



**РЕПУБЛИКА СРПСКА  
ГРАД БАЊА ЛУКА  
ГРАДОНАЧЕЛНИК  
ГРАДСКА УПРАВА  
Одјељење за привреду**

---

Трг српских владара 1, 78 000 Бања Лука, Република Српска, БиХ, тел: +387/0/51 24 44 22, факс: +387/0/51 24 45 21

Број: 02-30-39/2017

**Информација о пословању „Водовод” а.д. Бањалука  
у 2016. години**

Бањалука, април 2017. године

## Уводне напомене

Програмом рада Скупштине града Бањалуке за 2017. годину предвиђено је да се у другом тромјесечју 2017. године разматра и усваја Информација о пословању „Водовод” а.д. Бањалука у 2016. години. Надзорни одбор Друштва на својој 42. сједници, одржаној 03.04.2017. године, утврдио је приједлог финансијских извјештаја и Извјештаја о пословању Друштва у 2016. години, који ће бити разматрани на сједници Скупштине акционара „Водовод“ а.д. Бањалука, а која је заказана за 16.05.2017. године. Информација о пословању „Водовод” а.д. Бањалука у 2016. години урађена је на основу Годишњег извјештаја „Водовод“ а.д. Бањалука за пословну 2016. годину и финансијских извјештаја по годишњем обрачуна за 2016. годину.

За „Водовод“ а.д. Бањалука утврђен је стратешки значај комуналне дјелатности. Након извршене статусне промјене, у складу са Законом о јавним предузећима, „Водовод” Бањалука од 04.07.2005. године послује као акционарско друштво. Преносом права својине над акцијама Друштва на јединицу локалне самоуправе, 65% акција, које су представљале државни капитал, пренесено је 03.08.2011. године у власништво Града Бањалуке.

Према подацима Централног регистра хартија од вриједности РС, презентованим на Бањалучкој берзи, са стањем дана 06.04.2017. године, структуру укупног акцијског капитала „Водовод“ а.д. Бањалука чине:

Акционари	% учешћа
ГРАД БАЊА ЛУКА	65,006040
ПРЕФ АД БАЊА ЛУКА	10,000000
ЗМИФ у преобликовању КРИСТАЛ ИНВЕСТ ФОНД АД БАЊА ЛУКА	6,033189
ФОНД ЗА РЕСТИТУЦИЈУ РС АД БАЊА ЛУКА	5,000000
ЗМИФ у преобликовању АКТИВА ИНВЕСТ ФОНД АД БАЊА ЛУКА	3,774267
ЗМИФ у преобликовању ВБ ФОНД АД БАЊА ЛУКА	2,986920
ЗИФ ФОРТУНА ФОНД ДД	2,003716
ЗИФ у преобликовању ПРИВРЕДНИК ИНВЕСТ АД БАЊА ЛУКА	0,975731
ЗМИФ у преобликовању ИНВЕСТ НОВА ФОНД АД БИЈЕЉИНА	0,317084
ЗМИФ у преобликовању ZERTER ФОНД АД БАЊА ЛУКА	0,224196
ОСТАЛИ АКЦИОНАРИ	3,678857

Са стањем на дан 31.12.2016. године, укупан капитал „Водовод“ а.д. Бањалука утврђен је у износу од 80.051.865 КМ, у чијој структури акцијски капитал износи 35.434.161 КМ, ревалоризационе резерве 28.775.133 КМ, остале резерве 11.779.891 КМ и акумулисани нераспоређени добитак 4.062.680 КМ.

## 1. Основне карактеристике пословања „Водовод“ а.д. Бањалука у 2016. години

### 1.1. Натурални обим производње и испоруке воде и кориштење капацитета

У 2016. години „Водовод“ а.д. Бањалука произвело је укупно 28.508.470 m<sup>3</sup> воде, од чега у Фабрици воде 20.127.210 m<sup>3</sup> (70,6%), у бунарским системима 7.849.354 m<sup>3</sup> воде (27,5%), а у гравитационим изворима 1,9%, односно 531.906 m<sup>3</sup> воде.

