

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



**PROGRAM RADA I FINANSIJSKI PLAN  
ZA PERIOD 2017. – 2019. GODINA**

**Cazin, decembar 2016. 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:	<a href="http://www.vodovodcazin.com">www.vodovodcazin.com</a> <a href="mailto:info@vodovodcazin.com">info@vodovodcazin.com</a>
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	
12.	Ukupan broj zaposlenih u Preduzeću na dan 30.11.2016.	77

### 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, Evropske 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 2017.-2019. godina planiraju se realizirati sljedeće aktivnosti i infrastrukturni zahvati:

**Tabela 1. Planirani projekti u oblasti vodosnabdijevanja**

R.br.	Projekat	Procijenjena vrijednost (KM)	Period implemetacije	Potencijalni izvori finansiranja
1.	Izgradnja filterske stanice za preradu pitke vode izvorište Ljubijankići	320.000,00	2017.	Općina Cazin, MEG projekat
2.	Izgradnja prepumpne stanice u naselju Hušići i Skokovi radi poboljšanja pritiska u ugroženim zonama	50.000,00	2017.-2018.	Općina Cazin, vlastita sredstva
3.	Poboljšanje energetske efikasnosti izvorišta Mutnik i Vignjevići	400.000,00	2017.-2019.	Općina Cazin, MEG projekat
4.	Uspostava DMA zona i implementacija GIS-a vodovodne i kanalizacione mreže	150.000,00	2017.-2018.	Općina Cazin, MEG projekat
9.	Rekonstrukcija vodovodnog sistema Pećigrad	600.000,00	2017.-2019.	Općina Cazin, MEG projekat
10.	Rekonstrukcija gravitacionog i potisnog cjevovoda sistema Mutnik	1.450.000,00	2017.-2019.	Općina Cazin, EBRD projekat
11.	Priprema studijsko-projektne dokumentacije za nova izvorišta Mlakulja i Vrelo	100.000,00	2017.-2019.	Općina Cazin, Ministarstvo građenja (ekološke naknade)
<b>UKUPNO</b>		<b>3.070.000,00</b>		

**Tabela 2. Planirani projekti u oblasti sanitacije**

R.br.	Projekat	Procijenjena vrijednost (KM)	Period implemetacije	Potencijalni izvori finansiranja
1.	Izgradnja kanalizacione mreže i biljnog prečistača u naselju Polje (projekat DECENT)	435.000,00	2017.-2018	SDC, Vlada Slovenije, Ministarstvo građenja USK, Općina Cazin
2.	Projektiranje i izgradnja centralnog kanalizacionog sistema (faza 1)	13.000.000,00	2017.-2019.	EBRD, WBIF, SIDA, ORIO, Općina Cazin
3.	Projektiranje i izgradnja decentraliziranog kanalizacionog sistema "Cazin-zapad"	3.300.000,00	2017.-2019.	EBRD, SIDA, ORIO, Općina Cazin, Ministarstvo građenja
<b>UKUPNO</b>		<b>16.735.000,00</b>		

## **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" doo 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 15.000 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" doo planira sljedeće:

- Nabavku oko 3.000 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" doo bi osiguralo da se svaki vodomjer stariji od 5 godina u regularnom terminu zamijeni ili verificira.

Potencijalan problem predstavlja činjenica da je trenutno samo jedna institucija ovlaštena za poslove verifikacije vodomjera i to poslovna jedinica koja posluje unutar KJKP "Vodovod i kanalizacija" doo Sarajevo.

## **2.2. Fakturisane količine vode i kanalizacije**

U slijedećoj 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 2016. godine.

