

JAVNO PREDUZEĆE "VODOVOD I KANALIZACIJA" d.o.o.
ZENICA

IZVJEŠTAJ

O POSLOVANJU JP "VODOVOD I KANALIZACIJA" d.o.o. ZENICA
ZA PERIOD JANUAR - DECEMBAR 2015. GODINE

Zenica, februar 2016. godine

S A D R Ź A J

1. Osnivanje JP „Vodovod i kanalizacija“ d.o.o. Zenica	2
2. Proizvedene i prodane količine vode	2
3. Ukupni prihodi poslovanja	4
4. Ukupni rashodi poslovanja	10
5. Poslovni rezultat	19
6. Investiciona ulaganja, aktivirane investicije i investicije u toku.....	20
7. Fluktuacija radne snage.....	28
8. Zaključna razmatranja.....	28
9. Rezime značajnijih parametara	31

1. Osnivanje JP "Vodovod i kanalizacija" d.o.o. Zenica

JP "Vodovod i kanalizacija" Zenica je osnovano odlukom o organizovanju JP "Vodovod i kanalizacija" Zenica broj: 01-023-248/89 od 27.12.1989. godine ("Službene novine općine Zenica", br. 15/89). Javno preduzeće «Vodovod i kanalizacija» d.o.o. Zenica, je, nakon donošenja Odluke o usklađivanju statusa Javnog preduzeća «Vodovod i kanalizacija» d.o.o. Zenica sa Zakonom o privrednim društvima i Zakonom o javnim preduzećima broj: 01-01-3918/2006, od 16.02.2006.godine («Službene novine općine Zenica», broj 2/06), te usvajanja Statuta JP „ViK“ d.o.o. Zenica («Službene novine općine Zenica», broj: 5/06 od 06.07.2006. godine) od strane Skupštine, dana 17.08.2006.godine na osnovu Rješenja broj: 043-0-Reg-06-001248, izdatog od strane Općinskog suda u Zenici, upisano u sudski registar pod nazivom Javno preduzeće «Vodovod i kanalizacija» d.o.o. Zenica.

Dana 06.01.2012. godine podnesena je prijava za upis u sudski registar za proširenje i usklađivanje djelatnosti Društva, a na osnovu odredbe člana 58. Zakona o registraciji poslovnih subjekata u FBiH (Sl.novine FBiH broj 27/05,68/05 i 43/09), a na osnovu Odluke o izmjenama i dopunama Statuta JP „Vodovod i kanalizacija“ d.o.o. Zenica broj: OPU-IP:02/12 od 04.01.2012. godine (Notar Sabira Sarvan-Zenica), Općinski sud u Zenici donio je Rješenje o izmjenama podataka broj:043-0-Reg-12-000034 od 16.01.2012. godine.

Naprijed navedenim Odlukama, Statutom, Odlukom o izmjenama i dopunama Statuta JP „ViK“ d.o.o. Zenica broj: OPU-IP:02/12 od 04.01.2012. i Rješenje o izmjenama podataka broj:043-0-Reg-12-000034 od 16.01.2012. godine utvrđena je djelatnost JP „ViK“ d.o.o. Zenica i to: sakupljanje, prečišćavanje i snabdijevanje vodom, slatkovodni ribolov, slatkovodna akvakultura, proizvodnja osvježavajući pića, proizvodnja mineralne vode i drugih flaširanih voda, proizvodnja električne energije, prijenos električne energije, distribucija električne energije, trgovina električnom energijom, proizvodnja plina, uklanjanje otpadnih voda, sakupljanje neopasnog otpada, sakupljanje opasnog otpada, obrada i zbrinjavanje neopasnog otpada, obrada i zbrinjavanje opasnog otpada, djelatnosti sanacije okoliša te ostale usluge upravljanja otpadom, gradnja hidrograđevinskih objekata, uvođenje instalacija vodovoda, kanalizacije i plina i instalacija za grijanje i klimatizaciju, trgovina na veliko metalnom robom, instalacijskim materijalom, uređajima i opremom za vodovod i grijanje, trgovina na veliko hemijskim proizvodima, arhitektonske djelatnosti, inženjerske djelatnosti i s njima povezano tehničko savjetovanje, tehničko ispitivanje i analiza, popravak ostalih predmeta za ličnu upotrebu i domaćinstvo.

2. Proizvedene i prodane količine vode

U periodu januar – decembar 2015.godine proizvedeno je 8.242.241m³ vode, odnosno u prosjeku 261l/s, sa sljedećih izvorišta:

	m ³	l/s	%
▪ Izvorište Kruščica	7.343.445	233	89,2
▪ Izvorište Babina rijeka	448.074	14	5,4
▪ Izvorište Strmešnjak	431.806	13	5,2
▪ <u>Izvorište Klopče</u>	<u>18.916</u>	<u>1</u>	<u>0,2</u>
UKUPNO:	8.242.241	261	100,0

U istom obračunskom periodu kupcima je isporučeno 5.987.126m³ vode, i to:

	m ³	l/s	%
▪ Domaćinstva	4.392.418	139	73,4
▪ Privreda	1.594.708	51	26,6
▪ UKUPNO:	5.987.126	190	100,0

Na osnovu naprijed navedenih proizvedenih i prodatih količina vode, utvrđene su količine gubitaka vode u mreži (neobračunata voda), uz napomenu da su uzeti u obzir i objektivni gubici vode (greške vodomjera za domaćinstva i privredu, protupožarna zaštita, tehnološke potrebe (ispiranje filtera), ispiranje cijevi vodovoda, ispiranje kanalizacije, ilegalni priključci, pranje rezervoara i preljev) koji za period januar-decembar iznose 2.255.115m³ vode.

Pregled proizvodnje vode po izvorištima za period januar-decembar 2015. godine u odnosu na isti period prošle godine i na plan za 2015. godinu, kao i prodaja i gubici vode.

Red. Broj	ELEMENTI	Ostvareno januar-decembar 2014. godine	Planirano januar-decembar 2015. godine	Ostvareno januar-decembar 2015. godine	u m ³ Indeks	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
	PROIZVODNJA VODE					
1.	Kruščica	6.834.518	7.000.000	7.343.445	107,4	104,9
2.	Babina rijeka	966.250	1.000.000	448.074	46,4	44,8
3.	Strmešnjak	350.426	350.000	431.806	123,2	123,4
4.	Klopče	36.908	40.000	18.916	51,3	47,3
5.	UKUPNO (1 do 4)	8.188.102	8.390.000	8.242.241	100,7	98,2
	OBRAČUNATA VODA					
6.	Domaćinstvo	4.263.630	4.400.000	4.392.418	103,0	99,8
7.	Privreda	1.699.989	1.750.000	1.594.708	93,8	91,1
8.	UKUPNO (6+7)	5.963.619	6.150.000	5.987.126	100,4	97,4
9.	Gubici vode (u m³)	2.224.483	2.240.000	2.255.115	101,4	100,7
10.	Neobračunata voda (gubici) u %	27,2%	26,7%	27,4%	100,7	102,5
11.	Objektivni gubici vode	1.280.000	1.280.000	1.280.000	100,0	100,0
12.	Ukupno (9-11)	944.483	960.000	975.115	103,2	101,6
13.	Neobračunata voda (gubici) u %	11,5%	11,4%	11,8%	-	-

Iz prethodnog pregleda se vidi da je u periodu januar – decembar 2015. godine proizvedeno 8.242.241m³ vode, što je za 0,7% više u odnosu na isti period prethodne godine, a 1,8% manje u odnosu na planska predviđanja.

Od ukupno proizvedenih količina vode u periodu januar – decembar 2015. godine, na izvorište Kruščica otpada 7.343.445m³ vode ili 89,1% od ukupnih proizvedenih količina vode, što je 7,4% više u odnosu na isti period prethodne poslovne godine, a 4,9% više u odnosu na plan za 2015. godinu.

Istovremeno, zahvaćene količine vode iz Babine rijeke, u odnosu na isti period predhodne poslovne godine su smanjene za 53,6%, a za 55,2% u odnosu na plan za 2015. godinu i iznose 448.074m³ ili 5,4% od ukupnih proizvedenih količina vode. Proizvedena količina vode sa izvorišta Strmešnjak je za 23,2% veća u odnosu na isti period predhodne poslovne godine a 23,4% u odnosu na planirane količine vode, dok je za izvorište Klopče došlo do smanjenja za 48,7% u odnosu na predhodnu godinu a 52,7% u odnosu na plan. Izvorište Strmešnjak i Klopče zajedno u ukupno proizvedenim količinama vode za 2015. godinu učestvuju 5,4% ili 450.722m³ vode.

Kada je u pitanju prodaja vode, domaćinstvima je fakturisano 4.392.418m³ vode, što je više za 3,0% u odnosu na isti period prošle godine a u odnosu na plan za 2015. godinu manje za 0,2%.

Istovremeno, privrednim subjektima je manje isporučeno vode za 6,2% u odnosu na isti period prošle godine a 8,9% u odnosu na plan za 2015. godinu.

Iz gore navedenog se vidi da je prodaja vode za 2015. godinu veća za 0,4% u odnosu na isti period prošle godine a manja za 2,6% u odnosu na plan za 2015. godinu.

U periodu januar – decembar 2015. godine evidentirano je 2.255.115m³ neobračunate vode, što je za 30.632m³ ili za 1,4% više nego u predhodnoj 2014. godini, što iznosi 27,4% ukupno proizvedenih količina vode. Ako se u analizu uključe objektivni gubici vode (greške vodomjera za domaćinstva i privredu, protupožarna zaštita, tehnološke potrebe (ispiranje filtera), ispiranje cijevi vodovoda, ispiranje kanalizacije, ilegalni priključci, pranje rezervoara i preljevi) neobračunata voda iznosi samo 11,8%.

3. Ukupni prihodi poslovanja

U periodu januar – decembar 2015. godine ostvaren je ukupan prihod u iznosu od 9.717.772,63KM i veći je za 28,3% u odnosu na isti period predhodne poslovne godine, dok je u odnosu na plan za 2015.g. ukupan prihod veći za 18,8%, što potvrđuju pokazatelji iz niže navedenog pregleda:

Red. broj	Struktura prihoda	Ostvareno I - XII 2014. godine	Plan I - XII 2015. godine	Ostvareno I - XII 2015. godine	Indeks	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Voda - privreda	1,259,620.81	1,320,000.00	1,151,102.92	91.4	87.2
2.	Voda - domaćinstva	1,753,065.22	1,800,000.00	1,812,602.82	103.4	100.7
3.	Voda - povlašteni potrošači	316,142.90	320,000.00	327,871.48	103.7	102.5
4.	Svega (1+2+3)	3,328,828.93	3,440,000.00	3,291,577.22	98.9	95.7
5.	Kanalizacija - privreda	347,647.81	370,000.00	348,169.34	100.2	94.1
6.	Kanalizacija - domaćinstva	726,398.38	750,000.00	784,889.39	108.1	104.7
7.	Kanalizacija - povlašteni potrošači	194,184.80	200,000.00	202,420.17	104.2	101.2

