

**JKP "VODOVOD" d.o.o.
CAZIN**



**PROGRAM RADA I FINANSIJSKI PLAN
ZA PERIOD 2018. – 2020. GODINA**

Cazin, decembar 2017. 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	Tatarević Ibrahim, dipl. ecc. – direktor
9.	Prezime i ime predsjednika i članova Skupštine Preduzeća	
10.	Prezime i ime predsjednika i članova Nadzornog odbora Preduzeća	Misaljević Mejisa, dipl. ing. maš. Kasumović Mirsada, dipl. ekonomist Redžić Sanid, dipl. ekonomist Salkić Eldin, ekonomist Hairlahović Elvis, magistar političkih nauka
11.	Prezime i ime predsjednika i članova Odbora za reviziju Preduzeća	Karajković Asim, pravnik Nadarević Mordina, dipl. pravnik Akmadžić Zrinka, dipl. pravnik
12.	Ukupan broj zaposlenih u Preduzeću na dan 30.11.2017.	76

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/1-596/03 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. PROGRAM RADA

2.1. Tekuće održavanje mreže i objekata vodovodnih i kanalizacionih sistema

Tekuća održavanja mreže i objekata vodovodnih i kanalizacionih sistema može se posmatrati kroz dva segmenta:

1. Interventno održavanje, koje se provodi u nepredviđenim situacijama. Ovo održavanje se provodi u pravilu nakon zaprimljenih dojava o kvarovima na mreži i objektima vodovodnih i kanalizacionih sistema, zaprimljenih od strane građana, radnika JKP i dr.
2. Preventivno održavanje je stepen održavanja kojim se nastoje izbjeći nepredviđene situacije, a time i viši troškovi održavanja. Preventivnim održavanjem se smanjuju mogućnosti pojave potrebe za interventnim održavanjem, jer se određeni nedostaci otklanjaju prije same kulminacije potencijalnog problema. Da bi se ovaj vid održavanja provodio neophodno je da se propišu i redovito izvršavaju procedure za ovaj vid održavanja. Preventivno se održava:
 - Vodovodna okna, što podrazumijeva redovito vršenje kontrole ispravnosti armatura i fazonskih komada, te redovito čišćenje i premazivanje istih;
 - Objekti rezervoara, pumpnih i prepumpnih stanica, što podrazumijeva održavanje objekata, fasada, krovova, stolarije, okoliša i zaštitne ograde;
 - Pumpna postrojenja, automatika, fazonski komadi i armature unutar pumpnih i prepumpnih stanica, te rezervoara, što podrazumijeva kontrolu ispravnosti, zamjenu dotrajalih dijelova, servisiranje, čišćenje i premazivanje;
 - Energetska postrojenja poput trafostanica, automatike i razvodnih ormara, energetska zaštita pumpnih postrojenja;
 - Telemetrijski sistem daljinskog upravljanja i nadzora, te video nadzor nad objektima vodovodnih sistema;
 - Kanalizaciona revizionna okna, što podrazumijeva redovito čišćenje, odstranjivanje nataloženih krupnih čestica, ispiranje, kao i obnovu oštećenih betonskih površina i poklopaca.

Investiciono održavanje i instaliranje novih infrastrukturnih objekata

JKP "Vodovod" doo svake godine u granicama mogućnosti, ulaže u nove infrastrukturne objekte sa ciljem obezbijedenja uslova i poboljšanja kvaliteta vodosnabdijevanja i odvodnje otpadnih voda. Dijelom se ove aktivnosti finansiraju vlastitim sredstvima, a dijelom se finansiraju iz različitih vanjskih izvora (budžet Općine, Kantona, Vlade FBiH, Europske Banke za obnovu i razvoj EBRD, Švicarske agencije za razvoj i saradnju SDC, UNDP i dr.).

Za finansiranje iz vanjskih izvora nužno je pravovremeno reagirati i aplicirati na javne pozive koji se obično objavljuju tokom godine.

U narednom trogodišnjem periodu 2018.-2020. godine planirani su sljedeći infrastrukturni zahvati:

Tabela 1. Planirani projekti u oblasti vodosnabdijevanja

R.br.	Projekat	Procijenjena vrijednost (KM) bez PDV-a	Potencijalni izvori finansiranja
1.	Spajanje sistema Pećigrad i Ljubijankići - izgradnja rasteretne komore i spojnih cjevovoda u naselju Krakača	170.000,00	Grad Cazin, MEG projekat
2.	Projektovanje i izgradnja prepumpne stanice u naselju Hušići, Skokovi, Prošići i Johovica radi poboljšanja pritiska u ugroženim zonama	150.000,00	Grad Cazin, vlastita sredstva
3.	Uspostava 5 DMA mjernih zona na vodovodnom sistemu	50.000,00	Grad Cazin, MEG projekat
4.	Izrada projektne dokumentacije za smanjenje gubitaka i rekonstrukciju vodovodnog sistema Pećigrad	10.000,00	Grad Cazin, MEG projekat
5.	Izgradnja vodovodne i hidrantske mreže Poslovne zone Ratkovac	170.000,00	Grad Cazin
6.	Inoviranje i izrada izvedbenog projekta hidromašinske i tehnološke faze filterske stanice izvorišta Ljubijankići	6.000,00	Vlastita sredstva
7.	Izrada projektne dokumentacije proširenja rezervoarskog kapaciteta Elezovo brdo i spojnog cjevovoda sistema Mutnik i Vignjevići	10.000,00	Vlastita sredstva
UKUPNO		566.000,00	

