

JKP "VODOVOD" d.o.o. CAZIN



**IZVJEŠTAJ O RADU I
FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA 2023. GODINU**

Cazin, juni 2024. godine

1. OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU

| | | |
|-----|---|--|
| 1. | Naziv preduzeća: | Javno komunalno preduzeće "Vodovod" d.o.o. Cazin |
| 2. | Adresa: | Lojička bb, 77 220 Cazin |
| 3. | Telefon/fax/mobitel: | 037/514-500, 037/511-962, 061/436-005 |
| 4. | Web: e-mail: | www.vodovodcazin.com info@vodovodcazin.com |
| 5. | Osnovna djelatnost Preduzeća Šifra djelatnosti (KD BiH 2010.) | Sakupljanje, prečišćavanje i snabdjevanje vodom 36.00 |
| 6. | Identifikacioni broj PDV broj Porezni broj Broj upisa u sudski registar Mjesto upisa | 4263351830005 263351830005 11143096 1-5007-00 Kantonalni sud Bihać |
| 7. | Transakcijski računi | UNICREDIT BANK 3389002207869002 RAIFFEISEN BANK 1610350006890049 SPARKASSE BANK 1990450002738068 ZIRAATBANK BH 1860001065159061 |
| 8. | Uprava Preduzeća | Mujakić Ibrahim, građ. ing. – direktor |
| 9. | Prezime i ime predsjednika i članova Skupštine Preduzeća | Pehlić Edin, dipl. informatičar |
| | | Hadžipašić Rasim, dipl. ekonomist |
| | | Kapić Merima, bachelor prava |
| | | Delić Ismet, bachelor kriminalistike |
| | | Nuhić Raisa, bachelor poslovne ekonomije |
| 10. | Prezime i ime predsjednika i članova Nadzornog odbora Preduzeća | Rošić Suad, dipl. ekonomist |
| | | Beširević Sanela, dipl. pravnik |
| | | Redžić Sanid, dipl. ekonomist |
| | | Čaušević Dika, dipl. pravnik |
| | | Kapić Rahmane, bachelor islamskih nauka |
| 11. | Prezime i ime predsjednika i članova Odbora za reviziju Preduzeća | Bajrić Aldin, dipl.ekonomist |
| | | Šarić Mordina, dipl. pravnik |
| | | Šišić Adisa, dipl. ecc. |
| 12. | Ukupan broj zaposlenih u Preduzeću na dan 31.12.2023. | 84 |

1.1. Registracija Društva kao Javnog preduzeća

Javno komunalno preduzeće Vodovod Cazin je nakon podjele JP "Komunalije" registrovano kod Kantonalnog suda u Bihaću, rješenjem broj: U/I-596/03 od 13.05. 2003. godine. Matični registarski broj subjekta upisa je: 1-5007-00.

Općinsko vijeće Cazin je svojom odlukom broj: 01/V-05-4029/05 od 31.05.2005. godine izvršilo usklađivanje ranije Odluke o organizovanju JKP Vodovod Cazin od 23.11.2002. godine sa Zakonom o privrednim društvima (Službene novine FBiH, broj 23/99, 45/00, 2/02, 6/02 i 29/03) i Zakonom o javnim preduzećima u Federaciji BiH (Službene novine FBiH, broj 8/05).

Kod Kantonalnog suda u Bihaću dana 04.07.2005. godine je izvršen upis ovog usklađivanja promjene firme i oblika, tako da je sadašnji naziv firme: Javno komunalno preduzeće Vodovod d.o.o. Cazin.

2. ADMINISTRATIVNO-PRAVNI ASPEKTI POSLOVANJA

2.1 Skupština

Skupštinu JKP „Vodovod“ d.o.o. Cazin imenovalo je Gradsko vijeće Rješenjem broj: 01/GV-04-14990/21 od 27.12.2021. godine, na mandat od 4 godine od dana imenovanja, u sastavu:

- Pehlić Edin, predsjednik
- Hadžipašić Rasim, član
- Kapić Merima, član
- Delić Ismet, član
- Nuhić Raisa, član.

U 2023. godini Skupština je održala 12 redovnih mjesečnih sjednica, na kojima je razmatrala i odlučivala o pitanjima iz svoje nadležnosti:

| | |
|-------------------------------------|--|
| 13. sjednica 27.01.2023. | Skupština je na 13 sjednici, održanoj u prvom mjesecu 2023. godine razmatrala prijedlog Pravilnika o planiranju i izvještavanju i Pravilnika o reprezentaciji i poklonima koje je jednoglasno usvojila, nije bilo primjedbi. Skupština je donijela odluku o davanju saglasnosti: <ul style="list-style-type: none">- Pravilnika o planiranju i izvještavanju JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin broj: 01-11-29-122/22 od 22.12.2022. godine- Pravilnika o reprezentaciji i poklonima JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin broj: 01-11-29-123/22 od 23.12.2022. godine |
| 14. sjednica 28.02.2023. | Direktor je na 14 sjednici Skupštini Preduzeća u kratkim crtama obrazložio prijedlog Pravilnika o javnim nabavkama roba, usluga i radova JKP "Vodovod" d.o.o Cazin, dalje je predstavio Plan rada i finansijski plan za 2023. godinu, kao i trogodišnji plan rada i finansijski plan na kojeg nije bilo primjedbi. Skupština je donijela odluku o usvajanju: <ul style="list-style-type: none">- Plana rada i finansijskog plana JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin za 2023. godine broj: 21-12-01/23 od 28.02.2023. godine- Plana rada i finansijskog plana JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin za period 2023. – 2025. godine broj: 21-12-02/23 od 28.02.2023. godine Skupština je donijela i odluku o davanju saglasnosti: <ul style="list-style-type: none">- Pravilnika o javnim nabavkama JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin broj: 01-11-05-31/23 od 24.02.2023. godine |
| 15. sjednica 30.03.2023. | Skupština je donijela odluku o usvajanju: <ul style="list-style-type: none">- Prijedloga Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin broj: 01-11-05-51-P/23 od 24.03.2023. godine- Skupština je primila na znanje informaciju direktora o potrebi izmjene Odluke o cijenama komunalnih usluga gdje je u kratkim crtama obrazložio da je uslijed ukazane potrebe za veći profilom cijevi koje Preduzeće do tada nije imalo, bilo potrebno izvršiti dopunu iste koja se prvo usvaja od strane Nadzornog odbora Preduzeća nakon čega ide na usvajanje Gradskom vijeću radi dobivanja saglasnosti. |
| 16. sjednica 27.04.2023. | Direktor je izvijestio Skupštinu o poslovanju Preduzeća za period januar – mart 2023. godine, nije bilo primjedbi. <ul style="list-style-type: none">- Skupština je donijela zaključak o primanju na znanje informacije o poslovanju Preduzeća za period januar – mart 2023. godine |
| 17. sjednica 31.05.2023. | Direktor je izvijestio Skupštinu o poslovanju Preduzeća za period januar – april 2023. godine, nije bilo primjedbi. <ul style="list-style-type: none">- Skupština je donijela zaključak o primanju na znanje informacije o poslovanju Preduzeća za period januar – april 2023. godine |
| 18. sjednica 20.06.2023. | Direktor je izvijestio Skupštinu o poslovanju Preduzeća za mjesec maj, nije bilo primjedbi. |

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izvršaj o radu i finansijski izvvršaj za 2023. godinu

| | |
|-------------------------------------|---|
| | - Skupština je donijela zaključak o primanju na znanje informacije o poslovanju Preduzeća za mjesec maj 2023. godine |
| 19. sjednica 25.07.2023. | Skupština je donijela odluku o usvajanju: - Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin, broj: 01-11-05-161-P/23 od 25.07.2023. godine Direktor je izvjestio Skupštinu o poslovanju Preduzeća za mjesec juni, nije bilo primjedbi. - Skupština je donijela zaključak o primanju na znanje informacije o poslovanju Preduzeća za mjesec juni 2023. godine |
| 20. sjednica 30.08.2023. | Direktor je predstavio Skupštini u kratkim crtama predloženi Izvršaj o radu i finansijski izvvršaj za 2022. godinu kao i finansijski gubitak prikazan u Izvršaju. Skupština je donijela odluke o usvajanju: - -Izvršaja o radu i finansijskog izvvršaja za 2022. godinu broj: 01-11-29-104/23 od 18.08.2023. godine, koji sadrži finansijski i revizorski izvvršaj za 2022. godinu kao i izvvršaje o radu NO i OZR Preduzeća za 2022. godinu. - Prijedloga o pokriću gubitka JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin za 2022. godinu broj: 01-11-29-104/23 od 18.08.2023. godine - Skupština je donijela zaključak o primanju na znanje informacije o poslovanju Preduzeća za mjesec juli 2023. godine |
| 21. sjednica 28.09.2023. | - Skupština je donijela zaključak o primanju na znanje informacije o poslovanju Preduzeća za mjesec august 2023. godine |
| 22. sjednica 30.10.2023. | Skupština je donijela odluku o davanju saglasnosti: - Prijedloga Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o računovodstvenim politikama broj: 01-11-29-129/23 od 02.10.2023. godine. - Skupština je donijela zaključak o primanju na znanje informacije o poslovanju Preduzeća za mjesec septembar 2023. godine |
| 23. sjednica 30.11.2023. | Skupština je donijela odluku o usvajanju: - Odluke o izmjenama i dopunama Statuta JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin broj: 21-21-01/23 od 30.11.2023. godine te se ista upućuje Gradskom vijeću na dobivanje saglasnosti. Skupština je donijela i odluku o davanju saglasnosti: - Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o zaštiti od požara JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin, broj: 02-29-149/23 od 30.11.2023. godine. - Skupština je donijela zaključak o primanju na znanje informacije o poslovanju Preduzeća za mjesec oktobar 2023. godine |
| 24. sjednica 28.12.2023. | Skupština Preduzeća je donijela i Odluku o usvajanju - Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu broj: 01-30-05-265-P/23 od 28.12.2023. godine. - Skupština je donijela zaključak o primanju na znanje informacije o poslovanju Preduzeća za mjesec novembar 2023. godine |

2.2 Nadzorni odbor

Nadzorni odbor JKP „Vodovod“ d.o.o. Cazin imenovala je Skupština Preduzeća, Odlukom broj: 21-3-1/20 od 23.04.2020. godine, za mandatni period do 13.03.2024. godine u sljedećem sastavu:

- Mejisa Misaljević,
- Suad Rošić,
- Sanela Beširević,
- Sanid Redžić,
- Dika Čaušević.

Odlukom Nadzornog odbora broj: 14-13-01/20 od 23.04.2020. godine imenovani su:

- Mejisa Misaljević za predsjednicu Nadzornog odbora i
- Suad Rošić za zamjenika predsjednice Nadzornog odbora.

Zbog iznenadne smrti predsjednice Nadzornog odbora Mejise Misaljević, Odlukom br: 21-4-1/21 od 01.02.2021. godine za petog člana Nadzornog odbora imenovana je: Rahmane Kapić kojoj mandat traje do isteka mandata prethodno imenovanim članovima Nadzornog odbora JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin, tj. do 13.03.2024. godine.

Odlukom o imenovanju predsjednika i zamjenika predsjednika broj: 14-02-01/21 od 25.02.2021.godine, Suad Rošić imenovan je za novog Predsjednika NO, a Sanela Beširević za zamjenika predsjednika u periodu od 25.02.2021. godine do 13.03.2024. godine.

Nadzorni odbor je u 2023. godini održao ukupno 12 sjednica.

Na sjednicama Nadzornog odbora razmatrali su se slijedeći sadržaji:

- zapisnici sa prethodnih sjednica,
- izvještaji o održanim sjednicama Odbora za reviziju Preduzeća,
- informacije direktora o realiziranim odlukama,
- prijedlozi internih akata Preduzeća,
- mjesečni finansijski izvještaji,
- izvještaji o nabavci,
- davanje saglasnosti za ugovore,
- cesije i kompenzacije,
- pristigli zahtjevi za otpis potraživanja,
- godišnji plan rada, izvještaj o radu, te ostala pitanja.

U Izvještaju je napravljen tabelarni pregled važnijih odluka Nadzornog odbora u 2023. godini

| R.B. sjednice NO | Prisutni | Sadržaj razmatranog akta /zaključka ili odluke/ |
|---|--|---|
| 35. sjednica Nadzornog odbora održana 25.01.2023. | <ul style="list-style-type: none"> - Suad Rošić, predsjednik, - Sanela Beširević, član - Dika Čaušević, član - Rahmane Kapić, član - Ibrahim Mujakić, direktor - Irma Bajrektarević, zapisničar | <p>Nadzorni odbor je na svojoj 35. sjednici, održanoj 25.01.2023. godine donio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Odluke o usvajanju mjesečnog finansijskog izvještaja, izvještaja o provedenim postupcima javnih nabavki (davanju saglasnosti za potpisivanje ugovora), izvještaja o održanoj sjednici Odbora za reviziju, prijedloga za kompenzacije i cesije i prijedloga Komisije za otpis potraživanja Preduzeća. - Odluka o davanju saglasnosti na Pravilnik o reperezentaciji i poklonima JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin broj: 01-11-29-123/22 od 23.12.2022. godine |
| 36. sjednica Nadzornog odbora održana 28.02.2023. | <ul style="list-style-type: none"> - Suad Rošić, predsjednik - Sanela Beširević, član - Dika Čaušević, član - Sanid Redžić, član - Rahmane Kapić, član - Ibrahim Mujakić, direktor - Irma Bajrektarević, zapisničar | <p>Nadzorni odbor je na svojoj 36. sjednici, održanoj 28.02.2023. godine donio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Odluke o usvajanju mjesečnog finansijskog izvještaja, izvještaja o provedenim postupcima javnih nabavki (davanju saglasnosti za potpisivanje ugovora) i otpisu potraživanja prema prijedlogu Komisije za otpise Preduzeća. - Odluka o davanju saglasnosti na Pravilnik o planiranju i izvještavanju JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin br: 01-11-29-122/22 od 22.12.2022. godine. - Odluka o davanju saglasnosti na Pravilnik o javnim nabavkama JKP Vodovod d.o.o. |

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izvršaj o radu i finansijski izvvršaj za 2023. godinu

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>Cazin br: 01-11-05-31/23 od 24.02.2023. godine.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Odluka o usvajanu Plana rada i finansijskog plana Preduzeća za 2023. godinu broj: 01-11-05-147/22 od 30.12.2022. godine - Odluka o usvajanju Plana rada i finansijskog plana Preduzeća za period od 2023. – 2025. godine, broj: 01-11-05-148/22 od 30.12.2022. godine |
| <p>37. sjednica Nadzornog odbora održana 29.03.2023.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Suad Rošić, predsjednik - Sanela Beširević, član - Dika Čaušević, član - Sanid Redžić, član - Rahmane Kapić, član - Ibrahim Mujakić, direktor - Irma Bajrektarević, zapisničar | <p>Nadzorni odbor je na svojoj 37. sjednici, održanoj 29.03.2023. godine donio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Odluke o usvajanju mjesečnog finansijskog izvvršaja, izvvršaja o provedenim postupcima javnih nabavki (davanju saglasnosti za potpisivanje ugovora), izvvršaja o održanoj sjednici Odbora za reviziju, prijedloga za kompenzacije i cesije i prijedloga Komisije za otpis potraživanja Preduzeća. - Odluka o dopunama odluke o cijenama komunalnih usluga broj: 14-16-01/23 od 29.03.2023. godine - Odluku o usvajanju Plana javne nabavke Preduzeća za 2023. godinu, broj: 01-11-5-48/23 od 23.03.2023. godine - Odluku o davanju pozitivnog mišljenja na prijedlog Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin, broj: 01-11-05-51-P/23 od 24.03.2023. godine |
| <p>38. sjednica Nadzornog odbora održana 26.04.2023.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Suad Rošić, predsjednik - Sanela Beširević, član - Dika Čaušević, član - Sanid Redžić, član - Rahmane Kapić, član - Ibrahim Mujakić, direktor - Irma Bajrektarević, zapisničar | <p>Nadzorni odbor je na svojoj 38. sjednici, održanoj 26.04.2023. godine donio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Odluke o usvajanju mjesečnog finansijskog izvvršaja, izvvršaja o provedenim postupcima javnih nabavki (davanju saglasnosti za potpisivanje ugovora), izvvršaja o održanoj sjednici Odbora za reviziju, prijedloga za kompenzacije i cesije i prijedloga Komisije za otpis potraživanja Preduzeća. - Odluka o izmjenama i dopunama Plana javne nabavke za 2023. godinu broj: 01-11-5-48/23 od 23.03.2023. godine, |
| <p>39. sjednica Nadzornog odbora održana 30.05.2023.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Suad Rošić, predsjednik - Sanela Beširević, član - Dika Čaušević, član - Sanid Redžić, član - Rahmane Kapić, član | <p>Nadzorni odbor je na svojoj 39. sjednici, održanoj 30.05.2023. godine donio:</p> <p>Odluke o usvajanju mjesečnog finansijskog izvvršaja, izvvršaja o provedenim postupcima javnih nabavki (davanju saglasnosti za potpisivanje ugovora), izvvršaja o održanoj sjednici Odbora za reviziju, prijedloga za</p> |