8.	Svega (5+6+7)	1,268,230.99	1,320,000.00	1,335,478.90	105.3	101.2
9.	Svega (4+8)	4,597,059.92	4,760,000.00	4,627,056.12	100.7	97.2
10.	Prihod od naknade za fiksni trošak očitavanja vodomjera i obračuna za privredu	166,959.35	165,000.00	165,060.61	98.9	100.0
11.	Prihod od naknade za fiksni trošak očitavanja vodomjera i obračuna za domaćinstva	966,433.78	965,000.00	976,563.90	101.0	101.2
12.	Prihod od naknade za fiksni trošak očitavanja vodomjera i obračuna povlašteni potrošači	13,371.14	13,000.00	14,800.30	110.7	113.8
13.	Svega (10+11+12)	1,146,764.27	1,143,000.00	1,156,424.81	100.8	101.2
14.	Svega (9+13 ili 4+8+13)	5,743,824.19	5,903,000.00	5,783,480.93	100.7	98.0
15.	Prihod - proštopavanje	50,760.89	50,000.00	37,533.32	73.9	75.1
16.	Prihod - održavanje gradskih fontana	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
17.	Prihod - dosadašnja potrošnja vode (nelegalna potrošnja)	427.35	500.00	1,446.17	338.4	289.2
18.	Prihod - održavanje kišne kanalizacije	76,922.90	90,000.00	76,904.10	100.0	85.4
19.	Prihod - ostale usluge popravke	5,475.27	6,000.00	8,412.39	153.6	140.2
20.	Prihodi od iznajmlj. mljne pumpe	192.30	500.00	388.88	202.2	77.8
21.	Prihod od isp.pitke vode putem cisterne	2.86	500.00	17.18	600.7	3.4
22.	Prihod od rada ternskog vozila Renault 10,5 T i 3 T, VW LT 35, IVECO	444.44	500.00	64.10	14.4	12.8
23.	Prihod - rad vibro valjka, ploče i žabe	0.00	500.00	0.00	#DIV/0!	0.0
24.	Prihod - usluge rezačice asfalta	199.99	500.00	0.00	0.0	0.0
25.	Ostali prihodi-prihodi po osnovu komercijalnih ugovora	36,068.29	350,000.00	366,371.02	1015.8	104.7
26.	Prihod po osnovu ispitivanja vode na bazi uzorka	0.00	500.00	550.00	#DIV/0!	110.0

27.	Prihod po osnovu revizije projekata	0.00	0.00	492.31	#DIV/0!	#DIV/0!
28.	Prihod - usluge agregata za struju/varenje	68.38	0.00	0.00	0.0	#DIV/0!
29.	Prihodi od premija - osiguravajuća društva	5,441.52	3,000.00	5,961.65	109.6	198.7
30.	Prihodi od poticaja za zapošljavanje	32,235.26	30,000.00	50,024.62	155.2	166.7
31.	Prihod - zakup	9,564.12	16,000.00	17,364.12	181.6	108.5
32.	Prihod - Ostali prihodi donacija - materijal	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
33.	Prihod - odloženi prihodi donacije	64,941.64	75,000.00	72,660.00	111.9	96.9
34.	Prihod - naplaćene sudske takse	60,861.48	100,000.00	149,823.79	246.2	149.8
35.	Ostali prihodi	34,272.67	40,000.00	2,744.11	8.0	6.9
36.	Prihod - tehnička priprema obrada zahtjeva	15,749.90	15,000.00	15,929.15	101.1	106.2
37.	Prihodi od izrade novih priključaka, ugradnja, razdvajanje	87,273.71	70,000.00	137,940.58	158.1	197.1
38.	Prihodi od naknada za infrastrukturu - domaćinstva (stan-matični broj)	16,100.00	15,000.00	15,700.00	97.5	104.7
39.	Prihod od naknada za infrastrukturu - vodovodna mreža (kuće-matični broj)	20,077.56	20,000.00	17,851.21	88.9	89.3
40.	Prihod - naplata od tendera i licitacije	1,265.00	2,000.00	0.00	0.0	0.0
41.	Prihod od isključenja i uključenja vodom.sa vod.mreže te od sprečavanja isklj.vodom.sa vod.mreže	9,600.46	7,000.00	13,581.29	141.5	194.0
42.	Prihod - izdavanje potvrde	138.42	200.00	123.04	88.9	61.5
43.	Prihodi od naknada za infrastrukturu - privrem. gradilišni priključak	0.00	1,000.00	0.00	#DIV/0!	0.0
44.	Prihodi-priklj.na kanalizacionu mrežu	766.25	10,000.00	3,344.57	436.5	33.4

45.	Prihodi od naknada za infrastrukturu-kanal.mreža (kućematični broj)	5,370.29	5,000.00	6,411.81	119.4	128.2
46.	Prihodi od naknada za infrastrukturu-vodov.mreža (privredamatični broj)	5,480.24	5,000.00	9,176.81	167.5	183.5
47.	Prihodi od naknada za infrastrukturu-kanal.mreža (privredamatični broj)	3,902.14	3,000.00	6,401.30	164.0	213.4
48.	Prihodi od proizvodnje vode preko mobilnog prečistača	27,377.46	0.00	0.00	0.0	#DIV/0!
49.	Prihodi od prve verifikacije vodomjera	0.00	0.00	1,575.00	#DIV/0!	#DIV/0!
50.	Prihodi od naredne verifikacije vodomjera	0.00	0.00	15,790.00	#DIV/0!	#DIV/0!
51.	Prihodi-usluge kopiranja	0.00	0.00	629.28	#DIV/0!	#DIV/0!
52.	Prihod - kamata	162,088.66	100,200.00	847,188.15	522.7	845.5
52.1.	Prihod - zatezna kamata	103,404.26	50,000.00	800,072.22	773.7	1600.1
52.2.	Prihod - kamata na depozit	137.25	200.00	52.91	38.6	26.5
52.2.	Prihod - kamata na oročena sredstva	58,547.15	50,000.00	47,063.02	80.4	94.1
53.	Prihod - pozitivne kursne razlike	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
54.	Naknadno odobrena kasa skonto, rabati i dr.popusti	2,869.64	3,000.00	3,620.42	126.2	120.7
55.	Ostali finansijski prihodi-nadoknada štete	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
56.	Ostali finansijski prihodi	771.59	1,000.00	2,434.99	315.6	243.5
57.	Prihodi od prodaje transportnih sredstava	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
58.	Prihodi od prodaje sitnog inventara	0.00	2,000.00	0.00	#DIV/0!	0.0

59.	Viškovi stalnih sredstava, sirovina, materijala, rezervnih dijelova, sitnog inventara	99,762.80	0.00	3,028.63	3.0	#DIV/0!
60.	Viškovi novca i novčanih ekvivalenata	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
61.	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od kupaca - PRIVREDA	274,663.75	350,000.00	1,112,485.36	405.0	317.9
62.	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od kupaca - DOMAĆINSTVA (01.04.05.-30.11.13.)	284,563.36	460,000.00	477,758.54	167.9	103.9
63.	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od kupaca - OSTALA POTRAŽIVANJA	62,386.76	80,000.00	8,379.59	13.4	10.5
64.	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od radnika-Beganović Sabrija	1,870.00	1,500.00	2,040.00	109.1	136.0
65.	Prihodi po osnovu naplaćenih otpisanih potraživanja-DOMAĆINSTVA (01.01.99.-31.03.05.)	4,733.74	5,000.00	4,137.54	87.4	82.8
66.	Prihod od naplate štete od osigur. društava	760.00	1,000.00	922.73	121.4	92.3
67.	Prihodi po osnovu otpisanih ostalih obaveza	0.00	0.00	1,826.37	#DIV/0!	#DIV/0!
68.	Ostali prihodi-zaokruženje	1.68	0.00	0.95	56.5	#DIV/0!
69.	Ostali prihodi-dobijeni sudski sporovi angažovanjem advokata	2,428.48	0.00	574.20	23.6	#DIV/0!
70.	Ostali prihodi-naknada štete od radnika	446.30	0.00	0.00	0.0	#DIV/0!
71.	Prihodi od usklađivanja vrijednosti mat.stalnih sredstava	96,360.00	0.00	0.00	0.0	#DIV/0!
72.	Prihod - raniji period	0.00	0.00	11,263.25	#DIV/0!	#DIV/0!
73.	Prihod od prodaje el.energije MHE Čajdraš	248,464.44	350,000.00	419,376.06	168.8	119.8

74.	Prihod od prodaje starog željeza	12,199.00	5,000.00	2,586.75	21.2	51.7
75.	Prihod od prodaje robe sa skladišta	2,583.07	2,000.00	328.16	12.7	0.6
76.	Prihod od prodaje otpisane robe	1,834.18	2,000.00	0.00	0.0	0.0
77.	Prihod od prodaje robe sa skladišta- zapljenjena roba po sudskim rješenjima	0.00	0.00	1,128.21	#DIV/0!	#DIV/0!
78.	Ukupno (15 do 77)	1,829,768.24	2,279,400.00	3,934,291.70	215.0	172.6
79.	Ukupan prihod (14+78)	7,573,592.43	8,182,400.00	9,717,772.63	128.3	118.8

Ukupni prihodi od isporuke vode u 2015.godini su manji u odnosu na isti period prošle godine za 1,1% ili 37.251,71KM, a u odnosu na plan za 2015. godinu manji su za 4,3% ili 148.422,78KM. Kada su u pitanju prihodi od naknade za kanalizaciju, oni su veći u odnosu na isti period prošle godine za 5,3% ili 67.247,91KM, a u odnosu na plan za 2015. godinu veći su za 1,2% ili 15.478,90KM.

Preduzeće je u 2015. godini ostvarilo ukupne prihode iz redovne (osnovne) djelatnosti tj. od isporučene vode i naknade za kanalizaciju domaćinstvima, privrednim subjektima i povlaštenim potrošačima 5.783.480,12KM što čini 59,5% ostvarenog ukupnog prihoda. U odnosu na isti period prošle godine veći su za 0,7% ili 39.656,74KM a u odnosu na planirane prihode za 2015. godinu manji su za 2,0% ili 119.519,07KM.

Što se tiče ostalih prihoda, koje je u 2015. godini ostvarilo preduzeće iz raznih osnova oni iznose 3.934.291,70KM i čine 40,5% ostvarenog ukupnog prihoda, pa u odnosu na isti period prošle godine veći su za 115,0% a u odnosu na plan za 2015. godinu veći su za 72,6%.

Kada su u pitanju ostali prihodi za 2015. godinu preduzeće je ostvarilo značajne prihod od prodaje električne energije od 419.376,06KM, od komercijalnih ugovora 366.371,02KM, zateznih kamata 800.072,22KM, naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja 1.604.801,03KM, sudskih taksi 149.823,79KM, održavanja kišne kanalizacije 76.904,10KM, izrade novih priključaka, ugradnje i razdvajanje 137.940,58KM što ukupno iznosi 3.555.288,80KM ili 90,4% ukupnih ostvarenih ostalih prihoda u 2015. godini. Svi naprijed nabrojani prihodi koji su ostvareni u 2015. godini i koji su značajni u ostalim prihodima su daleko veći u odnosu i na plan i na isti period prošle godine.

