспортна средства	KM	-	7,2%	252.787	-
	Извори финансирања	KM	1.487.503		<b>3.509.074</b>	<b>235,9</b>
9a	Властити извори	KM	1.487.503		3.509.074	235,9
9б	Туђи извори-кредити	KM	-		-	-
	-Кредит Свјетске банке (неотплаћени дио - II фазе Фабрике воде)	KM	3.979.126		3.214.125	80,8
	ануитет	KM	600.856		585.937	97,5
	-Кредитно задужење града код KfW банке					
	ануитет	KM	2.148.833		2.100.184	97,7
10	Потраживања од купаца текућег периода	KM	5.626.869		4.615.644	82,0
10a	Пренесена потраживања из ранијих година	KM	5.955.080		5.626.869	94,5
11	Ликвидна новчана средства	KM	1.499.767		853.094	56,9
12	Степен наплате потраживања	%	102,0		101,6	-
a	Фактурисана реализација	KM	17.128.290		17.313.494	101,1
б	Наплаћена реализација	KM	17.472.700		17.597.786	100,7
13	Укупне обавезе (краткорочне и дугорочне)	KM	6.128.029		5.820.376	95,0

При том је Одјељење за привреду констатовало сљедећа кретања основних резултата пословања:

**а) позитивна кретања:**

- скромно повећање укупне производње воде од 0,5% и просјечног степена кориштења производних капацитета, са 59,5% у 2016. години, на 59,7% у 2017. години;
- просјечно повећање укупно испоручене количине воде свим категоријама потрошача од 5,0%, а која представља 63,2% укупно произведене воде (у 2016. години 60,5%);
- смањење укупних губитака воде у мрежи (неиспоручена количина) са 11.261.170 m<sup>3</sup> воде m<sup>3</sup> воде у 2016. години на 10.557.257 m<sup>3</sup> воде у 2017. години, односно смањење учешћа губитака воде у мрежи у укупно произведеној количини воде са 39,5% у 2016. години на 36,8% укупно произведене воде у 2017. години;
- иако је исказан скроман износ бруто добити (73.186 KM), повећан је 35,6%, у односу на исказану добит у 2016. години;

- повећање вриједности реализованих инвестиција од 135,9% (са 1.487.503 КМ у 2016. години на 3.509.074 КМ у 2017. години на), које су финансиране из властитих извора;
- смањење укупних обавеза у 2017. години од 5,0%, у односу на 2016. годину;
- повећање фактурисане реализације у 2017. години од 1,1%, а наплаћене реализације од 0,7%, у односу на 2016. годину;
- просјечан степен наплате потраживања од 101,6% у 2017. години, усљед наплате текућих, пренесених и отписаних потраживања;

**б) негативна кретања:**

- смањење степена продуктивности од 1,2% (однос природног обима производње по раднику), усљед скромног повећања укупног обима производње воде од 0,5% и повећања броја радника од 1,8%;
- смањење укупне одводње отпадних вода од 3,7 %, у односу на 2016. годину;
- иако су укупни расходи у 2017. години смањени 0,9%, а укупан природни обим производње повећан за само 0,5%, забиљежено је нерационално кретање трошкова, који су у функцији обима производње (повећање трошкова горива и енергије од 12,5%, трошкова одржавања основних средстава од 8,8%, трошкова производних услуга од 5,7% и др.), док је смањење трошкова забиљежено код нематеријалних услуга од 16,0%, нематеријалних трошкова од 11,6%, осталих расхода од 20,5% и амортизације од 4,3%;
- у структури укупних расхода у 2017. години, највеће учешће исказали су трошкови, који нису у функцији повећања производње (трошкови бруто зарада од 32,9%, трошкови амортизације од 14,5%, трошкови бруто накнада зарада од 13,9%), док су скромније учешће остварили трошкови, који јесу у функцији остваривања природног обима производње и дистрибуције воде: учешће трошкова горива и енергије од 10,5%, трошкова сировина и материјала од 7,1%, трошкови производних услуга од 5,0%, учешће трошкова одржавања основних средстава од 2,4% и учешће трошкова транспортних услуга од 1,8% и
- смањење ликвидних новчаних средстава на крају 2017. године од 43,10%, у односу на крај 2016. године.

Будући да су код већине показатеља забиљежена позитивна кретања, Одјелење за привреду предлаже градоначелнику града Бањалуке да упути Скупштини града Бањалуке на разматрање Информацију о пословању „Водовод” а.д. Бањалука у 2017. години, уз сљедећу напомену:

- И поред значајног повећања вриједности инвестиција, финансираних из властитих извора, високог степена наплате укупних потраживања, повећања количине испоручене воде и смањења укупних обавеза и губитака воде у мрежи, у односу на 2016. годину, „Водовод“ а.д. Бањалука треба да предузме мјере, које се односе на повећање укупног прихода (индекс 99,2) и то путем значајнијег повећања природног обима производње (индекс 100,5) и смањења укупних расхода, уз рационализацију трошкова, а нарочито расхода, који нису у функцији повећања производње.

**Начелник**

Раденко Комљеновић, дипл. инжењер машинства