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izvršaj o radu i finansijski izvvršaj za 2023. godinu

| | | |
|---|--|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> - Ibrahim Mujakić, direktor - Irma Bajrektarević, zapisničar | kompenzacije i cesije i prijedloga Komisije za otpis potraživanja Preduzeća. |
| 40. sjednica Nadzornog odbora održana 22.06.2023. | <ul style="list-style-type: none"> - Suad Rošić, predsjednik - Sanela Beširević, član - Dika Čaušević, član - Sanid Redžić, član - Rahmane Kapić, član - Ibrahim Mujakić, direktor - Irma Bajrektarević, zapisničar | <p>Nadzorni odbor je na svojoj 40. sjednici, održanoj 22.06.2023. godine donio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Odluke o usvajanju mjesečnog finansijskog izvvršaja, izvvršaja o održanoj sjednici Odbora za reviziju, prijedloga cesija i kompenzacija, izvvršaja o provedenim postupcima javnih nabavki (davanju saglasnosti za potpisivanje ugovora) prijedloga Komisije za otpis potraživanja Preduzeća. - Odluka o raspisivanju javnog konkursa, načinu i kriterijima izbora direktora JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin, broj: 14-19-03/23 od 22.06.2023. godine - Odluka o usvajanju Izvršaja o radu Nadzornog odbora broj: 14-19-04/23 od 22.06.2023. godine - Odluka o izmjenama i dopunama Plana javne nabavke Preduzeća za 2023. godinu, broj: 14-19-05/23 od 22.06.2023. godine |
| 41. sjednica Nadzornog odbora Održana 24.07.2023. | <ul style="list-style-type: none"> - Suad Rošić, predsjednik - Sanela Beširević, član - Dika Čaušević, član - Sanid Redžić, član - Rahmane Kapić, član - Refik Rošić, šef službe za računovodstvo, odnose sa korisnicima, pravne i opće poslove - Ibrahim Mujakić, direktor - Irma Bajrektarević, zapisničar | <p>Nadzorni odbor je na svojoj 41. sjednici, održanoj 24.07.2023. godine donio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Odluke o usvajanju mjesečnog finansijskog izvvršaja, izvvršaja o održanoj sjednici Odbora za reviziju i prijedloga Komisije za otpis potraživanja Preduzeća. - Odluka o razrješenju dužnosti direktora i imenovanju novog direktora JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin, broj: 14-20-01/23 od 24.07.2023. godine - Odluka o davanju pozitivnog mišljenja na prijedlog Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin, broj 14-20-04/23 od 24.07.2023. godine - Odluka o izmjenama i dopunama Plana javne nabavke Preduzeća za 2023. godinu, broj: 14-20-05/23 od 24.07.2023. godine |
| 42. sjednica Nadzornog odbora održana 30.08.2023. | <ul style="list-style-type: none"> - Suad Rošić, predsjednik - Sanela Beširević, član - Dika Čaušević, član - Sanid Redžić, član - Rahmane Kapić, član - Refik Rošić, šef službe za računovodstvo, odnose sa | <p>Nadzorni odbor je na svojoj 42. sjednici, održanoj 30.08.2023. godine donio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Odluke o usvajanju mjesečnog finansijskog izvvršaja, izvvršaja o provedenim postupcima javnih nabavki (davanju saglasnosti za potpisivanje ugovora), izvvršaja o održanoj sjednici Odbora za reviziju, prijedloga za cesije i kompenzacije i prijedloga Komisije za otpis potraživanja Preduzeća. |

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izveštaj o radu i finansijski izvještaj za 2023. godinu

| | | |
|--|---|---|
| | <p>korisnicima, pravne i opće poslove</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ibrahim Mujakić, direktor - Irma Bajrektarević, zapisničar | <ul style="list-style-type: none"> - Odluku o usvajanju Izvještaja o radu i finansijskog izvještaja JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin za 2022. godinu, broj: 14-22-06-/23 od 30.08.2023. godine - Odluku o prijedlogu pokrića gubitka JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin za 2022. godinu, broj: 14-22-08/23 od 30.08.2023. godine - Odluku o izmjenama i dopunama Plana javnih nabavki za 2023. godinu broj: 14-22-09/23 od 30.08.2023. godine, |
| <p>43. sjednica Nadzornog odbora održana 27.09.2023.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Sanela Beširević, član - Dika Čaušević, član - Sanid Redžić, član - Rahmane Kapić, član - Ibrahim Mujakić, direktor - Irma Bajrektarević, zapisničar | <ul style="list-style-type: none"> - Predsjednik NO opravdano odsutan, sjednicu vodila zamjenica Sanela Beširević <p>Nadzorni odbor je na svojoj 43. sjednici, održanoj 27.09.2023. godine donio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Odluke o usvajanju mjesečnog finansijskog izvještaja, izvještaja o provedenim postupcima javnih nabavki (davanju saglasnosti za potpisivanje ugovora), izvještaja o održanoj sjednici Odbora za reviziju, prijedloga za cesije i kompenzacije i prijedloga Komisije za otpis potraživanja Preduzeća. - Odluku o izmjenama i dopunama Plana javnih nabavki za 2023. godinu broj: 14-23-06/23 od 27.09.2023. godine |
| <p>44. sjednica Nadzornog odbora održana 31.10.2023.</p> | <ul style="list-style-type: none"> - Sanela Beširević, član - Dika Čaušević, član - Sanid Redžić, član - Rahmane Kapić, član - Ibrahim Mujakić, direktor - Irma Bajrektarević, zapisničar | <p>Predsjednik Nadzornog odbora Suad Rošić dostavio je ostavku na mjesto predsjednika i člana Nadzornog odbora JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin, broj: 01-30-14-10/23 od 04.10.2023. godine zbog čega će sjednicu voditi zamjenica Sanela Beširević</p> <p>Nadzorni odbor je na svojoj 44. sjednici, održanoj 31.10.2023. godine donio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Odluke o usvajanju mjesečnog finansijskog izvještaja, izvještaja o provedenim postupcima javnih nabavki (davanju saglasnosti za potpisivanje ugovora), izvještaja o održanoj sjednici Odbora za reviziju i prijedloga cesija i kompenzacija. - Odluku o imenovanju predsjednika i zamjenika predsjednika NO, broj: 14-24-08/23 od 31.10.2023. godine kojom je za predsjednicu NO imenovana Sanela Beširević, a za zamjenika predsjednika NO Sanid Redžić do isteka mandata, odnosno do 13.03.2024. godine - Odluku o izmjenama i dopunama Plana javnih nabavki za 2023. godinu broj: 14-24-07/23 od 31.10.2023. godine - Zaključen je Ugovor o pravima, obavezama, naknadi za rad i ostalim materijalnim naknadama predsjednika NO JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin između Sanele Beširević kao predsjednice NO i Ibrahima |

| | | |
|---|--|--|
| | - | - Mujakića kao direktora JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin, a mandat će trajati do 13.03.2024. godine. |
| 45. sjednica Nadzornog odbora održana 29.11.2023. | <ul style="list-style-type: none"> - Sanela Beširević, predsjednica - Dika Čaušević, član - Sanid Redžić, član - Rahmane Kapić, član - Refik Rošić, šef službe za računovodstvo, odnose sa korisnicima, pravne i opće poslove - Irma Bajrektarević, zapisničar | <p>Nadzorni odbor je na svojoj 45. sjednici, održanoj 29.11.2023. godine donio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Odluke o usvajanju mjesečnog finansijskog izvještaja, izvještaja o provedenim postupcima javnih nabavki (davanju saglasnosti za potpisivanje ugovora), izvještaja o održanoj sjednici Odbora za reviziju, prijedloga za cesije i kompenzacije i prijedloga Komisije za otpis potraživanja Preduzeća. - Odluku o izmjenama i dopunama Plana javnih nabavki za 2023. godinu broj: 14-25-06/23 od 29.11.2023. godine |
| 46. sjednica Nadzornog odbora održana 26.12.2023. | <ul style="list-style-type: none"> - Sanela Beširević, predsjednica - Dika Čaušević, član - Sanid Redžić, član - Rahmane Kapić, član - Ibrahim Mujakić, direktor - Admir Kličić, šef odjeljenja za računovodstvo - Irma Bajrektarević, zapisničar | <p>Na posljednjoj sjednici u 2023. godini, održanoj 26.12.2023. godine Nadzorni odbor je razmatrao i usvojio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Odluke o usvajanju mjesečnog finansijskog izvještaja, izvještaja o provedenim postupcima javnih nabavki (davanju saglasnosti za potpisivanje ugovora), izvještaja o održanoj sjednici Odbora za reviziju, prijedloga za kompenzacije i prijedloga Komisije za otpis potraživanja Preduzeća. - Odluku o izmjenama i dopunama Plana javnih nabavki za 2023. godinu broj: 14-26-05/23 od 26.12.2023. godine, - Odluku o davanju pozitivnog mišljenja na prijedlog Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o radu JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin. |

U izvještajnom periodu Nadzorni odbor je na održanim sjednicama vršio analizu dokumentacije koju je JKP „Vodovod“ d.o.o. Cazin dostavljalo, kao i analizu izvještaja o izvršenju finansijskih planova koji su sačinjeni u napisanim rokovima.

Na osnovu navedenog, Nadzorni odbor je cijenio da se poslovanje JKP „Vodovod“ d.o.o. Cazin u periodu od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine odvijalo u skladu sa Finansijskim planom za 2023. godinu i Programom rada za 2023. godinu, tako da je Preduzeće uspješno kontinuirano i kvalitetno pružati uslugu vodosnabdjevanja svim građanima Cazina.

2.3 Odbor za reviziju

Odbor za reviziju JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin imenovan je Odlukom Skupštine Preduzeća broj: 21-21-1/21 od 18.11.2021. U Odbor za reviziju imenovani su:

- Aldin Bajrić, predsjednik
- Mordina Šarić, član
- Adisa Šišić, član.

U 2023. godini Odbor za reviziju je održavao redovne mjesečne sjednice i bavio se pitanjima i problematikom iz svoje nadležnosti, među ostalim: analizirao Plan rada i finansijski plan Preduzeća za 2023. godinu, trogodišnji plan rada, izvještaje o svim provedenim postupcima nabavke i detaljnije analize pojedinih postupaka, reviziju završnog obračuna za 2022. godinu, Plan javnih nabavki Preduzeća za 2023. godinu, Izvještaj o radu Preduzeća i finansijski izvještaj za 2022. godinu i revizorskim izvještajem za 2022. godinu.

2.4 Uprava

Poslovanje Preduzeća u 2023. godini je bilo obilježeno osim redovnim poslovima vezanim za praćenje i izvršavanje zakonskih obaveza, te upravljanje i održavanje vodovodnog sistema, nastavkom radova na ranije započetim projektima i započinjanjem novih, u cilju unaprijeđenja nivoa svojih usluga.

Ukupna vrijednost dodijeljenih ugovora za period od 01.01.-31.12.2023. godine iznosila je 705.231,89 KM, a od toga za:

- robe: 504.326,28 KM,
- usluge: 120.329,57 KM
- radove: 80.576,04 KM.

Preduzeće pokreće sudske postupke za naplatu nenaplaćenih potraživanja od kupaca na osnovu ročne strukture potraživanja.

Preduzeće je na dan 31.12.2023. godine evidentiralo sudske postupke radi naplate potraživanja kako slijedi:

- fizička lica u vrijednosti 3.434.765,10 KM, i
- pravna lica u vrijednosti 5.968,61 KM.

Općinskom sudu su tokom cijele godine dostavljani prijedlozi za izvršenje i tužbe uobičajenom dinamikom, usmjereni na prinudnu naplatu dugovanja, pljenidbom i prodajom pokretnih stvari dužnika, ili pljenidbom novčanih sredstava. Iako prinudna naplata putem pljenidbe i prodaje pokretnih stvari dužnika – fizičkih osoba, ne daje očekivani rezultat, ipak se posredno na ovaj način postiže određen pozitivan efekat u naplati takvih potraživanja.

Tokom 2023. godine sklopljeni su ugovori za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa za šest (6) osoba sa srednjom/višom/visokom stručnom spremom, koja su se nalazila na evidenciji Biroa rada kao nezaposlena lica, što je sufinansirao Grad Cazin.

Broj radnika sa 31.12. 2023. godine je iznosio 84.

U toku godine prekid radnog odnosa nastupio je za 7 radnika (1 zaposlenik - otkaz ugovora o radu, 1 zaposlenik - istek ugovora o radu na određeno vrijeme, 1 zaposlenik – radi smrti, 4 zaposlenika – odlazak u penziju), a novozaposleno je 11 radnika (blagajnik, samostalni referent za održavanje hidromašinskih postrojenja, referent za detekciju kvarova, vodoinstalater II grupe, čitač vodomjera i inkasator, 4 pomoćna radnika i 2 zidara/tesara).

2.5 Kvalifikaciona struktura zaposlenih

Rad u Preduzeću je organizovan u dvije službe i šest odjeljenja, sa slijedećom obrazovnom strukturom:

| Naziv službe | VS | VŠS | VKV | SSS | KV | PK | NK | Ukupno |
|---|-----------|----------|----------|-----------|-----------|----------|----------|-----------|
| Uprava | - | 2 | - | - | - | - | - | 2 |
| Služba za računovodstvo, odnose sa korisnicima, pravne i opće poslove | 8 | - | - | 6 | - | - | 1 | 15 |
| Služba za održavanje vodovoda i kanalizacije i tehničke usluge | 5 | 3 | 1 | 28 | 21 | 2 | 7 | 67 |
| Ukupno: | 13 | 5 | 1 | 34 | 21 | 2 | 8 | 84 |

Starosnu strukturu zaposlenih dajemo u slijedećoj tabeli:

| R. Br. | Godine starosti | Broj zaposlenika | % učešća |
|-----------|-----------------|------------------|--------------|
| 1. | do 30 godina | 7 | 8 % |
| 2. | 31 - 40 godina | 16 | 19 % |
| 3. | 41 - 50 godina | 30 | 36 % |
| 4. | 51 - 60 godina | 26 | 31 % |
| 5. | preko 61 godinu | 5 | 6 % |
| 6. | Ukupno: | 84 | 100 % |

Tabela koja prikazuje starosnu strukturu zaposlenih pokazuje da Preduzeće ima 26 zaposlenika koji su stariji od 50 godina što čini 31 % od svih zaposlenih.

Radnici Preduzeća su, tokom 2023. godine, na bolovanju proveli 14.216 radnih sati (1.777 radnih dana), što je u odnosu na 2022. godinu više za 5.928 radnih sati (741 radnih dana), odnosno više za 71,53 %. Razlog povećanja je dugotrajno bolovanje nekoliko zaposlenika (cijela godina).

3. IZVJEŠTAJ O RADU

3.1 Opći dio

Tabela 1 – Generalni podaci o sistemu

| Podaci o sistemu | Cazin |
|---|-----------|
| Broj površinskih izvorišta | 1 |
| Bunari za eksploataciju podzemnih voda | 11 |
| Prepumpne stanice | 24 |
| Ukupan broj vodnih objekata koji troše električnu energiju | 35 |

Tabela 2 – pregled objekata i kapaciteta izvorišta vodovodnog sistema Grada Cazina

| Vodni objekti | Vignjevići | Stovrela | Pajića potok | Mutnik | Tahirovići | Ljubijankić i | Ukupno: |
|--|------------|----------|--------------|--------|------------|---------------|------------|
| Površinski zahvat vode | - | 1 | - | - | - | - | 1 |
| Bunari za eksploataciju podzemnih voda | 3 | - | 1 | 2 | 2 | 3 | 11 |
| Rezervoari | 13 | 1 | 1 | 3 | 8 | 15 | 41 |
| Prepumpne stanice | 12 | 1 | - | 5 | 4 | 2 | 24 |
| Projektovani kapacitet izvorišta (lit/sec) | 100 | 10 | 10 | 70 | 50 | 70 | 310 |

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izveštaj o radu i finansijski izvještaj za 2023. godinu

Ukupna dužina vodovodne mreže Grada Cazina iznosi oko 1.000 km i sadrži 11 bunara sa dubinskim pumpama i 24 prepumpnih stanica, odnosno ukupno 35 vodnih objekata za čiji se rad koristi električna struja.

Tabela 3 – Podaci o pumpnim postrojenjima i instalisanim pumpama

| Izvorište i pumpne stanice | Broj instalisanih pumpi | Instalisana snaga [kW] |
|----------------------------|-------------------------|------------------------|
| PS Vignjevići | 3 | 365,0 |
| PPS Kuduzovići | 2 | 1,1 |
| PPS Ostrožac | 1 | 11,0 |
| PPS Majetići | 1 | 2,2 |
| PPS Miostrah | 2 | 2,2 |
| PPS Gnjlavac | 5 | 59,2 |
| PPS Čizmići | 3 | 15,5 |
| PPS Klisa | 2 | 7,5 |
| PPS Jašaragići | 1 | 2,2 |
| PPS Kula | 1 | 2,2 |
| PPS Prošići | 2 | 15,0 |
| PPS Gradina | 2 | 2,0 |
| PPS Bašče | 2 | 2,0 |
| Sistem Vignjevići | 27 | 487,1 |
| PS Tahirovići | 2 | 82,0 |
| PPS Tahirovići | 2 | 74,0 |
| PPS Čajići | 2 | 37,0 |
| PPS Liskovac | 2 | 37,0 |
| PPS Skokovi | 1 | 2,0 |
| Sistem Tahirovići | 9 | 232,0 |
| Izvorište i pumpne stanice | Broj instalisanih pumpi | Instalisana snaga [kW] |
| PS Mutnik | 2 | 132,0 |
| PPS Straža | 1 | 1,1 |
| PPS Rujnica | 1 | 4,0 |
| PPS Šturlić | 2 | 33,0 |
| PPS Prkos | 1 | 2,2 |
| PPS Grabici | 2 | 2,2 |
| Sistem Mutnik | 9 | 174,5 |
| PS Ljubijankići | 6 | 532,0 |
| PPS Hirkići | 1 | 1,0 |
| Sistem Ljubijankići | 7 | 533,0 |
| PS Pajića potok | 1 | 30,0 |
| Sistem Pajića potok | 1 | 30,0 |
| PSS Žitarnica | 2 | 22,0 |
| Sistem Stovrela | 2 | 22,0 |
| | | |
| UKUPNO | 55 | 1.461,6 |

Tabela 4 – Kompleksnost sistema

| Kompleksnost vodovodnog sistema Grada Cazina | | | |
|--|-----|-------------------------|-----|
| Zahvatanje vode | | Distribucija vode | |
| Zahvatanje podzemnih izvora | 97% | Bez pumpanja | 1% |
| | | Potrebno jedno pumpanje | 57% |
| Zahvatanje površinskih izvora | 3% | Potrebna dva pumpanja | 40% |
| | | Potrebna tri pumpanja | 2% |

Iz prethodnih tabela je vidljiva kompleksnost vodovodnog sistema koja direktno uzrokuje velike troškove eksploatacije i distribucije vode, te velike troškove održavanja vodovodnog sistema.