Svi ostali ostvareni prihodi u strukturi ostalih prihoda u posmatranom periodu iznose 9,6% ili 379.002,90KM i sastoje se od: proštopavanja kanalizacije i slično 37.533,32KM, prihodi od popravki vodovodne i kanalizacione mreže 8.412,39KM, prihoda po osnovu zakupa radnog i poslovnog prostora 17.364,12KM, naknada za infrastrukturu-domaćinstva (stan) 15.700,00KM, naknada za infrastrukturu-domaćinstva (kuće) 17.851,21KM, naknada za infrastrukturu kanalizaciona mreža-kuće 6.411,81KM, naknada za infrastrukturu vodovodna mreža-privreda 9.176,81KM, naknada za infrastrukturu kanalizaciona mreža-privreda 6.401,30KM, priključak na kanalizacionu mrežu 3.344,57KM, tehnička priprema i obrada zahtjeva 15.929,15KM, prihodi od kamata na oročena sredstva 47.063,02KM i kamata na depozit 52,91KM, zatim odloženi prihodi od donacija 72.660,00KM, prihodi od isključenja i uključenja 13.581,29KM, prihodi od poticaja za zapošljavanje 50.024,62KM, prihodi od premija osiguravajućih društava 5.961,65KM, prihodi od viškova stalnih sredstava, sirovina, materijala, rezervnih dijelova i

sitnog inventara 3.028,63KM, prihodi od prodaje starog željeza 2.586,75KM, prihodi od prodaje robe sa skladišta 328,16KM, rabati i drugi popusti 3.620,42KM, prihodi od nelegalne potrošnje vode 1.446,17KM, prihod od iznajmljivanja muljne pumpe 388,88KM, prihodi od prve verifikacije vodomjera 1.575,00KM i prihod od naredne verifikacije vodomjera 15.790,00KM, prihod od prodaje zaplijenjene robe po sudskim rješenjima 1.128,21KM, prihod od naplate štete od osiguravajućih društava 922,73KM, i drugih prihoda u ukupnom iznosu od 20.719,78KM.

Preduzeće je ostvarilo vanrednih prihod u iznosu od 1.604.801,03KM i to: prihod od naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca privreda 1.112.485,36KM, naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca domaćinstva 477.758,54KM, naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca za ostala potraživanja 8.379,59KM, naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja od radnika 2.040,00KM i prihoda po osnovu naplaćenih otpisanih potraživanja sa 31.03.2005. godine u iznosu od 4.137,54KM.

(prilog Tabela br.1).

4. Ukupni rashodi poslovanja

Ukupni rashodi poslovanja u 2015. godini iznose 7.609.305,62KM, koji su veći za 1,9% u odnosu na isti period prošle godine, a manji za 4,1% u odnosu na plan poslovanja za 2015. godinu. Rashodi su manji od planiranih, dok su veći od rashoda u odnosu na prošlu godinu. To povećanje rashoda je nastalo zbog toga što je preduzeće imalo dodatne troškove kako bi ostvarilo povećanje prihoda (kao npr. troškovi pozivanja građana putem telefona, poziva-poštarina, terenska kontrola, tužbe-takse i drugo) a sve je dalo rezultat povećanje prihoda od naplate sumnjivih i spornih potraživanja, pa su i ostvareni prihodi veći od planiranih i ostvarenih prihoda za isti period prošle godine. Sve ovo govori, da su u preduzeću stalno upoređivani prihodi i rashodi, odnosno stalno je „sučeljavana“ prihodovna i rashodovna strana i održavana rashodovna strana u granicama finansijske mogućnosti.

U sljedećoj tabeli dajemo pregled troškova poslovanja ostvarenih u 2015.godini.

Red. broj	ELEMENTI	Ostvareno I - XII 2014. godine	Plan I - XII 2015. godine	Ostvareno I - XII 2015. godine	Indeks	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Utrošene sirovine i materijal	887,469.99	815,000.00	614,556.73	69.25	75.41
1.1.	Troškovi klora, sulfata i natrij hipoklorida	22,290.87	20,000.00	15,066.25	67.59	75.33
1.2.	Troškovi utrošenog kancelarijskog materijala	28,756.41	35,000.00	26,438.96	91.94	75.54
1.3.	Utrošene sirovine i materijal bez ulaza u skladište	33,396.38	25,000.00	25,980.64	77.79	103.92
1.4.	Ostale utroš.sirov. i mat.-poklopci, bet.šahтови, T i FFR komadi, vijci i dr.	372,784.28	350,000.00	225,636.13	60.53	64.47
1.5.	Ostale utrošene sirovine i materijal - spojnice i poluspojnice	56,167.25	30,000.00	58,610.55	104.35	195.37
1.6.	Ostale utrošene sirovine i materijal - željezo, žica, lim	10,529.79	10,000.00	8,493.22	80.66	84.93
1.7.	Ostale utrošene sirovine i materijal - ventili	81,306.65	50,000.00	64,956.64	79.89	129.91

1.8.	Ostale utrošene sirovine i materijal - cijevi	205,242.32	230,000.00	141,850.06	69.11	61.67
1.9.	Ostale utrošene sirovine i materijal - građevinski materijal	33,629.13	20,000.00	22,384.99	66.56	111.92
1.10.	Ostale utrošene sirovine i materijal - elektro materijal	24,338.35	25,000.00	6,841.16	28.11	27.36
1.11.	Ostale utrošene sirovine i materijal - labaratorijski materijal	19,028.56	20,000.00	18,298.13	96.16	91.49
2.	Potrošena energija	223,235.27	222,000.00	221,261.60	99.12	99.67
2.1.	Troškovi električne energije	98,246.98	100,000.00	106,432.01	108.33	106.43
2.2.	Troškovi grijanja	30,035.72	30,000.00	38,798.62	129.17	129.33
2.3.	Troškovi goriva - nafta	83,016.02	80,000.00	65,072.79	78.39	81.34
2.4.	Troškovi goriva - benzin	4,001.60	4,000.00	2,854.41	71.33	71.36
2.5.	Ostala energija	7,934.95	8,000.00	8,103.77	102.13	101.30
3.	Utrošeni rezervni dijelovi	18,820.15	20,000.00	15,856.48	84.25	79.28
4.	Troškovi sitnog inventara	95,110.67	153,000.00	80,103.21	84.22	52.36
4.1.	Troškovi otpisa sitnog inventara u upotrebi	25,625.44	30,000.00	8,974.57	35.02	29.92
4.2.	Troškovi otpis sitnog inventara- vodomjeri	52,692.08	100,000.00	37,325.22	70.84	37.33
4.3.	Troškovi otpisa kancelarijskog sitnog invnetara	64.97	1,000.00	283.15	435.82	28.32
4.4.	Troškovi otpisa htz opreme u upotrebi	13,863.30	20,000.00	30,417.19	219.41	152.09
4.5.	Troškovi otpisa auto guma u upotrebi	2,864.88	2,000.00	3,103.08	108.31	155.15
4.6.	Otpis auto guma na zalih	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
4.7.	Troškovi otpisa ostalog sitnog inventara	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
5.	Odstupanja od cijena sitnog inventara	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
6.	Troškovi plaća zaposlenih	3,169,138.71	3,310,000.00	3,080,104.24	97.19	93.05
7.	Putni troškovi	11,305.33	15,500.00	6,353.50	56.20	40.99
7.1.	Dnevnice u zemlji , dnevnicke u inostranstvu	6,399.50	10,000.00	3,815.00	59.61	38.15
7.2.	Troškovi prevoza	1,347.30	1,000.00	2,143.36	159.09	214.34

7.3.	Troškovi smještaja	2,281.22	3,000.00	334.76	14.67	11.16
7.4.	Ostali troškovi	1,277.31	1,500.00	60.38	4.73	4.03
8.	Ostali troškovi zaposlenih	708,723.38	825,000.00	821,096.26	115.86	99.53
8.1.	Troškovi toplog obroka	474,493.41	500,000.00	461,535.50	97.27	92.31
8.2.	Troškovi prijevoza	50,878.01	55,000.00	48,724.63	95.77	88.59
8.3.	Regres za godišnji odmor	114,110.14	160,000.00	111,358.83	97.59	69.60
8.4.	Otpremnine prilikom odlaska u penziju	6,541.08	20,000.00	18,883.83	288.70	94.42
8.5.	Jubilarnе i druge nagrade zaposlenima	800.00	10,000.00	1,600.00	200.00	16.00
8.6.	Ostale nagrade zaposlenicima	0.00	0.00	102,709.97	#DIV/0!	#DIV/0!
8.7.	Pomoć u slučaju liječenja, smrti, teškog invaliditeta	15,313.83	20,000.00	29,943.43	195.53	149.72
8.8.	Kotizacije za seminare	3,271.08	5,000.00	1,702.14	52.04	34.04
8.9.	Naknada za stručno usavršavanje	2,465.83	3,000.00	2,937.93	119.15	97.93
8.10.	Ostali izdaci-isplata zaposlenima povodom državnih i vjerskih praznika, jubileja firme i sl.	40,850.00	50,000.00	41,700.00	102.08	83.40
8.11.	Naknada za upotrebu privatnog automobila u poslovne svrhe	0.00	2,000.00	0.00	#DIV/0!	0.00
9.	Naknade-nadzorni odbor, odbor za reviziju, ugovor o djelu i drugi troškovi	76,426.84	77,500.00	58,945.48	77.13	76.06
9.1.	Trošak naknada članovima Nadzornog odbora-bruto	19,294.80	20,000.00	15,213.29	78.85	76.07
9.2.	Trošak naknada članovima Odbora za reviziju-bruto	14,397.00	15,000.00	6,147.17	42.70	40.98
9.3.	Trošak naknada-Odjel za internu reviziju-direktor-bruto	7,421.16	7,500.00	5,565.87	75.00	74.21
9.4.	Troškovi ostalih naknada članovima odbora, komisija i sl.-bruto	1,799.14	3,000.00	2,424.24	134.74	80.81
9.5.	Trošak naknada - Ugovor o djelu i razne komisije-bruto	33,514.74	30,000.00	29,114.91	86.87	97.05
9.6.	Trošak naknada - PIO i Zdr.osig.za volontere	0.00	1,000.00	0.00	#DIV/0!	0.00
9.7.	Trošak naknada- učenici na ferijalnoj praksi	0.00	1,000.00	480.00	#DIV/0!	48.00

10.	Troškovi usluga izrade i dorade učinaka	25,893.07	30,000.00	10,749.73	41.52	35.83
11.	Prevozne usluge	1,487.89	5,000.00	852.81	57.32	17.06
12.	Usluge održavanja	90,371.03	70,000.00	44,234.81	48.95	63.19
12.1.	Usluge održavanja transportnih sredstava	11,392.47	10,000.00	6,279.21	55.12	62.79
12.2.	Usluge održavanja softvera	24,025.54	30,000.00	20,025.64	83.35	66.75
12.3.	Usluge održavanja i uređenja okoliša	0.00	8,000.00	0.00	#DIV/0!	0.00
12.4.	Ostale usluge održavanja	54,953.02	22,000.00	17,929.96	32.63	81.50
13.	Troškovi zakupnina	2,347.58	2,000.00	2,744.98	116.93	137.25
14.	Usluge reklame	7,395.30	10,000.00	4,801.20	64.92	48.01
15.	Ostale usluge	0.00	1,500.00	0.00	#DIV/0!	0.00
16.	Troškovi amortizacije	1,268,400.67	1,320,000.00	1,267,425.03	99.92	96.02
17.	Troškovi neproizvodnih usluga	67,630.28	99,100.00	53,213.34	78.68	53.70
17.1.	Zdravstvene usluge	3,189.50	5,000.00	3,396.47	106.49	67.93
17.2.	Komunalne usluge-usluge vodovoda i kanalizacije	4,205.11	5,000.00	5,067.13	120.50	101.34
17.3.	Komunalne usluge-iznošenje i odvoz smeća	2,559.00	3,000.00	2,323.60	90.80	77.45
17.4.	Usluge revizije	3,900.00	5,000.00	4,100.00	105.13	82.00
17.5.	Advokatske usluge	7,759.84	15,000.00	1,870.00	24.10	12.47
17.6.	Notarske usluge	329.00	2,000.00	417.00	126.75	20.85
17.7.	Troškovi procjene, vještačenja i sl. troškovi	37.00	1,000.00	4,275.83	11,556.30	427.58
17.8.	Troškovi RTV takse	90.00	100.00	90.00	100.00	90.00
17.9.	Troškovi kontrole kvaliteta i atestiranja	11,758.12	10,000.00	12,088.54	102.81	120.89
17.10.	Troškovi fotokopiranja, prepisa, i sl.	313.36	1,000.00	93.19	29.74	9.32