**Tabela 3 - Fakturisane količine vode i kanalizacije u m<sup>3</sup>**

<b>O P I S</b>	<b>01.01.-31.10. 2016.</b>	<b>PLAN 2017.</b>	<b>PLAN 2018.</b>	<b>PLAN 2018.</b>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
<b>Fakturisane količine vode i kanalizacije (m<sup>3</sup>)</b>				
- Voda fizička lica	1.796.308	2.000.000	2.000.000,00	2.000.000,00
- Voda pravna lica	169.634	190.000	190.000,00	190.000,00
<b>Voda ukupno:</b>	<b>1.965.942</b>	<b>2.190.000</b>	<b>2.190.000</b>	<b>2.190.000</b>
- Kanalizacija fizička lica	208.901	210.000	210.000,00	210.000,00
- Kanalizacija pravna lica	84.548	100.000	100.000,00	100.000,00
<b>Kanalizacija ukupno:</b>	<b>293.449</b>	<b>310.000</b>	<b>310.000</b>	<b>310.000</b>

**JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin**  
Program rada i finansijski plan za period 2017. – 2019. godina

**3. FINANSIJSKI PLAN**

R.BR.	ANALITIČKI KONTO	O P I S	01.01.-30.11.	PLAN 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.
1	2	3	7	5	6	7
<b>1.</b>		<b>PRIHODI OD PRODAJE UČINAKA</b>	<b>3.201.389,84</b>	<b>3.537.230,00</b>	<b>3.542.000,00</b>	<b>3.549.000,00</b>
		Prihodi od prodaje usluga	3.201.389,84	3.537.230,00	3.542.000,00	3.549.000,00
	611600	- Prihodi po računima za vodu	2.548.098,25	2.842.000,00	2.845.000,00	2.850.000,00
	611601	- Prihodi po računima za kanalizaciju	96.489,50	103.000,00	105.000,00	105.000,00
	611602	- Prihodi po računima za mjerno mjesto	400.505,75	442.230,00	443.000,00	445.000,00
	611603	- Prihodi po računima od zajedničke potrošnje	2.529,01	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	611610	- Prihodi od priključnih taksa - voda	104.683,88	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	611615	- Prihodi od priključnih taksa - kanalizacija	495,73	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	611630	- Prihodi od komunalnih saglasnosti	7.564,54	7.500,00	7.000,00	7.000,00
	611650	- Prihodi od nelegalne potrošnje vode	512,82	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	611660	- Ostali prihodi od osnovne djelatnosti	36.259,17	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	611680	- Prihodi od zaposlenika	3.349,19	2.000,00	1.500,00	1.500,00
	611680	- Prihodi od prodaje materijala	902,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>2.</b>		<b>OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>204.914,80</b>	<b>213.400,00</b>	<b>225.100,00</b>	<b>225.100,00</b>
		Prihodi od premija, subvencija i poticaja	53.675,70	36.800,00	13.500,00	13.500,00
	650100	- Prihodi od subvencija - Zavod zdravstvenog osiguranja USK-a	16.311,78	10.000,00	7.500,00	7.500,00
	650102	- Prihodi od subvencija - Centar za socijalni rad Cazin	154,32	5.800,00	6.000,00	6.000,00
	650103	- Prihodi od subvencija - Općina Cazin	37.209,60	21.000,00	0,00	0,00
		Prihodi od zakupa	4.350,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
	650100	- Prihodi od izdavanja objekata u zakup	3.300,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	650800	- Ostali prihodi od zakupa	1.050,00	500,00	500,00	500,00
		Prihodi od donacija	141.425,50	165.000,00	200.000,00	200.000,00
	652000	- Prenos sa odloženih prihoda po osnovu donacija	137.500,00	165.000,00	200.000,00	200.000,00
	652100	- Tekući prihodi po osnovu donacija - općina Cazin	3.925,50	0,00	0,00	0,00
		Ostali prihodi	5.463,60	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	659000	- Prihodi od naplaćenih taksi od tužbi	4.052,60	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	659100	- Prihodi od naplate šteta od osiguravajućih društava	1.411,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>3.</b>		<b>FINANSIJSKI PRIHODI</b>	<b>13,70</b>	<b>15,00</b>	<b>15,00</b>	<b>15,00</b>

**JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin**  
Program rada i finansijski plan za period 2017. – 2019. godina