U 2023. godini djelatnost JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin je definirana primarnim aktivnostima na proizvodnji i distribuciji vode, tekućem održavanju i proširenju vodovodnog sistema i kanalizacijske mreže. Pored osnovnih, kontinuirano su se odvijale i ostale djelatnosti koje određuju dinamiku razvoja i obnavljanja sistema vodosnabdijevanja i kanalizacije, kako slijedi:

- rekonstrukcija postojeće distributivne vodovodne mreže,
- proširenje vodovodnih i kanalizacijskih mreža,
- održavanje vodozaštitnih zona,
- priključenja novih potrošača na sistem vodosnabdijevanja i kanalizacije,
- usluge trećim licima i dr.

Trenutno stanje vodovodnog sistema je slijedeće:

- Gubici iznose cca. 65%, pri čemu na nelegalnu potrošnju vode, prema procjeni Preduzeća otpada cca. 15%,
- raspoloživi rezervoarski prostor manji je za oko 30% u odnosu na potrebe.

3.2. Tekuće održavanje

U 2023. godini realizirano je 7.325 radnih naloga.

Najveći broj radnih naloga odnosi se na održavanje vodovodne mreže, odnosno otklanjanje kvarova, kojih je u 2023. godini bilo 3300 (45%), te na kontrolu i zamjenu vodomjera, kojih je bilo 2369 (28%).

Tabela 5 - Radni nalozi u 2023.godini

| R.br. | Vrsta radnih naloga | 2022 | 2023 |
|---------------|--|--------------|--------------|
| a | b | c | d |
| 1 | Priključci voda | 262 | 241 |
| 2 | Priključci kanalizacija | 8 | 37 |
| 3 | Investicije | 44 | 41 |
| 4 | Isključenja i kontrole potrošača | 54 | 767 |
| 5 | Priključenje nakon isključenja | 26 | 42 |
| 6 | Zamjena i kontrola vodomjera | 2369 | 2034 |
| 7 | Održavanje vodovodne mreže | 3273 | 3300 |
| 8 | Održavanje kanalizacije | 30 | 44 |
| 9 | Usluge | 104 | 172 |
| 10 | Izmještanje vodovodne mreže | 246 | 112 |
| 11 | Komunalna saglasnost | 170 | 82 |
| 12 | Rješenje o priključenju - voda | 314 | 209 |
| 13 | Rješenje o priključenju - kanalizacija | 30 | 34 |
| 14 | Održavanje stalnih sredstava | 132 | 210 |
| UKUPNO | | 7.062 | 7.325 |

3.3 Infrastrukturni projekti

Tokom 2023. godine vršena je realizacija infrastrukturnih projekata, koji su započeti ranijih godina i novim projektima od značaja za javni sistem vodosnabdijevanja i odvodnje otpadnih voda, u ukupnoj vrijednosti od 164.983,63 KM.

3.3.1. Izgradnja vodovodne mreže i hidrostanice u naselju Klisa – faza 2

Tokom 2023. godine izvršeni su radovi na izgradnji dijela cjevovoda od PEHD-a, profila DN110 mm u dužini od oko L= 360 m', kao i instalacija hidrostanice, a radi rješavanja dugogodišnjeg problema sa pritiskom u naselju Klisa kod Mede pekara, u ukupnoj vrijednosti od 31.193,98 KM sa PDV-om.

3.3.2. Izgradnja vodovodne mreže u naselju Rošići

U toku 2023. godine izvršena je izgradnja vodovodne mreže u naselju Rošići koje nije pokriveno javnim vodosnabdijevanjem, te je izgrađeno oko L= 950 m cjevovoda sa PEHD cijevima profila DN80 mm, u ukupnoj vrijednosti od 36.288,97 KM sa PDV-om.

3.3.3. Izgradnja vodovodne mreže u naselju Pandžići

U 2023. godini izvršena je izgradnja vodovodne mreže u naselju Pandžići, faza 2, u dužini od oko L= 1.600 m, od PEHD-a profila DN20, DN25 i DN32 mm. Ukupna vrijednost izvedenih radova iznosila je 16.895,35 KM sa PDV-om.

3.3.4. Izgradnja vodovodne mreže u naselju Bečići

U 2023. godini izvršena je izgradnja vodovodne mreže u naselju Bečići, u dužini od oko L= 240 m, od PEHD-a profila DN20 i DN32 mm. Ukupna vrijednost izvedenih radova iznosila je 5.944,80 KM sa PDV-om.

3.3.5. Izgradnja vodovodne mreže u naselju Seferagići

U 2023. godini izvršena je izgradnja vodovodne mreže u naselju Seferagići, u dužini od oko L= 210 m, od PEHD-a profila DN25 i DN50 mm. Ukupna vrijednost izvedenih radova iznosila je 2.233,39 KM sa PDV-om.

3.3.6. Rekonstrukcija dijela vodovodne mreže u naselju Šošin kamen

U 2023. godini izvršena je rekonstrukcija dijela vodovodne mreže u naselju Šošin kamen, u dužini od oko L= 60 m, od PEHD-a profila DN125 mm. Ukupna vrijednost izvedenih radova iznosila je 3.988,55 KM sa PDV-om.

3.3.7. Rekonstrukcija dijela vodovodne mreže u naselju Pećigrad

U 2023. godini izvršena je rekonstrukcija dijela vodovodne mreže u naselju Pećigrad kod spomenika, u dužini od oko L= 55 m, od PEHD-a profila DN110 mm. Ukupna vrijednost izvedenih radova iznosila je 3.385,40 KM sa PDV-om.

3.3.8. Proširenje vodovodne mreže u PZ Ratkovac

U 2023. godini izvršeno je proširenje vodovodne mreže u PZ Ratkovac, u dužini od oko L= 370 m, od PEHD-a profila DN110 mm. Ukupna vrijednost izvedenih radova iznosila je 6.991,19 KM sa PDV-om.

3.3.9. Izgradnja kanalizacije u naselju Osmanagići

U naselju Osmanagići tokom 2023.godine izvršena je izgradnja mješovite kanalizacije za dio naselja betonskim cijevima profila DN1000 mm u ukupnoj dužini od oko L= 100 m, u vrijednosti od 10.450,44 KM sa PDV-om.

3.3.10. Izgradnja kanalizacije u naselju Ćoralići

Tokom 2023.godine izvršena je izgradnja kanalizacionog kolektora u dijelu naselja Ćoralići. Ovom prilikom izvršena je ugradnja ukupno L= 24 m' kolektora profila DN500 mm betonskim kanalizacionim cijevima. Ukupna vrijednost izvedenih radova iznosila je 1.320,01 KM sa PDV-om.

3.3.11. Rekonstrukcija kanalizacije kod Doma Zdravlja u Cazinu

Tokom 2023. godine izvršena je rekonstrukcija dijela javne kanalizacione mreže kod Doma Zdravlja u Cazinu. Ugrađeno je oko 25 m' kanalizacionih cijevi profila DN300 mm, korugiranih PE cijevi, a ukupna vrijednost izvedenih radova iznosila je 1.034,69 KM sa PDV-om.

3.3.12. Proširenje kanalizacione mreže u naselju Ljubijankići

Tokom 2023.godine nastavljeno je sa proširenjem kanalizacione mreže profila DN110 i DN160 mm korugiranim cijevima u naselju Ljubijankići. Ukupna vrijednost izvedenih radova iznosila je 919,49 KM sa PDV-om.

3.3.13. Proširenje kanalizacione mreže u naselju Bašče

Tokom 2023.godine nastavljeno je sa proširenjem kanalizacione mreže profila DN160, DN200 i DN400 mm korugiranim cijevima u naselju Bašče ukupne dužine L= 190 m. Ukupna vrijednost izvedenih radova iznosila je 7.558,71 KM sa PDV-om.

3.3.14. Izgradnja kanalizacije u dijelu naselja Seferagići

Tokom 2023.godine izvršena je izgradnja kanalizacionog kolektora u dijelu naselja Seferagići. Ovom prilikom izvršena je ugradnja ukupno L= 280 m' kolektora profila DN160 i DN250 mm korugiranim kanalizacionim cijevima. Ukupna vrijednost izvedenih radova iznosila je 6.878,19 KM sa PDV-om.

3.3.15. Izgradnja pumpne stanice u naselju Rujnica - Gata

U 2023.godini izvršena je izgradnja pumpne stanice u naselju Rujnica - Gata radi rješavanja problema sa niskim pritiskom u vodovodnoj mreži. Izgrađen je objekat pumpne stanice i nabavljena i ugrađena hidrostanica. Ukupna vrijednost izvedenih radova iznosila je 15.860,47 KM sa PDV-om.

3.3.16. Mjerači protoka vode za izvorišta i njihova verifikacija

U svrhu ispunjavanja zakonske obaveze tačnog mjerenja zahvaćene vode sa izvorišta preko verificiranih mjerača protoka vode, u 2023. godini je pokrenuta procedura za nabavku i ugradnju elektromagnetnih mjerača protoka, kao i njihovu verifikaciju. Tokom 2023.godine pokrenuta je procedura i proveden postupak nabavke dva nova mjerača protoka DN150 na izvorištu Mutnik, kao i njihove verifikacije nakon ugradnje. Isporučka novih mjerača, njihova ugradnja i verifikacija je planirana tokom prvog kvartala 2024.godine. Nabavka novih mjerača iznosila je 14.040,00 KM sa PDV-om.

3.5 Fakturisana količina vode

Tabela 6 - Ukupno fakturisane količine vode (m³) po izvorištima

| R. BR. | NAZIV IZVORIŠTA | Fakturisane količine vode (m ³) | | | | % učešća |
|----------|-----------------|---|------------------|------------------|-----------------|---------------|
| | | Izvršaj 2022. | Plan 2023. | Izvršaj 2023. | %promjene (5/3) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | VIGNJEVIĆI | 884.402 | 875.000 | 805.407 | 91,06 | 41,50 |
| 2 | MUTNIK | 335.631 | 350.000 | 321.134 | 95,68 | 16,55 |
| 3 | TAHIROVIĆI | 361.286 | 350.000 | 339.296 | 93,91 | 17,48 |
| 4 | LJUBIJANKIĆI | 314.409 | 350.000 | 338.565 | 107,68 | 17,44 |
| 5 | PAJIĆA POTOK | 110.608 | 100.000 | 117.739 | 106,44 | 6,06 |
| 6 | STOVRELA | 20.037 | 25.000 | 18.800 | 93,83 | 0,97 |
| 8 | UKUPNO: | 2.021.714 | 2.050.000 | 1.940.941 | 95,78 | 100,00 |

Graf 1. Izvještaj 2023. godina

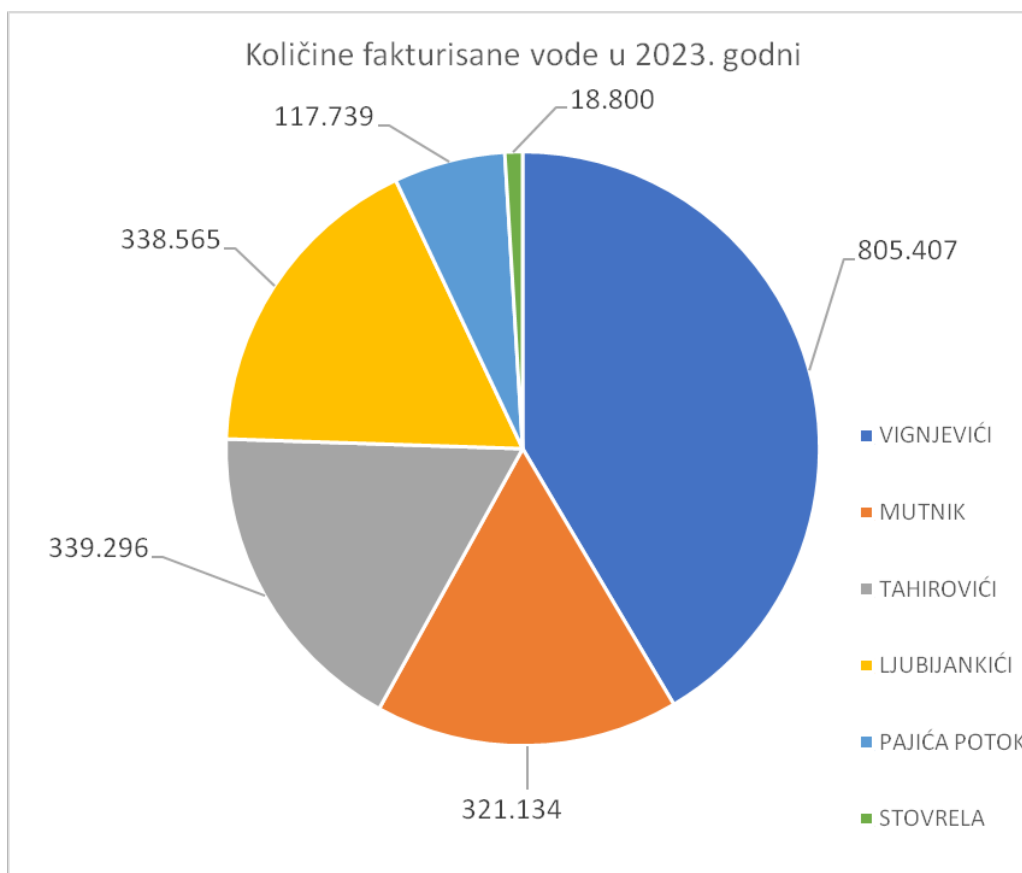


Tabela 7 - Ukupno fakturisana količina vode i kanalizacije

U tabeli 7 analitički je prikazano fakturisanje vode i kanalizacije fizičkim i pravnim licima.

| O P I S | IZVJEŠTAJ | PLAN | IZVJEŠTAJ | Index |
|--|------------------|------------------|------------------|--------------|
| | 2022. | 2023. | 2023. | |
| | 4 | 3 | 4 | (4/2) |
| Fakturisane količine vode i kanalizacije (m³) | | | | |
| - Voda fizička lica | 1.780.941 | 1.800.000 | 1.725.203 | 96,64 |
| - Voda pravna lica | 240.773 | 250.000 | 215.738 | 89,46 |
| Voda ukupno: | 2.021.714 | 2.050.000 | 1.940.941 | 95,78 |
| - Kanalizacija fizička lica | 224.736 | 230.000 | 219.604 | 97,72 |
| - Kanalizacija pravna lica | 106.025 | 110.000 | 91.445 | 86,25 |
| Kanalizacija ukupno: | 330.761 | 340.000 | 311.049 | 94,04 |

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izveštaj o radu i finansijski izvještaj za 2023. godinu

Tabela 8 – Prikaz ukupnog fakturisanja fizičkim i pravnim licima i naplate po mjesecima za 2023. godinu (KM)

| Mjesec | Fakturisano (KM) | | | PDV (17%) | Ukupno sa PDV-om (4+5) | Vodne naknade | Sveukupno (6+7) | Naplaćeno | % naplate | |
|----------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------------|------------------|---------------------|---------------------|--------------|-------------------|
| | Fizička lica | Pravna lica | Ukupno (2+3) | | | | | | Brutto (9/8) | Netto ((9-7-5)/4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| I | 259.512,80 | 35.151,21 | 294.664,01 | 50.092,88 | 344.756,89 | 2.603,71 | 347.360,60 | 338.981,82 | 98,32 | 98,04 |
| II | 267.772,09 | 29.191,56 | 296.963,65 | 50.483,82 | 347.447,47 | 2.502,08 | 349.949,55 | 314.278,19 | 90,45 | 88,83 |
| III | 257.414,89 | 42.187,49 | 299.602,38 | 50.932,40 | 350.534,78 | 2.531,23 | 353.066,01 | 317.385,50 | 90,54 | 88,94 |
| IV | 221.851,81 | 44.236,31 | 266.088,12 | 45.234,98 | 311.323,10 | 2.257,24 | 313.580,34 | 312.425,50 | 100,35 | 100,41 |
| V | 265.284,15 | 16.432,30 | 281.716,45 | 47.891,80 | 329.608,25 | 2.255,75 | 331.864,00 | 329.539,59 | 99,98 | 99,98 |
| VI | 271.785,32 | 43.981,15 | 315.766,47 | 53.680,30 | 369.445,92 | 2.840,72 | 372.286,64 | 317.942,08 | 86,06 | 83,69 |
| VII | 327.154,31 | 32.853,57 | 360.007,88 | 61.201,34 | 421.209,22 | 3.053,11 | 424.262,33 | 384.305,55 | 91,24 | 89,75 |
| VIII | 339.888,91 | 38.105,65 | 377.994,56 | 64.259,08 | 442.253,64 | 3.309,23 | 445.562,87 | 481.193,43 | 108,80 | 110,30 |
| IX | 307.087,29 | 31.947,61 | 339.034,90 | 57.635,93 | 396.670,83 | 2.807,38 | 399.478,21 | 378.459,82 | 95,41 | 94,63 |
| X | 277.428,82 | 40.332,75 | 317.761,57 | 54.019,47 | 371.781,04 | 2.745,26 | 374.526,30 | 385.431,12 | 103,67 | 104,30 |
| XI | 270.638,34 | 35.414,97 | 306.053,31 | 52.029,06 | 358.082,37 | 2.602,81 | 360.685,18 | 365.310,17 | 102,02 | 102,36 |
| XII | 263.696,78 | 35.640,41 | 299.337,19 | 50.887,32 | 350.224,51 | 2.557,13 | 352.781,64 | 382.435,14 | 109,20 | 110,76 |
| UKUPNO: | 3.329.515,51 | 425.474,98 | 3.754.990,49 | 638.347,53 | 4.393.338,02 | 32.065,65 | 4.425.403,67 | 4.307.687,91 | 98,05 | 97,72 |

U prethodnoj tabeli su prikazani ukupno fakturisani iznosi fizičkim i pravnim licima za 2023. godinu, kao i procenat naplate za iste. Iz tabele je vidljivo da je ukupni procenat naplate za proteklu godinu 98,05 % što je povećanje od 1,58% u odnosu na 2022. godinu.