17.11.	Ostale usluge	1,660.75	2,000.00	1,269.66	76.45	63.48
17.12.	Dezinfekcija, dezinskcija i deratizacija	9,128.60	20,000.00	18,221.92	199.61	91.11
17.13.	Trošak izrade elaborata	22,700.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00
18.	Troškovi reprezentacije	12,560.79	20,000.00	8,110.26	64.57	40.55
19.	Troškovi osiguranja	11,034.04	16,000.00	11,675.87	105.82	72.97
19.1.	Troškovi osiguranja sredstava u transportu	10,275.04	10,000.00	10,916.87	106.25	109.17
19.2.	Troškovi osiguranja zaposlenih	0.00	5,000.00	0.00	#DIV/0!	0.00
19.3.	Ostali troškovi osiguranja	759.00	1,000.00	759.00	100.00	75.90
20.	Bankarske usluge	21,438.69	20,000.00	20,436.64	95.33	102.18
21.	PTT troškovi	52,943.06	54,000.00	37,570.78	70.96	69.58
21.1.	Poštanske usluge	24,756.18	25,000.00	8,329.65	33.65	33.32
21.2.	Telefonske usluge	19,838.88	20,000.00	20,232.66	101.98	101.16
21.3.	Usluge interneta	6,032.74	6,000.00	6,348.47	105.23	105.81
21.4.	Ostale PTT usluge, korištenje frekvencije za radio komunikaciju - RAK, GPS tracker usluga	1,965.26	3,000.00	1,660.00	84.47	55.33
21.5.	Usluge fbihpos mreže permanentnih stanica	350.00	0.00	1,000.00	285.71	#DIV/0!
22.	Porezi i takse	379,963.72	512,650.00	590,202.85	155.33	115.13
22.1.	Naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća-plate	9,416.58	10,000.00	9,145.80	97.12	91.46
22.2.	Naknade za vode (OVN) - plate	9,416.58	10,000.00	9,145.80	97.12	91.46
22.3.	Naknade za vode - KONCESIJA	32,752.40	40,000.00	32,968.95	100.66	82.42
22.4.	Trošak za PVN (gubici)	22,510.76	25,000.00	22,649.28	100.62	90.60
22.5.	Naknade za vode - KONCESIJA - MHE Čajdraš	4,969.31	5,000.00	8,387.51	168.79	167.75
22.6.	Naknade za vode - PVN iskorištenje -proizvodnja el.energije u HE	2,775.77	3,000.00	3,049.78	109.87	101.66

22.7	Naknada za vodne dozvole	65.80	1,000.00	0.00	0.00	0.00
22.8.	Naknada za šume	77.64	1,000.00	1,476.90	1,902.24	147.69
22.9.	Naknade za vatrogastvo	496.08	1,000.00	496.08	100.00	49.61
22.10.	Usluge održavanja zajedničkih prostorija	1,396.51	1,500.00	698.76	50.04	46.58
22.11.	Naknada za KGZ	14,818.92	15,000.00	14,843.92	100.17	98.96
22.12.	Taksa na istaknutu firmu (Komunalne takse)	150.00	150.00	600.00	400.00	400.00
22.13.	Administrativne takse, sudske takse	261,208.58	380,000.00	469,722.14	179.83	123.61
22.14.	Troškovi registracije vozila	8,825.78	10,000.00	9,033.05	102.35	90.33
22.15.	Ostali porezi i takse	11,083.01	10,000.00	7,984.88	72.05	79.85
23.	Doprinosi, članarine i druga davanja	10,896.00	11,000.00	11,136.00	102.20	101.24
23.1.	Članarine privrednim komorama	6,000.00	6,000.00	6,000.00	100.00	100.00
23.2.	Članarine vanjskotrgovinskoj komori BiH	60.00	0.00	300.00	500.00	#DIV/0!
23.3.	Članarine udruženjima poslodavaca komunalne privrede	4,836.00	5,000.00	4,836.00	100.00	96.72
24.	Ostali troškovi	39,644.42	46,000.00	24,334.64	61.38	52.90
24.1.	Trošak oglasa u štampi i drugim medijima (osim reklamnih)	4,284.86	5,000.00	3,695.00	86.23	73.90
24.2.	Troškovi objave javne nabavke (JANAB)	5,359.17	10,000.00	1,078.97	20.13	10.79
24.3.	Sudski i prateći troškovi	1,999.60	3,000.00	2,819.78	141.02	93.99
24.4.	Trošak pretplate na službena glasila i stručne publikacije, časopisi	4,171.28	5,000.00	3,701.17	88.73	74.02
24.5.	Materijal za održavanje higijene	2,242.98	3,000.00	2,052.27	91.50	68.41
24.6.	Ostali nematerijalni troškovi	11,586.53	20,000.00	10,987.45	94.83	54.94
24.7.	Ostali nemat.troškovi - centar za energ.efikasnost Općine Zenica (ZEDA)	10,000.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
25.	Rashodi kamata	5,619.73	53,000.00	257.02	4.57	0.48

25.1.	Kamate po osnovu kredita	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
25.2.	Kamate po osnovu kredita EBRD za projekat Plava voda	0.00	50,000.00	0.00	#DIV/0!	0.00
25.3.	Kamate po osnovu KfW kredita	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
25.4.	Zatezne kamate za neblagovremeno plaćene javne prihode-PDV	83.79	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
25.4.	Ostali rashodi kamata	5,535.94	3,000.00	257.02	4.64	8.57
26.	Negativne kursne razlike	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
27.	Ostali rashodi	140.70	0.00	1,315.10	934.68	#DIV/0!
27.1.	Ostali finansijski rashodi - knjižne obavijesti	140.70	0.00	1,315.10	934.68	#DIV/0!
28.	Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava	19,491.22	5,000.00	433.65	2.22	8.67
29.	Manjkovi sirovina i materijala, rezervnih dijelova, sitn.invent., autoguma	20,565.20	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
30.	Rashodi po osnovu prenosa potraživanja sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja	1,014,241.30	861,000.00	952,719.77	93.93	110.65
30.1.	Rashodi po osnovu prenosa potraž.sa redovnih na sumnj.i sporna potraž. kupaca - PRIVREDA	305,342.62	260,000.00	344,943.98	112.97	132.67
30.2.	Rashodi po osnovu prenosa potraž.sa redovnih na sumnj.i sporna potraž. kupaca - DOMAĆINSTVA	598,460.26	500,000.00	587,772.04	98.21	117.55
30.3.	Rashodi po osnovu prenosa potraž.sa redovnih na sumnj.i sporna potraž. kupaca - OSTALA POTRAŽIVANJA	109,744.31	100,000.00	17,172.92	15.65	17.17
30.4.	Rashodi po osnovu otpisa potraživanja - OSTALE USLUGE	654.51	1,000.00	1,279.15	195.44	127.92
30.5.	Rashodi po osnovu otpisa potraživanja - DOMAĆINSTVA	39.60	0.00	1,551.68	3,918.38	#DIV/0!
31.	Ostali rashodi i nabavna vrijednost prodane robe	98,123.91	30,000.00	17,724.78	18.06	59.08
31.1.	Rashodovanje na zalihama materijala-rastur, kvar i lom	59,668.42	11,000.00	3,023.67	5.07	27.49
31.2.	Troškovi sudskih i drugih sporova	4,157.76	5,000.00	9,746.83	234.43	194.94
31.3.	Ostali nepomenuti ostali rashodi	520.00	1,000.00	3,267.55	628.38	326.76

31.4.	Ostali nepomenuti ostali rashodi - elementarne nepogode	31,186.95	10,000.00	0.00	0.00	0.00
31.5.	Ostali rashodi - zaokruženje	0.48	0.00	21.58	4,495.83	#DIV/0!
31.6.	Nabavna vrijednost prodane robe	2,590.30	3,000.00	328.15	12.67	10.94
31.7.	Nabavna vrijednost prodane robe-zapljenjena roba po sud.rješenj.	0.00	0.00	1,337.00	#DIV/0!	#DIV/0!
32.	Umanjenje vrijednosti materijalnih stalnih sredstava	101,077.92	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
33.	Umanjenje vrijednosti zaliha	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
34.	Rashodi -raniji period	4,575.20	5,000.00	8,059.89	176.16	161.20
35.	Raspored troškova za obračun učinka	-983,392.76	-680,000.00	-356,971.03	36.30	52.50
35.1	Obračun troškova materijala u cilju sticanja sredstava vlastitim radom	-548,556.15	-386,364.00	-175,494.79	31.99	45.42
35.2	Obračun troškova radne snage u cilju sticanja sredstava vlastitim radom	-246,315.00	-154,545.00	-112,770.00	45.78	72.97
35.3	Obračun troškova rada mašina u cilju sticanja sredstava vlastitim radom	-188,521.61	-139,091.00	-68,706.24	36.44	49.40
36.	UKUPNI RASHODI POSLOVANJA	7,462,679.30	7,929,250.00	7,609,305.62	101.96	95.97
37.	DOBIT/GUBITAK (1-37)	110,913.13	253,150.00	2.108.467,01	1,901.01	832.89
38.	Neto plaće zaposlenih	1,912,123.17	1,995,000.00	1,871,910.17	97.90	93.83
39.	Prosječan broj zaposlenih	166	165	166	100.00	100.61
40.	Prosječna neto plaća	959.90	1,007.50	939.71	97.90	93.27

U strukturi rashoda poslovanja, najveći dio troškova je vezan za osnovnu djelatnost i u funkciji je osiguranja kontinuiranog vodosnabdijevanja, što se vidi iz gore navedene tabele i tabele broj 2. koja se nalazi u prilogu ovog izvještaja i koja je sastavni dio ovog Izvještaja.

Povećanje troškova u 2015. godini u odnosu na isti period prošle godine za 1,96% se odnosi na povećanje sljedećih troškova i to: ostali troškovi zaposlenih za 15,86% (otpremnine prilikom odlaska u penziju, jubilarne i druge nagrade zaposlenicima, pomoć u slučaju liječenja, smrti i teškog invaliditeta i naknada za stručno usavršavanje), troškovi zakupnina za 16,93%, troškovi osiguranja za 5,82%, porezi i takse za 55,33% (koncesija za MHE Čajdraš, naknada za šume, sudske takse), dok su svi ostali troškovi isti ili manji od troškova koji su bili za isti period prošle godine i koji su planirani za 2015. godinu.

Za bruto plaće zaposlenika iz rashoda tekućeg perioda je isplaćeno 3.080.104,24KM što je manje za 2,81% u odnosu na isti period prošle godine a u odnosu na plan za 2015. godinu manje za 6,95%. U 2015. godini zaposlenici su ostvarili prosječnu neto plaću u iznosu od 939,71KM koja je manja za 2,10% u odnosu na isti period prošle godine a u odnosu na plan manja za 6,73%. Prosječan broj zaposlenih u 2015. godini je ostao isti 166 zaposlenika kao i u 2014. godini.