		Prihodi od kamata	13,70	15,00	15,00	15,00
	661800	- Ostali prihodi od kamata	13,70	15,00	15,00	15,00
<b>4.</b>		<b>OSTALI PRIHODI I DOBICI</b>	<b>96.585,90</b>	<b>95.250,00</b>	<b>90.250,00</b>	<b>90.250,00</b>
		Naplaćena otpisana potraživanja od kupaca	96.585,90	95.000,00	90.000,00	90.000,00
	677000	- Naplaćena otpisana potraživanja od kupaca - usluge	5.185,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	677100	- Naplaćena otpisana potraživanja od kupaca - voda	91.400,90	90.000,00	85.000,00	85.000,00
		Otpis obaveza, ukinuta rezervisanja i ostali prihodi	0,00	250,00	250,00	250,00
	679200	- Prihodi po osnovu otpisanih obaveza	0,00	250,00	250,00	250,00
<b>5.</b>	691000	<b>PRIHODI IZ OSNOVA ISPRAVKI GREŠKI IZ RANIJIH GODINA</b>	<b>8.909,65</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>			<b>3.511.813,89</b>	<b>3.847.895,00</b>	<b>3.859.365,00</b>	<b>3.866.365,00</b>
<b>R.BR.</b>	<b>ANALITIČKI KONTO</b>	<b>O P I S</b>	<b>01.01.-30.11.</b>	<b>PLAN 2017.</b>	<b>PLAN 2018.</b>	<b>PLAN 2019.</b>
<b>1.</b>		<b>TROŠKOVI AMORTIZACIJE</b>	<b>481.250,00</b>	<b>525.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>560.000,00</b>
<b>2.</b>		<b>MATERIJALNI TROŠKOVI</b>	<b>997.954,09</b>	<b>1.136.000,00</b>	<b>1.133.000,00</b>	<b>1.133.000,00</b>
		Utrošene sirovine i materijal	313.144,85	382.500,00	380.000,00	380.000,00
	511000	- Vodovodni materijal	99.013,91	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	511001	- Vodomjeri	144.748,95	225.000,00	225.000,00	225.000,00
	511002	- Hlor	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	511003	- Građevinski materijal	35.168,28	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	511010	- Kancelarijski materijal	20.764,22	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	511100	- Kanalizacioni materijal	1.375,54	5.000,00	2.500,00	2.500,00
	511800	- Ostali troškovi materijala	1.308,57	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	511810	- Materijal za čišćenje	765,38	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		Utrošena energija i gorivo	672.706,17	730.000,00	729.500,00	729.500,00
	512001	- Električna energija - vodovod	591.668,47	650.000,00	650.000,00	650.000,00
	512002	- Električna energija - zgrada	16.470,80	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	512400	- Goriva za teretna transportna sredstva	48.662,41	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	512410	- Goriva za putnička transportna sredstva	3.279,97	4.000,00	3.500,00	3.500,00
	512700	- Gorivo za lični prevoz - inkasanti	12.179,92	0,00	0,00	0,00
	512800	- Ostali troškovi energije	444,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		Utrošeni rezervni dijelovi	7.828,94	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	513000	- Rezervni dijelovi za transportna sredstva	5.284,33	7.500,00	7.500,00	7.500,00

**JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin**  
Program rada i finansijski plan za period 2017. – 2019. godina