Tabela 2. Planirani projekti u oblasti sanitacije

R.br.	Projekat	Procijenjena vrijednost (KM) bez PDV-a	Potencijalni izvori finansiranja
1.	Projektiranje centralnog kanalizacionog sistema i postrojenja za otpadne vode (preostali dio ugovora)	260.000,00	Europska banka za obnovu i razvoj EBRD
2.	Izgradnja glavnog i sekundarnih kolektora u okviru Poslovne zone Ratkovac	400.000,00	Grad Cazin, Fond za zaštitu okoliša FBiH, Ministarstvo građenja USK, vlastita sredstva
3.	Izgradnja dionice glavnog kolektora RO74 – RO105, dionica Ćuprija – Havin Most	500.000,00	Grad Cazin, Fond za zaštitu okoliša FBiH
UKUPNO		1.160.000,00	

Program zamjene i verifikacije vodomjera starijih od 5 godina

U skladu sa Članom 13. Zakona o mjeriteljstvu FBiH (Službene novine FBiH br: 08/05), obaveza je JKP "Vodovod" d.o.o. da izvrši kontrolnu verifikaciju vodomjera kojima je istekao period prve verifikacije. Vodomjeri kojima je istekao period važenja prve verifikacije od 5 godina smatraju se neispravnim ukoliko se ne izvrši kontrolna verifikacija.

Obzirom da je na javnom vodovodnom sistemu u općini Cazin instalirano preko 17.000 vodomjera, a obzirom da je period prve verifikacije vodomjera 5 godina, nužno je svake godine (po slovu Zakona), verificirati ili zamijeniti oko 3.500 komada vodomjera.

S tim u vezi neophodno je da JKP "Vodovod" d.o.o. planira sljedeće:

- Nabavku oko 2.000 komada novih vodomjera
- Nabavku usluge verifikacije vodomjera starijih od 5 godina za oko 1.500 komada vodomjera.

Sa ovakvim programom zamjena i verifikacije vodomjera, JKP "Vodovod" d.o.o. bi osiguralo da se svaki vodomjer stariji od 5 godina u regularnom terminu zamijeni ili verificira.

2.2. Fakturisane količine vode i kanalizacije

U sljedećoj tabeli dajemo prikaz planiranih fakturisanih količina vode i kanalizacije fizičkim i pravnim licima. Plan je sačinjen na bazi fakturisanih količina vode i kanalizacije iz prijašnjih godina i tekuće 2017. godine.

Tabela 3 - Fakturisane količine vode i kanalizacije u m³

O P I S	01.01.-30.11. 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.	PLAN 2020.
1	2	3	4	5
Fakturisane količine vode i kanalizacije (m³)				
- Voda fizička lica	1.842.278	1.950.000	1.950.000	1.950.000
- Voda pravna lica	193.143	200.000	200.000	200.000
Voda ukupno:	2.035.421	2.150.000	2.150.000	2.150.000
- Kanalizacija fizička lica	213.811	225.000	225.000	225.000
- Kanalizacija pravna lica	83.911	100.000	100.000	100.000
Kanalizacija ukupno:	297.722	325.000	325.000	325.000

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Program rada i finansijski plan za period 2018. – 2020. godina