Pored plaća, koje su redovno isplaćivane, zaposlenicima su u toku ovog obračunskog perioda isplaćena sredstva za topli obrok, za troškove prijevoza na posao i sa posla, regres, otpremnine prilikom odlaska u penziju, jubilarne i druge nagrade zaposlenicima, pomoć u slučaju smrti i teškog invaliditeta, stručno usavršavanje i seminare, te naknade zaposlenicima povodom državnih i vjerskih praznika u ukupnom iznosu od 821.096,26KM što je za 15,86% više u odnosu na isti period prošle godine a u odnosu na plan manje za 0,47%.

Do povećanja ostalih troškova zaposlenih u odnosu na isti period prošle godine za 15,86% došlo je zbog povećanja troškova koji su isplaćeni radnicima i to: troškovi otpremnina prilikom odlaska u penziju, jubilarne i druge nagrade zaposlenicima, pomoć u slučaju liječenja, smrti i teškog invaliditeta, naknada za državne i vjerske praznike kao i za dan preduzeća i povećanje naknade za stručno usavršavanje zaposlenika.

U toku 2015. godine preduzeće je izvršilo investicionih ulaganja u iznosu 913.229,69KM (841.684,82+71.544,87) od toga JP „VIK“ d.o.o. Zenica je investiralo iznos od 694.426,22KM iz vlastitih sredstava, dok je općina Zenica sufinansirala iznos od 218.803,47KM putem donacije u materijalu za vodovodnu mrežu i kanalizacioni kolektor duž GGM-a. Sa 31.12.2015. godine preduzeće je završilo odnosno aktiviralo i stavilo u upotrebu stalnih sredstava u ukupnom iznosu od 1.244.124,62KM (investirano u 2015. godini 841.684,82KM a u 2014. godini i ranije investirano 402.439,80KM).

Takođe, preduzeće je u toku 2015. godine investiralo i uložilo u investicije u toku odnosno investicije koje nisu završene sa 31.12.2015. godine iznos od 71.544,87KM dok je u ranijem periodu odnosno do 31.12.2014. godine uloženo u investicije u toku iznos od 286.465,75KM.

Na kraju godine odnosno 31.12.2015. godine preduzeće ima nazavršenih investicionih ulaganja odnosno investicija u toku koje će prenijeti u 2016. godinu u iznosu od 358.010,62KM (71.544,87KM iz 2015.g. + 286.465,75KM iz perioda do 2014.g.). U ukupnim investicionim ulaganjima preduzeće je vlastitim resursima (materijal, radna snaga i mašine) realiziralo 356.971,03KM zbog čega su rashodi poslovanja nastali sticanjem sredstava vlastitim radom umanjeni za iznos od 356.971,03KM i to troškovi materijala za 175.494,79KM, radna snaga 112.770,00KM i troškovi rada mašina za 68.706,24KM.

Porezi i takse veće su za 55,33% odnosno 210.239,13KM u odnosu na isti period prošle godine i iste se odnose na povećanje sudskih taksi koje je ovo preduzeće platilo za sve prijedloge protiv potrošača koji nisu izmirili svoja dugovanja zaključno sa 30.04.2015. godine. Ukupan iznos koje je ovo preduzeće platilo Ze-do kantonu na ime sudskih taksi iznosi 469.722,14KM što je 79,59% ukupnih troškova koji se odnose na poreze i takse.

Naglašava se da plaćanje sudskih taksi i drugih sudskih troškova predstavljaju veoma veliko i još malo pa ne podnošljivo opterećenje. U 2015. godini „ViK“ je za sudske takse platio 469.722,14KM a naplatilo 149.823,79KM ili 31,90% plaćenih taksi. Doda li se ovome obaveza plaćanja PDV, PVN i Koncesije na fakturisani iznos a što iznosi cca 25% fakturisanog iznosa, može se zaključiti da ovi troškovi predstavljaju veliko opterećenje za preduzeće i koji iznose 379.261,06KM ili 4,98% ukupnih troškova poslovanja.

U izvještaju od prošle godine smo naveli koje probleme ima ovo preduzeće sa Općinskim sudom u Zenici (sporo provođenje pravosnažnih presuda tj. izvršne postupke, desetine hiljada nagomilani predmeta po pravosnažnim presudama i zaključcima o popisu i prodaji pokretne ili ne pokretne imovine itd), tako da to u ovom izvještaju nećemo navoditi.

Rashodi po osnovu prenosa potraživanja sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja manji su za 6,07% odnosno za 61.521,53KM u odnosu na isti period prošle godine a u odnosu na plan za 2015. godinu veći su za 10,65% ili 91.719,77KM. Do povećanja rashoda u odnosu na planirane je došlo zbog toga što potrošači i dalje izbjegavaju platiti račune za vodu i usluge kanalizacije na sve moguće načine, bez obzira što se vrše redovna utuženja, i to: ne prijavljivanje rješenja o nasljeđivanju i kupoprodajnih ugovora.

Naime, u prošlogodišnjem izvještaju smo naveli da Općinski i Kantonalni sud u Zenici u pravilu odbijaju sve naše tužbe za nodoknadu štete, što je i danas praksa, pa je naše mišljenje i dalje da su legalizovali krađu na način da potrošač prikriva identitet i onda nikad ne plati za iskorištenu uslugu.

5. Poslovni rezultat

JP „VIK“ d.o.o. Zenica je ostvarilo ukupne prihode u 2015. godini iznos od 9.717.772,63KM dok su rashodi poslovanja u 2015. godini iznosili 7.609.305,62KM. Na osnovu iskazani prihoda i rashoda u 2015. godini preduzeće je ostvarilo pozitivan finansijski rezultat – bruto dobit u iznosu od 2.108.467,01KM, koja kada se umanji za porez na dobit po poreskom bilansu od 213.393,00KM dobijemo neto dobit za 2015. godinu u iznosu od 1.895.074,01KM.

Takođe, i ove godine preduzeće je na 31.12.2015. godine izvršilo korekciju potraživanja starijih od 12 mjeseci za period od 01.12.2013 – 30.11.2014. godine tj. izvršilo je prenos sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja preko ispravke vrijednosti na teret rashoda tekućeg perioda (obračunskog perioda) u iznosu od 952.719,77KM i to: korekcija potraživanja za privredu u iznosu od 344.943,98KM, korekcija potraživanja za domaćinstva u iznosu od 587.772,04KM kada je u pitanju isporuka vode i usluge kanalizacije. Zatim korekcija potraživanja za privredu i domaćinstva za ostale usluge koje pruža preduzeće u iznosu od 20.003,75KM (17.172,92+1.279,15+1.551,68). U toku 2015. godine naplaćeno je 1.604.801,03KM potraživanja koja su vođena kao sumnjiva i sporna potraživanja, a što je evidentirano kao prihod u Tabeli br.1. pod rednim brojem 61. do 65.

Bez obzira na sve neopravdane rashode kao što su rashodi sudskih taksi od 319.898,35KM (469.722,14-149.823,79), rashodi za plaćeni PDV i PVN na nenaplaćena potraživanja od 11.872,54KM i rashode koji se odnose na korekciju potraživanja starijih od 12 mjeseci u iznosu od 952.719,77KM kao i prihode koji se odnose na naplaćena sumnjiva i sporna potraživanja (potraživanja za koja je rađena korekcija u 2014. godini) u iznosu od 1.604.801,03KM, direktno utiču na dobit preduzeća (dobit=prihodi-rashodi), preduzeće je ostvarilo neto dobit u iznosu od 1.895.074,01KM.

Konkretnije, razlika između prihoda tekućeg perioda u iznosu od 1.604.801,03KM koji su nastali naplatom sumnjivih i spornih potraživanja u 2015. godini i rashoda tekućeg perioda u iznosu od 952.719,77KM koji su nastali prebacivanjem redovnih potraživanja starijih od dvanaest mjeseci na sumnjiva i sporna potraživanja, predstavlja faktički iznos više naplaćenih potraživanja koji iznosi 652.081,26KM. Za isti iznos uvećan je faktički bilans uspjeha, odnosno dobit preduzeća.

Imajući u vidu navedeno i imajući u vidu kompletnu društveno ekonomsku situaciju u BiH, takođe i činjenicu da JP "ViK" d.o.o. Zenica ima najnižu cijenu usluge u BiH, iskazana bruto dobit od 2.108.467,01KM odnosno neto dobit 1.895.074,01KM može se tretirati odličnim poslovnim rezultatom.

6. Investiciona ulaganja, aktivirane investicije i investicije u toku

U toku 2015. godine preduzeće je izvršilo ulaganje u nova stalna sredstva odnosno u investicije iznos 913.229,69KM od toga JP „VIK“ d.o.o. Zenica je investiralo iznos od 694.426,22KM iz vlastitih finansijskih sredstava, dok je grad Zenica finansirala iznos od 218.803,47KM putem donacije u materijalu a za vodovodne i kanalizacione instalacije duž GGM-a.

Na dan 31.12.2014. godine, odnosno 01.01.2015. godine preduzeće je imalo nezavršenih investicija odnosno investicija u toku 689.380,55KM. U toku 2015. godine preduzeće je investiralo u investicije u toku (započete investicije u 2014. godini i ranije) i u nove investicije koje su započete u 2015. godini iznos od 913.229,69KM. Sa 31.12.2015. godine preduzeće je završilo odnosno aktiviralo i stavilo u upotrebu stalnih sredstava u ukupnom iznosu od 1.244.124,62KM od čega u vodovodnu mrežu 515.183,14KM, kanalizacionu mrežu 599.079,92KM, ulaganja u nematerijalna sredstva 16.400,00KM, ulaganja u građevinske objekte 16.750,54KM, ulaganja u postrojenja i opremu 65.027,46KM, ulaganja u alate, pogonski i kancelarijski namještaj 1.684,56KM, ulaganje u transportna sredstva 29.999,00KM (Tabela br. 5 i 6).

U nastavku se daje pregled pojedinačnih investicionih ulaganja za period 01.01. do 31.12.2015. godine sa početnim stanjem investicije, iznosom koji je investiran u toku 2015. godine, iznosom aktiviranih (završene i stavljene u upotrebu) stalnih sredstava i iznosom nazavršenih investicija sa 31.12.2015. godine.