	513600	- Maziva za transportna sredstva	2.112,83	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	513800	- Ostali troškovi rezervnih dijelova	431,78	500,00	500,00	500,00
		Otpis sitnog inventara, ambalaže i autoguma	4.274,13	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	514000	- Otpis sitnog inventara u proizvodnji usluga	264,96	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	514400	- Otpis radnih odijela i HTZ opreme	275,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	514500	- Otpis autoguma u upotrebi u proizvodnji usluga	3.734,17	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>3.</b>		<b>TROŠKOVI PLAĆA I DRUGIH PRIMANJA ZAPOSLENIH</b>	<b>1.639.005,85</b>	<b>1.860.088,80</b>	<b>1.830.228,80</b>	<b>1.831.228,80</b>
		Plate (bruto)	1.367.736,15	1.539.710,00	1.540.500,00	1.540.500,00
	520000	- Plate (neto)	815.419,31	920.000,00	922.000,00	922.000,00
	520001	- Porez na dohodak 10,0%	38.224,11	41.450,00	40.000,00	40.000,00
	520002	- Doprinosi iz plata 31,0%	384.021,05	431.950,00	432.000,00	432.000,00
	520003	- Doprinosi na plate 10,5%	130.071,68	146.310,00	146.500,00	146.500,00
		Troškovi službenih putovanja zaposlenih	3.131,40	6.750,00	6.750,00	6.750,00
	523000	- Dnevnice za službena putovanja u zemlji	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	523100	- Troškovi prevoza na službenom putovanju u zemlji	314,50	750,00	750,00	750,00
	523200	- Troškovi smještaja na službenom putovanju u zemlji	922,50	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	523300	- Dnevnice za službena putovanja u inostranstvu	720,00	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	83,00	250,00	250,00	250,00
	523800	- Ostali troškovi službenih putovanja	591,40	500,00	500,00	500,00
		Troškovi ostalih primanja, naknada i materijalnih prava	222.549,44	252.500,00	253.500,00	254.500,00
	524000	- Naknada za ishranu u toku rada (Topli obrok)	121.782,02	145.000,00	145.000,00	145.000,00
	524210	- Naknada troškova prevoza na posao i sa posla	25.097,10	32.500,00	32.500,00	32.500,00
	524300	- Regres za godišnji odmor	49.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
	524400	- Otpremnine prilikom odlaska u penziju	0,00	3.000,00	4.000,00	5.000,00
	524500	- Jubilarne nagrade	13.747,32	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	524700	- Pomoći zaposlenima u slučaju bolesti	300,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	524710	- Pomoći zaposlenima u slučaju smrti	11.643,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	524800	- Naknada za korištenje privatnog vozila u službene svrhe	0,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	524830	- Naknada za stručno usavršavanje i osposobljavanje	980,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	524880	- Ostale naknade prema zaposlenima	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		Troškovi naknada članovima odbora, komisija i sl.	11.760,88	28.428,80	28.268,80	28.268,80

**JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin**  
Program rada i finansijski plan za period 2017. – 2019. godina

	527100	- Naknada članovima Nadzornog odbora	5.900,00	8.040,00	7.910,00	7.910,00
	527200	- Naknada članovima Odbora za reviziju	1.209,60	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%	440,20	970,00	965,00	965,00
	527851	- Doprinosi na naknadu za PIO na dodatna primanja 6%	659,46	1.455,00	1.445,00	1.445,00
	527852	- Porez na dohodak na dodatna primanja 10%	1.056,54	2.585,00	2.570,00	2.570,00
	527860	- Posebna naknada za zaštitu od prirodnih nesreća 0,50% (722582)	47,54	75,00	75,00	75,00
	527861	- Opća vodna naknada 0,50% (722529)	47,54	75,00	75,00	75,00
		<b>Troškovi naknada ostalim fizičkim licima</b>	<b>33.827,98</b>	<b>32.700,00</b>	<b>1.210,00</b>	<b>1.210,00</b>
	529100	- Troškovi po osnovu ugovora o djelu	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	529800	- Troškovi naknada za stručno osposobljavanje	23.159,43	21.500,00	0,00	0,00
	529850	- Doprinosi iz naknade za zdravstveno na dodatna primanja 4%	0,00	40,00	40,00	40,00
	529851	- Doprinosi na naknadu za PIO na dodatna primanja 6%	0,00	60,00	60,00	60,00
	529852	- Porez na dohodak na dodatna primanja 10%	1.057,33	1.000,00	100,00	100,00
	529853	- Porez za osiguranje volontera - 35% od minimalne plate u FBiH	7.656,04	7.500,00	0,00	0,00
	529854	- Doprinosi za PIO za osobe osigurane u određenim okolnostima	1.860,00	1.500,00	0,00	0,00
	529860	- Posebna naknada za zaštitu od prirodnih nesreća 0,50% (722582)	47,59	50,00	5,00	5,00
	529861	- Opća vodna naknada 0,50% (722529)	47,59	50,00	5,00	5,00
<b>4.</b>		<b>TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA</b>	<b>66.435,35</b>	<b>65.112,80</b>	<b>65.512,80</b>	<b>65.512,80</b>
		<b>Troškovi transportnih usluga</b>	<b>3.618,10</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
	531000	- Transportne usluge u cestovnom prometu	3.618,10	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	531300	- Transportne usluge u ostalom prometu	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		<b>Troškovi usluga održavanja</b>	<b>45.723,25</b>	<b>40.600,00</b>	<b>41.000,00</b>	<b>41.000,00</b>
	532100	- Usluge održavanja stalnih sredstava	179,40	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	532200	- Usluge održavanja transportnih sredstava	29.808,39	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	532400	- Usluge održavanja software-a	13.897,30	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	532410	- Usluge održavanja uredske opreme	328,53	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	1.450,63	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		<b>Troškovi zakupa</b>	<b>17.094,00</b>	<b>20.512,80</b>	<b>20.512,80</b>	<b>20.512,80</b>
	532100	- Troškovi zakupa uredskog i skladišnog prostora	17.094,00	20.512,80	20.512,80	20.512,80

**JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin**  
Program rada i finansijski plan za period 2017. – 2019. godina

5.		<b>NEMATERIJALNI TROŠKOVI</b>	<b>191.346,78</b>	<b>205.246,40</b>	<b>205.246,40</b>	<b>205.246,40</b>
		Troškovi neproizvodnih usluga	29.948,19	35.750,00	35.750,00	35.750,00
	550000	- Troškovi zdravstvenih usluga	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	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	1.282,05	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	550400	- Troškovi advokatskih usluga	1.150,50	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	550500	- Troškovi zaštitarske službe	16.483,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	550600	- Troškovi procjena i vještačenja	0,00	750,00	750,00	750,00
	550700	- Troškovi usluga ispitivanja instalacija	150,00	500,00	500,00	500,00
	550800	- Troškovi carinskih usluga	103,75	250,00	250,00	250,00
	550810	- Troškovi špediterskih usluga	90,00	250,00	250,00	250,00
	550820	- Troškovi hotelskih usluga	0,00	500,00	500,00	500,00
	550830	- Troškovi usluga dezinfekcije, dezinfekcije i deratizacije	1.777,05	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	550850	- Troškovi kotizacija za seminare	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	550890	- Troškovi ostalih neproizvodnih usluga	788,46	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		Troškovi reprezentacije	4.945,40	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	551000	- Troškovi reprezentacije u vlastitim prostorijama	1.556,18	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	551200	- Troškovi ugostiteljskih usluga	1.846,87	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	551300	- Ostali troškovi reprezentacije	1.542,35	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		Troškovi premije osiguranja	9.721,71	14.750,00	14.750,00	14.750,00
	552000	- Troškovi osiguranja stalnih sredstava	2.628,71	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	552300	- Troškovi osiguranja od odgovornosti prema trećim licima - vozila	3.146,50	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	552600	- Troškovi osiguranja zaposlenih	3.920,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	552800	- Ostali troškovi osiguranja	26,50	250,00	250,00	250,00
		Troškovi platnog prometa	7.465,10	8.750,00	8.750,00	8.750,00
	553000	- Troškovi platnog prometa u zemlji	5.968,14	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	553100	- Troškovi platnog prometa u inostranstvu	197,36	500,00	500,00	500,00
	553200	- Troškovi obrade kredita	750,00	500,00	500,00	500,00
	553201	- Bankarske garancije	0,00	500,00	500,00	500,00
	553800	- Ostali troškovi platnog prometa	549,60	750,00	750,00	750,00
		Troškovi poštanskih i telekomunikacijskih usluga	20.817,77	25.000,00	25.000,00	25.000,00

**JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin**  
Program rada i finansijski plan za period 2017. – 2019. godina