Također, u tabeli je prikazan i neto procenat naplate koji prikazuje odnos naplaćenih sredstava umanjениh za porez na dodatnu vrijednost i vodne naknade i ukupnog fakturisanja bez poreza na dodatnu vrijednost i vodnih naknada.

U navedenom naplaćenom iznosu nisu sadržana naplaćena utužena potraživanja koja se odnose na vodu u iznosu od **88.946,06 KM**, tako da je u 2023. godini ukupno, po osnovu komunalnih usluga (voda, kanalizacija i mjerno mjesto), naplaćeno **4.396.633,97 KM**.

Graf 2. Izvještaj o mjesečnom fakturisanju i naplati u 2023. godini (u KM)

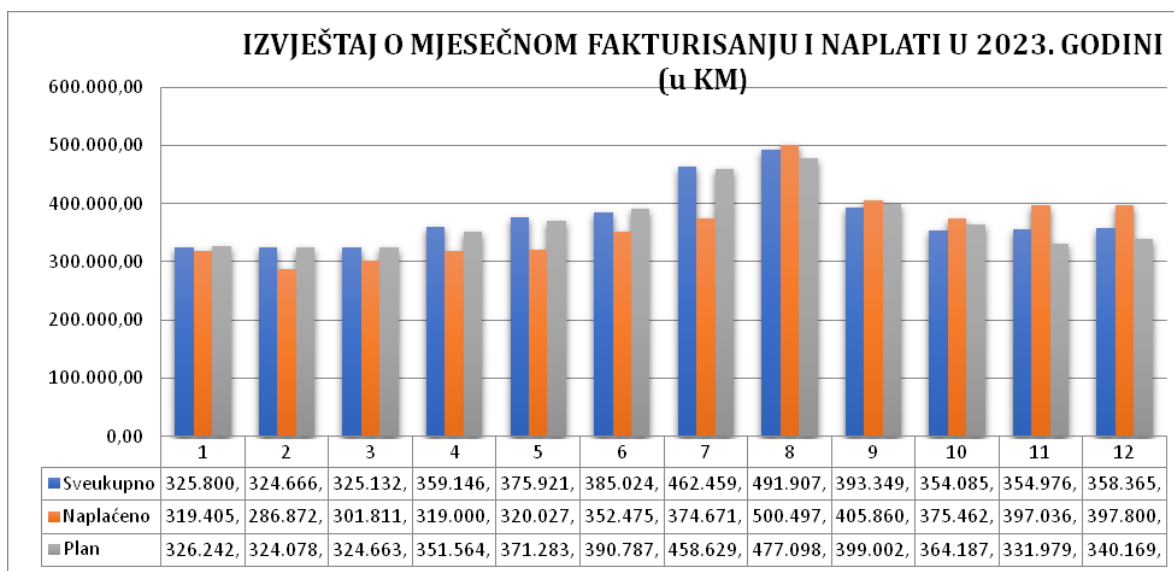


Tabela 9 – Usporedba procenta naplate po godinama

| R. Br. | Opis | Godina | | | | | |
|--------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1 | Fakturisano (KM) | 4.372.025 | 4.335.308 | 4.247.396 | 4.396.620 | 4.510.749 | 4.425.404 |
| 2 | Naplaćeno (KM) | 4.058.730 | 4.206.791 | 4.082.768 | 4.224.934 | 4.350.923 | 4.307.688 |
| 3 | Nenaplaćeno (KM) | 313.295 | 128.517 | 164.628 | 171.686 | 159.826 | 117.716 |
| 4 | % naplate (2/1) | 92,83% | 97,04% | 96,12% | 96,10% | 96,46% | 98,05% |

4. FINANSIJSKI IZVJEŠTAJI

Finansijski izvještaji Preduzeća za 2023. godinu su osnova za sagledavanje i analizu realizacije finansijskog plana poslovanja u prethodnoj godini. Ovi izvještaji su rezultat primjene Računovodstvenih politika Preduzeća i Međunarodnih računovodstvenih standarda, a sastavljeni su u skladu s Računovodstvenim standardom 1 — Presentacija finansijskih izvještaja.

Navedene kategorije predstavljaju i osnovne elemente finansijskih izvještaja, a izvještaj o realizaciji finansijskog plana poslovanja Preduzeća baziraćemo na tri najvažnije komponente iz seta finansijskih izvještaja, a to su:

- A) Bilans uspjeha,
- B) Bilans stanja i
- C) Izvještaj o gotovinskom toku.

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izvršaj o radu i finansijski izvještaj za 2023. godinu

A) BILANS USPJEHA

| R. Br. | Grupa/konto | O P I S | 2023 | 2022 | Odstupanje (4-5) |
|-----------|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 61 i 62 | Prihodi od prodaje učinaka | 4.038.226 | 4.101.418 | -63.192 |
| 2 | 65 | Ostali prihodi | 459.272 | 273.411 | 185.861 |
| 3 | 66 | Finansijski prihodi | 3 | 25.027 | -25.024 |
| 4 | 67 | Ostali prihodi i dobiti | 113.978 | 89.656 | 24.322 |
| 5 | 68 | Prihodi iz osnova usklađivanja vrijednosti | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 690, 691 | Prihodi iz promjena računovodstvenih politika | 443 | 2.666 | -2.223 |
| 7 | (1 do 6) | Ukupni prihodi | 4.611.922 | 4.492.177 | 119.745 |
| 8 | 51 | Materijalni troškovi | 1.381.275 | 1.331.808 | 49.467 |
| 9 | 52 | Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja | 2.302.531 | 2.146.560 | 155.971 |
| 10 | 53 | Troškovi proizvodnih usluga | 121.475 | 122.725 | -1.250 |
| 11 | 540-542 | Amortizacija | 412.693 | 604.025 | -191.332 |
| 12 | 543-549 | Troškovi rezervisanja | 0 | 0 | 0 |
| 13 | 55 | Nematerijalni troškovi | 231.787 | 155.204 | 76.583 |
| 14 | 56 | Finansijski rashodi | 63.344 | 47.541 | 15.803 |
| 15 | 57 | Ostali rashodi | 126.157 | 149.944 | -23.787 |
| 16 | 58 | Umanjenje vrijednosti potraživanja od kupaca - MSFI9 | 2.132 | 89.221 | -87.089 |
| 17 | 590, 591 | Rashodi iz promjena računovodstvenih politika | 7.685 | 2.985 | 4.700 |
| 18 | (8 do 16) | Ukupni rashodi | 4.649.079 | 4.650.013 | -934 |
| 19 | (7 - 17) | Bruto finansijski rezultat | -37.157 | -157.836 | 120.679 |
| 20 | - | Porez na dobit (10%) | 0 | 0 | 0 |
| 21 | (18 - 19) | Neto dobit / gubitak perioda | -37.157 | -157.836 | 120.679 |

U prethodnoj tabeli je prikazana skraćena verzija bilansa uspjeha za 2023. godinu, sa usporednim pokazateljima istog i za 2022. godinu. Kada je riječ o ukupnom finansijskom rezultatu, preduzeće je u 2023. godini negativno poslovalo u iznosu od 37.157,00 KM.

Glavni razlozi koji su doveli do takvog finansijskog rezultata su povećanje materijalnih troškova (troškova električne energije i goriva i troškova vodomaterijala).

U narednoj tabeli prikazujemo detaljan finansijski izvještaj za 2023. godinu, sa analitičkim prikazom prihoda i rashoda po kontima i usporednim pokazateljima izvještaja za 2023. i plana za 2023. godinu.

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izveštaj o radu i finansijski izvještaj za 2023. godinu

| R.Br. | GRUPA | KONTO | ANALITIČKI KONTO | O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | % izvršenja (8/7) | % učešća |
|-----------|-----------|-------|------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | 61 | | | PRIHODI OD PRODAJE UČINAKA | 145,76 | 0,00 | 552,08 | #DIV/0! | 0,01 |
| | | 611 | | Prihodi od prodaje učinaka | 145,76 | 0,00 | 552,08 | #DIV/0! | 0,01 |
| | | | 611680 | - Prihod po računima od uposlenih | 145,76 | 0,00 | 552,08 | #DIV/0! | 0,01 |
| 2. | 62 | | | PRIHODI OD PRODAJE USLUGA | 4.101.272,38 | 4.161.500,00 | 4.037.674,24 | 97,02 | 87,55 |
| | | 621 | | Prihodi od prodaje usluga | 4.101.272,38 | 4.161.500,00 | 4.037.674,24 | 97,02 | 87,55 |
| | | | 621100 | - Prihodi od vodosnabdjevanja | 2.729.154,90 | 2.767.500,00 | 2.611.506,70 | 94,36 | 56,63 |
| | | | 621101 | - Prihodi od kanalizacije | 165.380,50 | 170.000,00 | 155.524,50 | 91,49 | 3,37 |
| | | | 621102 | - Prihodi od naknade za održavanje mjernog mjesta | 925.372,78 | 935.000,00 | 947.129,47 | 101,30 | 20,54 |
| | | | 621103 | - Prihodi od zajedničke potrošnje vode | 6.449,43 | 6.000,00 | 8.764,42 | 146,07 | 0,19 |
| | | | 621110 | - Prihodi od priključnih taksi - vodosnabdjevanje | 233.195,72 | 237.000,00 | 254.127,05 | 107,23 | 5,51 |
| | | | 621120 | - Prihodi od priključnih taksi - kanalizacija | 2.042,74 | 2.000,00 | 2.854,70 | 142,74 | 0,06 |
| | | | 621130 | - Ostali prihodi od osnovne djelatnosti | 18.554,60 | 19.000,00 | 18.541,49 | 97,59 | 0,40 |
| | | | 621140 | - Prihodi od komunalnih saglasnosti | 8.419,31 | 9.000,00 | 10.769,85 | 119,67 | 0,23 |
| | | | 621150 | - Prihodi od usluga trećim licima | 12.189,58 | 16.000,00 | 28.456,06 | 177,85 | 0,62 |
| | | | 621160 | - Prihodi od nelegalne potrošnje | 512,82 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| 3. | 65 | | | OSTALI POSLOVNI PRIHODI | 273.410,95 | 427.000,00 | 459.272,07 | 107,56 | 9,96 |
| | | 650 | | Prihodi od premija, subvencija i poticaja | 37.597,15 | 42.000,00 | 46.553,19 | 110,84 | 1,01 |
| | | | 650100 | - Prihodi od subvencija - Zavod zdravstvenog osiguranja | 11.597,15 | 12.000,00 | 26.553,19 | 221,28 | 0,58 |
| | | | 650103 | - Prihodi od subvencija - grad Cazin | 26.000,00 | 30.000,00 | 20.000,00 | 66,67 | 0,43 |
| | | 651 | | Prihodi od zakupa | 0,00 | 0,00 | 4.800,00 | #DIV/0! | 0,10 |
| | | | 651000 | - Prihodi od izdavanja objekata u zakup | 0,00 | 0,00 | 4.800,00 | #DIV/0! | 0,10 |
| | | 652 | | Prihodi od donacija | 231.166,71 | 370.000,00 | 401.612,66 | 108,54 | 8,71 |
| | | | 652000 | - Prenos sa odloženih prihoda po osnovu donacija | 222.854,68 | 370.000,00 | 156.569,38 | 42,32 | 3,39 |
| | | | 652100 | - Tekući prihodi po osnovu donacija | 8.312,03 | 0,00 | 5.043,28 | #DIV/0! | 0,11 |
| | | | 652200 | - Odloženi prihodi od ostalih donacija | 0,00 | 0,00 | 240.000,00 | #DIV/0! | 5,20 |

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izveštaj o radu i finansijski izvještaj za 2023. godinu

| R.Br. | GRUPA | KONTO | ANALITIČKI KONTO | O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | % izvršenja (8/7) | % učešća |
|-----------------------|-----------|-------|------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | 659 | | Ostali prihodi | 4.647,09 | 15.000,00 | 6.306,22 | 42,04 | 0,14 |
| | | | 659000 | - Prihodi od naplaćenih taksi od tužbi | 3.090,84 | 5.000,00 | 2.149,67 | 42,99 | 0,05 |
| | | | 659100 | - Prihodi od naplate šteta od osiguravajućih društava | 0,00 | 10.000,00 | 4.156,55 | 41,57 | 0,09 |
| | | | 659800 | - Ostali nepredviđeni prihodi | 1.556,25 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| 4. | 66 | | | FINANSIJSKI PRIHODI | 2.5026,62 | 10,00 | 2,98 | 29,80 | 0,00 |
| | | 661 | | Prihodi od kamata | 75,66 | 10,00 | 2,98 | 29,80 | 0,00 |
| | | | 661000 | - Prihodi od kamata po kreditima | 50,00 | 0,00 | 0,11 | #DIV/0! | 0,00 |
| | | | 661500 | - Prihodi od zateznih kamata u zemlji | 50,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| | | | 661800 | - Ostali prihodi od kamata | 25,66 | 10,00 | 2,87 | 28,70 | 0,00 |
| | | 662 | | Pozitivne kursne razlike | 24.950,96 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| | | | 662500 | - Pozitivne kursne razlike po kreditu WB IDA | 24.950,96 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| 5. | 67 | | | OSTALI PRIHODI I DOBICI | 89.656,09 | 186.000,00 | 113.977,79 | 61,28 | 2,47 |
| | | 675 | | Dobici od prodaje materijala | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 675000 | - Dobici od prodaje materijala sa skladišta | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | Viškovi sirovina i materijala | 0,00 | 0,00 | 24.402,87 | #DIV/0! | 0,53 |
| | | | 675000 | - Viškovi sirovina i materijala | 0,00 | 0,00 | 24.402,87 | #DIV/0! | 0,53 |
| | | 677 | | Naplaćena otpisana potraživanja od kupaca | 89.196,09 | 185.000,00 | 89.574,92 | 48,42 | 1,94 |
| | | | 677000 | - Naplaćena otpisana potraživanja od kupaca - usluge | 88.946,09 | 180.000,00 | 89.574,92 | 49,76 | 1,94 |
| | | | 677100 | - Naplaćena otpisana potraživanja od kupaca - voda | 250,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 679 | | Otpis obaveza, ukinuta rezervisanja i ostali prihodi | 460,00 | 0,00 | 0,00 | #VALUE! | 0,00 |
| | | | 679000 | - Prihodi po osnovu umanjenja obaveza | 460,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| 6. | 69 | | | PRIHODI IZ OSNOVA ISPRAVKI GREŠKI IZ RANIJIH GODINA | 2.665,52 | 2.000,00 | 442,99 | 22,15 | 0,01 |
| | | 691 | 691000 | Prihodi iz osnova ispravki greški iz ranijih godina | 2.665,52 | 2.000,00 | 442,99 | 22,15 | 0,01 |
| | | | 691000 | - Prihodi po osnovu ispravke grešaka iz ranijih godina | 2.665,52 | 2.000,00 | 442,99 | 22,15 | 0,01 |
| UKUPNI PRIHODI | | | | | 4.492.177,32 | 4.776.510,00 | 4.611.922,15 | 96,55 | 100,00 |

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izvršaj o radu i finansijski izvještaj za 2023. godinu

| R.BR. | GRU PA | KONTO | ANALITIČKI KONTO | O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | % izvršenja (8/7) | % učešća |
|-----------|-----------|------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | 54 | 540 | | TROŠKOVI AMORTIZACIJE | 1.331.807,81 | 650.000,00 | 412.692,69 | 63,49 | 8,88 |
| 2. | 51 | | | MATERIJALNI TROŠKOVI | 1.331.807,81 | 1.435.500,00 | 1.381.275,65 | 96,22 | 29,71 |
| | | 511 | | Utrošene sirovine i materijal | 371.576,91 | 391.000,00 | 367.611,22 | 94,02 | 7,91 |
| | | | 511000 | - Vodovodni materijal | 123.702,56 | 120.000,00 | 111.237,04 | 92,70 | 2,39 |
| | | | 511010 | - Vodomjeri | 174.950,97 | 150.000,00 | 160.724,19 | 107,15 | 3,46 |
| | | | 511020 | - Hlor | 17.641,60 | 17.000,00 | 19.637,50 | 115,51 | 0,42 |
| | | | 511030 | - Beton | 1.027,25 | 20.000,00 | 2.941,36 | 14,71 | 0,06 |
| | | | 511040 | - Pijesak | 5.590,51 | 10.000,00 | 5.916,05 | 59,16 | 0,13 |
| | | | 511050 | - Građevinski materijal | 2.528,20 | 10.000,00 | 1.297,06 | 12,97 | 0,03 |
| | | | 511060 | - Asfalt | 3.377,50 | 10.000,00 | 8.562,51 | 85,63 | 0,18 |
| | | | 511080 | - Elektro i ostali materijal | 8.003,42 | 6.000,00 | 17.665,83 | 294,43 | 0,38 |
| | | | 511100 | - Kanalizacioni materijal | 8.565,85 | 20.000,00 | 13.681,24 | 68,41 | 0,29 |
| | | | 511200 | - Kancelarijski materijal | 24.522,00 | 25.000,00 | 25.000,07 | 100,00 | 0,54 |
| | | | 511800 | - Ostali troškovi uredskog materijala | 845,06 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 511810 | - Materijal za čišćenje | 821,99 | 1.000,00 | 948,37 | 94,84 | 0,02 |
| | | 512 | | Utrošena energija i gorivo | 927.922,60 | 1.015.500,00 | 976.077,73 | 96,12 | 21,00 |
| | | | 512000 | - Električna energija - vodovod | 811.525,49 | 900.000,00 | 871.828,46 | 96,87 | 18,75 |
| | | | 512010 | - Električna energija - kanalizacija | 82,80 | 1.000,00 | 963,45 | 96,35 | 0,02 |
| | | | 512020 | - Električna energija - zgrada | 18.900,11 | 20.000,00 | 18.659,43 | 93,30 | 0,40 |
| | | | 512400 | - Goriva za teretna transportna sredstva | 93.045,00 | 90.000,00 | 81.930,88 | 91,03 | 1,76 |
| | | | 512410 | - Goriva za putnička transportna sredstva | 4.033,20 | 4.000,00 | 2.695,51 | 67,39 | 0,06 |
| | | | 512800 | - Ostali troškovi energije | 336,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 513 | | Utrošeni rezervni dijelovi | 14.928,49 | 13.500,00 | 32.289,02 | 239,18 | 0,69 |
| | | | 513000 | - Rezervni dijelovi za transportna sredstva | 14.928,49 | 12.500,00 | 32.109,62 | 256,88 | 0,69 |
| | | | 513800 | - Ostali troškovi rezervnih dijelova | 0,00 | 1.000,00 | 179,40 | 17,94 | 0,00 |

