

ПРИЈЕДЛОГ

АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“  
БИЈЕЉИНА

**ИЗВЈЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ  
ЗА 2016. ГОДИНУ**

Бијељина, фебруар 2017. године



## Садржај:

Садржај: .....	2
<b>1. УВОДНЕ НАПОМЕНЕ .....</b>	<b>3</b>
<b>2. МАКРО И МИКРО ОРГАНИЗАЦИЈА ДРУШТВА.....</b>	<b>4</b>
<b>3. ОСТВАРИВАЊЕ РЕГИСТРОВАНИХ ДЈЕЛАТНОСТИ.....</b>	<b>6</b>
3.1. СТРУЧНА СЛУЖБА УПРАВЕ ДРУШТВА .....	6
3.1.1. Одјељење за информационе технологије .....	6
3.2. ЕКОНОМСКО – ПРАВНИ СЕКТОР .....	7
3.1.2. Служба за правне, кадровске и опште послове .....	7
3.1.3. Служба наплате, читавања и искључивања водомјера .....	9
3.1.4. Служба за финансијско – рачуноводствене и комерцијалне послове .....	9
3.3. СЕКТОР ЗА КАНАЛИЗАЦИЈУ .....	11
3.3.1. Служба за управљање постројењем за пречишћавање отпадних вода .....	11
3.3.2. Служба за управљање канализационом мрежом .....	11
3.4. ТЕХНИЧКИ СЕКТОР.....	12
3.4.1. Служба за производњу и дистрибуцију воде.....	12
3.4.2. Служба за одржавање цјевовода и изградњу водоводне мреже .....	14
3.4.3. Служба за пројектовање и развој.....	15
3.4.4. Служба за управљање водоводном мрежом .....	16
3.4.5. Служба за лабораторију и лабораторијске послове .....	18
<b>4. ОДЈЕЉЕЊЕ ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ .....</b>	<b>19</b>
<b>5. ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ .....</b>	<b>21</b>
5.1. Биланс стања .....	21
5.2. Биланс успјеха .....	26
5.3. Остварени резултат .....	32
5.4. Биланс токова готовине .....	33
5.5. Преглед обавеза и потраживања .....	34
5.6. Залихе .....	35
5.7. Плате.....	36
5.8. Радна снага.....	37
<b>6. ПРОБЛЕМИ И ТЕШКОЋЕ У РАДУ .....</b>	<b>37</b>
<b>7. ЗАКЉУЧАК .....</b>	<b>39</b>



## 1. УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Сврха Извјештаја о пословању, је анализа остварених пословних циљева у 2016. години и испуњених обавеза према ЕБРД – у и Споразуму о јавним услугама. У овом Извјештају о пословању за 2016. годину, ћемо приказати дио послова и активности које су обављене у овом Друштву, по службама и одјељењима. У првом дијелу извјештаја је приказана активност Друштва кроз детаљан опис активности обављених у току године, а у другом дијелу је финансијски осврт на пословну 2016 годину. У финансијском дијелу је приказано пословање предузећа гдје се кроз биланс стања и биланс успјеха може видјети са каквим резултатом је Друштво завршило пословну годину. А. Д. „Водовод и канализација“ Бијељина је предузеће од посебног интереса за Град Бијељина, које у складу са Законом о комуналној дјелатности снабдијева грађане водом и врши одвођење отпадних вода. Друштво је успјешно обавило свој основни задатак – уредно снабдијевање грађана и привреде физичко – хемијски и микробиолошки исправном водом.



## 2. МАКРО И МИКРО ОРГАНИЗАЦИЈА ДРУШТВА

Макро организација Друштва подразумијева сљедеће унутрашње организационе јединице:

1. **Управа Друштва;**
2. **Стручна служба Управе Друштва:**
  - 2.1. Одјељење за заштиту животне средине;
  - 2.2. Одјељење за информационе технологије;
3. **Економско – правни сектор;**
4. **Сектор за канализацију;**
5. **Технички сектор;**
6. **Одјељење интерне ревизије.**

Управом Друштва руководи и одговоран је за њен рад, директор Друштва.

Стручном службом Управе Друштва, као и Одјељењем за заштиту животне средине, руководи и одговоран је за њен рад директор Друштва.

Економско – правним сектором руководи и одговоран је за његов рад извршни директор економско – правног сектора.

Сектором за канализацију руководи и одговоран је за његов рад извршни директор сектора за канализацију.

Техничким сектором руководи и одговоран је за његов рад извршни директор техничког сектора.

Одјељењем интерне ревизије руководи и одговоран је за њен рад директор Одјељења интерне ревизије.

Економско – правни сектор се састоји од сљедећих служби, одјељења и одсјека и то:

1. **Служба за правне, кадровске и опште послове:**
  - 1.1. Одјељење за јавни регистар;
  - 1.2. Одјељење за правне и кадровске послове;
  - 1.3. Одјељење за опште послове и



- 1.4. Одјељење за заједничке послове.
- 2. Служба наплате, читавања и искључивања водомјера:**
  - 2.1. Одјељење за наплату сумњивих, спорних и других потраживања.
- 3. Служба за финансијско – рачуноводствене и комерцијалне послове:**
  - 3.1. Одјељење за финансијско – рачуноводствене послове;
  - 3.2. Одјељење набавке;
  - 3.3. Одјељење продаје.

Сектор за канализацију се састоји од двије службе и то:

- 1. Служба за управљање постројењем за пречишћавање отпадних вода и**
- 2. Служба за управљање канализационом мрежом**

Технички сектор се састоји од сљедећих служби и одјељења и то:

- 1. Служба за производњу и дистрибуцију воде.**
- 2. Служба за управљање водоводном мрежом:**
  - 2.1. Одјељење баждарнице, мјерне опреме и замјене водомјера;
  - 2.2. Одјељење за географско информациони систем, катастар подземних инсталација и хидраулички модел;
  - 2.3. Одјељење за детекцију кварова.
- 3. Служба за пројектовање и развој.**
- 4. Служба за одржавање цјевовода и изградњу водоводне мреже.**
- 5. Служба за лабораторију и лабораторијске послове:**
  - 5.1. Одјељење за физичко – хемијско испитивање воде;



- 5.2. Одјељење за микробиолошко испитивање воде;
- 5.3. Одјељење за хидролошко и токсиколошко испитивање воде;
- 5.4. Одјељење за узимање узорака и дезинфекцију мреже.

### **3. ОСТВАРИВАЊЕ РЕГИСТРОВАНИХ ДЈЕЛАТНОСТИ**

#### **3.1. СТРУЧНА СЛУЖБА УПРАВЕ ДРУШТВА**

##### **3.1.1. Одјељење за информационе технологије**

Одјељење за ИТ, обавило је и започело следеће активности у извјештајном периоду:

- обављање активности на успостављању Географског информационог система и радови на повезивању ГИС базе података, са базом података, корисника комуналних услуга;
- одржавање и ажурирање службене интернет странице А. Д. „Водовод и канализација“ Бијељина;
- редовни послови на одржавању и сервисирању рачунара и рачунарских компоненти;
- радови на одржавању рачунарске и телефонске мреже;
- радови на унапређењу заштите рачунарске мреже и рачунара од вируса и неовлаштеног приступа подацима;
- обновљена лиценца антивирусног програма за заштиту битних рачунара и сервера у рачунарској мрежи водовода;
- одржавање и дорада, апликација и база података за софтверске апликације предузећа;
- постављање видео надзора у Љесковцу и омогућавање праћења видео надзора и скаде из Љесковца на изворишту Грмић;
- постављање видео надзора на Водоторњу и омогућавање праћења видео надзора на портирници на изворишту;
- пребацивање базе података за магацин на нови сервер због веће сигурности и веће брзине рада;
- постављање новог носача и измјештање антене у Љесковцу;
- активности на пружању обуке радницима на рачунарима и помоћ радницима у раду са рачунаром;



- активности на припреми рачунара и услужних програма за лиценцирање и
- свакодневно праћење и контрола кретања возила као и израда извјештаја помоћу апликације за ГПС праћење возила.

## 3.2. ЕКОНОМСКО – ПРАВНИ СЕКТОР

### 3.1.2. Служба за правне, кадровске и опште послове

- ❖ Одјељење за јавни регистар;
- ❖ Одјељење за правне и кадровске послове;
- ❖ Одјељење за опште послове и
- ❖ Одјељење за заједничке послове.