Red. broj	Naziv investicionih ulaganja	Iznos investicionih ulaganja			
		Početno stanje 2015.god.	Investirano od 01.01. do 31.12.2015. god.	Aktivirano (stavljeno u upotrebu) od 01.01. do 31.12.2015. god.	Ukupno investicije u toku (nezavršene) na dan 31.12.2015.g . (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Uspostavljanje Ethernet komunikacije između objekata mHE Čajdraš i komandnog centra na rezervoaru Zmajevac II	0.00	2,233.00	2,233.00	0.00
2.	Ugradnja senzora pritiska u mjernoj stanici Vitez i programiranje SCADA aplikacije i PLC uređaja koji će omogućiti prenos podataka o izmjenom pritisku u telemetrijske centre JP "ViK" d.o.o. Zenica	0.00	480.00	480.00	0.00
3.	Vodovodna linija DN 63 (L=290m) u ulici Krč od broja 67 do broja 72	0.00	9,599.28	9,599.28	0.00
4.	Vodovodna linija DN 63 (L=75m) u ulici Goraždanska kod broja 27A	0.00	2,198.41	2,198.41	0.00

5.	Betoniranje i sanacija saobraćajnica na mjestima gdje su položene vodovodne cijevi na padinama brda Zvečaj i Prašnice	0.00	7,212.89	7,212.89	0.00
6.	Vodovodna linija PEHD DN90 (L=310 m) u ul. Zvečajska od br.5 do br.13A	0.00	25,959.24	25,959.24	0.00
7.	Vodovodni sistem naselja Kelave	90,854.51	13,905.41	104,759.92	0.00
8.	Vodovodna linija duž ul. Zmaja od Bosne	78,688.93	186,827.50	265,516.43	0.00
9.	Vodovodna linija u ul.ZAVNOBiH-a od br.39 do br.116	4,344.28	54,096.03	58,440.31	0.00
10.	Vodovodna linija u ul.Wewrostin put od br. 2 do br. 26 i naselju Selište od br.1 do br. 7	0.00	28,116.93	28,116.93	0.00
11.	Vodovodna linija u naseljima DO, Miklići i Tikvića kuće, MZ Gornji Čajdraš	0.00	46,116.29	46,116.29	0.00
12.	Kanalizaciona linija DN250 (L=70m) od ulice Prvomajska br.13 do ulice 9. Maj br.45	0.00	9,496.26	9,496.26	0.00
13.	Fekalna kanalizacija u ulici ZAVNOBiH-a od br.17 do br.75	0.00	63,287.48	63,287.48	0.00
14.	Fekalni priključak za objekat Hrvatski dom u ul. Branilaca Bosne br.2	0.00	4,217.29	4,217.29	0.00
15.	Kanalizaciona mreža GGM	213,152.08	308,926.81	522,078.89	0.00
16.	Korisnička licenca za Meter Data Menagement software za obradu podataka i očitavanje mjerača	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00
17.	Softver za PIS i MONV	15,400.00	0.00	15,400.00	0.00
18.	Spojka brza, mehanička, CAT 428 C	0.00	1,600.00	1,600.00	0.00
19.	Štampač HP Laser jet Pro P1102	0.00	165.00	165.00	0.00
20.	Automatizacija rezervoara Čajdraš i uvezivanje istog u telemetrijski sistem JP "ViK" d.o.o. Zenica	0.00	5,655.00	5,655.00	0.00

21.	Uspostavljanje daljinskog nadzora i protivprovalnog sistema mHE Čajdraš i daljinskog upravljanja regulacionom klapnom DN 400 u rasteretnoj komori	0.00	3,060.00	3,060.00	0.00
22.	Uspostavljanje Ethernet komunikacije između objekata mHE Čajdraš i komandnog centra na rezervoaru Zmajevac II	0.00	2,233.00	2,233.00	0.00
23.	Kašika planirna (škarpirna) 1200 mm	0.00	2,780.00	2,780.00	0.00
24.	Kašika kopalna 400 mm	0.00	1,020.00	1,020.00	0.00
25.	Pumpa GRUNDFOS AP12 40 0,6 A	0.00	550.00	550.00	0.00
26.	Modem za GMS/GPRS sistem daljinskog očitavanja	0.00	595.00	595.00	0.00
27.	Printer HP Laser jet Pro 400	0.00	500.89	500.89	0.00
28.	Routher ASUS RT-AC68U	0.00	750.04	750.04	0.00
29.	Routher TP - Link TL - WR1043ND	0.00	105.01	105.01	0.00
30.	Pumpa za pretakanje goriva (set dizel pumpa)	0.00	550.00	550.00	0.00
31.	Kopir aparat Toshiba e-studio 2505H	0.00	720.00	720.00	0.00
32.	Printer HP Laser jet Pro M401	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00
33.	Skener HP ScanJet 5590 (L1910A)	0.00	644.00	644.00	0.00
34.	Printer HP Officejet 7110 wide A3+ (CR768A)	0.00	294.00	294.00	0.00
35.	Računar HP Pro 3500 MT J4A33ES	0.00	803.42	803.42	0.00
36.	Analizator M1035 C/ADCR1F 3/2	0.00	3,050.00	3,050.00	0.00
37.	Printer HP P1102-USB-A4	0.00	161.54	161.54	0.00
38.	Kopir aparat CANON IR 2520 (EXV 33)	0.00	1,357.00	1,357.00	0.00
39.	Klima uređaj ACP-09 VIVAX COOL	0.00	669.60	669.60	0.00
40.	Printer HP Laser Jet M201	0.00	270.30	270.30	0.00
41.	Pumpa VCV 100/8T - ELEKTROKOVINA	0.00	1,950.00	1,950.00	0.00

42.	Eletro-magnetni mjerač protoka 10W40 PROMAG	0.00	1,585.00	1,585.00	0.00
43.	Eletro-magnetni mjerač protoka 10H08 PROMAG	0.00	3,475.00	3,475.00	0.00
44.	Monitor ASUS VS247 HR 24"	0.00	285.14	285.14	0.00
45.	Monitor ASUS VS247 HR	0.00	281.20	281.20	0.00
46.	Vibronabijač stubni Chicago Pneumatic MS695	0.00	7,180.00	7,180.00	0.00
47.	Elektro-magnetni ubodni mjerač Krohne DWM 2000	0.00	1,415.00	1,415.00	0.00
48.	Projektor ACER X1383 3D sa nosačem	0.00	795.00	795.00	0.00
49.	TV LED 50" smart BLAUPUNKT sa nosačem	0.00	828.30	828.30	0.00
50.	Dizalica BT-EH 1000	0.00	446.10	446.10	0.00
51.	Kožna fotelja Digital A H ROM baza	0.00	400.00	400.00	0.00
52.	Staklena vitrina sive boje	0.00	150.00	150.00	0.00
53.	Dizalica BT-EH 500	0.00	238.46	238.46	0.00
54.	Drveni ormar 250X150X50	0.00	450.00	450.00	0.00
55.	Viljuškar DŽ FN485624	0.00	29,999.00	29,999.00	0.00
56.	Građevinski objekti- Putovići	22,675.52	0.00		22,675.52
57.	Građevinski objekti- Plava voda (dokumentacija)	7,217.37	0.00		7,217.37
58.	Fekalno kanalizacioni kolektor Bojin vir- Raspotočje-Gnjusi- Drivuša (tehnička dokumentacija)	25,750.00	0.00		25,750.00
59.	Katastar otpadnih voda (elaborat)	9,350.00	0.00		9,350.00
60.	Vodovodna linija u ul. Lisačka od br.1 do br.179	114,502.87	14,119.48		128,622.35
61.	Nadogradnja etaže na postojeći objekat uprave JP ViK (ispitivanje tla)	991.45	3,200.00		4,191.45

62.	Program vodosnabdjevanja i otpadnih voda u BiH II - KFW kredit	0.00	54,225.39		54,225.39
63.	Mini hidroelektrana Kamenolom (tehnička dokumentacija)	44,567.00	0.00		44,567.00
64.	Projekat izgradnje fekalnih kolektora grada Zenice	41,350.00	0.00		41,350.00
65.	Vodovodna linija MZ Podbrežje (tehnička dokumentacija)	20,061.54	0.00		20,061.54
66.	UKUPNO:	688,905.55	913,229.69	1,244,124.62	358,010.62

Pregled pojedinačnih investicionih ulaganja odnosno stalnih sredstava aktiviranih u 2015.g.

Redni broj	Naziv investicionih ulaganja	Iznos u KM bez PDV-a
1	2	3
1. ULAGANJA U VODOVODNU INFRASTRUKTURU		
1.1.	Uspostavljanje Internet komunikacije između objekata mHE Čajdraš i komandnog centra na rezervoaru Zmajevac II	2.233,00
1.2.	Ugradnja senzora pritiska u mjernoj stanici Vitez i programiranje SCADA aplikacije i PLC uređaja koji će omogućiti prenos podataka o izmjerenom pritisku u telemetrijske centre JP "ViK" d.o.o. Zenica	480,00
1.3.	Vodovodna linija DN 63 (L=290m) u ulici Krč od broja 67 do broja 72	9.599,28
1.4.	Vodovodna linija DN 63 (L=75m) u ulici Goraždanska kod broja 27 A	2.198,41
1.5.	Betoniranje i sanacija saobraćajnica na mjestima gdje su položene vodovodne cijevi na padinama brda Zvečaj i Prašnice	7.212,89
1.6.	Vodovodna linija PEHD DN90 (L=310 m) u ul. Zvečajska od br. 5 do br. 13 A	25.959,24
1.7.	Potisno distributivni cjevovod P.S. Klopče - rezervoar P.S.Kelave	47.820,05
1.8.	Potisno distributivni cjevovod od P.S. Kelave	21.490,31
1.9.	Vodovodna linija duž ul. Zmaja od Bosne	265.516,43
1.10.	Vodovodna linija u ul.ZAVNOBiH-a od br.39 do br.116	58.440,31
1.11.	Vodovodna linija u ul.Wewrostin put od br. 2 do br. 26 i naselju Selište od br.1 do br. 7	28.116,93
1.12.	Vodovodna linija u naseljima DO, Miklići i Tikvića kuće, MZ Gornji Čajdraš	46.116,29
Ukupno vodovodna infrastruktura (od 1.1 do 1.12)		515.183,14

2. ULAGANJA U KANALIZACIONU INFRASTRUKTURU		
2.1.	Kanalizaciona linija DN250 (L=70m) od ulice Prvomajska br.13 do ulice 9. Maj br.45	9.496,26
2.2.	Fekalna kanalizacija u ulici ZAVNOBiH-aod br.17 do br.75	63.287,48
2.3.	Fekalni priključak za objekat Hrvatski dom u ul. Branilaca Bosne br.2	4.217,29
2.4.	Fekalna kanalizacija GGM, prelaz rondo Bojin Vir, L=184 m, poliester	9.785,76
2.5.	Fekalna kanalizacija GGM, prelaz u ul. M. Spahe, L=24 m, poliester	3.763,75
2.6.	Fekalna kanalizacija GGM, prelaz u ul. Muftije Šemsekadića, L=23 m, poliester	1.505,50
2.7.	Fekalna kanalizacija GGM, rondo Armije BiH-most Kočeva, L=250 m, poiliester	50.103,41
2.8.	Fekalna kanalizacija GGM, most Kočeva- rondo u ul. Školska, L=340 m, poiliester	44.820,08
2.9.	Fekalna kanalizacija GGM, rondo Školska- expres restoran, L=218 m, poiliester	103.173,58
2.10.	Fekalna kanalizacija GGM, expres restoran- rondo stacionar, L=1665 m, poiliester	308.926,81
Ukupno kanalizaciona infrastruktura (od 2.1 do 2.10.)		599.079,92
3. ULAGANJA U NEMATERIJALNA SREDSTVA		
3.1.	Korisnička licenca za Meter Data Management software za obradu podataka i očitavanje mjerača	1.000,00
3.2.	Softver za PIS i MONV	15.400,00
Ukupno nematerijalna sredstva (od 3.1. do 3.2.)		16.400,00
4. ULAGANJE U ZEMLJIŠTE		
	-	-
Ukupno zemljište		0,00
5. ULAGANJA U GRAĐEVINSKE OBJEKTE		
5.1.	Rezervoar pumpna stanica Kelave (građevinski objekat)	2.881,64
5.2.	Pumpna stanica Klopče (građevinski objekat)	13.868,90
Ukupno građevinski objekti (od 5.1. do 5.2.)		16.750,54
6. ULAGANJA U POSTROJENJA I OPREMU		
6.1.	Spojka brza, mehanička, CAT 428 C	1.600,00
6.2.	Štampač HP Laser jet Pro P1102	165,00
6.3.	Automatizacija rezervoara Čajdraš i uvezivanje istog u telemetrijski sistem JP "ViK" d.o.o. Zenica	5.655,00