У односу на укупну количину произведене воде у 2015. години (28.974.553 m<sup>3</sup>), у 2016. години забиљежено је смањење укупне производње воде од 1,6%, односно смањење од 466.083 m<sup>3</sup> воде. Посматрано по процесима и мјестима производње воде, у односу на 2015. годину, у 2016. години повећање обима производње воде остварено је у Фабрици воде Новоселија од 1,3%, односно за 258.529 m<sup>3</sup>, док је смањење обима производње воде забиљежено у бунарском систему од 7,8% или за 665.300 m<sup>3</sup> воде и у гравитацији (извориште Суботица) од 10,0% или смањење од 59.312 m<sup>3</sup> воде.

У 2016. години „Водовод“ а.д. Бањалука исказало је 2,5% нижи степен продуктивности, као однос природног обима производње по раднику, у односу на 2015. годину, услед смањења укупног обима производње воде у 2016. години од 1,6% и повећања броја радника од 0,9% (смањење природних учинака по раднику са 86.491,20 m<sup>3</sup> у 2015. години на 84.344,59 m<sup>3</sup> воде по раднику у 2016. години).

У односу на максимално могуће исталисане капацитете, „Водовод“ а.д. исказало је просјечан степен кориштења производних капацитета у 2016. години од 59,5% (у 2015. години 60,6%).

Свим категоријама потрошача укупно је испоручено и фактурисано у 2016. години 17.247.300 m<sup>3</sup> воде, што представља смањење од 0,3%, у односу на укупно фактурисану потрошњу воде у 2015. години (17.298.000 m<sup>3</sup> воде). Укупна количина испоручене воде свим категоријама потрошача представља 60,5% укупно произведене воде у 2016. години (у 2015. години 59,7%, у 2014. години 59,1%, у 2013. години 57,4%).

Укупна одводња отпадних вода, реализована у 2016. години, износила је 8.571.764 m<sup>3</sup>, што је 10,9% више, него у 2015. години (7.727.915 m<sup>3</sup>).

### **Губици воде у мрежи**

Као разлика између укупно произведене (28.508.470 m<sup>3</sup>) и испоручене количине воде у 2016. години (17.247.300 m<sup>3</sup>), утврђени су укупни губици воде у мрежи (неиспоручена количина) од 11.261.170 m<sup>3</sup> воде, који чине 39,5% укупно произведене воде у 2016. години. Укупно неиспоручена вода у 2015. години износила је 11.676.553 m<sup>3</sup> и представљала је 40,3% укупно произведене воде у 2015. години. У Годишњем извјештају „Водовод“ а.д. за 2016. годину представљена је сложена структура губитака воде према IWA стандарду. Укупан улаз воде у систем (27.339.449 m<sup>3</sup>) рапчлањен је на овлаштену потрошњу (19.026.176 m<sup>3</sup> воде), коју чине фактурисана и нефактурисана овлаштена потрошња и на губитке воде (8.327.273 m<sup>3</sup> воде). Наведени губици потом су рапчлањени на привидне губитке (813.997 m<sup>3</sup> воде-неовлаштена потрошња и грешке у мјерењу) и стварне губитке (7.513.276 m<sup>3</sup> воде: цурење и прелијевање на водоводима, дистрибутивној мрежи и прикључцима прије водомјера). У складу с тим, наведено је да је неприходована, дакле, нефактурисана количина воде у 2016. години износила 10.106.149 m<sup>3</sup> воде, на основу чега „Водовод“ а.д. констатује да су губици воде 37,0% и да су, у односу на 2015. годину, смањени за 0,5% (37,5%).

### **1.2. Кадровска структура и просјечна нето зарада**

На дан 31.12.2016. године у „Водовод“ а.д. Бањалука било је просјечно запослено 338 радника на бази часова рада (334 радника на бази стања крајем мјесеца), што је 0,9% више, у односу на крај 2015. године, када је било запослено 335 радника.

У укупном броју запослених, 25,4% су квалификовани радници (86), 22,5% радници са средњом стручном спремом (76), 16,9% су запослени с високом стручном спремом и звањима магистри и специјалисти (57), 16,2% укупног броја запослених чине висококвалификовани радници (55), 14,5% полуквалификовани радници (49), 2,7% су радници с вишом стручном спремом (9) и с најмањим учешћем од 1,8% су неквалификовани радници (6).