У току 2016. године, радници Одјељења за правне и кадровске послове обавили су сљедеће послове:

- сачињени и дистрибуирани уговори о раду, око 120;
- сачињена и дистрибуисана рјешења о годишњем одмору, око 200;
- сачињена и дистрибуисана рјешења о додјели новчане помоћи, укупно 8;
- израда и ажурирање спискова радника, око 35;
- пријава и одјава запослених и пензионисаних радника у Пореској управи и измјене постојеће документације запослених радника и чланова оба одбора, око 100;
- унос података у персоналне досијее радника, ажурирање података у електронској форми;
- израда одлука, закључака, препорука, правилника, записника, упутстава и других правних аката за потребе Управе Друштва, Надзорног одбора и Скупштине акционара око 400 докумената;
- покренуто 127 парничних поступака, 13 извршних поступака, 17 ванпарничних поступака и 1 стечајни поступак;
- укупна утужена вриједност је 72.147,21 КМ (на име испоручене, утрошене, а неплаћене воде и неизмирења дуговања по основу пружених услуга) од чега је у истој години наплаћено 66.573,86 КМ главног дуга и 2.480,00 КМ судских трошкова;
- спроведено 4 дисциплинских поступака;



- ревидирано око 300 старих судских предмета;
- сачињено и отпремљено око 450 дописа различите садржине, а за примљено 610 поднесака на обраду и даље поступање;
- за примљено и обрађено 435, а отпремљено 471 судских поднесака и
- активно учествовали у 43 рочишта пред Основним судом у Бијељини и Окружним привредним судом у Бијељини;

Одјељење за заједничке послове је току 2016. године обавило сљедеће послове:

- преузето, обрађено и евидентирано 228 регистратора у архивску грађу Друштва;
- преузето, обрађено и евидентирано у електронски и архивски досије укупно 566 уговора за 2015. годину и 615 уговора за 2016. годину;
- за примљено, евидентирано и прослијеђено на даље поступање 413 захтјева за остваривање права из радног односа и
- спровођење активности из области заштите и здравља на раду и заштите од пожара.

Радници Одјељења за опште послове обавили су сљедеће послове:

- редовно чишћење објекта Управне зграде, објекта у Хасама, објекта Водоторањ, објекта на изворишту воде за пиће „Грмић“;
- вршени су сервиси и различите врсте поправки на опреми и средствима за рад овог Друштва и
- послови видео, алармног и визуелног мониторинга над објектима овог Друштва.

У оквиру Одјељења за јавни регистар, радници су обавили сљедеће послове:

- сачињено 14 уговора о изради линија;
- сачињено 508 уговора о изради прикључка;
- обрађено 1.707 захтјева за регистрацију и пререгистрацију корисника комуналних услуга водоснабдијевања и одвођења отпадних вода;
- сачињено 1.700 уговора о пружању комуналних услуга;
- сачињено око 28 споразума о раскиду уговора о пружању комуналних услуга;
- регистровано/пререгистровано око 1.798 корисника;
- сачињена 483 записника о регистрацији водомјера на инвеститоре у складу са чланом 55. Одлуке о водоводу и канализацији на подручју општине Бијељина ( „Сл.гл. општине Бијељина бр. 11/12);





- сачињено 575 записника о регистрацији корисника и
- сачињено 310 записника о стању на терену (ванредне провјере).

### 3.1.3. Служба наплате, читавања и искључивања водомјера

У току 2016. године, испоручено је 3.639.531 m<sup>3</sup> воде, што је за 88.017 m<sup>3</sup> или 2,36 % мање, у односу на исти период претходне године.

Укупно регистрованих корисника у 2016. години, на прикључак за воду је било 32.535.

У извјештајном периоду, активности службе, су првенствено биле усмјерене на што бољу наплату, тако да би проценат био на нивоу предвиђеном упутствима EBRD. Процент наплате, по свим категоријама, за посматрани период, је **99,40 %**, док је у истом периоду претходне године износио **99,08 %**. Све ове активности се проводе с циљем постизања што бољег процента наплате потраживања, јер је Уговором о зајму за изградњу канализационог система Града Бијељина, ово Друштво преузело обавезу да наплативост потраживања буде најмање 90%.

У извјештајном периоду, радници Службе наплате, читавања и искључивања водомјера, су обавили сљедеће послове:

- сачињено је 151 репрограма;
- прослијеђено 15 захтјева комуналној полицији;
- урађено 37 контрола квара на II спојници;
- редовно је вршена мјесечна достава рачуна и читавање стања водомјера;
- за Надзорни Одбор припремљено 170 захтјева, записници и фотографисање;
- достављено је 3.456 опомена са налогом за искључење;

Примјеном ИСО 9001:2008 знатно је побољшан увид у захтјеве корисника, чиме је знатно побољшан квалитет услуга.

### 3.1.4. Служба за финансијско – рачуноводствене и комерцијалне послове

Одјељење за финансијско – рачуноводствене послове

Активности које је, Одјељење за финансијско – рачуноводствене послове, обавило у извјештајном периоду, су:

- вођење главне књиге, контирање, припрема и књижење свих пословних промјена;
- вођење помоћне књиге у коју спадају сљедеће књиге: основних средстава, материјалног књиговодства, обрачуна плата, књиговодство купаца и књиговодство добављача;



- обрачунавање пореза на плате, ПДВ (мјесечни обрачун) и
- израда „периодичног обрачуна“.

### **Одјељење набавке**

У периоду који је обухваћен овим извјештајем, Одјељење набавке је проводило активности које су планиране Планом пословања и програмом инвестиција за период 2014 – 2016. године те Планом набавке за 2016. годину. У 2016. години Одјељење је свој рад базирало на поступцима провођења набавке роба, радова и услуга, у складу са Законом о јавним набавкама, Одлукама Надзорног одбора и Управе Друштва. Поступак провођења јавних набавки је реализован у потпуности у складу са предвиђеном динамиком и правилницима који су дефинисани почетком године од стране Надзорног одбора, Управе друштва и Одјељења за набавке.

Одјељење набавке је у периоду, од 01.01.2016. до 31.12.2016. године провело укупно 44 поступка јавних набавки. Од тога (13 набавки путем конкурентског захтјева), (2 набавке путем отвореног поступка), (2 набавке путем преговарачког поступка) и (27 набавки путем директног споразума).

За све проведене набавке урађени су извјештаји Агенцији за јавне набавке, путем портала Е-набавке. Редовно су рађени извјештаји о проведеним набавкама, Управи Друштва и Надзорном одбору, за период између двије сједнице.

У наведеном периоду Одјељење набавке је обављало и друге активности које су предвиђене за рад Одјељења.

### **Одјељење продаје**

У периоду који се односи на 2016. годину, реализација плана и програма продаје радова и услуга је у потпуности проведена. Повећан је број корисника Друштва за укупно 992. У поступцима јавних набавки као понуђач учествовали смо у два поступка. Први поступак у коме је Друштво учествовало у својству понуђача је поступак јавне набавке радова, изградња водоводне мреже у мјесним заједницама на подручју Града Бијељине. Одлуком уговорног органа за најповољнију понуду је изабрана понуда А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина у понуђеном укупном износу од 248.976,84 КМ. Непосредно послје тога потписан је и уговор о извођењу радова. Поменути радови су у цијелости и завршени. У другој половини године као понуђач учествовали смо у поступку набавке радова „Санација изворишта, Град Бијељина“. Уговорни орган, Влада Републике Српске односно Јединица за координацију пољопривредних пројеката је својом одлуком оцијенила да је понуда понуђача „Бијељина пут“, Бијељина најповољнија.



Оно што је још потребно нагласити јесте да је у 2016. години урађено укупно 824 предмјера и исто толико предрачуна који се односе на прикључење на водоводну мрежу, 9 за прикључак на канализациону мрежу и 20 предрачуна везаних за дислокацију водомјера. О свим provedеним активностима Управа Друштва је уредно извјештавана.

### **3.3. СЕКТОР ЗА КАНАЛИЗАЦИЈУ**

#### **3.3.1. Служба за управљање постројењем за пречишћавање отпадних вода**

За извјештајни период 2016. године, пречишћено је 1.430.000 m<sup>3</sup> отпадне воде, при чему је из СБР базена исцрпљено 22.000 m<sup>3</sup> сировог муља. Дехидратацијом, односно центрифугирањем сировог муља добили смо око 1.200 m<sup>3</sup> дехидрираног муља (муљног колача) од 19 до 22 посто сувоће.

Радови на Постројењу за пречишћавање отпадних вода у Великој Обарској, за посматрани период, су се заснивали на редовним активностима, активностима на одржавању опреме и постројења, радови на одржавању хигијене на постројењу и активности на лабораторијским анализама и калибрацијама аналитичке опреме.

Што се тиче активности лабораторије на постројењу за пречишћавање отпадних вода, требало би истаћи да су урађене потребне анализе и то:

- 143 анализе сирове отпадне воде и пречишћене отпадне воде;
- 535 анализа узорака из СБР-а;
- 128 анализа полимеризованог муља;
- 85 анализа сировог муља;
- у наведеном периоду, рађене су редовне калибрације процесних сонди, за мјерење ПХ, редокс потенцијала и кисеоника на мјесечном нивоу и
- извршено је еталонирање мјерне лабораторијске опреме (аналитичка вага, БПК инкубатор, сушница и терморектор) од стране овлаштене фирме Орао.

#### **3.3.2. Служба за управљање канализационом мрежом**

Служба за управљање канализационом мрежом је свој рад у посматраном периоду 2016. године, базирала кроз четири вида активности.

Први вид активности је одржавање септичких јама и путокса кућних савјета, односно заједница етажних власника (ЗЕВ) који плаћају надокнаду кроз рачуне за воду, а прикључени су на стару кишну канализацију.



Други вид активности је рад и одржавање за трећа лица којима се интервенисало по извршеним уплатама на жиро рачун Друштва или директно на благајни те рад по уговорима за одржавање кишне канализације у граду Бијељини и насељеном мјесту Јањи.

Трећи вид активности су спроводили радници Службе кроз интервенције за потребе других служби у оквиру Друштва, кроз разне видове подршке приликом кварова као и одржавања фекалне канализације.