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izveštaj o radu i finansijski izvještaj za 2023. godinu

| R.BR. | GRU PA | KONTO | ANALITIČKI KONTO | O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | % izvršenja (8/7) | % učešća |
|-----------|-----------|-------|---------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | 514 | | Otpis sitnog inventara, ambalaže i autoguma | 16.223,76 | 15.500,00 | 5.297,68 | 34,18 | 0,11 |
| | | | 514000 | - Otpis sitnog inventara u proizvodnji usluga | 5.402,58 | 3.000,00 | 1.913,63 | 63,79 | 0,04 |
| | | | 514400 | - Otpis HTZ opreme | 1.064,09 | 5.000,00 | 3.384,05 | 67,68 | 0,07 |
| | | | 514500 | - Otpis autoguma u upotrebi u proizvodnji usluga | 9.757,09 | 7.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | 52 | | | TROŠKOVI PLAĆA I DRUGIH PRIMANJA ZAPOSLENIH | 2.146.560,49 | 2.188.775,00 | 2.302.531,28 | 105,20 | 49,53 |
| | | 520 | | Plate (bruto) | 1.742.497,18 | 1.763.575,00 | 1.870.708,50 | 106,07 | 40,24 |
| | | | 520000 | - Plate (neto) | 1.029.483,45 | 1.045.000,00 | 1.101.953,71 | 105,45 | 23,70 |
| | | | 520001 | - Porez na dohodak 10% | 58.591,73 | 56.250,00 | 66.180,87 | 117,65 | 1,42 |
| | | | 520002 | - Doprinosi iz plata 31% | 488.845,39 | 494.750,00 | 524.814,26 | 106,08 | 11,29 |
| | | | 520003 | - Doprinosi na plate 10,50% | 165.576,61 | 167.575,00 | 177.759,66 | 106,08 | 3,82 |
| | | 523 | | Troškovi službenih putovanja zaposlenih | 4.995,35 | 6.500,00 | 4.543,17 | 69,89 | 0,10 |
| | | | 523000 | - Dnevnice za službena putovanja u zemlji | 862,50 | 2.000,00 | 887,50 | 44,38 | 0,02 |
| | | | 523100 | - Troškovi prevoza na službenom putovanju u zemlji | 1.715,36 | 1.000,00 | 805,40 | 80,54 | 0,02 |
| | | | 523200 | - Troškovi smještaja na službenom putovanju u zemlji | 411,16 | 2.000,00 | 1.240,42 | 62,02 | 0,03 |
| | | | 523300 | - Dnevnice za službena putovanja u inostranstvu | 1.045,00 | 1.000,00 | 475,00 | 47,50 | 0,01 |
| | | | 523400 | - Troškovi prevoza na službenom putovanju u inostranstvu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| | | | 523500 | - Troškovi smještaja na službenom putovanju u inostranstvu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| | | | 523800 | - Ostali troškovi službenih putovanja | 961,33 | 500,00 | 1.134,85 | 226,97 | 0,02 |
| | | 524 | | Troškovi ostalih primanja, naknada i materijalnih prava | 333.739,46 | 351.000,00 | 372.768,88 | 106,20 | 8,02 |
| | | | 524000 | - Naknada za ishranu u toku rada (Topli obrok) | 182.422,35 | 185.000,00 | 204.284,62 | 110,42 | 4,39 |
| | | | 524210 | - Naknada troškova prevoza na posao i sa posla | 57.726,96 | 58.000,00 | 49.411,86 | 85,19 | 1,06 |
| | | | 524300 | - Regres za godišnji odmor | 40.356,00 | 45.000,00 | 48.269,00 | 107,26 | 1,04 |
| | | | 524400 | - Otpremnine prilikom odlaska u penziju | 10.318,34 | 18.000,00 | 24.937,00 | 138,54 | 0,54 |
| | | | 524480 | - Otpremnina po sporazumu o prekidu ugovora o radu | 4.095,63 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izveštaj o radu i finansijski izvještaj za 2023. godinu

| R.BR. | GRUPA | KONTO | ANALITIČKI KONTO | O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | % izvršenja (8/7) | % učešća |
|-------|-------|-------|------------------|---|-----------------|------------|-----------------|-------------------|----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | | 524481 | - Porez na dohodak po sporazumu o prekidu ugovora o radu | 455,07 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| | | | 524482 | - Doprinosi za PIO po sporazumu o prekidu ugovora o radu | 1.516,90 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| | | | 524483 | - Doprinosi za zdr. osig. po sporazumu o prekidu ugovora o radu | 1.088,21 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| | | | 524484 | - Doprinosi za osig od nezap. po sporazumu o prekidu ugovora o radu | 131,91 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| | | | 524500 | - Jubilarne nagrade | 0,00 | 11.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 524700 | - Pomoći zaposlenima u slučaju bolesti | 100,00 | 2.000,00 | 300,00 | 15,00 | 0,01 |
| | | | 524710 | - Pomoći zaposlenima u slučaju smrti | 8.651,00 | 5.000,00 | 23.515,00 | 470,30 | 0,51 |
| | | | 524800 | - Naknada za korištenje privatnog vozila u službene svrhe | 26.877,09 | 25.000,00 | 22.051,40 | 88,21 | 0,47 |
| | | | 524830 | - Naknada za stručno usavršavanje i osposobljavanje | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 524880 | - Ostale naknade prema zaposlenima | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 527 | | Troškovi naknada članovima odbora, komisija i sl. | 27.698,63 | 32.200,00 | 23.549,35 | 73,13 | 0,51 |
| | | | 527100 | - Naknada članovima Nadzornog odbora | 7.752,20 | 9.600,00 | 6.615,00 | 68,91 | 0,14 |
| | | | 527200 | - Naknada članovima Odbora za reviziju | 5.622,25 | 6.000,00 | 3.915,00 | 65,25 | 0,08 |
| | | | 527400 | - Naknada članovima Skupštine | 8.995,52 | 9.600,00 | 8.640,00 | 90,00 | 0,19 |
| | | | 527500 | - Naknada članovima raznih komisija | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 527850 | - Doprinosi iz naknade za zdravstvo na dodatna primanja 4% | 1.086,72 | 1.250,00 | 893,67 | 71,49 | 0,02 |
| | | | 527851 | - Doprinosi na naknadu za PIO na dodatna primanja 6% | 1.630,79 | 1.750,00 | 1.340,68 | 76,61 | 0,03 |
| | | | 527852 | - Porez na dohodak na dodatna primanja 10% | 2.609,15 | 3.000,00 | 2.145,00 | 71,50 | 0,05 |
| | | | 527860 | - Posebna naknada za zaštitu od prirodnih nesreća 0,5% | 1,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| | | | 527861 | - Opća vodna naknada 0,50% | 1,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| | | 529 | | Troškovi naknada ostalim fizičkim licima | 37.629,87 | 35.500,00 | 30.961,38 | 87,22 | 0,67 |
| | | | 529000 | Troškovi naknada za stručno osposobljavanje | 27.197,45 | 25.000,00 | 20.842,88 | 83,37 | 0,45 |

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izveštaj o radu i finansijski izvještaj za 2023. godinu

| R.BR. | GRUPA | KONTO | ANALITIČKI KONTO | O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | % izvršenja (8/7) | % učešća |
|-----------|-----------|-------|------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | | 529100 | - Troškovi po osnovu ugovora o djelu | 3.497,32 | 3.500,00 | 2.900,00 | 82,86 | 0,06 |
| | | | 529200 | - Troškovi po osnovu ugovora o najmu | 0,00 | 500,00 | 1.980,00 | 396,00 | 0,04 |
| | | | 529800 | - Troškovi naknada za stručno osposobljavanje | 150,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| | | | 529850 | - Doprinosi iz naknade za zdravstvo na ugovore o djelu 4% | 1.384,67 | 1.500,00 | 1.069,06 | 71,27 | 0,02 |
| | | | 529851 | - Doprinosi na naknadu za PIO na ugovore o djelu 6% | 2.077,10 | 2.000,00 | 1.603,63 | 80,18 | 0,03 |
| | | | 529852 | - Porez na dohodak na dodatna primanja 10% | 3.323,33 | 3.000,00 | 2.565,81 | 85,53 | 0,06 |
| 4. | 53 | | | TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA | 122.725,14 | 119.900,00 | 121.475,24 | 101,31 | 2,61 |
| | | 531 | | Troškovi transportnih usluga | 2.481,16 | 5.000,00 | 996,13 | 19,92 | 0,02 |
| | | | 531000 | - Transportne usluge u cestovnom prometu | 2.481,16 | 5.000,00 | 996,13 | 19,92 | 0,02 |
| | | 532 | | Troškovi usluga održavanja | 67.638,53 | 56.900,00 | 94.214,11 | 165,58 | 2,03 |
| | | | 532100 | - Usluge održavanja stalnih sredstava | 8.932,60 | 3.000,00 | 22.898,59 | 763,29 | 0,49 |
| | | | 532200 | - Usluge održavanja transportnih sredstava | 26.299,06 | 20.000,00 | 28.602,55 | 143,01 | 0,62 |
| | | | 532210 | - Usluge tehničkog pregleda za transportna sredstva | 2.848,36 | 2.500,00 | 2.976,75 | 119,07 | 0,06 |
| | | | 532400 | - Usluge održavanja softvera | 17.146,50 | 17.500,00 | 23.141,00 | 132,23 | 0,50 |
| | | | 532410 | - Usluge održavanja uredske opreme | 1.188,96 | 1.000,00 | 619,96 | 62,00 | 0,01 |
| | | | 532430 | - Usluge održavanja softvera za GPS | 2.619,69 | 3.500,00 | 4.493,02 | 128,37 | 0,10 |
| | | | 532440 | - Usluge održavanja softvera za daljinsko očitavanje | 1.624,50 | 2.000,00 | 2.359,50 | 117,98 | 0,05 |
| | | | 532450 | - Usluge održavanja office / windows | 0,00 | 2.000,00 | 1.180,90 | 59,05 | 0,03 |
| | | | 532500 | - Održavanje i verifikacija mjerača protoka | 3.240,00 | 2.400,00 | 2.850,00 | 118,75 | 0,06 |
| | | | 532800 | - Ostale usluge održavanja | 3.738,86 | 3.000,00 | 5.091,84 | 169,73 | 0,11 |
| | | 539 | | Troškovi ostalih usluga | 52.605,45 | 58.000,00 | 26.265,00 | 45,28 | 0,56 |
| | | | 539000 | - Analiza vode za piće | 19.405,00 | 20.000,00 | 21.535,00 | 107,68 | 0,46 |
| | | | 539100 | - Analiza otpadnih voda | 3.500,00 | 6.000,00 | 3.000,00 | 50,00 | 0,06 |

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izveštaj o radu i finansijski izvještaj za 2023. godinu

| R.BR. | GRU PA | KONTO | ANALITIČKI KONTO | O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | % izvršenja (8/7) | % učešća |
|-----------|-----------|-------|---------------------|--|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | | 539200 | - Usluge kopanja i zagrtanja | 28.597,02 | 30.000,00 | 1.730,00 | 5,77 | 0,04 |
| | | | 539300 | - Usluge asfaltiranja | 1.103,43 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | 55 | | | NEMATERIJALNI TROŠKOVI | 155.203,54 | 156.090,00 | 231.786,71 | 148,50 | 4,99 |
| | | 550 | | Troškovi neproizvodnih usluga | 45.064,60 | 48.000,00 | 83.379,06 | 173,71 | 1,79 |
| | | | 550000 | - Troškovi zdravstvenih usluga | 0,00 | 1.500,00 | 4.124,32 | 274,95 | 0,09 |
| | | | 550100 | - Troškovi komunalnih usluga | 2.810,96 | 2.000,00 | 1.770,96 | 88,55 | 0,04 |
| | | | 550200 | - Troškovi revizijskih usluga | 0,00 | 6.000,00 | 7.000,00 | 116,67 | 0,15 |
| | | | 550300 | - Kotizacija za seminare, savjetovanja, simpozije | 2.151,74 | 1.000,00 | 4.559,15 | 455,92 | 0,10 |
| | | | 550310 | -Pretplate za stručnu literaturu | 2.713,06 | 2.500,00 | 3.514,74 | 140,59 | 0,08 |
| | | | 550320 | -Troškovi oglasa u medijima | 2.928,00 | 3.000,00 | 8.114,81 | 270,49 | 0,17 |
| | | | 550400 | - Troškovi advokatskih usluga | 1.821,60 | 2.000,00 | 2.906,68 | 145,33 | 0,06 |
| | | | 550500 | - Troškovi fizičkog obezbjeđenja | 16.088,32 | 16.000,00 | 17.172,57 | 107,33 | 0,37 |
| | | | 550510 | - Troškovi tehničkog obezbjeđenja | 6.701,27 | 6.500,00 | 7.800,00 | 120,00 | 0,17 |
| | | | 550600 | - Troškovi procjena i vještačenja | 0,00 | 500,00 | 10.460,00 | 2.092,00 | 0,22 |
| | | | 550700 | - Troškovi ispitivanja instalacija | 5.650,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 550800 | - Troškovi carinskih usluga | 0,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 550810 | - Troškovi špediterskih usluga | 0,00 | 250,00 | 512,00 | 204,80 | 0,01 |
| | | | 550830 | - Troškovi usluga dezinfekcije, dezinskcije i deratizacije | 200,00 | 3.000,00 | 1.911,38 | 63,71 | 0,04 |
| | | | 550890 | - Troškovi ostalih neproizvodnih usluga | 3.999,65 | 2.500,00 | 13.532,45 | 541,30 | 0,29 |

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izveštaj o radu i finansijski izvještaj za 2023. godinu

| R.BR. | GRU PA | KONTO | ANALITIČKI KONTO | O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | % izvršenja (8/7) | % učešća |
|-------|-----------|-------|---------------------|--|--------------------|------------|--------------------|-------------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | 551 | | Troškovi reprezentacije | 9.530,55 | 5.000,00 | 7.241,80 | 144,84 | 0,16 |
| | | | 551000 | - Troškovi reprezentacije u vlastitim prostorijama | 1.137,05 | 1.000,00 | 1.047,35 | 104,74 | 0,02 |
| | | | 551200 | - Troškovi ugostiteljskih usluga | 4.674,50 | 2.000,00 | 5.069,50 | 253,48 | 0,11 |
| | | | 551300 | - Ostali troškovi reprezentacije | 3.719,00 | 2.000,00 | 1.124,95 | 56,25 | 0,02 |
| | | 552 | | Troškovi premije osiguranja | 16.414,73 | 16.500,00 | 11.757,91 | 71,26 | 0,25 |
| | | | 552000 | - Troškovi osiguranja stalnih sredstava | 3.515,80 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 552300 | - Troškovi osiguranja od odgovornosti prema trećim licima - vozila | 9.539,61 | 7.500,00 | 9.925,99 | 132,35 | 0,21 |
| | | | 552600 | - Troškovi osiguranja zaposlenih | 3.359,32 | 5.000,00 | 1.831,92 | 36,64 | 0,04 |
| | | 553 | | Troškovi platnog prometa | 8.859,20 | 8.500,00 | 8.093,70 | 95,22 | 0,17 |
| | | | 553000 | - Troškovi platnog prometa u zemlji | 5.074,59 | 4.000,00 | 5.670,14 | 141,75 | 0,12 |
| | | | 553100 | - Troškovi platnog prometa u inostranstvu | 508,96 | 500,00 | 613,27 | 122,65 | 0,01 |
| | | | 553200 | - Troškovi obrade kredita | 1.960,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 553201 | - Bankarske garancije | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 553800 | - Ostali troškovi platnog prometa | 1.315,65 | 1.500,00 | 1.810,29 | 120,69 | 0,04 |
| | | 554 | | Troškovi poštanskih i telekomunikacijskih usluga | 20.260,74 | 21.500,00 | 19.434,88 | 90,39 | 0,42 |
| | | | 554000 | - Poštanske usluge | 2.154,31 | 2.500,00 | 1.645,66 | 65,83 | 0,04 |
| | | | 554100 | - Telefonske usluge | 12.818,37 | 13.000,00 | 10.591,76 | 81,48 | 0,23 |
| | | | 554300 | - Usluge interneta | 5.285,06 | 5.500,00 | 7.155,46 | 130,10 | 0,15 |
| | | | 554800 | - Ostale poštanske i telekomunikacijske usluge | 3,00 | 500,00 | 42,00 | 8,40 | 0,00 |
| | | 555 | | Troškovi poreza, naknada, taksi i drugih dažbina | 41.542,92 | 39.000,00 | 89.616,21 | 229,79 | 1,93 |
| | | | 555000 | - Posebna vodna naknada (T) | 18.416,52 | 10.000,00 | 42.494,25 | 424,94 | 0,91 |
| | | | 555100 | - Posebna naknada za zaštitu od prirodnih nesreća 0,5% | 5.165,03 | 5.000,00 | 5.484,43 | 109,69 | 0,12 |
| | | | 555110 | - Posebna naknada za zaštitu od prirodnih nesreća - dodatna primanja | 259,10 | 250,00 | 248,72 | 99,49 | 0,01 |
| | | | 555200 | - Opća vodna naknada - plate | 5.165,03 | 5.000,00 | 5.484,43 | 109,69 | 0,12 |