У старосној структури запослених у 2016. години, највеће учешће од 38,1% имају радници старији од 50 година (133 радника), а најмање учешће од 9,4% радници млађи од 30 година (32 радника).

Просјечно исплаћена мјесечна нето зарада запослених радника „Водовод“ а.д. износила је у 2016. години 854 КМ (у 2015. години 856 КМ) и мања је 0,2%, у односу на 2015. годину.

### 1.3. Финансијски резултати пословања

Прије сагледавања финансијских резултата пословања потребно је напоменути да су на основу Споразума о предаји на управљање и одржавање јавног водовода и канализације, обавезе по кредитним средствима КfW банке пренесене с позиције финансијских трошкова „Водовода“ на нематеријална улагања и у складу с тим за 2013., 2014. и 2015. годину извршена је корекција резултата, прекњижавањем финансијских расхода на нематеријална улагања. На тај начин прекњижено је у 2015. години 2.134.574 КМ. С обзиром да се у овој Информацији разматрају финансијски показатељи за 2016. годину, у поређењу с 2015. годином, треба узети у обзир смањење расхода и корекцију финансијског резултата усљед преношења дијела расхода на нематеријална улагања у 2015. години, као базном периоду.

Уз просјечно ангажовање 338 радника (исказано на бази часова рада), у 2016. години остварен је укупан приход од 17.346.865 КМ, који је 2,6% већи, у односу на укупан приход остварен у 2015. години (16.908.895 КМ). Структуру укупног прихода у 2016. години чине:

- пословни приход у износу од 16.787.411 КМ (96,8% укупног прихода),
- финансијски приход у износу од 212.447 КМ (1,2% укупног прихода) и
- остали приходи у износу од 347.007 КМ (2,0% укупног прихода).

У односу на укупне расходе „Водовода“, исказане по годишњем обрачуну за 2015. годину (16.879.153 КМ), укупни расходи у 2016. години, који износе 17.292.883 КМ, забиљежили су повећање од 2,5%.

У структури укупних расхода, који су у 2016. години износили 17.292.883 КМ, највеће учешће од 31,7% остварили су трошкови бруто зарада (5.477.811 КМ), а затим слиједи трошкови амортизације трајних средстава с учешћем од 15,1% (2.603.050 КМ), трошкови бруто накнада зарада, с учешћем од 13,6% (2.360.092 КМ), трошкови горива и електричне енергије с учешћем од 9,2% (1.595.945 КМ), трошкови сировина и материјала од 7,7% (1.331.871 КМ), остали расходи с учешћем од 7,0% (1.213.354 КМ), нематеријални трошкови (без пореза и доприноса) од 4,8% (829.714 КМ), трошкови производних услуга од 4,7% (814.449 КМ), с појединачним учешћем од 2,2% трошкови непроизводних услуга (382.466 КМ) и трошкови одржавања основних средстава (378.147 КМ), а трошкови транспортних услуга (305.984 КМ), с учешћем у укупним расходима од 1,8%.

У односу на 2015. годину, у 2016. години највеће повећање трошкова исказано је код трошкова одржавања основних средстава од 53,5%, трошкова производних услуга од 31,8% и трошкова непроизводних услуга од 12,9%, а затим слиједи нематеријални трошкови (без пореза и доприноса) с повећањем од 7,2%, трошкови горива и електричне енергије с повећањем од 4,4%, транспортни трошкови од 4,3%, трошкови сировина и материјала од 2,2%, трошкови бруто накнада зарада с повећањем од 1,2% и трошкови бруто зарада, с повећањем од 1,1%. У односу на 2015. годину, у 2016. години забиљежено је смањење код само двије врсте трошкова: трошкова амортизације од 5,7% и осталих расхода од 4,3%.

Као разлика између исказаних прихода и расхода у 2016. години, проистекла је бруто добит у износу од 53.982 КМ, која је 81,5% већа, у односу на исказану добит по обрачуна за 2015. годину (29.742КМ).