Четврти вид активности остварује се кроз интервенције на одржавању фекалних пумпних станица: ПС-1, Лозничка, Ковиљуше, Пет језера, ПС Јања и ПС Извориште, гдје је услед престанка рада фекалних пумпи било безброј интервенција у свим периодима дана.

Кроз ова четири вида активности у 2016. години фекална цистерна је одвезла 430 тура фекалног отпада и специјално возило за пробијање канализације (ВОМА) је радила 435 сати.

У надлежности Службе за управљање канализационом мрежом је и одржавање колектора и прикључних водова који су у редовном одржавању.

Одржавање канализације одвија се по донесеном и усвојеном плану одржавања, и поштују се све процедуре које су проистекле из усвојених стандарда.

Требало би истаћи, да се од краја априла свакодневно спроводе активности на изради геоинформационог система (ГИС) прикључака на канализациони систем, гдје се подаци узимају са терена и уносе у базу података, са циљем да се добију потпуно тачни подаци о дужинама и положају, како колектора тако и прикључака фекалне канализације.

У протеклој години урађен је и ГИС за мјешовиту канализацију у насељеном мјесту Јања, а ради се на изради ГИС-а за мјешовиту и нову кишну канализацију у граду Бијељина.

### **3.4. ТЕХНИЧКИ СЕКТОР**

#### **3.4.1. Служба за производњу и дистрибуцију воде**

На изворишту „Грмић“, Служба за производњу и дистрибуцију воде, је у току 2016. године имала сљедеће активности које су имале за циљ редовно водоснабдијевање становника, физичко – хемијски и микробиолошки, исправном водом за пиће:



- мјерења нивоа подземних вода на интерним, екстерним пијезометрима и бунарима на изворишту Грмић;
- испирање базена који се налази у систему натеге и који је искључен због неисправности воде као и оспособљавање старог пијезометра од натеге и његово испирање у сврху добијања анализа воде на сулфидоредукујуће клостридије;
- монтирање цјевовода за испирање бунара Б-11 и његово испирање у континуитету до засићења средине;
- поправка квара на систему хлорисања цјевовода, замјеном преклопника и ситних потрошних дијелова на линијама Л1 и Л3;
- извршено ресетовање аутоматског режима хлорисања питке воде послје поправки разводника хлора броја Л1 и Л3;
- поправка напојне јединице на хлорној станици и поправка прекидача на РО бунара Б-7;
- на бунарима: Б-7, Б-9, Б-11, Б-11', Б-12, Б-14, Б-15, Б-16 и Б-17 извршено је испирање површинског слоја бунара и ослобађање од непожељних честица;
- извршена је дезинфекција бунара, бунарских колона послје испирања и враћање квалитета воде на задовољавајући ниво, у бунарима: Б-7, Б-9, Б-11, Б-11', Б-12, Б-14, Б-15, Б-16 и Б-17;
- урађен је ремонт пумпних постројења и електромотора Б-2, Б-3, Б-7, Б-9, Б-11, Б-11', Б-12, Б-14, Б-15, Б-16 и Б-17 пред почетак љетње сезоне;
- урађен је генерални ремонт циркулационе пумпе П-1 у хлорној станици;
- урађена је провјера стања разводних ормара код свих бунарских пумпи и измјена потребних дијелова и стопица на РО као и чишћење свих разводних ормара и дијелова у њима;
- извршено испирање бунара Б-11 и константно испирање површинског и дубинског слоја у бунару Б-11;
- поправка и замјена гране хлорисања у шахту број 1, са замјеном свих додатних вентила и остале опреме;
- извршено испирање бунара Б-11 и константно испирање површинског и дубинског слоја у бунару Б-11;
- редован сервис агрегата Јохн Деер на изворишту Грмић са контролом исправности рада;
- замијењен вентил 5/4 за хлорисање на линији 2;
- замијењена цијев 5/4 на доводу хлорисања на линији 2 и 4;
- извршена замјена и инсталирање нове Сцаде и аутоматизације хлорисања на изворишту, као и сетовање параметара аутоматског рада;



- замијењене су у комплекту све гране аутоматике у хлорној станици и сви ПЛЦ-ви са новом опремом на свих пет излаза Л1, Л2, Л3, Л4 и Л5;
- извршено је испитивање исправности мјерача протока на линији 3 од стране предузећа Хидросанитас;
- извршено је мјерење НПВ на сјеверном дијелу Општине Бијељина, ради прикупљања података за потребе израде Програма санитарне заштите изворишта Грмић;
- постављена и пуштена у рад три нова фреквентна регулатора на бустер станици Љесковац.

У периоду јануар – децембар 2016. године, није било прекида у водоснабдијевању грађана физичко – хемијски и микробиолошки исправном водом са изворишта Грмић.

#### 3.4.2. Служба за одржавање цјевовода и изградњу водоводне мреже

Основне активности Службе за одржавање цјевовода и изградњу водоводне мреже, односе се на спровођење превентивних активности у циљу спречавања настанка евентуалних кварова на мрежи као и интервенције које су усмјерене на отклањање истих.

Водоводну мрежу која је под режимом одржавања Службе одржавања чини око 630 km мреже и око 32.000 прикључака. Цијели овај систем подијељен је на 10 рејона и то:

- рејон 1 – Јања;
- рејон 2 – Којчиновац, Глоговац и Љесковац;
- рејон 3 – Патковача, Пучиле и Голо Брдо;
- рејон 4 – Хасе (Старе и Нове);
- рејон 5 – Обарска и Црњелово;
- рејон 6 – Амајлије, Дворови и Попови;
- рејони 7, 8 и 9 – Град Бијељина и
- рејон 10 – „Сјеверни прстен“, Батковић, Велино село, Даздарево...

Градске зоне (рејони 7, 8 и 9) су и даље „критичне“ области, што је сасвим разумљиво, ако се има у виду старост мреже, њена дужина као и број прикључака у овим зонама. Упоредо са изградњом канализационе мреже врши се реконструкција и водоводних инсталација тако да је за очекивати, да ће у неком будућем периоду, доћи до смањења броја интервенција у критичним зонама. И даље је највећи број кварова током љетњих мјесеци, када је потрошња воде највећа.

Кварови у шахтовима су најбројнији, што је разумљиво и углавном се свде на поправку или замјену вентила као и замјену попуцалих поцинчаних цијеви (корозија).



У 2015. години смо имали повећање укупног броја кварова у односу на 2014. годину. Тај тренд се није задржао тако да у 2016. години имамо смањење од приближно 12 % у односу на 2015. годину.

У току 2016. године положено је 5.459 m цјевовода различитих профила, што је у односу на 2015. годину (3.626 m) повећање за око 50%.

Радници Службе одржавања, изузев редовних активности, које су саставни дио сваког радног дана, активно су учествовали у многим другим пословима које би овом приликом требало поменути:

- активно учешће у пословима око изградње градске канализационе мреже односно реконструкције водоводних инсталација;
- учешће у пословима Службе за канализацију кроз уградњу и реконструкцију сливних решетки, канализационих шахтова и шахт поклопаца, реконструкцију дијелова кишних и фекалних колектора итд;
- активно учешће у пословима Службе наплате кроз подјелу рачуна, читавање водомјера, искључења потрошача са мреже;
- учешће у пословима Службе за управљање водоводном мрежом кроз уградњу контролних и секторских затварача, лоцирање кварова, интервенције на водоводној мрежи, маркирања на истој итд;
- активно учешће у пословима Службе за лабораторију кроз испирање мреже на спорним тачкама, дезинфекцију водоводних инсталација, уградњу хидраната на локацијама гдје је отежано испирање мреже итд;
- разне интервенције на водоводним инсталацијама у зони експлоатације воде „Извориште“.

#### 3.4.3. Служба за пројектовање и развој

Служба за пројектовање и развој, у току 2016. године, имала је следеће активности:

- обезбјеђивање сагласности за извођење радова на јавним површинама од надлежних општинских и републичких органа;
- израда информација и обавјештења за надлежна одјељења Града Бијељина и за остале кориснике наших услуга;
- вршење увиђаја по захтјеву странака и других служби Друштва;
- урађене су 4 процјене трошкова опремања неизграђеног грађевинског земљишта са инсталацијама водовода и канализације;
- израда пројеката и елабората за проширење водоводне мреже на подручју ВДС-а Бијељина, као и техничких рјешења за проширење канализационе мреже





- и уградњу уличних сливника на атмосферској канализационој мрежи (укупно је урађено: 1 пројекат, 57 елабората и 22 техничка рјешења);
- урађено је **укупно 5.459 м** ПЕ водоводних линија пречника 63 мм, 90 мм, 110 мм и 160 мм;
  - извршена је техничка припрема за извођење нових прикључака при чему је урађен увиђај на терену, израђен предмјер и предрачун радова са потребним детаљима, припрема налога за рад, упућивање налога за рад служби за изградњу прикључака, обрачун радних налога по завршетку радова и припремљена је документација за регистрацију новоизграђених прикључака у пословној документацији А.Д и
  - извршена су:
    - 534 увиђаја за прикључак, индивидуалних стамбених објеката, на водоводну мрежу,
    - 5 увиђаја за прикључак, индивидуалних стамбених објеката, на канализациону мрежу,
    - 26 увиђаја за дислокацију водомјера и
    - 15 увиђаја за прикључак колективних стамбених и стамбено – пословних објеката на водоводну и канализациону мрежу.