	554000	- Poštanske usluge	1.248,22	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	554100	- Telefonske usluge	16.321,54	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	554300	- Usluge interneta	3.117,27	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	554800	- Ostale poštanske i telekomunikacijske usluge	130,74	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		<b>Troškovi poreza, naknada, taksi i drugih dažbina</b>	<b>33.665,20</b>	<b>25.296,40</b>	<b>25.296,40</b>	<b>25.296,40</b>
	555100	- Posebna naknada za zaštitu od prirodnih nesreća 0,50% (722581)	4.072,56	4.250,00	4.250,00	4.250,00
	555200	- Opća vodna naknada 0,50% (722529)	4.072,56	4.250,00	4.250,00	4.250,00
	555202	- Posebna vodna naknada (722523)	2.367,34	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	555600	- Naknada za korištenje gradskog građevinskog zemljišta	506,40	506,40	506,40	506,40
	555602	- Naknada za urbanističke i druge saglasnosti	0,00	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	20.360,34	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	555780	- Ostale takse	746,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		<b>Troškovi članskih doprinosa i sličnih obaveza</b>	<b>1.980,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
	556000	- Članarine vanjskotrgovinskoj komori	0,00	2.750,00	2.750,00	2.750,00
	556200	- Članarine strukovnim udruženjima - UPKP	1.980,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
		<b>Ostali nematerijalni troškovi</b>	<b>82.803,41</b>	<b>83.700,00</b>	<b>83.700,00</b>	<b>83.700,00</b>
	559200	- Troškovi oglasa u štampi i drugim medijima	2.230,40	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	559400	- Troškovi pretplate na službena glasila i stručne publikacije	2.097,43	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	559800	- Analiza vode	16.200,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
	559801	- Kopanje, zagrtanje, saniranje kolovoza i sl.	29.317,17	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	559802	- Registracija vozila	5.119,45	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	559804	- Troškovi komunalijade	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	559805	- Troškovi isporučene vode za Pećigrad	17.600,00	19.200,00	19.200,00	19.200,00
	559808	- Troškovi izrade procjene ugroženosti vodnih objekata	8.910,00	0,00	0,00	0,00
	559890	- Ostali troškovi poslovanja	1.328,96	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>6.</b>		<b>FINANSIJSKI RASHODI</b>	<b>56.521,95</b>	<b>64.500,00</b>	<b>62.000,00</b>	<b>57.000,00</b>
		<b>Rashodi od kamata</b>	<b>56.521,95</b>	<b>64.500,00</b>	<b>62.000,00</b>	<b>57.000,00</b>
	561000	- Kamate po kreditima banaka	0,00	2.500,00	5.000,00	5.000,00
	561100	- Kamate po zajmovima od pravnih lica - WB-IDA 3954 BOS	53.394,73	60.000,00	55.000,00	50.000,00
	561500	- Kamate po tekućim finansijskim obavezama	1.082,56	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	561600	- Zatezne kamate iz dužničko povjerilačkih odnosa	2.044,66	0,00	0,00	0,00

**JKP "Vodovod" d.o.o. Cazin**  
Program rada i finansijski plan za period 2017. – 2019. godina

<b>7.</b>		<b>OSTALI RASHODI I GUBICI</b>	<b>360.699,88</b>	<b>219.000,00</b>	<b>219.000,00</b>	<b>219.000,00</b>
		Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava	10.986,56	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	570200	- Gubici od rashodovanja stalnih sredstava	10.986,56	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		Rashodi po osnovu otpisa potraživanja od ostalih kupaca	340.774,80	205.000,00	205.000,00	205.000,00
	578100	- Rashodi po osnovu porezno priznatih otpisa potraživanja od kupaca	331.684,89	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	578110	- Rashodi po osnovu porezno nepriznatih otpisa potr. od kupaca	9.089,91	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		Rashodovanja i ostali rashodi	8.938,52	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	579200	- Troškovi sudskih i drugih sporova	1.438,52	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	579400	- Kazna za privredne prijestupe i prekršaje	7.500,00	0,00	0,00	0,00
	579500	- Naknada štete fizičkim licima	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<b>8.</b>	591000	<b>RASHODI IZ OSNOVA ISPRAVKI GREŠKI IZ RANIJIH GODINA</b>	<b>24.441,15</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>			<b>3.817.655,05</b>	<b>4.076.948,00</b>	<b>4.066.988,00</b>	<b>4.072.988,00</b>
<b>PRIHODI - RASHODI</b>			<b>-305.841,16</b>	<b>-229.053,00</b>	<b>-207.623,00</b>	<b>-206.623,00</b>