Наплата потраживања по категоријама потрошача у 2016. години представљена је у сљедећем прегледу:

Категорије потрошача	Фактурисано у КМ	Наплаћено у КМ	% наплате потраживања
Широка потрошња	5.735.173	5.891.357	102,7
ЗЕВ / Кућни савјети	4.763.477	4.719.568	99,1
Мала привреда, предузетништво	2.003.908	1.905.455	95,1
Привреда, установе и институције	4.625.732	4.956.320	107,1
Укупно	<b>17.128.290</b>	<b>17.472.700</b>	<b>102,0</b>

Током 2016. године укупно наплаћена реализација „Водовод“ а.д. износила је 17.472.700 КМ и 7,0% је већа, у односу на 2015. годину. При том је укупно фактурисана реализација у 2016. години износила 17.128.290 КМ, која је 0,8% већа, него у 2015. години. Као однос наплаћене и фактурисане испоруке воде, произашао је просјечан степен наплате потраживања у 2016. години од 102,0% (у 2015. години 96,1%). У оквиру просјечног степена наплате у 2016. години, највиши ниво наплате остварен је у категоријама „привреда, установе и институције“ од 107,1% и „широка потрошња“ од 102,7%, а који су изнад 100,0% усљед наплате старих потраживања из ранијих година.

У односу на остварени просјечан степен наплате потраживања у 2015. години (96,1%), повећање наплативости укупних потраживања у 2016. години резултат је интензивираних активности на повећању наплате потраживања из ранијих година. Укупан износ пренесених потраживања из ранијих година износио је на крају 2016. године 5.955.080 КМ и повећан је 92,2%, у односу на пренесена потраживања на крају 2015. године (3.098.119 КМ). Међутим, потраживања од купаца текућег периода, која су на крају 2016. године износила 5.626.869 КМ, мања су 5,5%, у односу на текућа потраживања из 2015. године (5.955.080 КМ).

Укупне обавезе „Водовод“ а.д. по годишњем обрачуна за 2016. годину износиле су 6.128.029 КМ (краткорочне 2.676.066 КМ и дугорочне 3.451.963 КМ) и мање су 9,6%, у односу на стање укупних обавеза по обрачуна за 2015. годину (6.776.258 КМ).

#### 1.4. Инвестиционе активности

Током 2016. године „Водовод“ а.д. Бањалука реализовало је властитим средствима инвестиционе активности у вриједности од 1.487.503 КМ, које су 29,2% мање, у односу на вриједност инвестиција из 2015. године (2.101.601 КМ).

Инвестициона улагања у 2016. години односила су се на изградњу цјевовода (1.002.838 КМ), што представља 67,4% укупних инвестиција, затим на набавку машина и опреме (244.987 КМ, односно 16,5%) и на изградњу грађевинских објеката (239.678 КМ, односно 16,1% укупних инвестиција).

Средства прибављена кредитом Свјетске банке утошена су у завршетак реализације друге фазе Фабрике воде у Новоселији. Обавеза према ануитетима из овог кредита износила је у 2016. години 600.856 КМ (неотплаћени дио кредита крајем 2016. године износио је 3.979.126 КМ). Ануитети према кредитном задужењу код КfW банке, које сервисира Град Бањалука, износили су у 2016. години 2.148.833 КМ.

## 2. Мишљење Одјелења за привреду о пословању „Водовод“ а.д. Бањалука у 2016. години

2.1. У односу на 2015. годину, „Водовод“ а.д. Бањалука исказало је у 2016. години **позитивна кретања** код сљедећих показатеља:

- повећање укупне одводње отпадних вода од 10,9% у 2016. години, односу на 2015. годину;
- смањење укупних губитака воде у мрежи (неиспоручена количина) са 11.676.553 m<sup>3</sup> воде m<sup>3</sup> воде у 2015. години на 11.261.170 m<sup>3</sup> воде у 2016. години, односно смањење учешћа губитака воде у мрежи у укупно произведеној количини воде са 40,3% у 2015. години на 39,5% укупно произведене воде у 2016. години;
- повећање укупног прихода од 2,6%, које је, уз повећање укупних расхода од 2,5%, резултирало растом бруто добити од 81,5%, односно повећањем добити са 29.742 КМ у 2015. години, на 53.982 КМ бруто добити у 2016. години;
- смањење укупних обавеза (краткорочних и дугорочних) у 2016. години од 9,6%, у односу на 2015. годину;
- знатно повећање ликвидних новчаних средстава на крају 2016. године од 108,0%, у односу на крај 2015. године;
- повећање фактурисане реализације у 2016. години од 0,8%, а наплаћене реализације од 7,0%, у односу на 2015. годину;
- повећање просјечног степена наплате потраживања, са 96,1% у 2015. години, на 102,0% у 2016. години, услед наплате текућих, пренесених и отписаних потраживања;