#### 3.4.4. Служба за управљање водоводном мрежом

Дјелокруг рада, Службе за управљање водоводном мрежом, обухвата одређени број активности и послова, који су према свом карактеру и врсти груписани у надлежности три одјељења и то:

- ❖ Одјељење баждарнице, мјерне опреме и замјене водомјера;
- ❖ Одјељење за ГИС, катастар подземних инсталација и хидраулички модел и
- ❖ Одјељење за детекцију губитака.

У складу са захтјевом за доставу података за израду **Извјештаја о пословању за 2016. годину**, приказане су активности Службе за управљање водоводном мрежом и то:

**Одјељење баждарнице, мјерне опреме и замјене водомјера** је за период рада у Служби за управљање водоводном мрежом у току 2016. године, извршило сљедеће активности:

- редовна замјена водомјера којима је истекао рок употребе од 5 година, а која је вршена према унапријед одређеној динамици замјене Службе за управљање водоводном мрежом и у складу са законским обавезама који регулишу ту област – уграђени профил **водомјера  $\varnothing 1/2''$ – $\varnothing 6/4''$  је укупно 2.483 замјењених водомјера**. Такође је у сарадњи са другим службама, везаним за искључење нерегистрованих водомјера, радници Службе за управљање водоводном





мрежом су извршили и демонирање нерегистрованих водомјера са водоводног система Бијељина и вршили радове на поправци кварова и детекцији истих;

- редовно сервисирање и баждарање водомјера, а за све службе водовода које су у свом раду везане за мјерно мјесто тј. користе водомјер, а које је у складу са унапријед одређеном динамиком замјене и у складу са законским обавезама које регулишу ту област, замјена неисправних дијелова на истим, као и ванредна замјена неисправних водомјера те редовно сервисирање, баждарење и верификација свих осталих водомјера – профил водомјера  $\emptyset$  1/2"– $\emptyset$  6/4" **укупно 5.261 ново – сервисираних и баждарених водомјера за све службе које су у свом раду везане за мјерно мјесто тј. користе водомјер као и за потребе трећих лица (СУВМ је од укупног броја 5.261 искористила 2.483 водомјера за замјену, док је остали број од 1.649 водомјера прослијеђен другим службама, баждарено и верификовано нових 1.129 водомјера за „Бук промет“, МЗ Трнова и „Компред“ Угљевик). У склопу баждарнице, редовно се врши евидентирање свих баждарених и сервисираних водомјера као и прослеђује захтјев ВЗ „Орао“ за вршење верификације и пломбирање исправно баждарених водомјера. Такође према евиденцији баждарнице и протока водомјера, кроз објекат баждарнице извршено је **3.027 измјена водомјера у водоводном систему, извршено 337 искључених водомјера са водоводног система, а који су донесени у објекат баждарнице као и 254 водомјера који су издати из баждарнице, а ради прикључења на водоводни систем. У склопу редовних активности, вршено је пјескарење и сервисирање водомјера, те баждарење водомјера за трећа лица („Бук промет“ Бијељина и МЗ Трнова) 1.129 водомјера као и провјера исправности водомјера по захтјеву трећих лица – 6 комада.****

**Одјељење за ГИС, катастар подземних инсталација и хидраулички модел, је за период рада, у Служби за управљање водоводном мрежом у току 2016. године, извршило сљедеће активности:**

- извршен обилазак комплетног водоводног система Бијељина, прикупљање свих података, провјера исправности вентила, геодетско снимање потребних тачака, а све за потребе формирања ГИС базе. Приликом обиласка евидентирају се све неусаглашености у Листу недостатака и прослијеђују надлежним Службама на рјешавање;
- геодетско снимање изведених водоводних линија, положаја постојећег цјевовода приликом „отварања“ цјевовода ради кварова, нових прикључака и сл;
- увиђаји на терену и израда скица увиђаја са мјерним подацима у висинском и хоризонталном смислу, за проширење водоводне мреже на подручју Општине Бијељина, као и нових водоводних и канализационих линија и прикључака;



- ископчења на терену пројектованих нових линија те геодетско снимање и евидентирање и исцртавање нових линија и објеката водоводне и канализационе мреже, на дигиталне катастарске планове и у ГИС базу;
- успостава ГИС базе са сталним ажурирањем и побољшањем архитектуре ГИС базе;
- стални унос мреже водоводних и канализационих прикључака у ГИС базу, унесено око 637 км водоводне мреже;
- израда 146 водоводних сагласности и 136 мишљења и сагласности на локацију и
- учествовање у пројекту IAWD-а под називом „Управљање имовином“, „Поређење података са другим предузећима“ и „Бизнис план“. Вршена је достава одређених података, припрема података, рад на прилагођавању и формирању постојеће ГИС базе и упитника потребних за рад, а све у складу са предметним учествовањем у пројектима.

**Одјељење за детекцију губитака**, је за период рада, у Служби за управљање водоводном мрежом у току 2016. године, извршило сљедеће активности:

- рад на терену са опремом за детекцију губитака, детектовано 11 локација и
- давање информација и налога Служби одржавања за реконструкцију водоводних линија које су изложене честим кваровима.

#### 3.4.5. Служба за лабораторију и лабораторијске послове

Основне физичко – хемијске и микробиолошке анализе, обављају се у интерној лабораторији А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина, чији је рад организован у првој смјени, укључујући и дане викенда.

Узимање узорака и испитивање се врши према дефинисаном плану који свакодневно предвиђа узимање 8 узорака из дистрибутивне мреже, 2 узорка из бунара који су у функцији, испирање мреже, као и контролу концентрације резидуалног хлора узорака воде узетих из хлорне станице (свака два сата).

У дане викенда се врши контрола концентрације резидуалног хлора, узорака воде узетих из хлорне станице (свака два сата), као и узорковање и испитивање једног узорка воде из бунара.

Број и врста активности које су спроведене у току 2016. године, се односи на сљедеће:

- 623 анализе узорака воде узетих из бунара;
- 2.028 анализа узорака воде узетих из дистрибутивне мреже;
- 42 испирања и анализа пијезометара;
- 21 испирање и анализа мртвих слојева бунара;



- 2 дезинфекције бунара;
- 50 дезинфекција водоводних инсталација стамбених објеката;
- 45 дезинфекција новоизграђених цјевовода;
- 760 испирања дистрибутивне мреже (крајеви дистрибутивне мреже);
- 7.320 анализа на резидуални хлор, узорци воде узети из хлорне станице;
- 731 микробиолошка анализа узорака узетих након дезинфекције новоизграђених цјевовода и дезинфекције водоводних инсталација стамбених објеката и
- 101 физичко – хемијских анализа.

С обзиром, на Правилник о здравственој исправности воде за пиће, (Сл. гл. РС 75/15), у току посматраног периода, спроведене су екстерне контроле, од стране јавно здравствене установе, и то:

- 416 основних физичко – хемијских анализа;
- 416 основних микробиолошких анализа и
- 28 периодичних прегледа са анализом пестицида.

Наведене активности, Службе лабораторије, се врше с циљем сталног одржавања квалитета воде за пиће под контролом и обезбјеђења хигијенске исправности исте.

Све анализе урађене у нашој лабораторији су показале, што су потврдиле и анализе урађене од стране јавно здравствених усанова, (Регионални завод из Зворника, Завод за јавно здравље Београд), **да је вода за пиће која се дистрибуира са Изворишта „Грмић“, као и вода у дистрибутивној водоводној мрежи, ИСПРАВНА, како у физичко – хемијском погледу, тако и у погледу микробиолошких особина.**

#### **4. ОДЈЕЉЕЊЕ ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ**

Одјељење интерне ревизије, у складу са Годишњом студијом ризика и планом рада Одјељења интерне ревизије, у 2016. години, обавило је сљедеће ревизије:

- израда Годишње студије ризика за 2016. годину;
- израда Плана рада интерне ревизије за 2016. годину;
- извршавало интерне ревизије по врсти и периоду утврђене Планом;
- присуство попису имовине, потраживања и обавеза;
- сарадња са екстерном ревизијом;



- учествовало у раду органа управљања приликом: доношења планова, инвестиционих одлука, разматрања годишњег пописа и инвентарисања као и разматрање годишњих финансијских извјештаја;
- давало препоруке у поступку израде Правилника о интерним контролама и интерним контролним поступцима, у сврху побољшања функционисања система интерних контрола и
- дало оцјену конкретног поступка књиговодственог обухвата по захтјеву Управе.

Активности Одјељења за интерну ревизију, у протеклом периоду, су биле највећим дијелом усмјерене на реализацију плана, кроз израду ревизорских извјештаја. Ревизорски извјештаји су били у сврху пружања довољно информација, које указују на ниво поузданости система интерних контрола у организационом дијелу Друштва, који је предмет односне ревизије.

У току 2016. године, Одјељење интерне ревизије, је усмјерило своје активности на:

- реализацију плана, кроз израду ревизорских извјештаја, у сврху пружања довољно информација које указују на ниво поузданости система интерних контрола у организационом дијелу Друштва, који је предмет односне ревизије;
- да се све ревизије изврше према годишњем плану;
- препоруке предлагане са циљем смањења вјероватноће настанка ризичних догађаја или понашања и умањења утицаја, већ насталих догађаја;
- отклањање, препознавање и ублажавање могућег ризика у пословању и остваривање планираних циљева и задатака Друштва;
- јачање и побољшање функционисања система интерних контрола у Друштву;
- побољшање квалитета интерне ревизије;
- јачање функције, значаја и положаја интерне ревизије у Друштву и
- обезбјеђење услова и адекватног вредновања рада интерне ревизије.