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izveštaj o radu i finansijski izvještaj za 2023. godinu

| R.BR. | GRU PA | KONTO | ANALITIČKI KONTO | O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | % izvršenja (8/7) | % učešća |
|-----------|-----------|-------|---------------------|---|--------------------|------------------|--------------------|-------------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | | 555210 | - Opća vodna naknada - dodatna primanja | 259,10 | 250,00 | 248,72 | 99,49 | 0,01 |
| | | | 555300 | - Naknada za šume | 3.144,52 | 4.000,00 | 3.228,35 | 80,71 | 0,07 |
| | | | 555600 | - Naknada za korištenje gradskog građevinskog zemljišta | 623,81 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 555601 | - Naknada za korištenje cestovnog zemljišta | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0,00 |
| | | | 555602 | - Naknada za urbanističke i druge saglasnosti | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 555603 | - Doprinos za radiofrekventni spektar | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 555720 | - Sudske takse | 3.530,31 | 4.000,00 | 1.074,67 | 26,87 | 0,02 |
| | | | 555780 | - Ostale takse | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 555800 | - Ostali porezi, naknade i takse | 3.879,50 | 4.000,00 | 31.352,64 | 783,82 | 0,67 |
| | | 556 | | Troškovi članskih doprinosa i sličnih obaveza | 2.390,00 | 2.590,00 | 2.575,00 | 99,42 | 0,06 |
| | | | 556000 | - Članarine strukovnim udruženjima - UPKP | 2.210,00 | 2.350,00 | 2.290,00 | 97,45 | 0,05 |
| | | | 556100 | - Članarine vanjskotrgovinskoj komori | 180,00 | 240,00 | 285,00 | 118,75 | 0,01 |
| | | 559 | | Ostali nematerijalni troškovi | 11.140,80 | 15.000,00 | 9.688,15 | 64,59 | 0,21 |
| | | | 559800 | - Ostali troškovi registracije vozila | 7.067,85 | 5.000,00 | 7.604,65 | 152,09 | 0,16 |
| | | | 559890 | - Ostali troškovi poslovanja | 4.072,95 | 10.000,00 | 2.083,50 | 20,84 | 0,04 |
| 6. | 56 | | | FINANSIJSKI RASHODI | 47.540,78 | 58.071,00 | 63.343,61 | 109,08 | 1,36 |
| | | 561 | | Rashodi od kamata | 47.540,78 | 58.071,00 | 63.343,61 | 109,08 | 1,36 |
| | | | 561000 | - Kamate po kreditima banaka | 570,18 | 7.000,00 | 1.776,37 | 25,38 | 0,04 |
| | | | 561200 | - Kamate po liznigu | 652,66 | 750,00 | 288,54 | 38,47 | 0,01 |
| | | | 561300 | - Kamate po dugoročnom kreditu | 46.313,83 | 49.321,00 | 50.487,62 | 102,37 | 1,09 |
| | | | 561500 | - Kamate po tekućim finansijskim obavezama | 4,11 | 1.000,00 | 5,48 | 0,55 | 0,00 |
| | | | 561610 | - Kamate po tekućim finansijskim obavezama | 0,00 | 0,00 | 10.785,60 | #DIV/0! | 0,23 |

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izveštaj o radu i finansijski izvještaj za 2023. godinu

| R.BR. | GRUPA | KONTO | ANALITIČKI KONTO | O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | % izvršenja (8/7) | % učešća |
|--------------------------|-----------|------------|------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 7. | 57 | | | OSTALI RASHODI I GUBICI | 149.943,93 | 133.000,00 | 126.156,95 | 92,78 | 2,65 |
| | | 570 | | Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava | 291,44 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 570200 | - Gubici od rashodovanja postrojenja i opreme | 291,44 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 576 | | Manjak sirovina i materijala | 0,00 | 0,00 | 2.764,15 | #DIV/0! | 0,06 |
| | | | 576100 | - Manjak sirovina i materijala | 0,00 | 0,00 | 2.764,15 | #DIV/0! | 0,06 |
| | | 578 | | Rashodi po osnovu otpisa potraživanja od ostalih kupaca | 145.819,84 | 126.000,00 | 120.024,72 | 95,26 | 2,58 |
| | | | 578100 | - Rashodi po osnovu porezno priznatih otpisa potraživanja od kupaca | 145.819,84 | 125.000,00 | 120.024,72 | 96,02 | 2,58 |
| | | | 578110 | - Rashodi po osnovu porezno nepriznatih otpisa potr. od kupaca | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 579 | | Rashodovanja i ostali rashodi | 3.832,65 | 4.000,00 | 3.368,08 | 84,20 | 0,07 |
| | | | 579200 | - Troškovi sudskih i drugih sporova | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 579400 | - Kazne za privredne prijestupe i prekršaje | 2.500,00 | 0,00 | 1.858,49 | #DIV/0! | 0,04 |
| | | | 579501 | - Naknada štete fizičkim licima | 1.332,65 | 2.000,00 | 1.509,59 | 75,48 | 0,03 |
| 8. | 58 | | | KREDITNI GUBICI OD POTRAŽIVANJA OD KUPACA | 89.221,40 | 32.000,00 | 2.132,09 | 6,66 | 0,05 |
| | | 586 | | Kreditni gubici od potraživanja od kupaca | 89.221,40 | 32.000,00 | 2.132,09 | 6,66 | 0,05 |
| | | | 586000 | Kreditni gubici od potraživanja od kupaca | 89.221,40 | 32.000,00 | 2.132,09 | 6,66 | 0,05 |
| 9. | 59 | | | RASHODI IZ OSNOVA ISPRAVKI GREŠKI IZ RANIJIH GODINA | 2.985,00 | 2.000,00 | 7.684,61 | 384,23 | 0,17 |
| | | 591 | | Rashodi iz osnova ispravki greški iz ranijih godina | 2.985,00 | 2.000,00 | 7.684,61 | 384,23 | 0,17 |
| | | | 591000 | Rashodi iz osnova ispravki greški iz ranijih godina | 2.985,00 | 2.000,00 | 7.684,61 | 384,23 | 0,17 |
| UKUPNI RASHODI | | | | | 4.650.013,15 | 4.775.336,00 | 4.649.078,83 | 97,36 | 100,00 |
| PRIHODI - RASHODI | | | | | -157.835,83 | 1.174,00 | -37.156,68 | | |

BILJEŠKE UZ PRIHODE I RASHODE

Bilješka 1 - Prihodi od osnovne djelatnosti po računima za vodu

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Prihodi od prodaje usluga | | | | |
| - Prihodi po računima za vodu | 2.729.154,90 | 2.767.500,00 | 2.611.506,70 | 94,36 |
| - Prihodi po računima za kanalizaciju | 165.380,50 | 170.000,00 | 155.524,50 | 91,49 |
| - Prihodi po računima za mjerno mjesto | 925.372,78 | 935.000,00 | 947.129,47 | 101,30 |
| - Prihodi po računima od zajedničke potrošnje | 6.449,43 | 6.000,00 | 8.764,06 | 146,07 |
| - Prihodi po računima od uposlenih | 145,76 | 0,00 | 522,08 | 522,08 |
| UKUPNO: | 3.826.503,37 | 3.878.500,00 | 3.723.446,81 | 96,00 |

Analitički gledano, u odnosu na 2022. godinu došlo je do smanjenja prihoda po računima za vodu za 4,3%, prihoda po računima za kanalizaciju za 5,6%, prihodi za mjerno mjesto porasli su za 2,35% i prihodi od zajedničke potrošnje za 35,61%.

U odnosu na plan ostvareni prihodi od prodaje usluga manji su za 4%, a u odnosu na 2022. su manji za 2,69%.

U ove iznose nije uračunata obaveza za PDV od 17%, kao ni obaveza za vodne naknade pošto ti prihodi ne predstavljaju prihod JKP "Vodovod" d.o.o., i iste su prikazane u bilješci 14.

Bilješka 2 – Ostali prihodi od osnovne djelatnosti

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Prihodi od prodaje usluga - ostali | | | | |
| Prihodi od priključnih taksi - vodosnabdjevanje | 233.195,72 | 237.000,00 | 254.127,05 | 107,23 |
| Prihodi od priključnih taksi - kanalizacija | 2.042,74 | 2.000,00 | 2.854,70 | 142,74 |
| Ostali prihodi od osnovne djelatnosti | 18.554,60 | 19.000,00 | 18.541,49 | 97,59 |
| - Prihodi od komunalnih saglasnosti | 8.419,31 | 9.000,00 | 10.769,85 | 119,67 |
| Prihodi od usluga trećim licima | 12.189,58 | 16.000,00 | 28.456,06 | 177,85 |
| Prihodi od nelegalne potrošnje | 512,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| UKUPNO: | 274.914,77 | 283.000,00 | 314.749,15 | 111,22 |

U odnosu na 2022. godinu ostali prihodi od osnovne djelatnosti veći su za 14,49%.

Kada je riječ o priključcima za vodu, njih je u izvještajnoj godini fakturirano u većem iznosu nego u 2022. godini za 9%.

U ostale prihode od osnovne djelatnosti spadaju prihodi po osnovu usluga koje može pružati samo preduzeće kao što su rad cisterne za crpljenje, zamjena vodomjera koji su oštećeni nepažnjom korisnika, takse za privremenu odjavu korisnika, takse za ponovno priključenje kojem je prethodilo isključenje, izmještanje šahtova i sl.

Bilješka 3 – Ostali poslovni prihodi

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Ostali poslovni prihodi | | | | |
| - Prihodi od premija, subvencija i poticaja | 37.597,15 | 42.000,00 | 46.553,19 | 110,84 |
| - Prihodi od donacija | 231.166,71 | 370.000,00 | 401.612,66 | 108,54 |
| - Ostali prihodi | 4.647,09 | 15.000,00 | 6.306,22 | 42,04 |
| UKUPNO: | 273.410,95 | 427.600,00 | 454.472,07 | 106,28 |

U ostale poslovne prihode spadaju prihodi iz bilješke 3.

U prihode od premija, subvencija i poticaja spadaju, između ostalog prihodi od kantonalnog Zavoda zdravstvenog osiguranja za refundaciju bolovanja preko 42 dana i u prošloj godini ukupno je knjiženo 26.553,19 KM ovog prihoda i prihodi od grada Cazin za subvenciju troškova pripravnika na stručnom osposobljavanju u iznosu od 20.000,00 KM.

Prihodi od donacija se odnose na oprihodovani dio vodovodnih sistema koju su knjiženi kao donacija. Ukupan iznos tih prihoda je 401.612,66 KM, a isti ovaj iznos tereti i troškove kroz amortizaciju, tako da ovaj prihod ne utiče na finansijski rezultat.

Bilješka 4 – Ostali prihodi i dobiti

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Ostali prihodi i dobiti | | | | |
| - Dobici od prodaje materijala | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Viškovi sirovina i materijala | 0,00 | 0,00 | 24.402,87 | 24.402,87 |
| - Naplaćena otpisana potraživanja od kupaca | 89.196,09 | 185.000,00 | 89.574,92 | 48,42 |
| - Prihodi po osnovu ispravke grešaka iz ranijih godina | 2.665,52 | 2.000,00 | 442,99 | 22,15 |
| UKUPNO: | 92.321,61 | 188.000,00 | 114.420,78 | 60,86 |

U ostale prihode i dobitke spadaju prihodi iz bilješke 4.

U 2023. godini knjigovodstveno otpisanih potraživanja je naplaćeno u iznosu od 89.574,92 KM, a radi se o potraživanjima koja su prethodno utužena i knjižena na sumnjiva i sporna.

Bilješka 5 - Materijalni troškovi

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Materijalni troškovi | | | | |
| - Utrošene sirovine i materijal | 371.576,91 | 391.000,00 | 367.611,22 | 94,02 |
| - Utrošena energija i gorivo | 927.922,60 | 1.015.500,00 | 976.077,73 | 96,12 |
| - Utrošeni rezervni dijelovi | 14.928,49 | 13.500,00 | 32.289,02 | 239,18 |
| - Otpis sitnog inventara, ambalaže i autoguma | 17.379,81 | 15.500,00 | 5.297,68 | 34,18 |
| UKUPNO: | 1.331.807,81 | 1.435.500,00 | 1.381.096,25 | 96,21 |

Bilješka 5.1 – Utrošene sirovine i materijal

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|---------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Utrošene sirovine i materijal | | | | |
| - Vodovodni materijal | 123.702,56 | 120.000,00 | 111.237,04 | 92,70 |
| - Vodomjeri | 174.950,97 | 150.000,00 | 160.724,19 | 107,15 |
| - Hlor | 17.641,60 | 17.000,00 | 19.637,50 | 115,51 |
| - Beton | 1.027,25 | 20.000,00 | 2.941,36 | 14,71 |
| - Pijesak | 5.590,51 | 10.000,00 | 5.916,05 | 59,16 |
| - Građevinski materijal | 2.528,20 | 10.000,00 | 1.297,06 | 12,97 |
| - Asfalt | 3.377,50 | 10.000,00 | 8.562,51 | 85,63 |
| - Elektro i ostali materijal | 8.003,42 | 6.000,00 | 17.665,83 | 294,43 |
| - Kanalizacioni materijal | 8.565,85 | 20.000,00 | 13.681,24 | 68,40 |
| - Kancelarijski materijal | 24.522,00 | 25.000,00 | 25.000,07 | 100,00 |
| - Ostali troškovi uredskog materijala | 845,06 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Materijal za čišćenje | 821,99 | 1.000,00 | 948,37 | 94,84 |
| UKUPNO: | 371.576,91 | 391.000,00 | 367.611,22 | 94,02 |

Ostvareni materijalni troškovi u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu veći su za 3,7%, a manji su u odnosu na plan za 3,79%.

Troškovi sirovina i materijala, u ukupnom iznosu u 2023. godini su manji za 1,1% nego u 2022. godini, a u odnosu na plan su manji za 5,98%.

Bilješka 5.2.- Utrošena energija i gorivo

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|---|--------------------|---------------------|--------------------|--------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Utrošena energija i gorivo | | | | |
| - Električna energija - vodovod | 811.525,49 | 900.000,00 | 871.828,46 | 96,87 |
| - Električna energija - kanalizacija | 82,80 | 1.000,00 | 963,45 | 96,35 |
| - Električna energija - zgrada | 18.900,11 | 20.000,00 | 18.659,43 | 93,30 |
| - Goriva za teretna transportna sredstva | 93.045,00 | 90.000,00 | 81.930,88 | 91,03 |
| - Goriva za putnička transportna sredstva | 4.369,20 | 4.000,00 | 2.695,51 | 67,39 |
| - Ostali troškovi energije | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| UKUPNO: | 927.922,60 | 1.015.500,00 | 976.077,73 | 96,12 |

Troškove energije čine troškovi električne energije i troškovi goriva. Ostvareni troškovi energije i goriva u 2023. godini su veći za 5,19% nego u 2022. godini, a najveći razlog je u povećanju cijene električne energije.

U odnosu na plan, ostvareni troškovi energije i goriva su manji za 3,88%. Pozitivno je što je ukupni trošak električne energije veći za 7,34% u odnosu na 2022. godinu, unatoč povećanju cijene od 20%, iz čega proizilazi da je količinski utrošeno manje električne energije.

Najpovoljniji dobavljači za nabavke svih vrsta materijala (vodovodni materijal, vodomjeri, hlor, građevinski materijal i kancelarijski materijal) su izabrani u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama BiH.

Bilješka 6 - Troškovi plaća i drugih primanja zaposlenih

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Troškovi plaća i drugih primanja zaposlenih | | | | |
| - Plate zaposlenih (neto) | 1.029.483,45 | 1.045.000,00 | 1.101.953,71 | 105,45 |
| - Porez i doprinosi na platu | 713.013,73 | 718.575,00 | 768.754,79 | 106,98 |
| - Troškovi službenih putovanja zaposlenih | 4.995,35 | 6.500,00 | 4.534,17 | 69,76 |
| - Troškovi ostalih primanja, naknada i materijalnih prava | 333.739,46 | 351.000,00 | 372.768,88 | 106,20 |
| - Troškovi naknada članovima odbora, komisija i sl. | 27.698,63 | 32.200,00 | 23.549,35 | 73,13 |
| - Troškovi naknada ostalim fizičkim licima | 37.629,87 | 35.500,00 | 30.961,38 | 87,22 |
| UKUPNO: | 2.146.560,49 | 2.188.775,00 | 2.302.531,28 | 105,20 |

Troškovi plaća i drugih primanja zaposlenih za 2023. godinu su veći za 7,3%, u odnosu na 2022. godinu, a u odnosu na plan, ostvareni troškovi plaća i drugih primanja su veći za 5,2%.