3. FINANSIJSKI PLAN

R.BR.	KONTO	ANALITIČKI KONTO	O P I S	01.01.-30.11.	PLAN 2018.	PLAN 2019.	PLAN 2020.
1	2	3	4	5	6	7	8
1.			PRIHODI OD PRODAJE UČINAKA	3.461.576,59	4.066.670,00	4.067.500,00	4.067.500,00
	611		Prihodi od prodaje usluga	3.461.576,59	4.066.670,00	4.067.500,00	4.067.500,00
		611600	- Prihodi po računima za vodu	2.673.989,28	2.902.500,00	2.902.500,00	2.902.500,00
		611601	- Prihodi po računima za kanalizaciju	113.794,85	162.500,00	162.500,00	162.500,00
		611602	- Prihodi po računima za mjerno mjesto	512.249,54	852.670,00	853.000,00	853.000,00
		611603	- Prihodi po računima od zajedničke potrošnje	1.075,69	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		611610	- Prihodi od priključnih taksa - voda	97.299,21	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		611615	- Prihodi od priključnih taksa - kanalizacija	615,39	2.000,00	5.000,00	5.000,00
		611620	- Prihodi od usluga trećim licima	9.278,02	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		611630	- Prihodi od komunalnih saglasnosti	8.718,43	7.500,00	5.000,00	5.000,00
		611650	- Prihodi od nelegalne potrošnje vode	1.196,58	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		611660	- Ostali prihodi od osnovne djelatnosti	41.593,94	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		611680	- Prihodi od zaposlenika	1.280,06	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		611680	- Prihodi od prodaje materijala	485,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2.			OSTALI POSLOVNI PRIHODI	214.584,90	191.600,00	205.100,00	205.100,00
	650		Prihodi od premija, subvencija i poticaja	36.671,68	16.500,00	15.000,00	15.000,00
		650100	- Prihodi od subvencija - Zavod zdravstvenog osiguranja USK-a	12.241,20	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		650102	- Prihodi od subvencija - Centar za socijalni rad Cazin	5.825,68	6.500,00	5.000,00	5.000,00
		650103	- Prihodi od subvencija - Općina Cazin	18.604,80	0,00	0,00	0,00
	651		Prihodi od zakupa	3.300,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
		650100	- Prihodi od izdavanja objekata u zakup	3.300,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
		650800	- Ostali prihodi od zakupa	0,00	0,00	0,00	0,00
	652		Prihodi od donacija	167.362,08	165.000,00	180.000,00	180.000,00
		652000	- Prenos sa odloženih prihoda po osnovu donacija	151.250,00	165.000,00	180.000,00	180.000,00
		652100	- Tekući prihodi po osnovu donacija - općina Cazin	16.112,08	0,00	0,00	0,00
	659		Ostali prihodi	7.251,14	6.500,00	6.500,00	6.500,00
		659000	- Prihodi od naplaćenih taksi od tužbi	4.318,41	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		659100	- Prihodi od naplate šteta od osiguravajućih društava	858,80	2.500,00	2.500,00	2.500,00

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Program rada i finansijski plan za period 2018. – 2020. godina

		659800	- Prihodi iz drugih nenamjenskih izvora	2.073,93	0,00	0,00	0,00
3.			FINANSIJSKI PRIHODI	240,41	15,00	15,00	15,00
	661		Prihodi od kamata	240,41	15,00	15,00	15,00
		661500	- Prihodi od zateznih kamata u zemlji	229,11	0,00	0,00	0,00
		661800	- Ostali prihodi od kamata	11,30	15,00	15,00	15,00
4.			OSTALI PRIHODI I DOBICI	120.774,21	105.000,00	105.250,00	105.250,00
	670		Dobici od prodaje stalnih sredstava	2.190,00	0,00	0,00	0,00
		677100	- Dobici od prodaje transportnih sredstava	2.190,00	0,00	0,00	0,00
	677		Naplaćena otpisana potraživanja od kupaca	118.584,21	105.000,00	105.000,00	105.000,00
		677000	- Naplaćena otpisana potraživanja od kupaca - usluge	6.795,61	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		677100	- Naplaćena otpisana potraživanja od kupaca - voda	111.788,60	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	679		Otpis obaveza, ukinuta rezervisanja i ostali prihodi	0,00	0,00	250,00	250,00
		679200	- Prihodi po osnovu otpisanih obaveza	0,00	0,00	250,00	250,00
5.	691	691000	PRIHODI IZ OSNOVA ISPRAVKI GREŠKI IZ RANIJIH GODINA	1.202,79	2.000,00	2.000,00	2.000,00
UKUPNI PRIHODI				3.798.378,90	4.365.285,00	4.379.865,00	4.379.865,00
R.BR.	KONTO	ANALITIČKI KONTO	O P I S	01.01.-30.11.	PLAN 2018.	PLAN 2019.	PLAN 2020.
1.	540		TROŠKOVI AMORTIZACIJE	481.250,00	525.000,00	550.000,00	550.000,00
2.			MATERIJALNI TROŠKOVI	1.039.092,14	1.306.500,00	1.306.500,00	1.306.500,00
	511		Utrošene sirovine i materijal	286.349,08	482.500,00	482.500,00	482.500,00
		511000	- Vodovodni materijal	126.944,49	150.000,00	150.000,00	150.000,00
		511001	- Vodomjeri	82.568,45	225.000,00	225.000,00	225.000,00
		511002	- Hlor	11.150,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		511003	- Građevinski materijal	28.971,68	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		511100	- Kanalizacioni materijal	16.247,09	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		511200	- Kancelarijski materijal	18.552,29	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		511800	- Ostali troškovi materijala	1.544,26	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		511810	- Materijal za čišćenje	370,82	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	512		Utrošena energija i gorivo	738.109,49	800.500,00	800.500,00	800.500,00
		512001	- Električna energija - vodovod	657.600,73	700.000,00	700.000,00	700.000,00
		512002	- Električna energija - zgrada	15.411,04	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		512400	- Goriva za teretna transportna sredstva	61.276,45	75.000,00	75.000,00	75.000,00

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Program rada i finansijski plan za period 2018. – 2020. godina