## 5. ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ

### 5.1. Биланс стања

#### Актива

ПОЗИЦИЈА	01.01 - 31.12. 2015.	01.01 - 31.12. 2016.
<b>1.1. Стална имовина</b>	<b>61.763.400,00</b>	<b>61.491.891,00</b>
Концесије, патенти, лиценце и оста. права	38.522.643,00	52.685.310,00
Остала нематеријална улагања	2.351.905,00	2.355.230,00
Аванси и нематеријална улага. у припреми	14.017.364,00	
Земљиште	57.623,00	57.623,00
Грађевински објекти	6.531.394,00	6.156.324,00
Постројења и опрема	262.614,00	220.463,00
Остали дугорочни финансијски пласмани	19.857,00	16.941,00
<b>1.2. Текућа имовина</b>	<b>1.917.924,00</b>	<b>2.065.490,00</b>
Залихе материјала	226.395,00	221.460,00
Дати аванси	3.313,00	3.515,00
Купци - повезана правна лица	55.859,00	139.879,00
Купци у земљи	1.405.621,00	1.332.967,00
Друга краткорочна потраживања	8.869,00	42.438,00
Краткорочни финансијски пласмани	3.095,00	3.157,00
Готовински еквиваленти и готовина	207.214,00	310.484,00
Порез на додату вриједност	7.558,00	11.590,00
<b>Пословна актива</b>	<b>63.681.324,00</b>	<b>63.557.381,00</b>



Ванбилансна актива		
Укупна актива	63.681.324,00	63.557.381,00

**1.1. Стална имовина Друштва у износу од 61.491.891,00 КМ обухвата:**

- концесије, патенти, лиценце и остала права у износу од 52.685.310,00 КМ, а која се односе на новоизграђени канализациони систем са роком управљања од 50 година;
- остала нематеријална улагања у износу од 2.355.230,00 КМ, а која се односе на земљиште са трајним правом кориштења, укупне вриједности од 2.326.405,00 КМ и књиговодствени програм у износу од 28.825,00 КМ (садашња вриједност);
- земљиште у износу од 57.623,00 КМ;
- грађевински објекти по садашњој вриједности у износу од 6.156.324,00 КМ, а који се односе на грађевине, водоводну мрежу и прикључке који су последице извршене Прве процјене основних средстава уведене у евиденцију основних средстава Друштва и новоизграђени објекти лабораторије, бустер станице Хасе, Љесковац и водоводне мреже;
- постројења и опрема по садашњој вриједности у износу од 220.463,00 КМ, а која се односи на транспортна средства, опрему за бунаре, трафо станицу и разводни ормари, рачунарску опрему, канцеларијски намјештај, лабораторијску опрему и др;
- остали дугорочни финансијски пласмани у износу од 16.941,00 КМ.

**1.2. Текућа имовина Друштва у износу од 2.065.490,00 КМ обухвата:**

- залихе материјала у износу од 221.460,00 КМ;
- купце – повезана правна лица у износу 139.879,00 КМ;
- купце у земљи у износу од 1.332.967,00 КМ, а која се односе на потраживања за воду од правних и физичких лица и потраживања за услуге;
- друга краткорочна потраживања у износу од 42.438,00 КМ;
- краткорочне финансијске пласмане у износу од 3.157,00 КМ;
- готовинске еквиваленте и готовину у износу од 310.484,00 КМ и
- порез на додатну вриједност у износу од 11.590,00 КМ.



**Пасива**

<b>ПОЗИЦИЈА</b>	<b>01.01 - 31.12. 2015.</b>	<b>01.01 - 31.12. 2016.</b>
<b>2.1. Капитал</b>	<b>13.292.942,00</b>	<b>13.480.909,00</b>
Акцијски капитал	10.009.225,00	10.009.225,00
Законске резерве	1.000.923,00	1.000.923,00
Ревалоризационе резерве	985.925,00	985.925,00
Нераспоређени добитак ранијих година	821.363,00	1.296.869,00
Нераспоређени добитак текуће године	475.506,00	187.967,00
<b>2.2. Дугорочна резервисања</b>	<b>30.815.270,00</b>	<b>32.011.094,00</b>
Резервисања за накнаде и бенефици. запо.	33.883,00	31.669,00
Разграничени прихо. и примљене донације	29.244.061,00	31.709.425,00
Остала дугорочна резервисања	1.537.326,00	270.000,00
<b>2.3. Обавезе</b>	<b>19.573.112,00</b>	<b>18.065.378,00</b>
Дугорочни кредити	14.266.617,00	12.301.343,00
Краткор. кре. по емито. крат. харти. од ври.	200.000,00	1.100.000,00
Дио дуго. финанси. обаве. који за плаћање доспијева у периоду до једне године	1.965.274,00	1.965.274,00
Примљени аванси, депозити и кауције	183.940,00	171.697,00
Добављачи - повезана правна лица	3.809,00	4.343,00
Добављачи у земљи	1.308.435,00	402.436,00
Добављачи из иностранства	98.329,00	65.821,00
Остале обавезе из пословања	202.058,00	202.019,00



Обавезе за зараде и накнаде зарада	508.765,00	698.091,00
Друге обавезе	174.143,00	153.306,00
Порез на додату вриједност	91.876,00	83.854,00
Обаве. за остале порезе, допр. и др. дажби.	36.888,00	133.562,00
Обавезе за порез на добитак	44.695,00	
Пасивна временска разграничења	488.283,00	783.632,00
<b>Пословна пасива</b>	<b>63.681.324,00</b>	<b>63.557.381,00</b>
<b>Ванбилансна пасива</b>		
<b>Укупна пасива</b>	<b>63.681.324,00</b>	<b>63.557.381,00</b>

**2.1. Капитал Друштва у износу од 13.480.909,00 КМ обухвата:**

- акцијски капитал у износу од 10.009.225,00 КМ;
- законске резерве у износу од 1.000.923,00 КМ и чине 10 % у односу на акционарски капитал;
- ревалоризационе резерве у износу од 985.925,00 КМ, настале су као резултат процјене вриједности земљишта;
- нераспоређену добит ранијих година у износу од 1.296.869,00 КМ и
- нераспоређена добит текуће године, исказана је бруто добит у износу од 187.967,00 КМ.

**2.2. Дугорочна резервисања у износу од 32.011.094,00 КМ обухвата:**

- резервисања за накнаде и бенефиције запослених у износу од 31.669,00 КМ, односе се на резервисања за отпремнине код одласка радника у пензију;
- разграничене приходе и примљене донације у износу од 31.709.425,00 КМ и
- остала дугорочна резервисања у износу од 270.000,00 КМ.

**2.3. Обавезе Друштва у износу од 18.065.378,00 КМ обухватају:**





- дугорочни кредити у износу од 12.301.343,00 КМ, а који се односе на два дугорочна кредита која су одобрена овом Друштву од стране ЕБРД-а за изградњу канализационог система Града Бијељина;
- дио дугорочних финансијских обавеза које доспијевају за плаћање у периоду до једне године у износу од 1.965.274,00 КМ, а које се односе на обавезе по основу дугорочних кредита који доспијевају на наплату до годину дана;
- краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности у износу од 1.100.000,00 КМ, а које се односи на обавезе по основу краткорочних кредита код пословних банака;
- примљене авансе, депозите и кауције у износу од 171.697,00 КМ;
- добављаче – повезана правна лица у износу од 4.343,00 КМ;
- добављаче у земљи у износу од 402.436,00 КМ, а односе се на неплаћене рачуне за набављени материјал и извршене услуге;
- добављаче из иностранства у износу од 65.821,00 КМ;
- остале обавезе из пословања у износу од 202.019,00 КМ;
- обавезе за зараде и накнаде зарада у износу од 698.091,00 КМ;
- друге обавезе у износу од 153.306,00 КМ, а односе се на обавезе по основу камата из односа са другим лицима, камата на дугорочни кредит за изградњу канализације;
- порез на додату вриједност у износу од 83.854,00 КМ;
- обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине у износу од 133.562,00 КМ, а односе се на накнаде за коришћење воде, накнаде за шуме и противпожарну заштиту;
- пасивна временска разграничења у износу од 783.632,00 КМ, а која се односе на текуће доспијеће разграничених прихода од донација, а годишње се оприходује износ у висини обрачунате амортизације.