6.4.	Uspostavljanje daljinskog nadzora i protivprovalnog sistema mHE Čajdraš i daljinskog upravljanja regulacionom klapnom DN 400 u rasteretnoj komori	3.060,00
6.5.	Uspostavljanje Internet komunikacije između objekata mHE Čajdraš i komandnog centra na rezervoaru Zmajevac II	2.233,00
6.6.	Kašika planirna (škarpirna) 1200 mm	2.780,00
6.7.	Kašika kopalna 400 mm	1.020,00
6.8.	Pumpa GRUNDFOS AP12 40 0,6 A	550,00
6.9.	Modem za GMS/GPRS sistem daljinskog očitavanja	595,00
6.10.	Printer HP Laser jet Pro 400	500,89
6.11.	Routher ASUS RT-AC68U	750,04
6.12.	Routher TP - Link TL - WR1043ND	105,01
6.13.	Pumpa za pretakanje goriva (set dizel pumpa)	550,00
6.14.	Kopir aparat Toshiba e-studio 2505H	720,00
6.15.	Printer HP Laser jet Pro M401	1.000,00
6.16.	Skener HP ScanJet 5590 (L1910A)	644,00
6.17.	Printer HP Officejet 7110 wide A3+ (CR768A)	294,00
6.18.	Računar HP Pro 3500 MT J4A33ES	803,42
6.19.	Analizator M1035 C/ADCR1F 3/2	3.050,00
6.20.	Printer HP P1102-USB-A4	161,54
6.21.	Kopir aparat CANON IR 2520 (EXV 33)	1.357,00
6.22.	Klima uređaj ACP-09 VIVAX COOL	669,60
6.23.	Printer HP Laser Jet M201	270,30
6.24.	Pumpa VCV 100/8T -ELEKTROKOVINA	1.950,00
6.25.	Eletro-magnetni mjerač protoka 10W40 PROMAG	1.585,00
6.26.	Eletro-magnetni mjerač protoka 10H08 PROMAG	3.475,00
6.27.	Monitor ASUS VS247 HR 24"	285,14
6.28.	Pumpna stanica Klopče (elektro - mašinska oprema)	11.822,70
6.29.	Pumpna stanica Kelave (elektro - mašinska oprema)	6.876,32
6.30.	Monitor ASUS VS247 HR	281,20
6.31.	Vibronabijač stubni Chicago Pneumatic MS695	7.180,00
6.32.	Elektro-magnetni ubodni mjerač Krohne DWM 2000	1.415,00
6.33.	Projektor ACER X1383 3D sa nosačem	795,00
6.34.	TV LED 50" smart BLAUPUNKT sa nosačem	828,30
Ukupno postrojenja i oprema (od 6.1.do 6.34.)		65.027,46

7. ULAGANJE U ALATE, POGONSKI I KANCELARIJSKI NAMJEŠTAJ		
7.1.	Dizalica BT-EH 1000	446,10
7.2.	Kožna fotelja Digital A H ROM baza	400,00
7.3.	Staklena vitrina sive boje	150,00
7.4.	Dizalica BT-EH 500	238,46
7.5.	Drveni ormar 250X150X50	450,00
Ukupno alati, pogonski i kancelarijski namještaj (od 7.1. do 7.5.)		1.684,56
8. ULAGANJE U TRANSPORTNA SREDSTVA		
8.1.	Viljuškar DŽ FN485624	29.999,00
Ukupno transportna sredstva		29.999,00
Ukupna investiciona ulaganja odnosno stalna sredstava aktivirana u 2015.g. (1+2+3+4+5+6+7+8)		1.244.124,62

Pregled pojedinačnih investicija u toku na dan 31.12.2015. godine.

Redni broj	Naziv investicije u toku	Iznos u KM bez PDV-a
1	2	3
1.	Građevinski objekti-Putovići	22.675,52
2.	Građevinski objekti-Plava voda (dokumentacija)	7.217,37
3.	Fekalno kanalizacioni kolektor Bojin vir-Raspotočje-Gnjusi-Drivuša (tehnička dokumentacija)	25.750,00
4.	Katastar otpadnih voda (elaborat)	9.350,00
5.	Vodovodna linija u ul. Lisačka od br.1 do br.179	128.622,35
6.	Nadogradnja etaže na postojeći objekat uprave JP ViK (ispitivanje tla)	4.191,45
7.	Program vodosnabdjevanja i otpadnih voda u BiH II - KFW kredit	54.225,39
8.	Mini hidroelektrana Kamenolom (tehnička dokumentacija)	44.567,00
9.	Projekat izgradnje fekalnih kolektora grada Zenice	41.350,00
10.	Vodovodna linija MZ Podbrežje (tehnička dokumentacija)	20.061,54
17.	Ukupno investicije u toku (1 do 10)	358.010,62

7. Fluktuacija radne snage

Na dan 31.12.2014. godine odnosno 01.01.2015. godine preduzeće je imalo 168 zaposlenika od kojih je: 33 zaposlenika VSS; 1-VŠ; 30-SSS; 15-NSS; 20-VKV; 60-KV; 4-PK i 5-NK.

U toku 2015. godine primljeno je novih 16 zaposlenika i to: pripravnika VSS-5, SSS-3, KV-1 po programu kantonalnog i federalnog zavoda za zapošljavanje na određeno vrijeme; zatim primljen je odnosno vratio se jedan zaposlenik (bio zamrznut status –politički angažovan član 139. ZOR) na mjesto inženjera za razvoj i investicije VSS-1 na neodređeno vrijeme, VSS-3 na određeno vrijeme i KV-3 izvršioca na određeno vrijeme.

Takođe, u 2015. godini raskinulo je 21 zaposlenik radni odnos i to: pripravnici po programu VSS-7 izvršilaca (istekao pripravnički staž) i VSS-3 istekao ugovor na određeno vrijeme, VSS-1 odlazak u penziju, VSS-1 sporazumni raskid ugovora, SSS-3 i KV-1 izvršioca istekao pripravnički staž po programu zavoda za zapošljavanja, KV-3 istekao ugovor na određeno vrijeme, KV-1 odlazak u penziju i KV-1 smrt zaposlenika.(Tabela br.7)

Na kraju 2015. godine ukupan broj zaposlenika u JP „VIK“ d.o.o. Zenica bio je 163. Iz navedenog se vidi da se broj zaposlenika na kraju godine u odnosu na početak godine smanjio za 5 zaposlenika, a to smanjenje se odnosi na pripravnike kojima je istekao pripravnički staž i koji su primljeni na određeno vrijeme kao i odlazak u penziju i smrt jednog zaposlenika.

8. Zaključna razmatranja

Iz prethodnog teksta i priloženih tabela, koje su sastavni dio ovog Izveštaja, se vidi da je JP „Vodovod i kanalizacija“ d.o.o. Zenica u 2015. godini osiguralo kontinuirano vodosnabdjevanje građana i privrede sa pitkom vodom, bez redukcija i ostvarilo pozitivan finansijski rezultat bruto dobit od 2.108.467,01KM, odnosno neto dobit (bruto dobit-porez) u iznosu od 1.895.074,01KM.

Kada se radi o proizvodnji i prodaji vode kao i gubicima vode, preduzeće je u 2015. godini u odnosu na isti period prošle godine proizvelo odnosno sa izvora zahvatilo više vode za 54.139m³ što u procentima iznosi 0,7%, prodato više za 23.507m³ ili 0,4%, gubici vode su veći za 30.632m³ ili 1,4%. Ukupni gubici vode u odnosu na ukupne količine proizvedene vode iznose 27,4% dok su za isti period prošle godine iznosili 27,2%.

U odnosu na plan za 2015. godinu preduzeće je proizvelo odnosno zahvatilo manje vode za 147.759m³ ili 1,8%, prodalo je manje za 162.874m³ ili 2,6% dok su gubici veći za 15.115m³ vode, odnosno 0,7%. Ukupni gubici vode u odnosu na ukupne planirane proizvedene količine vode su planirani 26,7% a ostvareni su 27,4%, što predstavlja povećanje za 0,7% u relativnom odnosu.

JP „VIK“ d.o.o. Zenica je ostvarilo ukupne prihode u 2015. godini u iznosu od 9.717.772,63KM što je za 28,3% više u odnosu na isti period prošle godine a 18,8% više u odnosu na plan za 2015. godinu. Rashodi poslovanja u 2015. godini iznose 7.609.305,62KM, koji su veći za 1,96% u odnosu na isti period prošle godine a manji za 4,03% u odnosu na plan poslovanja za 2015. godinu. Na osnovu iskazani prihoda i rashoda u 2015. godini preduzeće je ostvarilo pozitivan finansijski rezultat – bruto dobit od 2.108.467,01KM, odnosno neto dobit u iznosu od 1.895.074,01KM.

Navodimo neke karakteristične stavke u ostvarenju prihoda i rashoda u 2015. godini:

Dio prihoda za 2015. godinu preduzeće je ostvarilo iz naplate sumnjivih i spornih potraživanja privrede i domaćinstva u iznosu od 1.604.801,03KM i to: naplaćeno potraživanja za koja je rađena korekcija u 2014.godini i dio naplaćenih otpisanih potraživanja sa 31.03.2005.godine. Potraživanja za koja je rađena korekcija u 2014. godini se odnose na potraživanja za period

do 30.11.2013. godine i koja su prenešena sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja preko ispravke vrijednosti na teret rashoda 2014. godine a sve u skladu sa zakonom o računovodstvu i međunarodnim računovodstvenim standardima u iznosu od 1.014.241,30KM. Pa iz tog razloga sva naplaćena ranije korigovana potraživanja u ovoj godini predstavljaju vanredni prihod preduzeća ove godine a koji direktno utiče na bilans uspjeha preduzeća.

Značajan iznos rashoda za 2015. godinu preduzeće je knjižilo zbog korekcije potraživanja, tj. zbog prenosa sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja preko ispravke vrijednosti a na teret rashoda tekućeg perioda za period 01.12.2013 - 30.11.2014. godine u ukupnom iznosu od 952.719,77KM i to: potraživanja za privredu 344.943,98KM i domaćinstva 587.772,04KM kada je u pitanju isporuka vode i usluge kanalizacije, potraživanja za ostale usluge koje pruža preduzeće u iznosu od 20.003,75KM a sve u skladu sa zakonom o računovodstvu i međunarodnim računovodstvenim standardima. Sva korigovana potraživanja u ovoj godini predstavljaju rashod preduzeća ove godine a koji direktno utiče na smanjenje dobiti preduzeća.

Vanredni prihodi knjiženi u bilansu uspjeha za 2015. godinu veći su od vanrednih rashoda knjiženi po istom osnovu u 2015. godini za 652.081,26KM (1.604.801,03-952.719,77) što je rezultat naplate sumnjivih i spornih potraživanja iz ranijeg perioda.

U toku 2015. godine preduzeće je realiziralo u investiciona ulaganja iznos 913.229,69KM od toga JP „VIK“ d.o.o. Zenica je investiralo iznos od 694.426,22KM iz vlastitih finansijskih sredstava, dok je grad Zenica finansirala iznos od 218.803,47KM putem donacije u materijalu a za vodovodne i kanalizacione instalacije duž GGM-a.