Bilješka 6.1. - Troškovi ostalih primanja, naknada i materijalnih prava

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Troškovi ostalih primanja, naknada i materijalnih prava | | | | |
| - Naknada za ishranu u toku rada (Topli obrok) | 182.422,35 | 185.000,00 | 204.284,62 | 110,42 |
| - Naknada troškova prevoza na posao i sa posla | 57.726,96 | 58.000,00 | 49.411,86 | 85,19 |
| - Regres za godišnji odmor | 40.356,00 | 45.000,00 | 48.269,00 | 107,26 |
| - Otpremnine prilikom odlaska u penziju | 10.318,34 | 18.000,00 | 24.937,00 | 138,54 |
| - Otpremnina po spor. o prekidu ugovora o radu | 4.095,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Porez na dohodak po spor.o prek. ugovora o radu | 455,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Doprinosi za PIO po spor. o prekidu ugovora o radu | 1.516,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Dopr. za zdr. osig. po spor. o prek. ugovora o radu | 1.088,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Dopr. za osig od nezap.po spor.o prek. ugovora o radu | 131,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Jubilarne nagrade | 0,00 | 11.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Pomoći zaposlenima u slučaju bolesti | 100,00 | 2.000,00 | 300,00 | 15,00 |
| - Pomoći zaposlenima u slučaju smrti | 8.651,00 | 5.000,00 | 23.515,00 | 470,30 |
| -Naknada za korištenje privatnog vozila u služb.svrhe | 26.877,09 | 25.000,00 | 22.051,40 | 88,21 |
| - Naknada za stručno usavršavanje i osposobljavanje | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Ostale naknade prema zaposlenima | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| UKUPNO: | 333.739,46 | 351.000,00 | 372.768,88 | 106,20 |

U bilješci 6.1 analitički su izdvojeni troškovi ostalih primanja, naknada i materijalnih prava zaposlenih i u kumulativnom iznosu su veći, u odnosu na plan za 2023. godinu za 6,20%, a u odnosu na izvještaj za 2022. godinu za 11,69%. Na iznose ovih troškova Preduzeće ne može značajnije utjecati jer su isti vezani za određene zakonske propise.

Naknada za topli obrok je isplaćivana u iznosu od 1% prosječne neto plaće isplaćene u Federaciji BiH, prema posljednjim objavljenim podacima Federalnog zavoda za statistiku, a troškovi naknada troškova prevoza na posao i sa posla se vežu za cijenu goriva i isplaćuju se u iznosu od 8% od cijene litre goriva po pređenom kilometru.

Regres za godišnji odmor, za proteklu godinu, je obračunat i isplaćen u porezno dopustivom iznosu, u skladu sa Pravilnikom o primjeni zakona o porezu na dohodak.

Naknada za korišćenje privatnog vozila u službene svrhe je naknada koja se isplaćuje inkasantima za korišćenje privatnog vozila u službene svrhe i to za očitavanja vodomjera, podjelu i naplatu računa korisnicima usluga Preduzeća. Ukupna dužina puta koju inkasanti pređu tokom godine prilikom podjele računa iznosi oko 35.000 km. Preduzeće ima 10 inkasanata kojima se obračunava navedena naknada. Naknada se, u skladu sa zakonskim propisom, obračunava u iznosu od 15% od cijene litre goriva po pređenom kilometru. Jubilarne nagrade, naknade u slučaju bolesti i naknade u slučaju smrti su bile predviđene planom u skladu sa Zakonom o radu i Pravilnikom o radu Preduzeća, pa su kao takve i isplaćivane.

Bilješka 7 – Troškovi proizvodnih usluga

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Troškovi proizvodnih usluga | | | | |
| - Troškovi transportnih usluga | 2.481,16 | 5.000,00 | 996,13 | 19,92 |
| - Troškovi usluga održavanja | 67.638,53 | 56.900,00 | 94.214,11 | 165,58 |
| - Troškovi ostalih usluga | 52.605,45 | 58.000,00 | 26.265,00 | 45,28 |
| UKUPNO: | 122.725,14 | 119.900,00 | 121.475,24 | 101,31 |

U troškove proizvodnih usluga po kontnom planu spadaju troškovi transportnih usluga, troškova održavanja i troškovi zakupa, i u kumulativnom iznosu su veći u odnosu na plan za 1,31%, a u odnosu na 2022. godinu manji za izvještaj za prethodni period 1,02%. Analitički, do značajnijeg povećanja u odnosu na plan je došlo kod troškova održavanja 65,58%, dok su troškovi ostalih usluga tj. troškova za usluge kopanja i zagrtanja manji za 54,72%,

Bilješka 8 – Amortizacija i troškovi rezervisanja

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Amortizacija i troškovi rezervisanja | | | | |
| - Troškovi amortizacije | 604.025,06 | 650.000,00 | 412.692,69 | 63,49 |
| UKUPNO: | 604.025,06 | 650.000,00 | 412.692,69 | 63,49 |

U odnosu na 2022. godinu, troškovi amortizacije manji su za 31,68%, a obračunavaju se u skladu sa Odlukom o klasifikaciji stalnih sredstava i visini amortizacije, Pravilnikom o primjeni Zakona o porezu na dobit, te Zakonom o porezu na dobit. U odnosu na plan troškovi amortizacije manji su za 36,51%, a razlog je preračunavnije vijeka trajanja stalnih sredstava.

Bilješka 9 – Nematerijalni troškovi

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Nematerijalni troškovi | | | | |
| - Troškovi neproizvodnih usluga | 45.064,60 | 48.000,00 | 83.379,06 | 117,05 |
| - Troškovi reprezentacije | 9.530,55 | 5.000,00 | 7.241,80 | 190,61 |
| - Troškovi premije osiguranja | 16.414,73 | 16.500,00 | 11.757,91 | 99,48 |
| - Troškovi platnog prometa | 8.859,20 | 8.500,00 | 8.093,70 | 104,23 |
| - Troškovi poštanskih i telekomunikacijskih usluga | 20.260,74 | 21.500,00 | 19.434,88 | 112,56 |
| - Troškovi poreza, naknada, taksi i drugih dažbina | 41.542,92 | 39.000,00 | 89.616,21 | 96,61 |
| - Troškovi članskih doprinosa i sličnih obaveza | 2.390,00 | 2.590,00 | 2.575,00 | 92,28 |
| - Ostali nematerijalni troškovi | 11.140,80 | 15.000,00 | 9.688,15 | 74,27 |
| UKUPNO: | 155.203,54 | 156.090,00 | 231.786,71 | 105,52 |

U nematerijalne troškove poslovanja spadaju troškovi iz bilješke 9 i u ukupnom iznosu ostvareni su u većem iznosu od planiranog za 48,50%, a u odnosu na 2022. godinu veći su za 49,34%.

Glavni razlog povećanja je obračun PDV-a na vodne naknade po nalogu Uprave za indirektno oporezivanje. Ostali nematerijalni troškovi su prikazani u bilješci 9.1.

Obaveze za naknadu za korištenje općekorisnih funkcija šuma je obračunata u visini od 0,07% svih obračunatih prihoda i za 2023. godinu i iznosi 3.228,35 KM.

Bilješka 9.1. – Ostali nematerijalni troškovi

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|--------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Ostali nematerijalni troškovi | | | | |
| - Registracija vozila | 7.067,85 | 5.000,00 | 7.604,65 | 152,09 |
| - Ostali troškovi poslovanja | 4.072,95 | 10.000,00 | 2.083,50 | 20,84 |
| UKUPNO: | 11.140,80 | 15.000,00 | 9.688,15 | 64,59 |

Bilješka 10 – Finansijski rashodi

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|--|--------------------|------------------|--------------------|---------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Finansijski rashodi | | | | |
| - Kamate po kratkoročnom overdraft kreditu | 1.500,00 | 7.000,00 | 1.776,37 | 25,38 |
| - Kamate po liznigu | 652,66 | 750,00 | 288,54 | 38,47 |
| - Kamate po tekućim finansijskim obavezama | 4,11 | 1.000,00 | 5,48 | 0,01 |
| - Kamate po dugoročnom kreditu | 45.384,01 | 49.321,00 | 50.487,62 | 102,37 |
| - Kamate po tekućim finansijskim obavezama | 0,00 | 0,00 | 10.785,60 | 10.785,60 |
| UKUPNO: | 47.540,78 | 58.071,00 | 63.343,61 | 109,08 |

Finansijski rashodi za 2023. godinu su veći za 33,24%, u odnosu na 2022. godinu, a značajan razlog je u plaćenju kamati na obračunati PDV za vodne naknade..

Troškovi kamata po dugoročnim kreditima i kratkoročnom overdraft kreditu u 2023. godini su iznosili 52.263,99 KM što je više za 10,29% od 2022. godine, a za 7,20% manje u odnosu na plan.

Bilješka 11 – Ostali rashodi i gubici

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Ostali rashodi i gubici | | | | |
| - Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava | 291,44 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Manjak sirovina i materijala | 0,00 | 0,00 | 2.764,15 | 0,00 |
| - Rashodi po osnovu otpisanih potraživanja od kupaca | 145.819,84 | 126.000,00 | 120.024,72 | 95,26 |
| - Rashodovanja i ostali rashodi | 3.832,65 | 4.000,00 | 3.368,08 | 84,20 |
| UKUPNO: | 149.943,93 | 133.000,00 | 126.156,95 | 94,85 |

U ostale rashode i gubitke spadaju rashodi iz bilješke 11. Kada je riječ o otpisu potraživanja u 2023. godini, 120.024,72 KM se odnosi na porezno priznati otpis potraživanja koji je nastao po osnovu utuživanja korisnika usluga. U odnosu na 2022. godinu ovi rashodi su manji za 17,69 %. U odnosu na plan ovi troškovi su manji za 4,74%.

Rashodovanja i ostali rashodi za 2023. godinu se odnose na troškove sudskih sporova i obračunate naknade štete fizičkim licima.

Bilješka 12 – Rashodi iz osnova umanjenja vrijednosti potraživanja od kupaca

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|--|--------------------|------------------|--------------------|-------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Kreditni gubici od potraživanja od kupaca | | | | |
| - Kreditni gubici od potraživanja od kupaca | 89.221,40 | 32.000,00 | 2.132,09 | 6,66 |
| UKUPNO: | 89.221,40 | 32.000,00 | 2.132,09 | 6,66 |

U 2023. godini izvršeno je umanjenje vrijednosti potraživanja od kupaca, a u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardom MSFI 9. Na taj način preduzeće je u potpunosti primjenilo MSFI 9, usvojilo matricu i iznos umanjenja vrijednosti potraživanja od kupaca u iznosu od 2.132,09 KM grupisanih shodno njihovoj starosnoj strukturi i proteklim danima od posljednje uplate. Iznos umanjenja knjižen je na troškove preduzeća i ispravku vrijednosti potraživanja od kupaca.

Bilješka 13 – Rashodi iz osnova ispravki grešaka

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|--|--------------------|-----------------|--------------------|----------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Rashodi iz osnova umanjenja vrijednosti i ispravki greški | | | | |
| - Rashodi iz osnova ispravki greški iz ranijih godina | 2.985,00 | 2.000,00 | 7.684,61 | 384,20 |
| UKUPNO: | 2.985,00 | 2.000,00 | 7.684,61 | 3840,20 |

Bilješka 14 – Pregled plaćenih dugoročnih obaveza Preduzeća

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|--|---------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Obaveze po kreditima | | | | |
| Obaveze po kreditu WB IDA3954 BOS | 2.429.046,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Obaveze po dugoročnom kreditu | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | 100,00 |
| Obaveze po dugu za kamate za električnu energiju | 58.488,24 | 58.488,25 | 58.488,24 | 100,00 |
| Obaveze po dugu za nabavku radne mašine | 29.203,81 | 28.631,50 | 17.169,50 | 60,00 |
| UKUPNO: | 2.516.738,05 | 387.119,75 | 385.269,38 | 99,52 |

Kredit Svjetske banke je otplaćen u cjelosti nakon nabavke dugoročnog kredita Raiffeisen banke BiH. Kredit je odobren u iznosu od 2.600.000 KM, rok otplate 10 godina sa kamatnom stopom od 1,93%. Navedenim se značajno poboljšala likvidnost preduzeća i prekinut obračun i plaćanje negativnih kursnih razlika.

Po dugu za kamate za električnu energiju je plaćeno 58.488,25 KM, dok je za nabavku radne mašine na lizing plaćeno 17.169,50 KM.

Bilješka 15 – Pregled obračunatih obaveza za PDV i vodnih naknada

| O P I S | IZVJEŠTAJ 2022. | PLAN 2023. | IZVJEŠTAJ 2023. | Index |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| | | | | (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Obaveze za PDV, vodne naknade | | | | |
| Obaveze za PDV | 285.861,25 | 350.000,00 | 389.046,90 | 111,16 |
| Obaveze za vodne naknade | 49.730,99 | 35.000,00 | 32.065,00 | 91,61 |
| UKUPNO: | 335.592,24 | 385.000,00 | 421.111,90 | 109,38 |

Obaveze za PDV predstavljaju obračunati PDV kao razlika PDV-a po izlaznim i ulaznim računima, kao i plaćeni PDV prilikom uvoza opreme i PDV na vodne naknade.

Obaveze za vodne naknade se naplaćuju preko računa za vodu, a obračunavaju u zavisnosti od fakturisane i proizvedene količine vode u skladu sa Pravilnikom o načinu obračunavanja, postupku i rokovima za obračunavanje i plaćanje i kontroli izmirivanja obaveza na temelju opće vodne naknade i posebnih vodnih naknada koji se primjenjuje od 01.01.2008. godine, te u skladu sa Odlukom o visini posebnih naknada i Zakona o vodama FBiH. Preduzeće je u prošloj godini redovno izmirivalo obaveze po osnovu vodnih naknada, a ukupno je ove naknade obračunato 32.065,00 KM.

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Izveštaj o radu i finansijski izvještaj za 2023. godinu

B) BILANS STANJA

| R. Br. | POZICIJA - IMOVINA | 2023 | 2022 |
|----------|---|-------------------|-------------------|
| A | DUGOROČNA IMOVINA (1+2+3) | 14.221.719 | 14.356.291 |
| 1 | Nekretnine, postrojenja i oprema | 14.217.492 | 14.351.678 |
| | <i>Zemljište</i> | 79.340 | 79.340 |
| | <i>Građevinski objekti</i> | 11.471.492 | 11.515.746 |
| | <i>Postrojenja, oprema i namještaj</i> | 846.960 | 389.427 |
| | <i>Transportna sredstva</i> | 196.452 | 220.750 |
| | <i>Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi</i> | 1.623.248 | 2.146.415 |
| 2 | Imovina s pravom korištenja | 0 | 0 |
| 3 | Nematerijalna sredstva | 4.227 | 4.613 |
| B | Odgodena porezna imovina | 0 | 0 |
| C | KRATKOROČNA IMOVINA (1+2+3+4) | 1.507.825 | 1.463.632 |
| 1 | Zalihe | 551.391 | 527.959 |
| | <i>Sirovine i materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar</i> | 515.540 | 476.991 |
| | <i>Dati avansi</i> | 35.851 | 50.968 |
| 2 | Potraživanja od kupaca | 835.393 | 812.649 |
| | <i>Kupci u zemlji</i> | 835.393 | 812.649 |
| 3 | Gotovina i gotovinski ekvivalenti | 21.026 | 22.054 |
| | <i>Gotovina</i> | 21.026 | 22.054 |
| 4 | Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja | 100.015 | 100.970 |
| | UKUPNO IMOVINA (A+C) | 15.729.544 | 15.819.923 |

| R. Br. | POZICIJA - PASIVA (KAPITAL I OBAVEZE) | 2023 | 2022 |
|----------|---|-------------------|-------------------|
| A | KAPITAL | 4.029.626 | 4.066.783 |
| 1 | <i>Državni kapital</i> | 4.820.191 | 4.820.191 |
| 2 | <i>Rezerve</i> | 78.570 | 961.040 |
| 3 | <i>Dobit</i> | 0 | 0 |
| 4 | <i>Gubitak</i> | -869.135 | -1.714.448 |
| B | DUGOROČNE OBAVEZE | 10.298.567 | 10.464.413 |
| 1 | Finansijske obaveze po amortizovanom trošku | 2.150.000 | 2.467.170 |
| | <i>Obaveze po uzetim kreditima</i> | 2.150.000 | 2.450.000 |
| | <i>Obaveze po uzetim najmovima</i> | 0 | 17.170 |
| 2 | <i>Odgođeni prihod</i> | 8.148.567 | 7.953.377 |
| 3 | <i>Rezervisanja</i> | 0 | 0 |
| 4 | <i>Ostale obaveze uključujući i razgraničenja</i> | 0 | 43.866 |
| C | ODGOĐENE POREZNE OBAVEZE | 0 | 0 |
| D | KRATKOROČNE OBAVEZE | 1.401.351 | 1.288.727 |
| 1 | Kratkoročne obaveze po amortizovanom trošku | 953.371 | 840.817 |
| | <i>Obaveze prema dobavljačima</i> | 440.421 | 444.242 |
| | <i>Obaveze po uzetim kreditima</i> | 451.914 | 311.306 |
| | <i>Obaveze po osnovu uzetih najmova</i> | 17.170 | 26.781 |
| | <i>Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku</i> | 43.866 | 58.488 |
| 2 | Odgođeni prihod | 5.563 | 5.563 |
| 3 | Ostale obaveze uključujući i razgraničenja | 442.417 | 442.347 |
| E | UKUPNO OBAVEZE (B+C+D) | 11.699.918 | 11.753.140 |
| F | UKUPNO KAPITAL I OBAVEZE (A+E) | 15.729.544 | 15.819.923 |

Na poziciji Aktive se nalaze stalna i tekuća sredstva i ukupna njihova neto vrijednost na kraju godine iznosi 15.729.544,00 KM.

U odnosu na 2022. godinu aktiva je manja za 0,57%, a najveći razlog je u smanjenu pozicije nekretnina, postrojenja i opreme za 0,94% u odnosu na prošlu godinu.