## 5.2. Биланс успјеха

### Приходи

Табела број – 1

Ред. број	Конто	Приходи	План за 2016. годину	Остварено у периоду: 01.01 - 31.12.		Индекс	
				2015.	2016.	6/5	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	610000	Приходи од испоруке воде - повезана правна лица	18.500,00	17.931,00	<b>25.540,00</b>	142,43	138,05
2	610001	Приходи од канализације - повезана правна лица	5.500,00	5.035,00	<b>8.253,00</b>	163,91	150,05
3	610100	Приходи од продаје услуга - повезана правна лица	300.000,00	257.788,00	<b>245.227,00</b>	95,13	81,74
4	611200	Приходи од изградње и одржав. водоводне мреже	100.000,00	91.232,00	<b>95.990,00</b>	105,22	95,99
5	611300	Приходи од прикључака и механизације	270.000,00	231.541,00	<b>345.328,00</b>	149,14	127,90
6	611400	Приходи од испоруке воде предузећима	400.000,00	388.512,00	<b>405.553,00</b>	104,39	101,39
7	611500	Приходи од испоруке воде индивидуалним корисници.	5.300.000,00	5.190.398,00	<b>5.077.368,00</b>	97,82	95,80
8	611600	Приходи од канализације	1.200.000,00	1.132.982,00	<b>1.123.438,00</b>	99,16	93,62
9	611700	Приходи од рада специјалног возила	20.000,00	17.472,00	<b>17.203,00</b>	98,46	86,02
10	611800	Приходи од баждарнице	5.000,00	4.969,00	<b>9.728,00</b>	195,77	194,56
11	611900	Остали приходи	50.000,00	42.487,00	<b>64.013,00</b>	150,66	128,03
12	611910	Хлорисање инсталација	10.000,00	6.312,00	<b>3.961,00</b>	62,75	39,61
13	650200	Приходи од дотација	506.000,00	363.296,00	<b>450.022,00</b>	123,87	88,94
14	652000	Приходи од донација	110.000,00	111.935,00	<b>111.358,00</b>	99,48	101,23
15	652900	Приход. од осталих донација	-	2.359,00	<b>2.359,00</b>	100,00	-



Служба за финансијско – рачуноводствене и комерцијалне послове  
Одјељење за финансијско – рачуноводствене послове

16	652910	Приход од осталих донација надзор ППОВ	-	-	<b>25.035,00</b>	-	-
17	659000	Приходи од рефундација	35.000,00	38.285,00	<b>13.365,00</b>	34,91	38,19
18	659500	Приходи од лабораторије	10.000,00	5.855,00	<b>6.810,00</b>	116,31	68,10
19	659600	Приходи од израде пројектне документације	1.000,00	116,00	<b>1.458,00</b>	1.256,90	145,80
20	659700	Остали приходи - накнада штете, судске таксе и сл.	15.000,00	15.474,00	<b>12.317,00</b>	79,60	82,11
21	659800	Проширење изворишних капацитета - накнаде	120.000,00	124.432,00	<b>85.104,00</b>	68,39	70,92
22	659900	Остали пословни приходи за које није прописан посебан	40.000,00	35.218,00	<b>28.099,00</b>	79,79	70,25
23	661000	Приходи камата по кредити.	50.000,00	485,00	<b>429,00</b>	88,45	0,86
24	661200	Приходи од камата по купопродајним односима	-	41.916,00	<b>52.010,00</b>	124,08	-
25	661300	Приходи од обрачуна камата по налазу вјештака	-	2.324,00	-	0,00	-
26	661900	Приходи од камата по другим основама	-	2.376,00	<b>3.535,00</b>	148,78	-
27	677000	Наплаћена отписана потраживања од предузећа	110.000,00	36.584,00	<b>50.367,00</b>	137,67	45,79
28	677010	Наплаћена отписана потраживања од предузећа	-	2.602,00	<b>4.119,00</b>	158,30	-
29	677100	Наплаћена отписана потраживања од инди. кори.	-	67.911,00	<b>83.505,00</b>	122,96	-
30	679700	При. од укидања резервиса. за накнаде и бенефи. запос.	10.000,00	8.262,00	<b>13.074,00</b>	158,24	130,74
31	679900	Остали непоменути приходи	5.000,00	4.562,00	<b>7.263,00</b>	159,21	145,26
32	679910	Приходи од накнада трошкова по рјешењу суда	-	1.394,00	-	-	-
<b>Укупни приходи:</b>			<b>8.691.000,00</b>	<b>8.252.045,00</b>	<b>8.371.831,00</b>	<b>101,45</b>	<b>96,33</b>



У посматраном периоду 2016. године, остварени су укупни приходи у износу од **8.371.831,00 КМ** и мањи су од планираних за **3,67 %**, а од остварених прихода у истом периоду 2015. године, су већи за **1,45 %**. У структури укупних прихода, најзначајније учешће имају приходи од испоруке воде и приходи од канализације, ови приходи су остварени у укупном износу од **6.640.152,00 КМ**, што представља **79,32 %** укупно остварених прихода.

Приходи који су повећани, у односу на исти период претходне године, су:

- приходи од испоруке воде – повезана правна лица за 42,43 %;
- приходи од канализације – повезана правна лица за 63,91 %;
- приходи од прикључака и механизације за 49,14, % и
- приходи од баждарнице за 95,77 %.

## Расходи

Табела број – 2

Ред. број	Конто	Расходи	План за 2016. годину	Остварено у периоду од 01.01 - 31.12.		Индекс	
				2015.	2016.	6/5	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	511000	Трошко. сирови. и материја.	500.000,00	389.276,00	<b>537.929,00</b>	138,19	107,59
2	511010	Трош. лабораторат. материј.	106.000,00	9.682,00	<b>35.192,00</b>	363,48	33,20
3	511100	Трошко. резервних дијелова	40.000,00	21.310,00	<b>26.507,00</b>	124,39	66,27
4	512200	Трошк. канцелар.материјала	25.000,00	19.735,00	<b>26.064,00</b>	132,07	104,26
5	512300	Трошкови ауто гума	8.000,00	3.482,00	<b>8.055,00</b>	231,33	100,69
6	512400	Трошко. осталог материјала	18.000,00	11.425,00	<b>15.771,00</b>	138,04	87,62
7	512500	Отпис ситног инвент. и алата	40.000,00	36.464,00	<b>44.377,00</b>	121,70	110,94
8	513000	Трошкови горива и мазива	125.000,00	96.432,00	<b>86.026,00</b>	89,21	68,82
9	513300	Трошк. електричне енергије	420.000,00	268.226,00	<b>305.460,00</b>	113,88	72,73
10	520000	Трошкови бруто зарада	3.900.000,00	3.904.905,00	<b>3.862.316,00</b>	98,91	99,03
11	522000	Трошкови бруто накнада Управљачког одбора	95.000,00	31.841,00	<b>31.841,00</b>	100,00	33,52



Служба за финансијско – рачуноводствене и комерцијалне послове  
Одјељење за финансијско – рачуноводствене послове

12	522100	Трошкови бруто накнада Надзорног одбора	-	31.841,00	<b>28.856,00</b>	90,63	-
13	522200	Тро. бруто накна. ПИУ тима	-	-	<b>14.926,00</b>	-	-
14	523000	Трошкови бруто накнада одбора за ревизију	-	29.851,00	<b>29.851,00</b>	100,00	-
15	524000	Отпремни. за одлазак у пен.	-	8.262,00	<b>13.074,00</b>	158,24	-
16	524300	Помоћ запосленом и пород.	-	21.275,00	<b>25.363,00</b>	119,22	-
17	525000	Трош. дневн. на службе. путу	-	7.738,00	<b>8.059,00</b>	104,15	-
18	529000	Накнада трошкова превоза у јавном саобраћају	250.000,00	51.097,00	<b>47.125,00</b>	92,23	18,85
19	529200	Регрес за кориштење годишњег одмора	-	170.732,00	<b>133.541,00</b>	78,22	-
20	529300	Јубиларне награде	-	2.541,00	<b>12.658,00</b>	498,15	-
21	529900	Оста. лич.прима.нов.дје.пак.	-	10.593,00	<b>11.604,00</b>	109,54	-
22	531000	Трошкови превоза	25.000,00	4.431,00	<b>3.036,00</b>	68,52	12,14
23	531300	Трошкови ПТТ услуга	50.000,00	44.168,00	<b>46.012,00</b>	104,17	92,02
24	532000	Трошк. за услуге на текућем одржава. основних средста.	65.000,00	59.390,00	<b>56.736,00</b>	95,53	87,29
25	533000	Трошк. закупнине пословног про. правна лица и предузе.	2.400,00	2.359,00	<b>2.359,00</b>	100,00	98,29
26	535000	Трошкови огласа на радију телевизији и у биоскопима	61.000,00	49.979,00	<b>48.394,00</b>	96,83	79,33
27	535900	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	-	10.847,00	<b>7.964,00</b>	73,42	-
28	539100	Трошко. комуналних услуга	30.000,00	22.232,00	<b>7.123,00</b>	32,04	23,74
29	539200	Трош. за услуге заш. на раду	5.000,00	1.639,00	<b>3.414,00</b>	208,30	68,28
30	539500	Произво. услуге по уговору о привремене. и поврем. посло.	35.000,00	26.114,00	<b>11.918,00</b>	45,64	34,05
31	539600	Бакте. и хемијска анал. воде	67.000,00	53.518,00	<b>48.544,00</b>	90,71	72,45
32	539900	Трошк. осталих прои. услуга	120.000,00	100.744,00	<b>216.852,00</b>	215,25	180,71
33	539910	Тро. осталих производних услу. услуга надзора ППОВ-у	-	-	<b>25.035,00</b>	-	-



Служба за финансијско – рачуноводствене и комерцијалне послове  
Одјељење за финансијско – рачуноводствене послове