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

O P I S	01.01.-30.11. 2016.	PLAN 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.
1	2	3	4	5
- Prihodi po računima za vodu	2.548.098,25	2.842.000,00	2.845.000,00	2.850.000,00
- Prihodi po računima za kanalizaciju	96.489,50	103.000,00	105.000,00	105.000,00
- Prihodi po računima za mjerno mjesto	400.505,75	442.230,00	443.000,00	445.000,00
- Prihodi po računima od zajedničke potrošnje	2.529,01	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<b>Prihodi od prodaje usluga (po računima za vodu)</b>	<b>3.047.622,51</b>	<b>3.390.230,00</b>	<b>3.396.000,00</b>	<b>3.403.000,00</b>

U bilješki 1 su prikazani prihodi od osnovne djelatnosti Preduzeća koji se fakturišu po računima za vodu, i tokom naredne tri godine planirano je fakturisanje ovog prihoda na nivou 2016. i 2015. 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. 2016.	PLAN 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.
1	2	3	4	5
- Prihodi od priključnih taksa - voda	104.683,88	100.000,00	100.000,00	100.000,00
- Prihodi od priključnih taksa - kanalizacija	495,73	5.000,00	5.000,00	5.000,00
- Prihodi od komunalnih saglasnosti	7.564,54	7.000,00	7.000,00	7.000,00
- Prihodi od nelegalne potrošnje vode	512,82	1.500,00	1.500,00	1.500,00
- Ostali prihodi od osnovne djelatnosti	36.259,17	30.000,00	30.000,00	30.000,00
- Prihodi od zaposlenika	3.349,19	1.500,00	1.500,00	1.500,00
- Prihodi od prodaje materijala	902,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>Prihodi od prodaje usluga (ostali)</b>	<b>153.767,33</b>	<b>146.000,00</b>	<b>146.000,00</b>	<b>146.000,00</b>

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. 2016.	PLAN 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.
1	2	3	4	5
- Ostali poslovni prihodi	204.914,80	213.400,00	225.100,00	225.100,00
- Finansijski prihodi	13,70	15,00	15,00	15,00
- Ostali prihodi i dobici	96.585,90	95.250,00	90.250,00	90.250,00
- Prihodi iz osnova ispravki greški iz ranijeg perioda	8.909,65	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>Ostali prihodi</b>	<b>310.424,05</b>	<b>310.665,00</b>	<b>317.365,00</b>	<b>317.365,00</b>

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 iz ove bilješke spadaju prihodi od naplaćenih taksi od tužbi i prihodi od naplate šteta od osiguravajućih društava, i planirani su u iznosu od 7.500,00 KM.

**Bilješka 4 - Amortizacija**

O P I S	01.01.-30.11. 2016.	PLAN 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.
1	2	3	4	5
- Amortizacija	481.250,00	525.000,00	550.000,00	560.000,00
<b>Amortizacija</b>	<b>481.250,00</b>	<b>525.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>560.000,00</b>

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. 2016.	PLAN 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.
1	2	3	4	5
- Utrošene sirovine i materijal	313.144,85	382.500,00	380.000,00	380.000,00
- Utrošena energija i gorivo	672.706,17	730.000,00	729.500,00	729.500,00
- Utrošeni rezervni dijelovi	7.828,94	10.500,00	10.500,00	10.500,00
- Troškovi sitnog inventara, alata i autoguma	4.274,13	13.000,00	13.000,00	13.000,00
<b>Materijalni troškovi</b>	<b>997.954,09</b>	<b>1.136.000,00</b>	<b>1.133.000,00</b>	<b>1.133.000,00</b>

Kod materijalnih troškova iz bilješke 5 nije planirano bilo kakvo odstupanje u odnosu na dosadašnje troškove.