	512410	- Goriva za putnička transportna sredstva	3.821,27	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	512800	- Ostali troškovi energije	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
513		Utrošeni rezervni dijelovi	7.663,20	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	513000	- Rezervni dijelovi za transportna sredstva	4.451,48	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	513600	- Maziva za transportna sredstva	2.353,29	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	513800	- Ostali troškovi rezervnih dijelova	858,43	500,00	500,00	500,00
514		Otpis sitnog inventara, ambalaže i autoguma	6.970,37	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	514000	- Otpis sitnog inventara u proizvodnji usluga	618,01	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	514400	- Otpis radnih odijela i HTZ opreme	5.890,82	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	514500	- Otpis autoguma u upotrebi u proizvodnji usluga	461,54	5.000,00	5.000,00	5.000,00
3.		TROŠKOVI PLAĆA I DRUGIH PRIMANJA ZAPOSLENIH	1.707.294,63	1.877.228,80	1.871.568,80	1.876.068,80
	520	Plate (bruto)	1.431.255,59	1.574.800,00	1.578.500,00	1.583.000,00
	520000	- Plate (neto)	852.304,84	946.100,00	948.000,00	950.000,00
	520001	- Porez na dohodak 10,0%	41.066,79	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	520002	- Doprinosi iz plata 31,0%	401.792,68	434.050,00	435.000,00	436.000,00
	520003	- Doprinosi na plate 10,5%	136.091,28	149.650,00	150.500,00	152.000,00
523		Troškovi službenih putovanja zaposlenih	2.696,88	6.750,00	6.750,00	6.750,00
	523000	- Dnevnice za službena putovanja u zemlji	487,50	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523100	- Troškovi prevoza na službenom putovanju u zemlji	0,00	750,00	750,00	750,00
	523200	- Troškovi smještaja na službenom putovanju u zemlji	1.151,08	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523300	- Dnevnice za službena putovanja u inostranstvu	793,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523400	- Troškovi prevoza na službenom putu u inostranstvu	0,00	250,00	250,00	250,00
	523500	- Troškovi smještaja na službenom putovanju u inostranstvu	0,00	250,00	250,00	250,00
	523800	- Ostali troškovi službenih putovanja	265,30	500,00	500,00	500,00
524		Troškovi ostalih primanja, naknada i materijalnih prava	240.189,95	258.800,00	253.000,00	253.000,00
	524000	- Naknada za ishranu u toku rada (Topli obrok)	129.398,64	145.000,00	145.000,00	145.000,00
	524010	- Naknada za ishranu u toku rada (Topli obrok) - stručno osposobljavanje	10.188,64	2.800,00	2.500,00	2.500,00
	524210	- Naknada troškova prevoza na posao i sa posla	31.639,81	32.500,00	32.500,00	32.500,00
	524220	- Naknada troškova prevoza na posao i sa posla - stručno osposobljavanje	2.742,39	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	524300	- Regres za godišnji odmor	32.740,80	32.000,00	32.000,00	32.000,00
	524400	- Otpremnine prilikom odlaska u penziju	3.197,85	9.000,00	5.000,00	5.000,00
	524500	- Jubilarne nagrade	11.947,84	9.000,00	7.500,00	7.500,00

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Program rada i finansijski plan za period 2018. – 2020. godina

	524700	- Pomoći zaposlenima u slučaju bolesti	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	524710	- Pomoći zaposlenima u slučaju smrti	5.112,50	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	524800	- Naknada za korištenje privatnog vozila u službene svrhe	12.281,49	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	524830	- Naknada za stručno usavršavanje i osposobljavanje	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	524880	- Ostale naknade prema zaposlenima	939,99	1.000,00	1.000,00	1.000,00
527		Troškovi naknada članovima odbora, komisija i sl.	12.090,51	28.428,80	28.518,80	28.518,80
	527100	- Naknada članovima Nadzornog odbora	7.370,00	8.040,00	8.040,00	8.040,00
	527200	- Naknada članovima Odbora za reviziju	0,00	3.628,80	3.628,80	3.628,80
	527400	- Naknada članovima Skupštine	2.400,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
	527500	- Naknada članovima raznih komisija	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	527850	- Doprinosi iz naknade za zdravstveno na dodatna primanja 4%	452,06	970,00	1.000,00	1.000,00
	527851	- Doprinosi na naknadu za PIO na dodatna primanja 6%	678,51	1.455,00	1.500,00	1.500,00
	527852	- Porez na dohodak na dodatna primanja 10%	1.085,54	2.585,00	2.600,00	2.600,00
	527860	- Posebna naknada za zaštitu od prirodnih nesreća 0,50% (722582)	52,20	75,00	75,00	75,00
	527861	- Opća vodna naknada 0,50% (722529)	52,20	75,00	75,00	75,00
529		Troškovi naknada ostalim fizičkim licima	21.061,70	8.450,00	4.800,00	4.800,00
	529100	- Troškovi po osnovu ugovora o djelu	667,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	529800	- Troškovi naknada za stručno osposobljavanje	9.739,51	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	529850	- Doprinosi iz naknade za zdravstveno na dodatna primanja 4%	23,95	40,00	40,00	40,00
	529851	- Doprinosi na naknadu za PIO na dodatna primanja 6%	35,92	60,00	60,00	60,00
	529852	- Porez na dohodak na dodatna primanja 10%	1.139,54	750,00	100,00	100,00
	529853	- Porez za osiguranje volontera - 35% od minimalne plate u FBiH	7.748,52	2.500,00	0,00	0,00
	529854	- Doprinosi za PIO za osobe osigurane u određenim okolnostima	1.581,42	500,00	0,00	0,00
	529860	- Posebna naknada za zaštitu od prirodnih nesreća 0,50% (722582)	62,92	50,00	50,00	50,00
	529861	- Opća vodna naknada 0,50% (722529)	62,92	50,00	50,00	50,00
4.		TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	66.958,75	69.612,80	64.012,80	64.012,80
531		Troškovi transportnih usluga	5.505,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00
	531000	- Transportne usluge u cestovnom prometu	5.505,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00
532		Troškovi usluga održavanja	42.650,35	45.100,00	40.500,00	40.500,00
	532100	- Usluge održavanja stalnih sredstava	590,19	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	532200	- Usluge održavanja transportnih sredstava	27.499,49	25.000,00	20.000,00	20.000,00
	532400	- Usluge održavanja software-a	13.788,96	15.000,00	15.000,00	15.000,00