34	540000	Трошкови амортизације	1.535.000,00	1.362.263,00	<b>1.429.705,00</b>	104,95	93,14
35	541400	Тро. резервисања за отпрем.	10.000,00	5.017,00	<b>10.859,00</b>	216,44	108,59
36	550100	Трош. ревизи. финанс. извје.	14.000,00	11.966,00	<b>11.499,00</b>	96,10	82,14
37	550200	Трошков. адвокатских услуга	6.000,00	5.900,00	<b>7.218,00</b>	122,34	120,30
38	550300	Трошкови здравствен.услуга	15.000,00	7.695,00	<b>8.054,00</b>	104,67	53,69
39	550500	Услуге у вези са стручним усавршавањем семинари	14.000,00	7.706,00	<b>18.849,00</b>	244,60	134,64
40	550600	Услуге за измјене - врше на постојећ. програ. за рачунар.	10.000,00	-	<b>6.000,00</b>	-	60,00
41	550900	Остале непроизв.услуге-шпе.	3.000,00	1.396,00	<b>2.328,00</b>	166,76	77,60
42	551000	Трошкови репрезентације	30.000,00	30.127,00	<b>44.753,00</b>	148,55	149,18
43	551300	Трошко. преноћи. и исхране			<b>245,00</b>		
44	552000	Прем. осигурања стал. имов.	2.000,00	1.481,00	<b>1.420,00</b>	95,88	71,00
45	552700	Премија осигурањ. запослен. од посљедица несре. случаја	2.000,00	1.317,00	<b>1.235,00</b>	93,77	61,75
46	553000	Тро. платног промета у зем.	15.000,00	13.736,00	<b>14.971,00</b>	108,99	99,81
47	553010	Тро. платног проме. гаранци.	4.000,00	3.055,00	<b>2.035,00</b>	66,61	50,88
48	554000	Чланарине пословним и другим удружењима	8.000,00	7.502,00	<b>7.683,00</b>	102,41	96,04
49	555000	Порез на имовину	28.000,00	13.066,00	<b>11.686,00</b>	89,44	41,74
50	555100	Накнада за шуме	-	5.776,00	<b>5.860,00</b>	101,45	-
51	555200	Накнада за противп. заштиту	-	3.233,00	<b>3.263,00</b>	100,93	-
52	555400	Накнад. за кори. и зага. вода	-	2.353,00	<b>2.261,00</b>	96,09	-
53	556000	Допринос за професионалну рехабилитацију инвалида	10.000,00	7.798,00	<b>7.895,00</b>	101,24	78,95
54	556300	Допринос за солидарност на терет послодавца	-	39.592,00	<b>322,00</b>	0,81	-
55	556310	Трошк. доприноса за солида. угово. о дјелу терет послода.	-	388,00	-	-	-
56	556311	Допринос за солидарност на терет послодавца	-	215,00	-	-	-



Служба за финансијско – рачуноводствене и комерцијалне послове  
Одјељење за финансијско – рачуноводствене послове

57	559000	Тршко. огласа у штампаним и другим медијима	150.000,00	2.560,00	<b>3.734,00</b>	145,86	2,49
58	559100	Таксе(админис. судске,реги.)	-	41.377,00	<b>32.336,00</b>	78,15	-
59	559300	Трошко. преплате на стручна изда. и службен. лист	-	1.414,00	<b>4.716,00</b>	333,54	-
60	559500	Трош. учешћа на тендерима	-	45,00	<b>85,00</b>	188,89	-
61	559600	Накнада за рад чланова омладинске и студен. задру.	-	26.688,00	<b>166.580,00</b>	624,18	-
62	559900	Остали нематеријалн. трошк.	-	21.675,00	<b>17.696,00</b>	81,64	-
63	559910	Остали нема. тро. - царине	-	2.302,00	<b>98,00</b>	4,26	-
64	561000	Расходи камата по краткор. и дугорочним кредитима	250.000,00	208.622,00	<b>183.407,00</b>	87,91	73,36
65	561600	Затезне камате у земљи	-	13.231,00	<b>9.860,00</b>	74,52	-
66	561700	Кама.за неблаг.плаћ.јав.при.	-	-	<b>18.658,00</b>	-	-
67	569900	Остали расходи финансира. по другим основама	-	4.921,00	-	-	-
68	570200	Неотписан. вриједн. и додат. тро. расхода постр. и опреме	5.000,00	2.446,00	<b>3.628,00</b>	148,32	72,56
69	578000	Отписи краткор. потражива.	300.000,00	298.207,00	<b>243.842,00</b>	81,77	81,28
70	579000	Кало, растур, квар и лом залиха материјала	1.000,00	392,00	<b>8.886,00</b>	2.266,84	888,60
71	579200	Обаве. за накнаде трошкова парни. посту. по пресуд. суда	-	12.064,00	-	-	-
72	579400	Казна за прив. прес. и прекр.	-	24,00	<b>1.000,00</b>	4.166,67	-
73	579800	Издаци за хуман. и културне намјене и спортске циљеве	20.000,00	19.580,00	<b>17.999,00</b>	91,93	90,00
74	579900	Остали непоменути расходи	30.000,00	983,00	<b>6.688,00</b>	680,47	22,30
75	579901	Непо.оста.расх.по рје. порес.	-	-	<b>33.859,00</b>	-	-
<b>Укупни расходи:</b>			<b>8.449.400,00</b>	<b>7.690.242,00</b>	<b>8.133.195,00</b>	<b>105,76</b>	<b>96,26</b>



Расходи, у извјештајном периоду 2016. године, износе **8.133.195,00 КМ** и мањи су од планираних за **3,74 %**, а у односу на исти период 2015. године су већи за **5,76 %**.

Трошкови, који су знатно повећани, у односу на исти период претходне године, су:

- трошкови сировина и материјала за 38,19 %;
- трошкови лабораторијског материјала за 263,48 %;
- трошкови резервних дијелова за 24,39 %;
- трошкови канцеларијског материјала за 32,07 %;
- трошкови ауто гума за 131,36 %;
- трошкови електричне енергије за 13,88 %;
- трошкови осталих производних услуга за 115,25 % и
- услуге у вези са стручним усавршавањем семинари за 144,60 %.

### 5.3. Остварени резултат

Табела број – 3

Р. бр.	О п и с	План за 2016. годину	Остварено од 01.01 – 31.12. 2015.	Остварено од 01.01 – 31.12. 2016.	Индекс 5/4	Индекс 5/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Укупан приход	8.691.000,00	8.252.045,00	<b>8.371.831,00</b>	101,45	96,33
2.	Укупни расходи	8.449.400,00	7.690.242,00	<b>8.133.195,00</b>	105,76	96,26
3.	Бруто добит	241.600,00	561.803,00	<b>238.636,00</b>	42,48	98,77
4.	Порез	-	86.297,00	<b>50.669,00</b>	58,71	-
5.	Нето добит	-	475.506,00	<b>187.967,00</b>	39,53	-

На основу укупних прихода и расхода, утврђен је позитиван финансијски резултат за 2016. годину. Остварена бруто добит износи **238.636,00 КМ**. Порез на добит је утврђен у износу од **50.669,00 КМ**, тако да остварена нето добит у 2016. години износи **187.967,00 КМ**.





#### 5.4. Биланс токова готовине

Табела број – 4

Ред. бр.	Опис	Прилив/одлив 01.01 – 31.12. 2015. год.	Прилив/одлив 01.01 – 31.12. 2016. год.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
	<b>Прилив:</b>			
1.	Прилив готовине из пословних активности	8.994.891,00	8.929.598	99,27
2.	Прилив готовине из активности инвестирања	5.660,00	6.819,00	120,48
3.	Прилив готовине из активности финансирања	1.700.000,00	1.829.816,00	107,64
	<b>Укупан прилив:</b>	<b>10.700.551,00</b>	<b>10.766.233,00</b>	<b>100,61</b>
	<b>Одлив:</b>			
4.	Одлив готовине из пословних активности	7.314.356,00	7.642.896,00	104,49
5.	Одлив готовине из активности инвестирања	111.442,00	124.977,00	112,15
6.	Одлив готовине из активности финансирања	3.463.644,00	2.895.090,00	83,59
	<b>Укупан одлив:</b>	<b>10.889.442,00</b>	<b>10.662.963,00</b>	<b>97,92</b>
	<b>Нето прилив готовине</b>	<b>-</b>	<b>103.270,00</b>	<b>-</b>
	<b>Нето одлив готовине</b>	<b>188.891,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Готовина на почетку обрачунског периода</b>	<b>396.105,00</b>	<b>207.214,00</b>	<b>68,22</b>
	<b>Готовина на крају обрачунског периода</b>	<b>207.214,00</b>	<b>310.484,00</b>	<b>149,84</b>

**Прилив готовине**, из пословних активности је мањи, у односу на исти период претходне године, за 0,73 %, прилив готовине из активности инвестирања је већи за 20,48 % и прилив готовине из активности финансирања је већи за 7,64%. Укупан прилив средстава, у односу на исти период претходне године, је већи за 0,61 %.

**Одлив готовине**, из пословних активности, је већи за 4,49 % у односу на исти период претходне године, одлив готовине из активности инвестирања је већи за 12,15 % и одлив готовине из активности финансирања је мањи за 16,41 %. Укупан одлив средстава, у посматраном периоду 2016. године, у односу на исти период 2015. године, је мањи за 2,08 %.