Na dan 31.12.2014. godine, odnosno 01.01.2015. godine preduzeće je imalo nezavršenih investicija odnosno investicija u toku 689.380,55KM. U toku 2015. godine preduzeće je investiralo u investicije u toku (započete investicije u 2014. godini i ranije) i u nove investicije koje su započete u 2015. godini iznos od 913.229,69KM. Sa 31.12.2015. godine preduzeće je završilo odnosno aktiviralo i stavilo u upotrebu stalnih sredstava u ukupnom iznosu od 1.244.124,62KM od čega u vodovodnu mrežu 515.183,14KM, kanalizacionu mrežu 599.079,92KM, ulaganja u nematerijalna sredstva 16.400,00KM, ulaganja u građevinske objekte 16.750,54KM, ulaganja u postrojenja i opremu 65.027,46KM, ulaganja u alate, pogonski i kancelarijski namještaj 1.684,56KM, ulaganje u transportna sredstva 29.999,00KM (Tabela br. 5 i 6).

Preduzeće je u toku 2015. godine uložilo u investicije u toku odnosno investicije koje nisu završene sa 31.12.2015. godine iznos od 71.544,87KM. Na kraju godine odnosno 31.12.2015. godine preduzeće ima nazavršenih investicionih ulaganja odnosno investicija u toku koje će prenijeti u 2016. godinu u iznosu od 358.010,62KM.

Ukupno fakturisanje u 2015. godini za vodu i usluge kanalizacije za privredu iznosi 2.641.360,30KM a za isti period naplaćeno je 3.508.021,42KM, gdje je od tog iznosa 807.347,11KM naplaćeno putem potpisivanja Podugovora o zajmu sa Federalnim ministarstvom finansija koje je preuzelo odnosno umanjilo obavezu vraćanja kredita JP "ViK" d.o.o. Zenica prema KfW za taj iznos. Danom potpisivanja navedenog Podugovora se smatra izmirenje obaveza Federalnog ministarstva finansija FBiH prema JP „ViK“ d.o.o. Zenica po pravosnažnoj sudskoj Presudi za vodu i usluge kanalizacije i ista su knjižena kao vanredni prihod od naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja za 2015. godinu. Kada iznos koji je naplaćen za privredu umanjimo za taj iznos odnosno 807.347,11KM dobijemo da je naplaćeno putem žiro računa 2.700.674,31KM (3.508.021,42-807.347,11), pa je ostvaren stepen naplate za privredu 102,2%. Kod domaćinstva ukupna faktura iznosi 4.375.315,49KM a naplaćeno putem žiro računa za isti period 4.325.261,50KM pa je ostvaren stepen naplate za domaćinstva 98,9%. Ukupno fakturisanje za vodu i usluge kanalizacije za privredu i domaćinstva iznosi 7.016.675,79KM a za isti period naplaćeno je putem žiro računa 7.025.935,81KM (7.833.282,92-807.347,11) i ostvaren je ukupan stepen naplate za isporuku vode i usluge kanalizacije 100,1%.

Kada su u pitanju ostale usluge koje pruža JP „VIK“ d.o.o. Zenica, privredi je fakturisano 1.258.560,29KM a naplaćeno 1.196.326,57KM pa je ostvaren stepen naplate 95,1%, a što se tiče domaćinstva fakturisano je 133.139,29KM a naplaćeno 138.622,82KM i ostvaren stepen naplate za ovu kategoriju 104,1%. Ukupno fakturisanje za ostale usluge za privredu i domaćinstva iznosi 1.391.699,58KM a za isti period naplaćeno je 1.334.949,39KM pa je ukupan ostvaren stepen naplate za ostale usluge 95,9%.

Ukupno fakturisanje za 2015. godinu za isporučenu vodu i usluge kanalizacije kao i ostale usluge koje pruža preduzeće je iznosilo 8.408.375,37KM (u ukupno fakturisanom iznosu se nalazi iznos obaveze za PDV-e i obaveze za PVN za iskorištavanje i zaštitu voda i koji ne predstavljaju prihod preduzeća nego obavezu koju smo dužni platiti u propisanom roku, bez obzira da li je naplaćeno) a za isti period naplaćeno 8.360.885,20KM (9.168.232,31-807.347,11) i ostvaren ukupan stepen naplate od 99,4% (Tabela br.3 i 4).

Iz naprijed navedenog teksta se vidi da je, i pored ne sređene društvene i teške ekonomske i socijalne situacije u gradu i okruženju, najniže cijene usluga u BiH koje se nisu mijenjale od 2005. godine, preduzeće je ostvarilo pozitivan finansijski rezultat. U ekonomskom smislu, nastavilo ulaganje u investicije odnosno povećanje stalnih sredstava, kao i širenje vodovodne i kanalizacione mreže na okolna naselja-ruralni dio grada, montažom vodovodnih i kanalizacionih kolektora duž GGM pratilo izgradnju Glavne gradske magistrale, a sve to uz kontinuirano snabdijevanje potrošača pitkom vodom, bez redukcija, i bez bilo kakvih zaduženja, te povećalo finansijsku snagu i ojačalo u ekonomskom smislu.

Na kraju i u najkraćem može se reći da je preduzeće u 2015. godini uspjelo da :

- obezbijedi uredno vodosnabdijevanje svih potrošača,
- ostvari neto dobit u iznosu od 1.895.074,01KM,
- investira iznos 694.426,22KM iz vlastitih finansijskih sredstava i aktivira odnosno stavi u upotrebu stalnih sredstava u iznosu 1.244.124,62KM i
- ostvari prosječan stepen naplate potraživanja od 99,4%, održi pozitivan cash-flow i u 2015. godini, odnosno poveća neto priliv novca u 2015. godini za 1.377.657,00KM.

9. Rezime značajnijih parametara

Redni broj	Naziv	I-XII 2014 odnosno na dan 31.12.2014	I-XII 2015 odnosno na dan 31.12.2015
1.	Ukupan prihod	7.573.592,43KM	9.717.772,63KM
2.	Rashodi poslovanja u tome: amortizacija	7.462.679,30KM 1.268.400,67KM	7.609.305,62KM 1.267.425,03KM
3.	Dobit (+) / Gubitak(-)	+110.913,13KM	+1.895.074,01KM
4.	Proizvodene (zahvaćene) količine vode	8.188.102m ³	8.242.241m ³
5.	Prodane količine vode u tome: ■ privreda ■ domaćinstva	5.963.619m ³ 1.699.989m ³ 4.263.630m ³	5.987.126m ³ 1.594.708m ³ 4.392.418m ³
6.	Gubici vode	2.224.483m ³	2.255.115m ³
7.	Neobračunata voda (gubici) u %	27,2%	27,4%
8.	Cijena vode: ■ privreda ■ povlašteni potrošači ■ vjerski objekti i institucije ■ domaćinstva	1,00KM 0,80KM 0,40KM 0,40KM	1,00KM 0,80KM 0,40KM 0,40KM
9.	Naknada za kanalizaciju: ■ privreda ■ povlašteni potrošači ■ vjerski objekti i institucije ■ domaćinstva	0,70KM 0,50KM 0,20KM 0,20KM	0,70KM 0,50KM 0,20KM 0,20KM
10.	Naknada za fiksni trošak: ■ domaćinstva ■ povlašteni potrošači ■ privreda Napomena: Fakturiše se od 01.05.2013. godine.	2,99KM 4,70KM 6,83KM	2,99KM 4,70KM 6,83KM
11.	Vrijednost stalnih sredstava-ukupno u tome:građevinski objekti	28.252.195,00KM 22.941.174,00KM	29.342.104,00KM 23.036.391,00KM
12.	Vrijednost tekućih sredstava-ukupno u tome: potraživanja	4.336.170,00KM 2.214.039,00KM	5.498.570,00KM 2.151.952,00KM
13.	Ukupna vrijednost kapitala	28.416.587,00KM	30.289.661,00KM
14.	Fakturisana realizacija (sa PDV i PVN) u tome:- privreda -domaćinstva -ostala fakturisanja	7.728.065,36KM 2.747.589,47KM 4.216.830,85KM 763.645,04KM	8.408.375,37KM 2.641.360,30KM 4.375.315,49KM 1.391.699,58KM

15.	Naplaćena realizacija (sa PDV i PVN) u tome:- privreda - domaćinstva -ostala naplaćena realizacija	7.452.508,69KM 2.679.890,53KM 3.902.560,47KM 870.057,69KM	8.360.885,20KM 2.700.674,31KM 4.325.261,50KM 1.334.949,39KM
16.	Stepen naplate od privrede	97,5%	102,2%
17.	Stepen naplate od domaćinstva	92,5%	98,9%
18.	Stepen naplate ostalih potraživanja	113,9%	95,9%
19.	Prosječan stepen naplate	96,4%	99,4%
20.	Saldo potraživanja od kupaca (Ukupno:redovna+sumnjiva i sporna) kupci – privreda: Isporuka vode i sluge kanalizacije: -redovna potraživanja -sumnjiva potraživanja (I.V) Ostale usluge: -redovna potraživanja -sumnjiva potraživanja (I.V) kupci – domaćinstva: Isporuka vode i usluge kanalizacije: -redovna potraživanja -sumnjiva potraživanja (I.V.) Ostale usluge: -redovna potraživanja -sumnjiva potraživanja (I.V)	13.338.524,54KM 5.227.634,13KM 923.396,29KM 3.600.559,10KM 95.511,13KM 608.167,61KM 8.110.890,41KM 1.179.753,72KM 6.857.019,74KM 15.378,06KM 58.738,89KM	12.492.642,15KM 4.398.433,41KM 824.276,55KM 2.809.139,70KM 153.642,22KM 611.374,94KM 8.094.208,74KM 1.119.794,21KM 6.906.018,11KM 5.203,83KM 63.192,59KM
21.	Prosječan broj zaposlenika	166	166
22.	Prosječna neto plaća zaposlenika	959,90KM	939,71KM

Pomoćnik direktora
za ekonomske i pravne poslove

Kovač Emir, dipl.oec.

PRILOG:

1. Struktura ukupnog prihoda za period januar – decembar 2015. godine u odnosu na isti period 2014. i plana 2015. godine (Tabela br.1),
2. Finansijski izvještaj–bilans uspjeha za period januar–decembar 2015.godine(Tabela br.2),
3. Pregled potraživanja od kupaca sa stanjem na dan 31.12.2015. godine (Tabela br.3)
4. Pregled fakturisane i naplaćene realizacije u periodu januar – decembar 2015. godine (Tabela br.4),
5. Pregled investicionih ulaganja koje su unesene u poslovne knjige za period januar – decembar 2015. godine (Tabela br.5, 5a i 5b),
6. Pregled investicija u toku koje su unesene u poslovne knjige za period januar – decembar 2015. godine (Tabela br.6 i 6a),
7. Pregled fluktuacije radne snage za period januar–decembar 2015. godine (Tabela br.7),
8. Pregled proizvedene, prodane i gubitaka vode za period januar-decembar 2015. godine u odnosu na isti period 2014. i plana 2015. godine (Tabela br.8),
9. Pregled proizvedenih količina vode za period januar- decembar 2015. godine (Tabela br.9),
10. Pregled proizvedene i prodane količine vode za period januar – decembar 2015. godine (Tabela br.10),
11. Pregled gubitaka vode u odnosu na proizvedene količine vode za period januar – decembar 2015. godine (Tabela br.11),
12. Pregled ukupnih potraživanja od kupaca za period 1995. do 2015. godina (Tabela br.12),
13. Pregled obaveza i potraživanja za period 2004. do 2015. godina (Tabela br.13),
14. Pregled ispravke vrijednosti potraživanja i izvršenog otpisa za period 1997. do 2015. godina (Tabela br.14).