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Program rada i finansijski plan za period 2018. – 2020. godina

		532410	- Usluge održavanja uredske opreme	309,31	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		532420	- Usluge održavanja web stranice Preduzeća	59,00	100,00	500,00	500,00
		532800	- Ostale usluge održavanja	403,40	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	533		Troškovi zakupa	18.803,40	20.512,80	20.512,80	20.512,80
		532100	- Troškovi zakupa uredskog i skladišnog prostora	18.803,40	20.512,80	20.512,80	20.512,80
5.			NEMATERIJALNI TROŠKOVI	186.307,12	222.946,40	225.496,40	225.496,40
	550		Troškovi neproizvodnih usluga	28.218,36	35.050,00	35.100,00	35.100,00
		550000	- Troškovi zdravstvenih usluga	1.365,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		550100	- Troškovi komunalnih usluga	1.623,38	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		550200	- Troškovi revizijskih usluga	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		550300	- Troškovi računovodstvenih usluga	140,00	550,00	600,00	600,00
		550400	- Troškovi advokatskih usluga	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		550500	- Troškovi zaštitarske službe	15.654,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
		550600	- Troškovi procjena i vještačenja	100,00	500,00	500,00	500,00
		550700	- Troškovi usluga ispitivanja instalacija	600,00	500,00	500,00	500,00
		550800	- Troškovi carinskih usluga	16,63	250,00	250,00	250,00
		550810	- Troškovi špediterskih usluga	177,29	250,00	250,00	250,00
		550820	- Troškovi hotelskih usluga	0,00	0,00	0,00	0,00
		550830	- Troškovi usluga dezinfekcije, dezinsekcije i deratizacije	1.305,56	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		550850	- Troškovi kotizacija za seminare	170,94	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		550890	- Troškovi ostalih neproizvodnih usluga	1.065,56	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	551		Troškovi reprezentacije	5.645,85	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		551000	- Troškovi reprezentacije u vlastitim prostorijama	1.259,65	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		551200	- Troškovi ugostiteljskih usluga	4.014,85	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		551300	- Ostali troškovi reprezentacije	371,35	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	552		Troškovi premije osiguranja	9.780,47	14.750,00	17.250,00	17.250,00
		552000	- Troškovi osiguranja stalnih sredstava	548,63	2.500,00	5.000,00	5.000,00
		552300	- Troškovi osiguranja od odgovornosti prema trećim licima - vozila	5.170,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
		552600	- Troškovi osiguranja zaposlenih	4.061,84	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		552800	- Ostali troškovi osiguranja	0,00	250,00	250,00	250,00
	553		Troškovi platnog prometa	6.044,01	7.750,00	7.750,00	7.750,00
		553000	- Troškovi platnog prometa u zemlji	4.417,41	5.000,00	5.000,00	5.000,00

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Program rada i finansijski plan za period 2018. – 2020. godina