2.2. У 2016. години „Водовод“ а.д. Бањалука исказало је **негативна кретања**, у односу на 2015. годину, код сљедећих показатеља:

- смањење укупне производње воде од 1,6%, односно смањење од 466.083 m<sup>3</sup> воде, затим 2,5% нижи степен продуктивности и смањење просјечног степена кориштења производних капацитета у 2016. години од 1,8%, у односу на 2015. годину;
- смањење укупно испоручене количине воде свим категоријама потрошача од 0,3% (са 17.298.000 m<sup>3</sup> воде у 2015. години на 17.247.300 m<sup>3</sup> воде у 2016. години), али која представља у 2016. години 60,5% укупно произведене воде у 2016. години (у 2015. години 59,7%);
- смањење вриједности реализованих инвестиција од 29,9% (са 2.101.601 КМ у 2015. години на 1.487.503 КМ у 2016. години), које су финансиране из властитих извора „Водовод“ а.д. Бањалука;
- у оквиру повећања укупних расхода у 2016. години од 2,5%, изузев трошкова амортизације и осталих расхода, који су забиљежили смањење, остали трошкови билеже повећање, почев од највећег повећања од 53,5%, које је исказано код трошкова одржавања основних средстава, затим трошкова производних услуга од 31,8%,

трошкова непроизводних услуга од 12,9% па до трошкова бруто зарада, који биљеже раст од 1,1%, у односу на 2015. годину, трошкова бруто накнада зарада с порастом од 1,2% и трошкова сировина и материјала с повећањем од 2,2%;

- у структури укупних расхода у 2016. години, највеће учешће исказали су трошкови, који нису у функцији повећања производње (трошкови бруто зарада од 31,7%, трошкови амортизације од 15,1%, трошкови бруто накнада зарада од 13,6%), док су знатно скромније учешће остварили трошкови, који јесу у функцији остваривања природног обима производње и дистрибуције воде: учешће трошкова горива и енергије од 9,2%, трошкова сировина и материјала од 7,7%, трошкова производних услуга од 4,7%, учешће трошкова одржавања основних средстава од 2,2% и учешће трошкова транспортних услуга од 1,8%;

2.3. На основу анализе остварених природних и финансијских показатеља пословања „Водовод“ а.д. Бањалука у 2016. години, презентованих у оквиру ове Информације, Одјељење за привреду је констатовало да су код већине елемената квалитета привређивања, у односу на 2015. годину, забиљежена позитивна кретања. Сходно наведеном, Одјељење за привреду предлаже градоначелнику града Бањалуке да упути Скупштини града Бањалуке на разматрање Информацију о пословању „Водовод“ а.д. Бањалука у 2016. години, уз следећу напомену:

- И поред евидентног повећања укупног прихода и добити у 2016. години, смањења укупних губитака воде у мрежи, повећања фактурисане и наплаћене реализације, повећања просјечног степена наплате потраживања, повећања ликвидних новчаних средстава и смањења укупних обавеза, у односу на 2015. годину, за „Водовод“ а.д. Бањалука смањење укупних расхода и рационализација трошкова и даље представљају сегмент, ка којем треба усмјерити мјере интерне економије, нарочито у погледу расхода, који нису у функцији повећања производње.