**Bilješka 6 - Troškovi plaća i drugih primanja zaposlenih**

O P I S	01.01.-30.11. 2016.	PLAN 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.
1	2	3	4	5
- Plate neto	815.419,31	920.000,00	922.000,00	922.000,00
- Porez i doprinosi	552.316,84	619.710,00	618.500,00	618.500,00
- Troškovi službenih putovanja	3.131,40	6.750,00	6.750,00	6.750,00
- Troškovi ostalih primanja, naknada, ...	222.549,44	252.500,00	253.500,00	254.500,00
- Troškovi naknada članovima nadzornih odbora, komisija i sl.	11.760,88	28.428,80	28.268,80	28.268,80
- troškovi naknada ostalim fizičkim licima	33.827,98	32.700,00	1.210,00	1.210,00
<b>Troškovi plata i drugih primanja zaposlenih</b>	<b>1.639.005,85</b>	<b>1.860.088,80</b>	<b>1.830.228,80</b>	<b>1.831.228,80</b>

Plan troškova plaća za naredni period je sačinjen na sadašnjem broju zaposlenih (77). Troškovi plata su planirani po sadašnjem načinu obračuna. Međutim, s obzirom na obavezu usvajanja novog Pravilnika o radu u skladu sa Okvirnim kolektivnim ugovorom o pravima o obavezama poslodavaca i radnika u oblasti komunalne privrede za teritoriju FBiH, kao i novog Zakona o doprinosima sigurno će biti utvrđen drugačiji način obračuna plaće, te može doći i do promjene u konačnom iznosu troškova plata.

**Bilješka 7 - Troškovi proizvodnih usluga**

O P I S	01.01.-30.11. 2016..	PLAN 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.
1	2	3	4	5
- Troškovi transportnih usluga	3.618,10	4.000,00	4.000,00	4.000,00
- Troškovi usluga održavanja	45.723,25	40.600,00	41.000,00	41.000,00
- Troškovi zakupa	17.094,00	20.512,80	20.512,80	20.512,80
<b>Troškovi proizvodnih usluga</b>	<b>66.435,35</b>	<b>65.112,80</b>	<b>65.512,80</b>	<b>65.512,80</b>

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. 2016.	PLAN 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.
1	2	3	4	5
- Troškovi neproizvodnih usluga	29.948,19	35.750,00	35.750,00	35.750,00
- Troškovi reprezentacije	4.945,40	7.000,00	7.000,00	7.000,00
- Troškovi premije osiguranja	9.721,71	14.750,00	14.750,00	14.750,00
- Troškovi platnog prometa	7.465,10	8.750,00	8.750,00	8.750,00
- Troškovi poštanskih i telekomunikacijskih usluga	20.817,77	25.000,00	25.000,00	25.000,00
- Troškovi poreza, naknada i taksi	33.665,20	25.296,40	25.296,40	25.296,40
- Troškovi članskih doprinosa	1.980,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
- Ostali nematerijalni troškovi	82.803,41	83.700,00	83.700,00	83.700,00
<b>Nematerijalni troškovi</b>	<b>191.346,78</b>	<b>205.246,40</b>	<b>205.246,40</b>	<b>205.246,40</b>

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. 2016.	PLAN 2017.	PLAN 2018.	PLAN 2019.
1	2	3	4	5
- Finansijski rashodi	56.521,95	64.500,00	62.000,00	57.000,00
- Ostali rashodi i gubici	360.699,88	219.000,00	219.000,00	219.000,00
- Rashodi iz osnova ispravki greški iz ranijih godina	24.441,15	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>Finansijski i ostali rashodi</b>	<b>441.662,98</b>	<b>285.500,00</b>	<b>283.000,00</b>	<b>278.000,00</b>

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**

<b>O P I S</b>	<b>01.01.-30.11. 2016.</b>	<b>PLAN 2017.</b>	<b>PLAN 2018.</b>	<b>PLAN 2018.</b>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Obaveze po kreditu WB IDA3954 BOS	45.275,61	330.000,00	330.000,00	330.000,00
<b>Ukupno obaveze po kreditu WB IDA3954 BOS</b>	<b>45.275,61</b>	<b>330.000,00</b>	<b>330.000,00</b>	<b>330.000,00</b>

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 zavisi 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 -189/16

Datum: 30.12.2016. godine

**Direktor:**

\_\_\_\_\_  
**Tatarević Ibrahim, dipl. ecc.**