	553100	- Troškovi platnog prometa u inostranstvu	117,84	500,00	500,00	500,00
	553200	- Troškovi obrade kredita	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	553201	- Bankarske garancije	0,00	500,00	500,00	500,00
	553800	- Ostali troškovi platnog prometa	508,76	750,00	750,00	750,00
554		Troškovi poštanskih i telekomunikacijskih usluga	17.550,86	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	554000	- Poštanske usluge	1.248,91	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	554100	- Telefonske usluge	13.035,87	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	554300	- Usluge interneta	3.175,28	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	554800	- Ostale poštanske i telekomunikacijske usluge	90,80	500,00	500,00	500,00
555		Troškovi poreza, naknada, taksi i drugih dažbina	21.982,48	23.296,40	23.296,40	23.296,40
	555100	- Posebna naknada za zaštitu od prirodnih nesreća 0,50% (722581)	3.869,15	4.250,00	4.250,00	4.250,00
	555200	- Opća vodna naknada 0,50% (722529)	3.869,15	4.250,00	4.250,00	4.250,00
	555202	- Posebna vodna naknada (722523)	3.087,56	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	555600	- Naknada za korištenje gradskog građevinskog zemljišta	506,40	506,40	506,40	506,40
	555601	- Naknada za korištenje cestovnog zemljišta	2.080,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	555602	- Naknada za urbanističke i druge saglasnosti	1.110,00	750,00	750,00	750,00
	555603	- Doprinos za radiofrekventni spektar	1.540,00	1.540,00	1.540,00	1.540,00
	555720	- Sudske takse	5.322,90	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	555780	- Ostale takse	597,32	1.000,00	1.000,00	1.000,00
556		Troškovi članskih doprinosa i sličnih obaveza	2.160,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	556000	- Članarine vanjskotrgovinskoj komori	180,00	240,00	240,00	240,00
	556200	- Članarine strukovnim udruženjima - UPKP	1.980,00	2.160,00	2.160,00	2.160,00
559		Ostali nematerijalni troškovi	94.925,09	109.700,00	109.700,00	109.700,00
	559200	- Troškovi oglasa u štampi i drugim medijima	3.792,80	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	559400	- Troškovi pretplate na službena glasila i stručne publikacije	2.408,98	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	559800	- Analiza vode	16.262,50	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	559801	- Kopanje, zagrtanje, saniranje kolovoza i sl.	31.157,12	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	559802	- Registracija vozila	4.564,23	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	559804	- Troškovi komunalijade	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	559805	- Troškovi isporučene vode za Pećigrad	16.000,00	19.200,00	19.200,00	19.200,00
	559809	- Usluge detekcije kvarova	6.102,56	0,00	0,00	0,00
	559810	- Troškovi izrade elaborata izvorišta	9.625,00	0,00	0,00	0,00

JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin
Program rada i finansijski plan za period 2018. – 2020. godina

		559890	- Ostali troškovi poslovanja	5.011,90	10.000,00	10.000,00	10.000,00
6.			FINANSIJSKI RASHODI	65.932,62	53.500,00	48.500,00	43.500,00
	561		Rashodi od kamata	65.932,62	53.500,00	48.500,00	43.500,00
		561000	- Kamate po kreditima banaka	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		561100	- Kamate po zajmovima od pravnih lica - WB-IDA 3954 BOS	51.179,55	50.000,00	45.000,00	40.000,00
		561500	- Kamate po tekućim finansijskim obavezama	1.003,59	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		561600	- Zatezne kamate iz dužničko povjerilačkih odnosa	13.749,48	0,00	0,00	0,00
7.			OSTALI RASHODI I GUBICI	289.517,89	270.500,00	270.500,00	270.500,00
	570		Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava	1.731,42	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		570200	- Gubici od rashodovanja stalnih sredstava	1.731,42	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	578		Rashodi po osnovu otpisa potraživanja od kupaca	273.326,80	255.000,00	255.000,00	255.000,00
		578100	- Rashodi po osnovu porezno priznatih otpisa potraživanja od kupaca	270.366,77	250.000,00	250.000,00	250.000,00
		578110	- Rashodi po osnovu porezno nepriznatih otpisa potr. od kupaca	2.960,03	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	579		Rashodovanja i ostali rashodi	14.459,67	5.500,00	5.500,00	5.500,00
		579200	- Troškovi sudskih i drugih sporova	11.561,67	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		579400	- Kazna za privredne prijestupe i prekršaje	254,00	0,00	0,00	0,00
		579500	- Naknada štete fizičkim licima	2.644,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
8.	591	591000	RASHODI IZ OSNOVA ISPRAVKI GREŠKI IZ RANIJIH GODINA	5.794,86	2.000,00	2.000,00	2.000,00
UKUPNI RASHODI				3.842.148,01	4.327.288,00	4.338.578,00	4.338.078,00
PRIHODI - RASHODI				-43.769,11	37.997,00	41.287,00	41.787,00

Bilješka 1 - Prihodi od osnovne djelatnosti (po računima za vodu)

O P I S	01.01.-30.11. 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.	PLAN 2020.
1	2	3	4	5
- Prihodi po računima za vodu	2.673.989,28	2.902.500,00	2.902.500,00	2.902.500,00
- Prihodi po računima za kanalizaciju	113.794,85	162.500,00	162.500,00	162.500,00
- Prihodi po računima za mjerno mjesto	512.249,54	852.670,00	853.000,00	853.000,00
- Prihodi po računima od zajedničke potrošnje	1.075,69	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Prihodi od prodaje usluga (po računima za vodu)	3.301.109,36	3.918.670,00	3.919.000,00	3.919.000,00

U bilješki 1 su prikazani prihodi od osnovne djelatnosti Preduzeća koji se fakturišu po računima za vodu, i tokom naredne tri godine planirano je povećanje ovog prihoda, u skladu sa Odlukom o korekciji cijena komunalnih usluga iz mjeseca augusta tekuće godine.

U ove iznose nije uračunata obaveza za plaćanje PDV-a od 17%, kao ni obaveza za vodne naknade pošto ti prihodi ne predstavljaju prihod JKP "Vodovod" d.o.o.