Gotovina u iznosu od 21.026,00 KM predstavlja iznos novčanih sredstava na žiro računima banaka na dan 31.12.2023. godine.

Potraživanja od kupaca na dan 31.12.2023. godine iznose 835.393 KM, a ista se odnose na potraživanja od kupaca u zemlji. Struktura potraživanja od kupaca u zemlji prikazana je u tabeli kako slijedi:

| R. Br. | Potraživanja od kupaca | 31.12.2023. | 31.12.2022. |
|--------|--|-------------------|-------------------|
| 1 | <i>Ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca</i> | -3.563.021,00 | -3.533.265,00 |
| 2 | <i>Sumnjiva i sporna potraživanja od kupaca</i> | 3.471.688,00 | 3.444.064,00 |
| 3 | <i>Kupci u zemlji</i> | 926.726,00 | 901.850,00 |
| 4 | UKUPNO: | 835.393,00 | 812.649,00 |

Redovna potraživanja od kupaca u zemlji na dan 31.12.2023. godine iznose 926.726 KM i veća su nego prethodne godine za 24.876 KM.

Svi povjerilački odnosi i sva potraživanja sadrže neki stepen rizika da se neće moći naplatiti. Ona potraživanja za koja su izvjesnost i vrijeme naplate, iz bilo kojih razloga, dovedena u pitanje, smatraće se sumnjivim i spornim potraživanjima. Na dan 31.12.2023. godine evidentirana su sumnjiva i sporna potraživanja od kupaca u iznosu 3.471.688 KM, a isto se odnosi na utužena potraživanja.

Na poziciji Pasive, u istoj vrijednosti od 15.729.544,00 KM se nalaze kapital, dugoročna razgraničenja i rezervisanja, te dugoročne i kratkoročne obaveze.

Osnovni upisani kapital Preduzeća iznosi 4.820.191,00 KM, Akumulirana neraspoređena dobit iz predhodnih godina iznosi 882.470,00, gubitak prethodnih godina iznosi 1.751.605,00 KM, od čega je gubitak izvvršajne godine u iznosu od 37.157,00 KM, tako da ukupna vrijednost knjigovodstvenog kapitala na 31.12.2023. godine iznosi 4.029.626,00 KM.

Dugoročne obaveze na dan 31.12.2023. godine iznose 10.298.567,00 KM. U sljedećoj tabeli prikazana je struktura i vrijednost dugoročnih obaveza:

| R. Br. | DUGOROČNE OBAVEZE | 31.12.2023. | 31.12.2022. |
|--------|--|----------------------|----------------------|
| 1 | <i>Odgodeni prihod</i> | 8.148.567,00 | 7.953.377,00 |
| 2 | <i>Financijske obaveze po amortizovabom trošku</i> | 2.150.000,00 | 2.467.170,00 |
| 3 | <i>Ostale obaveze uključujući i razraničenja</i> | 0,00 | 43.866,00 |
| 4 | UKUPNO: | 10.298.567,00 | 10.464.413,00 |

Odgodeni prihodi na dan 31.12.2023. godine u iznosu od 8.148.567 KM i u odnosu na 2022. godinu je veći za 2%.

Odgodeni prihodi iz donacija na dan 31.12.2023. godine najvećim dijelom odnose se na vodovod Tahirovići 3.156.484 KM, kanalizacioni sistemi 1.406.502 KM, vodovod Vignjevići 1.114.458 KM, građevinski objekti 375.047 KM i drugi.

Financijske obaveze po amortizovanom trošku na dan 31.12.2023. godine iznose 2.467.170 KM. Struktura financijskih obaveza po amortizovanom trošku prikazana je u sljedećoj tabeli:

| R. Br. | Financijske obaveze po amortizovanom trošku | 31.12.2023. | 31.12.2022. |
|--------|---|---------------------|---------------------|
| 1 | <i>Obaveze po uzetim kreditima</i> | 2.150.000,00 | 2.450.000,00 |
| 2 | <i>Obaveze po osnovu najmova</i> | 0,00 | 17.170,00 |
| 3 | UKUPNO: | 2.150.000,00 | 2.467.170,00 |

Preduzeće je zaključilo sa Raiffeisen bank d.d. ugovor o kreditu, u iznosu 2.600.000 KM sa namjenom za refinansiranje sredstava supsidijarnog finansijskog sporazuma – Međunarodni kredit IDA. Kredit je odobren na period od 10 godina sa fiksnom kamatnom stopom od 1,93%. Obezbjedenje i instrumenti naplate su 10 vlastitih mjenica društva i 10 mjenica sudužnika Jedinstveni gradski organ uprave Grada Cazina. Na dan 31.12.2023. godine dugoročne obaveze po ovom kreditu iznosile su 2.123.333 KM.

Preduzeće je zaključilo sa Raiffeisen bank d.d. ugovor o kreditu u iznosu 400.000 KM, sa namjenom ulaganja u infrastrukturu, opremu, te dijelom zatvaranje ostatka duga prema Elektroprivredi. Kredit je odobren na period od 10 godina sa fiksnom kamatnom stopom od 1,95%. Obezbjedenje i instrumenti naplate su 10 vlastitih mjenica društva i 5 mjenica sudužnika Jedinstveni gradski organ uprave Grada Cazina. Na dan 31.12.2023. godine dugoročne obaveze po ovom kreditu iznosile su 326.667 KM.

Preduzeće je zaključilo sa Unicredit bank d.d. ugovor o finansijskom lizingu. Predmet nabavke je radna mašina –skip, marke: JCB, tip: 4CXAEC, godina proizvodnje 2019. Na dan 31.12.2023. godine obaveze po ovom lizingu iznosile su 17.170 KM.

Ostale dugoročne obaveze na dan 31.12.2023. godine evidentirane su u iznosu 43.866 KM, a iste se odnose na dugoročne obaveze prema JP Elektroprivreda BiH.

KRATKOROČNE OBAVEZE

Financijske obaveze po amortizovanom trošku

Financijske obaveze po amortizovanom trošku na dan 31.12.2023. godine u iznose od 953.371,00 KM. Struktura finansijskih obaveza po amortizovanom trošku prikazana je u slijedećoj tabeli:

| R. Br. | Financijske obaveze po amortizovanom trošku | 31.12.2023. | 31.12.2022. |
|--------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | <i>Obaveze prema dobavljačima</i> | 440.421,00 | 444.242,00 |
| 2 | <i>Obaveze po uzetim kreditima</i> | 451.914,00 | 311.306,00 |
| 3 | <i>Ostale fin. obaveze po amort. trošku</i> | 43.866,00 | 58.488,00 |
| 4 | <i>Obaveze po osnovu najmova</i> | 17.170,00 | 26.781,00 |
| 5 | UKUPNO: | 953.371,00 | 840.817,00 |

Obaveze društva prema dobavljačima u zemlji na dan 31.12.2023. godine iznose 440.421 KM i manje su nego prethodne godine za 3.821 KM.

Kratkoročne obaveze su obaveze koje dospijevaju u roku do godinu dana.

Obaveze po uzetim kreditima na dan 31.12.2023. godine evidentirane su u iznosu od 451.914,00 KM, a odnose se na kratkoročni dio dugoročnih obaveza 300.000,00 KM* i obaveze po Ugovoru o kreditu za dozvoljeno prekoračenje po transakcijskom računu 151.914,00 KM.

(*Dugoročne obaveze po kreditima opisane su KOD Dugoročnih obaveza - Financijske obaveze po amortizovanom trošku)

Ostale obaveze po amortizovanom trošku na dan 31.12.2023. godine evidentirane su u iznosu 43.866,00 KM, a iste se odnose na kratkoročni dio dugoročnih obaveza prema JP Elektroprivreda BiH za dospelji dug za isporučenu električnu energiju.

Obaveze po osnovu najma na dan 31.12.2023. godine evidentirane su u iznosu 17.170,00 KM, a iste se odnose na kratkoročni dio dugoročnih obaveza prema ugovoru o finansijskom lizingu.

Odgođeni prihodi na dan 31.12.2023. godine u iznose od 5.563,00 KM.

Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja

| R. Br. | OSTALE OBAVEZE, UKLJUČUJUĆI I RAZGRANIČENJA | 31.12.2023. | 31.12.2022. |
|--------|---|-------------------|-------------------|
| 1 | <i>Primljeni avansi</i> | 180.718,00 | 198.994,00 |
| 2 | <i>Obaveze za neto plate</i> | 97.166,00 | 92.089,00 |
| 3 | <i>Obaveze za uplatu PDV-a u obračunskom razdoblju</i> | 35.513,00 | 38.406,00 |
| 4 | <i>Doprinosi za PIO/MIO</i> | 33.048,00 | 31.215,00 |
| 5 | <i>Doprinosi za zdravstveno osiguranje</i> | 23.742,00 | 22.393,00 |
| 6 | <i>Obaveze za naknade za šume</i> | 21.579,00 | 18.351,00 |
| 7 | <i>Obaveze za topli obrok</i> | 18.564,00 | 15.764,00 |
| 8 | <i>PVN za korištenje voda</i> | 2.557,00 | 5.907,00 |
| 9 | <i>Obaveze za porez na dohodak</i> | 5.616,00 | 5.194,00 |
| 10 | <i>Obaveze za prevoz</i> | 4.205,00 | 4.320,00 |
| 11 | <i>Doprinosi za osiguranje od nezaposlenosti</i> | 2.874,00 | 2.715,00 |
| 12 | <i>Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima</i> | 1.665,00 | 2.467,00 |
| 13 | <i>Obaveze za naknade članovima odbora, komisija i sl.</i> | 1.725,00 | 1.900,00 |
| 14 | <i>Obaveze za otpremnine</i> | 12.682,00 | 1.720,00 |
| 15 | <i>Obaveze za doprinose u vezi s naknadama fizičkim licima</i> | 222 | 314 |
| 16 | <i>Obaveze za porez i posebne dažbine na naknade fizičkim licima</i> | 213 | 302 |
| 17 | <i>Obaveze za doprinose u vezi s naknadama članovima odbora, komisija i sl.</i> | 167 | 152 |
| 18 | <i>Obaveze za porez i posebne dažbine na naknade članovima odbora, komisija i sl.</i> | 161 | 146 |
| 19 | UKUPNO: | 442.417,00 | 442.349,00 |

Primljeni avansi za robu i usluge na dan 31.12.2023. godine iznose 180.718,00 KM i manji su nego prethodne godine za 18.276,00 KM.

Obaveze za neto plaće, te neplaćene poreze, doprinose i topli obrok odnose se na obaveze po osnovu neizmirenih obaveza za decembar 2023. godine.

Obaveza za PDV na dan 31.12.2023. godine evidentirane su u iznosu 35.513,00 KM, a odnose se na obavezu po PDV prijavi za decembar 2023. godine.

Obaveze po osnovu raznih članarina i taksi su nastale po osnovu zakonskih propisa koji nalažu obračun i uplatu istih po godišnjem obračunu.

C) IZVRŠAJ O NOVČANIM TOKOVIMA

| Redni broj | P O Z I C I J A | 2023 | 2022 |
|------------|---|-----------------|-----------------|
| 1. | GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | |
| 1.1. | Prilivi od kupaca | 4.733.624 | 4.761.288 |
| 1.2. | Odlivi po osnovu plaćanja zaposlenima | -2.175.421 | -2.063.650 |
| 1.3. | Odlivi po osnovu plaćanja dobavljačima, po osnovu poslovnih aktivnosti | -1.880.316 | -2.063.470 |
| 1.4. | Odlivi po osnovu ostalih troškova, nastalih po osnovu poslovnih aktivnosti | -537.633 | -407.185 |
| 1.5. | Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti | 34.449 | 244.315 |
| 1.6. | Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti | -10786 | - |
| A. | Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima | 163.917 | 471.298 |
| 2. | GOTOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI | | |
| 2.1. | Odlivi po osnovu kupovine nekretnina, postrojenja i opreme | -338.356 | -787.676 |
| 2.2. | Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat | - | - |
| 2.3. | Primljena kamata i prihod od finansijskog najma | - | - |
| B. | Neto gotovinski tok koji je generisan / (korišten) u ulagačkim aktivnostima | -338.356 | -787.676 |
| 3. | GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI | | |
| 3.5. | Prilivi od uzetih kredita | 140.608 | 3.095.741 |
| 3.6. | Otplata glavnice uzetih kredita | -300.000 | -2.679.046 |
| 3.7. | Otplata kamate po uzetim kreditima | 0 | -117.191 |
| 3.8. | Otplata glavnice po najmovima | 0 | -31.339 |
| 3.12. | Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti | 418.072 | 87.692 |
| 3.13. | Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti | -85.269 | -58.488 |
| C. | Neto gotovinski tok koji je generisan / (korišten) u finansijskim aktivnostima | 173.411 | 297.369 |
| 4. | NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B+C) | -1.028 | -19.009 |
| 5. | GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA | 22.054 | 16.112 |
| 6. | EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA | 0 | 24.951 |
| 7. | GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (4+5+6) | 21.026 | 22.054 |

Izvršaj o novčanim tokovima je sastavni dio finansijskog izvvršaja, a isti prezentira novčane tokove tokom razdoblja koji su klasificirani na novčane tokove od poslovnih, investicijskih i finansijskih aktivnosti. Novčani tok iz poslovnih aktivnosti je za 2023. godinu pozitivan.

5. STANJE KREDITNOG ZADUŽENJA

Radi rješavanja problema vezanog za situaciju sa kreditom Svjetske banke, odnosno nemogućnosti redovnog servisiranja obaveza iz sredstava Preduzeća, kao i jako nepovoljnog stanja kursnih razlika koje su vezane za visinu tog kredita (118.153,05 KM u 2021. godini), u toku 2021. godine, u saradnji sa Gradskom upravom vođene su aktivnosti na obezbjeđivanju izvora kreditiranja u KM valuti, sa povoljnom kamatnom stopom i prihvatljivim rokom otplate, u cilju potpunog zatvaranja kredita Svjetske banke.

U tu svrhu je zatraženo i dobijeno odobrenje Gradskog vijeća Cazin, koje je Odlukom broj: 01/GV-11-14128/21 od 30.11.2021. godine, odobrilo kreditno zaduženje i izdavanje garancije, u svrhu vraćanja kredita Svjetske banke, u iznosu od 2.600.000,00 KM.

Nakon toga je Preduzeće provelo postupak javne nabavke kredita, nakon kojeg je zaključilo sa Raiffeisen bank d.d. ugovor o kreditu, u iznosu 2.600.000 KM sa namjenom za refinansiranje sredstava supsidijarnog finansijskog sporazuma – Međunarodni kredit IDA. Kredit je odobren na period od 10 godina sa fiksnom kamatnom stopom od 1,93%. Obezbjedenje i instrumenti naplate su 10 vlastitih mjenica društva i 10 mjenica sudužnika Jedinствeni gradski organ uprave Grada Cazina. Na dan 31.12.2023. godine dugoročne obaveze po ovom kreditu iznosile su 2.123.333 KM.

Takođe je Preduzeće zaključilo sa Raiffeisen bank d.d. ugovor o kreditu u iznosu 400.000 KM, sa namjenom ulaganja u infrastrukturu, opremu, te dijelom zatvaranje ostatka duga prema Elektroprivredi. Kredit je odobren na period od 10 godina sa fiksnom kamatnom stopom od 1,95%. Obezbjedenje i instrumenti naplate su 10 vlastitih mjenica društva i 5 mjenica sudužnika Jedinствeni gradski organ uprave Grada Cazina. Na dan 31.12.2023. godine dugoročne obaveze po ovom kreditu iznosile su 326.667 KM.

Ukupna mjesečna rata ovih kredita iznosi cca. 29.200,00 KM, obaveze se izmiruju po planu, a u toku 2023. godine je ukupno otplaćeno 296.313,83 KM.

6. ZAKLJUČAK

Poslovanje preduzeća i pored ostvarenog gubitka u poslovanju u protekloj godini je bilo stabilno i kontinuirano, kako u tehničkom i operativnom tako i u finansijskom pogledu, a što je vidljivo iz pokazatelja u izvještaju.

Naročito je to vidljivo u prikazu radnih aktivnosti i u izvještaju o novčanim tokovima iz kojih se vidi da preduzeće obavlja sve poslove iz svoje nadležnosti kontinuirano, bez prekida u pružanju usluga vodosnabdijevanja i odvodnje i prečišćavanja otpadnih voda, kao i da nije ugroženo u smislu dugovanja, odnosno nema rizika od tužbi i nema potraživanja od strane zaposlenika.

Prioritet u budućem periodu, u cilju postizanja održivosti poslovanja preduzeća i kvalitetnog obavljanja povjerenih poslova, je poboljšanje naplate od kupaca, naročito utuženog duga, predan i kontinuiran rad na smanjenju fizičkih gubitaka u vodovodnom sistemu, kroz završetak uspostave mjernih zona, rad na detekciji i otklanjanju kvarova, kao i zamjeni dotrajale opreme, a što će značiti direktno smanjenje troškova proizvodnje vode, ali i očuvanje rezervi ovog neprocjenjivog resursa.

Kada su u pitanju značajniji troškovi koje preduzeće ima zbog specifičnih karakteristika vodovodnog sistema, prioritetno je da se u budućem periodu osiguraju alternativni izvori energije (solarne elektrane i sl.) koji bi bili jeftiniji i ekološki prihvatljiviji za preduzeće i na taj način osigurati kompenzaciju visokih troškova električne energije.

Kada su u pitanju obaveze preduzeća iste su u izvještajnoj godini restrukturirane kvalitetnijim izvorima sredstava sa dužim rokom otplate i manjom cijenom koju sada plaćamo za te izvore. Na taj način dugoročno se poboljšala likvidnost preduzeća i u narednom periodu očekujemo uredno servisiranje i kontinuirano smanjenje obaveza.

Broj: 01-11-29 -82/24

Datum: 20.06.2024. godine



Direktor:

Mujakić Ibrahim, građ. ing