**ОБРАЂИВАЧ**  
Одјељење за привреду

**ПРЕДЛАГАЧ**  
Градоначелник  
мр Игор Радојичић

8  
„Водовод” а.д. Бањалука

Ред. број	Елементи привређивања	Јед. мјере	Остварено у		Индекс 5:4	
			Претходној години (2015.)	Извјештајном периоду (2016.)		
1	2	3	4	5	6	
1	<b>Остварени природни обим производње</b> према мјесту производње	m <sup>3</sup>	28.974.553	<b>28.508.470</b>		<b>98,4</b>
а	- Фабрика воде (Новоселија)	m <sup>3</sup>	19.868.681	70,6%	20.127.210	101,3
б	- Бунарски систем (стари погон)	m <sup>3</sup>	8.514.654	27,5%	7.849.354	92,2
в	- Гравитација (Суботица)	m <sup>3</sup>	591.218	1,9%	531.906	90,0
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	921	904		98,2
		%	60,6	<b>59,5</b>		98,2
а	- Фабрика воде	lit /sec	630	638		101,3
б	- Бунарски систем	lit /sec	272	249		91,5
в	- Гравитација	lit /sec	19	17		89,5
4	<b>Укупан приход</b>	КМ	16.908.895	<b>17.346.865</b>		102,6
5	<b>Укупни расходи</b>	КМ	16.879.153	100,0%	<b>17.292.883</b>	102,5
а	Трошкови амортизације	КМ	2.761.101	15,1%	2.603.050	94,3
б	Трошкови бруто зарада	КМ	5.416.557	31,7%	5.477.811	101,1
6-1	Трошкови бруто накнада зарада	КМ	2.331.638	13,6%	2.360.092	101,2
в	Трошкови горива и електричне енергије	КМ	1.528.582	9,2%	1.595.945	104,4
г	Трошкови сиров. и материјала	КМ	1.302.581	7,7%	1.331.871	102,2
д	Трошкови одржавања осн. сред.	КМ	246.392	2,2%	378.147	153,5
ђ	Трошкови транспортних услуга	КМ	293.276	1,8%	305.984	104,3
е	Трошкови производних услуга	КМ	618.083	4,7%	814.449	131,8
ж	Трошкови непроизв. услуга	КМ	338.686	2,2%	382.466	112,9
з	Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	КМ	773.915	4,8%	829.714	107,2
и	Остали расходи	КМ	1.268.342	7,0%	1.213.354	95,7
6	<b>Добит</b>	КМ	29.742	<b>53.982</b>		181,5
6а	Губитак	КМ	-	-		-
7	Просјеч. исплаћ. мјесеч. нето зарада по запосл.	КМ	856	854		99,8
8	Просјечан број радника на бази часова рада		335	338		100,9



8a	Просјечан број радника на бази стања крајем мјесеца		331	334	100,9
9	<b>Вриједност реализованих инвестиција</b>	КМ	2.101.601	<b>1.487.503</b>	70,8
	Назив инвестиције (етапе-фазе)				
	-Грађевински објекти	КМ	269.883	239.678	88,8
	-Изградња цјевовода	КМ	1.598.661	1.002.838	62,7
	-Машине и опрема	КМ	131.448	244.987	186,4
	-Транспортна средства	КМ	101.609	-	-
	Извори финансирања	КМ	2.101.601	1.487.503	70,8
9a	Властити извори	КМ	2.101.601	1.487.503	70,8
9б	Туђи извори-кредити	КМ	-	-	-
	-Кредит Свјетске банке (неотплаћени дио, средства уложена у завршетак II фазе Фабрике воде)	КМ	4.497.420	3.979.126	88,5
	ануитет	КМ	621.235	600.856	96,7
	-Кредитно задужење града код KfW банке				
	ануитет	КМ	2.134.574	2.148.833	100,7
10	Потраживања од купаца текућег периода	КМ	5.955.080	5.626.869	94,5
10a	Пренесена потраживања из ранијих година	КМ	3.098.119	5.955.080	192,2
11	Ликвидна новчана средства	КМ	721.129	1.499.767	208,0
12	Степен наплате потраживања	%	96,1	102,0	106,3
а	Фактурисана реализација	КМ	16.989.377	17.128.290	100,8
б	Наплаћена реализација	КМ	16.331.593	17.472.700	107,0
13	Укупне обавезе (краткорочне и дугорочне)	КМ	6.776.258	6.128.029	90,4