Bilješka 2 - Prihodi od osnovne djelatnosti (ostali)

O P I S	01.01.-30.11. 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.	PLAN 2020.
1	2	3	4	5
- Prihodi od priključnih taksa - voda	97.299,21	100.000,00	100.000,00	100.000,00
- Prihodi od priključnih taksa - kanalizacija	615,39	2.000,00	5.000,00	5.000,00
- Prihodi od usluga trećim licima	9.278,02	5.000,00	5.000,00	5.000,00
- Prihodi od komunalnih saglasnosti	8.718,43	7.500,00	5.000,00	5.000,00
- Prihodi od nelegalne potrošnje vode	1.196,58	1.500,00	1.500,00	1.500,00
- Ostali prihodi od osnovne djelatnosti	41.593,94	30.000,00	30.000,00	30.000,00
- Prihodi od zaposlenika	1.280,06	1.000,00	1.000,00	1.000,00
- Prihodi od prodaje materijala	485,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Prihodi od prodaje usluga (ostali)	160.467,23	148.000,00	148.500,00	148.500,00

U ostale prihode od osnovne djelatnosti spadaju navedeni prihodi iz bilješke 2, i tokom naredne tri godine zadržani su na istom nivou.

Bilješka 3 - Ostali prihodi

O P I S	01.01.-30.11. 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.	PLAN 2020.
1	2	3	4	5
- Ostali poslovni prihodi	214.584,90	191.600,00	205.100,00	205.100,00
- Finansijski prihodi	240,41	15,00	15,00	15,00
- Ostali prihodi i dobici	120.774,21	105.000,00	105.250,00	105.250,00
- Prihodi iz osnova ispravki greški iz ranijeg perioda	1.202,79	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Ostali prihodi	336.802,31	298.615,00	312.365,00	312.365,00

U ostale prihode iz bilješke 3 svrstani su ostali poslovni prihodi koje čine prihodi od premija, subvencija i poticaja, prihodi od donacija i ostali prihodi. Prihodi od premija, subvencija i poticaja se odnose na prihod od subvencije bolovanja preko 42 dana od strane Zavoda zdravstvenog osiguranja, prihod od subvencija za vrijeme trudnoće i porođaja od strane Centra za socijalni rad, kao i subvencije za zapošljavanje pripravnika radi sticanja prvog radnog iskustva od strane Općine Cazin.

Prihodi od donacija se odnose na oprihodovani dio vodovodnih sistema koji su knjiženi kao donacija, kao i na doniranu opremu. Ovaj prihod tereti i troškove kroz amortizaciju, tako da ovaj prihod ne utiče na finansijski rezultat.

U ostale prihode i dobitke iz ove bilješke spadaju prihodi od naplaćenih utuženih potraživanja.

Bilješka 4 - Amortizacija

O P I S	01.01.-30.11. 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.	PLAN 2020.
1	2	3	4	5
- Amortizacija	481.250,00	525.000,00	550.000,00	550.000,00
Amortizacija	481.250,00	525.000,00	550.000,00	550.000,00

Troškovi amortizacije su tokom naredne godine povećavani iz razloga što je trenutno nekoliko projekata u izradi i pripremi koji će se i realizirati, tako da će doći do povećanja troškova amortizacije.

Bilješka 5 - Materijalni troškovi

O P I S	01.01.-30.11. 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.	PLAN 2020.
1	2	3	4	5
- Utrošene sirovine i materijal	286.349,08	482.500,00	482.500,00	482.500,00
- Utrošena energija i gorivo	738.109,49	800.500,00	800.500,00	800.500,00
- Utrošeni rezervni dijelovi	7.663,20	10.500,00	10.500,00	10.500,00
- Troškovi sitnog inventara, alata i autoguma	6.970,37	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Materijalni troškovi	1.039.092,14	1.306.500,00	1.306.500,00	1.306.500,00

Kod materijalnih troškova iz bilješke 5 u narednom trogodišnjem periodu dolazi do njihovog povećanja u odnosu na realizaciju ovih troškova za 2017. godinu.

Bilješka 6 - Troškovi plaća i drugih primanja zaposlenih

O P I S	01.01.-30.11. 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.	PLAN 2020.
1	2	3	4	5
- Plate neto	852.304,84	946.100,00	948.000,00	950.000,00
- Porez i doprinosi	578.950,75	628.700,00	630.500,00	633.000,00
- Troškovi službenih putovanja	2.696,88	6.750,00	6.750,00	6.750,00
- Troškovi ostalih primanja, naknada, ...	240.189,95	258.800,00	253.000,00	253.000,00
- Troškovi naknada članovima nadzornih odbora, komisija	12.090,51	28.428,80	28.518,80	28.518,80
- troškovi naknada ostalim fizičkim licima	21.061,70	8.450,00	4.800,00	4.800,00
Troškovi plata i drugih primanja zaposlenih	1.707.294,63	1.877.228,80	1.871.568,80	1.876.068,80

Plan troškova plaća za naredni period je sačinjen na sadašnjem broju zaposlenih (76). Troškovi plata su planirani po sadašnjem načinu obračuna. Međutim, s obzirom na najavljeno usvajanje novog Zakona o doprinosima vjerovatno će doći do određenih odstupanja u narednom trogodišnjem periodu.