Укупна позитивна разлика између прилива и одлива готовине у посматраном периоду 2016. године, износи 103.270,00 КМ и заједно са готовином на почетку посматраног периода од 207.214,00 КМ, чини готовину на крају посматраног периода, у износу од 310.484,00 КМ и показује степен ликвидности предузећа.

Укупна негативна разлика између прилива и одлива готовине у посматраном периоду 2015. године, износи 188.891,00 КМ и заједно са готовином на почетку посматраног периода од 396.105,00 КМ, чини готовину на крају посматраног периода, у износу од 207.214,00 КМ и показује степен ликвидности предузећа.

## 5.5. Преглед обавеза и потраживања

### а) Преглед обавеза по дугорочним кредитима

- |  |                         |
|--|-------------------------|
| ➤ дугорочни финансијски кредит у иностранству – кредит 1   | 5.701.412,20 КМ         |
| ➤ дугорочни финансијски кредит у иностранству – кредит 2   | 6.599.931,33 КМ         |
| <b>Укупно:</b>   | <b>12.301.343,53 КМ</b> |
| ➤ дио дугорочних финансијских обавеза које доспијевају за плаћање до годину дана у иностранству: | <b>1.965.273,73 КМ</b>  |

### б) Преглед обавеза по краткорочном кредиту

- |   |                        |
|---|------------------------|
| ➤ обавезе по краткорочном финансијском кредиту у земљи: | <b>1.100.000,00 КМ</b> |
|---|------------------------|

### ц) Потраживања

- |   |                        |
|---|------------------------|
| ➤ потраживања од купаца – повезана правна лица вода         | 17.649,24 КМ           |
| ➤ потраживања од купаца за прикључке – повезана правна лица | 122.229,90 КМ          |
| ➤ потраживања од купаца у земљи – правна лица               | 639.372,76 КМ          |
| ➤ потраживања од купаца – грађани                           | 1.676.099,25 КМ        |
| ➤ потраживања од купаца за прикључке                        | 200.815,73 КМ          |
| <b>Укупно:</b>  | <b>2.656.166,88 КМ</b> |

Обавезе, по оба кредита, су уредно измирене у складу са упутством од стране ЕБРД-а.

Укупна потраживања од купаца, на дан 31. децембар 2016. године, износе 2.656.166,88 КМ, исправка вриједности потраживања од купаца износи 1.183.321,31 КМ, (кумулативни износ за ову и претходне године), тако да укупна потраживања од купаца, у пребијеном салду износе **1.472.845,57 КМ**.



## 5.6. Залихе

Табела број – 5

Редни број	Назив производа	СТАЊЕ ЗА ПЕРИОД		Индекс
		01.01 - 31.12. 2015.	01.01 - 31.12. 2016.	
				4/3
1	2	3	4	5
1	Залихе сиро. и материја.	205.205,16	218.680,07	106,57
2	Залихе лаборат. матери.	0,01	0,35	-
3	Залихе резервн. дијело.	6.787,42	368,60	5,43
4	Залихе алата који се отписује у току обрачунског периода	929,90	-	-
5	Ситан инвентар на залихе који се отписује у обрачунског периода	2.035,93	295,24	14,50
6	Залихе горива и мазива	273,26	258,37	94,55
7	Залихе канцела. материј.	6.429,66	1.478,33	22,99
8	Остали материјал	913,26	280,88	30,76
9	Остали материјал - кухи.	3.820,31	98,11	2,57
10	Потраживања за авансе другим правним лицима у земљи	3.313,45	3.515,48	106,10
	<b>Укупно:</b>	<b>229.708,36</b>	<b>224.975,43</b>	<b>97,94</b>

Из табеле број – 5, можемо закључити, да је дошло до смањења залиха за 2,06 % у односу на 31. децембар 2015. године.



## 5.7. Плате

Табела број – 6

Мјесец	Број радни.	Нето примања	Бруто примања	Број радни.	Нето примања	Бруто примања	Индекс	
							8	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	01.01 - 31.12. 2015. године			01.01 - 31.12. 2016. године			7/4	6/5
Јануар	222	198.213,38	318.727,27	215	198.330,55	318.938,53	100,07	922,47
Фебруар	222	202.464,53	325.549,24	212	189.359,46	304.798,61	93,63	893,21
Март	222	203.469,97	327.096,28	212	189.975,88	305.932,02	93,53	896,11
Април	225	203.710,81	327.208,36	213	196.552,75	316.134,89	96,62	922,78
Мај	225	205.878,25	331.696,85	214	196.152,72	315.649,17	95,16	916,60
Јун	224	203.220,74	326.347,77	217	195.008,03	314.813,51	96,47	898,65
Јул	227	205.702,57	331.453,59	221	204.592,61	330.591,48	99,74	925,76
Август	227	204.620,63	329.405,43	223	201.067,92	323.710,98	98,27	901,65
Септембар	227	202.630,36	325.544,45	225	206.306,99	332.305,52	102,08	916,92
Октобар	225	204.294,91	329.309,68	225	209.474,90	337.712,38	102,55	931,00
Новембар	220	196.659,56	316.190,69	223	204.811,45	330.066,09	104,39	918,44
Децембар	215	196.770,84	316.375,20	223	205.793,48	331.663,01	104,83	922,84
<b>Укупно</b>		<b>2.427.636,55</b>	<b>3.904.904,81</b>		<b>2.397.426,74</b>	<b>3.862.316,19</b>	<b>98,91</b>	

Обавезе по основу зарада, у току 2016. године, су редовно измириване у складу са динамиком текућег прилива финансијских средстава.

Просјечна нето плата у 2016. години, износила је 914,00 КМ, док је у истом периоду претходне године била 905,50 КМ.

Бруто плате су смањене за 1,09 %, у односу на исти период претходне године.



## 5.8. Радна снага

На дан, 31. децембар 2016. године, у Друштву је било запослено 221 радника, према приказаној квалификационој структури.

Табела број – 7

Редни број	Стручна спрема	Број радника	Учешће
1.	Магистри/Мастери	9	4,07
2.	Висока стручна спрема – ВСС	54	24,43
3.	Виша стручна спрема	7	3,18
4.	ВКВ / ССС – V степен	9	4,07
5.	Средња стручна спрема – IV степен	58	26,24
6.	Средња стручна спрема – III степен	58	26,24
7.	Средња стручна спрема – II степен	1	0,45
8.	Квалификовани радници	11	4,98
9.	Неквалификовани радници	14	6,34
	<b>Укупно:</b>	<b>221</b>	<b>100,00</b>

## 6. ПРОБЛЕМИ И ТЕШКОЋЕ У РАДУ

У току 2016. године, поред позитивних резултата које је ово Друштво постигло, постоје и одређени проблеми на чијем рјешавању би требало да се ангажује у циљу побољшања пословања. Неки од проблема које посебно треба издвојит су:

1. Друштво је у таквој ситуацији да се у наредном периоду мора максимално ангажовати на плану остварења прихода, а нарочито контроли расхода како би се очувала ликвидност и омогућило редовно сервисирање доспјелих анuitете по кредиту ЕБРД-а и испуње одређених финансијских показатеља које је Друштво преузело према ОРИО фондацији.
2. Како би се одржао проценат наплате, неопходна је стална активност Друштва која укључује контролу на терену, слање опомена, утужења и као посљедња мјера искључења са водоводне мреже несавјесних потрошача. Овај стратешки задатак подразумијева и бољу сарадњу са комуналном полицијом и убрзање судских процеса.



3. И даље је присутан проблем доношења Закона о поштанском саобраћају, којим је дефинисано да се дистрибуција рачуна врши путем пошта Републике Српске. Против овог Друштва су поднесене тужбе од стране Пошта Српске. Тренутно се води судски поступак по ревизији тужбе пред Врховним судом Републике Српске и ово Друштво очекује позитиван исход судског спора. Од значаја је поменути Одлуку о допустивости и меритуму коју је донио Уставни суд Босне и Херцеговине по апелацији Комуналног предузећа из Лакташа, а којом је апелација усвојена у цјелости, наводећи да комунална предузећа немају обавезу достављати рачуне својим корисницима путем Пошта Српске, него исто могу чинити путем својих запослених – инкасаната.
4. Неопходне активности по службама:
  - увођење ISO стандарда 22000;
  - наставак послова на успостављању ГИС (географски информациони систем);
  - наставак лиценцирања софтвера;
  - набавка опреме за еталонирање и баждарење водомјера и
  - наставак активности везано за набавку опреме за ТВ инспекцију канализације.



## 7. ЗАКЉУЧАК

На основу приказаних показатеља, постигнутих резултата, наведени проблеми захтијевају веома озбиљан приступ од стране свих фактора Друштва (Скупштине акционара, Надзорног одбора, Управе Друштва и свих запослених) како би се укупна ситуација у пословању одржала на већем нивоу озбиљности, одговорности и пословности, како би Друштво испунило све своје обавезе и успјешно даље извршавало послове из своје регистроване дјелатности.

Без обзира на потешкоће са којима се, А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина суочава, снабдијевање становништва, физичко – хемијски и микробиолошки исправном водом, је било уредно.

Потребно је нагласити, да су радници свих служби, успјешно и професионално одговорили свим постављеним задацима, како редовним тако и ванредним.

Број: \_\_\_\_\_/17

Дана, \_\_\_\_ . фебруара 2017. године  
Бијељина

ДИРЕКТОР

---

*Предраг Перковић, дипл. правник*