Bilješka 7 - Troškovi proizvodnih usluga

O P I S	01.01.-30.11. 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.	PLAN 2020.
1	2	3	4	5
- Troškovi transportnih usluga	5.505,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00
- Troškovi usluga održavanja	42.650,35	45.100,00	40.500,00	40.500,00
- Troškovi zakupa	18.803,40	20.512,80	20.512,80	20.512,80
Troškovi proizvodnih usluga	66.958,75	69.612,80	64.012,80	64.012,80

U troškove proizvodnih usluga spadaju usluge iz bilješke 7 i kod njih, također, nema značajnih odstupanje u naredne tri godine.

Bilješka 8 – Nematerijalni troškovi

O P I S	01.01.-30.11. 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.	PLAN 2020.
1	2	3	4	5
- Troškovi neproizvodnih usluga	28.218,36	35.050,00	35.100,00	35.100,00
- Troškovi reprezentacije	5.645,85	8.000,00	8.000,00	8.000,00
- Troškovi premije osiguranja	9.780,47	14.750,00	17.250,00	17.250,00
- Troškovi platnog prometa	6.044,01	7.750,00	7.750,00	7.750,00
- Troškovi poštanskih i telekomunikacijskih usluga	17.550,86	22.000,00	22.000,00	22.000,00
- Troškovi poreza, naknada i taksi	21.982,48	23.296,40	23.296,40	23.296,40
- Troškovi članskih doprinosa	2.160,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
- Ostali nematerijalni troškovi	94.925,09	109.700,00	109.700,00	109.700,00
Nematerijalni troškovi	186.307,12	222.946,40	225.496,40	225.496,40

U nematerijalne troškove, po sadašnjem kontnom planu, spadaju troškovi iz bilješke 8, i ne očekuje se bilo kakvo odstupanje ovih troškova u naredne tri godine.

Preduzeće je obavezno da ima zaštitarsku službu, u skladu sa Zakonom o agencijama i unutrašnjim službama za zaštitu ljudi i imovine, bilo da formira internu zaštitarsku službu iz reda zaposlenih ili da sklopi ugovor sa odgovarajućom zaštitarskom agencijom, te je iz tog razloga nužan i ovaj trošak, i to za obezbjeđenje u jednoj smjeni, odnosno za redovno radno vrijeme od 07:00 do 15:30 sati. Opcija da Preduzeće ima vlastitu službu je znatno skuplja jer bi bilo potrebno zaposliti novih 5 zaposlenika, četiri za rad u smjenama i šef službe.

Bilješka 9 – Finansijski i ostali rashodi

O P I S	01.01.-30.11. 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.	PLAN 2020.
1	2	3	4	5
- Finansijski rashodi	65.932,62	53.500,00	48.500,00	43.500,00
- Ostali rashodi i gubici	289.517,89	270.500,00	270.500,00	270.500,00
- Rashodi iz osnova ispravki greški iz ranijih godina	5.794,86	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Finansijski i ostali rashodi	361.245,37	326.000,00	321.000,00	316.000,00

Finansijski rashodi se tiču kamata koje Preduzeće plaća. Najveći iznos kamata se odnosi na kamate po kreditu svjetske banke za izgradnju vodovoda Ljubijankići. Kako se predviđa otplata glavnice, tako se i iznos za plaćanje ove kamate smanjuje u naredne tri godine.

U ostale rashode i gubitke spadaju gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava se odnose na knjigovodstveni otpis opreme, prvenstveno vodovodnih pumpi zbog njihovih kvarova, u skladu sa MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema, kao i rashodi po osnovu otpisa potraživanja. Kod porezno priznatih rashoda se radi o knjiženju na sumnjiva i sporna potraživanja, a eventualna naplata tih potraživanja će se knjižiti na prihodovnu stranu.

***Bilješka 10 – Pregled dospjeća dugoročnih obaveza Preduzeća po godinama**

O P I S	01.01.-30.11. 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.	PLAN 2020.
1	2	3	4	5
Obaveze po kreditu WB IDA3954 BOS	50.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
Obaveze po dugu za električnu energiju	11.856,66	58.488,24	58.488,24	58.488,24
Ukupno obaveze	61.856,66	378.488,24	378.488,24	378.488,24

S obzirom da je 2013. godine počela otplata kredita za izgradnju vodovoda Ljubijankići, za slijedeće tri godine, po otplatnom planu, planirano je plaćanje od cca 330.000,00 KM. Tačan iznos će zavisiti od SDR-a (Specijalna prava vučenja), valute u kojoj se Preduzeće kreditno zadužilo, i utvrdiće se po primitku obračuna od strane Federalnog ministarstva finansija.

Broj protokola: 29 -136/17

Datum: 19.12.2017. godine

Direktor:

Tatarević Ibrahim, dipl. ecc.