

**IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU JAVNOG PREDUZEĆA
"VODOVOD I KANALIZACIJA" d.o.o. ZENICA
ZA 2017. GODINU**

Zenica, maj 2018. godine

SADRŽAJ:

UVOD	2
1. OPĆI PODACI O PREDUZEĆU	2
1.1. Osnivanje JP "ViK" d.o.o. Zenica	3
1.2. Pravni osnov za rad Javnog preduzeća „Vodovod i kanalizacija“ d.o.o. Zenica	3
1.3. Organizacija preduzeća	5
2. POSLOVANJE PREDUZEĆA	5
2.1. Vodosnabdijevanje	5
2.1.1. Proizvedene i isporučene količine vode	5
2.1.2. Kontrola kvaliteta vode	6
2.1.3. Isporučene fakturisane količine vode, podaci o potrošačima, gubici	9
2.1.4. Praćenje DMA zona putem telemetrijskog sistema i otklanjanje kvarova	10
2.2. Kanalizacija	11
2.2.1. Održavanje fekalne kanalizacije	11
2.2.2. Održavanje kišne kanalizacije	12
2.3. Odjeljenje radionica	13
2.3.1. Pododjeljenje bravarija	13
2.3.2. Pododjeljenje elektro – održavanje	13
2.3.3. Pododjeljenje za održavanje voznog parka i radnih mašina	14
2.4. Javne nabavke	14
2.5. Statusi predmeta zaključno s 31.12.2017. godine s posebnim osvrtom na 2017. godinu	15
2.6. Zaposlenost	17
2.7. Plaće i ostala dodatna primanja iz radnog odnosa	19
2.8. Bilans stanja: Ukupna Aktiva i Pasiva JP „ViK“ d.o.o. Zenica na dan 31.12.2017. godine	20
2.9. Ukupna potraživanja i obaveza JP "ViK" d.o.o. Zenica na dan 31.12.2017. godine	22
2.10. Ukupni prihodi poslovanja	27
2.11. Ukupni rashodi poslovanja	33
2.12. Poslovni rezultat	36
2.13. Investiciona ulaganja	37
3. RAZVOJNI PROJEKTI	38
3.1. VODOSNABDIJEVANJE I ODVODNJA OTPADNIH VODA BiH II	38
3.1.1. Cilj	38
3.1.2. Vrijednost projekta i finansiranje	38
3.1.3. Koncept projektnog rješenja	38
3.1.4. Realizovano u 2017 godini	39
3.2. SAKUPLJANJE I TRETMAN OTPADNIH VODA	39
3.2.1. Cilj	39
3.2.2. Vrijednost projekta i finansiranje	39
3.2.3. Koncept projektnog rješenja	40
3.2.4. Realizovano u 2017. godini	40
3.3. IZGRADNJA REGIONALNOG VODOVODA PLAVA VODA	41
3.3.1. Cilj i koncept projektnog rješenja	41
3.3.2. Vrijednost projekta i način finansiranja	41
3.3.3. Realizacija projekta	41
3.3.4. Realizovano u 2017. godini	42
4. REZIME ZNAČAJNIH PARAMETARA	43
5. ZAKLJUČNA RAZMATRANJA	44
PRILOZI	46

UVOD

Materijal koji slijedi predstavlja redovni godišnji Izvještaj o poslovanju preduzeća koji se dostavlja na razmatranje i usvajanje Gradskom vijeću radi ostvarenja uvida u funkcionisanje ovog segmenta komunalnih djelatnosti.

Izvještaj o poslovanju prethodno je razmatran i usvojen od strane Nadzornog odbora preduzeća.

Izvještaj sadrži: Opće podatke o preduzeću, informacije o poslovanju preduzeća, informacije o razvojnim projektima u realizaciji, rezime značajnih parametara, zaključna razmatranja i priloge.

U 2017. godini, JP „ViK“ d.o.o. Zenica je uspješno izvršilo svoju osnovnu funkciju što znači, da je obezbjedilo kontinuirano snabdijevanje vodom za piće koja odgovara propisanim standardima iz ove oblasti, pružilo usluge uredne odvodnje otpadnih voda, a sve u obimu i kvalitetu koje su zadovoljili korisnike naših usluga, odnosno Osnivača i građane Zenice.

Pored urednog izvršenja svoje osnovne funkcije, preduzeće je uspješno izvršilo i sve zadatke iz svoje nadležnosti koji se odnose na dosadašnju realizaciju tri velika razvojna projekta, a koji se finansiraju iz kreditnih i grant sredstava.

Kao i ranijih godina, uslovi privređivanja u 2017. godine su bili veoma složeni. Teška socijalno – ekonomska situacija u zemlji, velika stopa nezaposlenosti, niska i neredovna primanja te nedovoljno razvijena svijest građana o potrebi plaćanja komunalnih usluga imali su bitan uticaj na poslovanje preduzeća u izvještajnoj godini.

Međutim, usprkos svemu navedenom i usprkos činjenici da je cijena usluge vodosnabdijevanja i odvodnje otpadnih voda u Zenici najniža u BiH, a vjerovatno i šire, preduzeće je kvalitetno obavilo svoju funkciju, uredno izmirilo sve obaveze i ostvarilo pozitivan poslovni rezultat.

U narednom periodu slijedi intenziviranje realizacije značajnih razvojnih projekata, što će zahtijevati veliki angažman zaposlenih u JP „ViK“ d.o.o. Zenica. Pored toga, biće potreban angažman i saradnja gradskih vlasti pri izvršavanju do sada preuzetih obaveza kao i donošenje novih odluka vezano za daljnju realizaciju pomenutih projekata.

1. OPĆI PODACI O PREDUZEĆU

1.1. Osnivanje JP "ViK" 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.

Dana 20.02.2015. 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:60/15 od 17.02.2015. godine (Notar Sabira Sarvan-Zenica), Općinski sud u Zenici donio je Rješenje o izmjenama podataka broj:043-0-Reg-15-000213 od 05.03.2015. godine šifra djelatnosti 53.20 djelatnost pružanja ostalih poštanskih i kurirskih usluga.

1.2. Pravni osnov za rad Javnog preduzeća „Vodovod i kanalizacija“ d.o.o. Zenica

Javno preduzeće „Vodovod i kanalizacija“ d.o.o. Zenica svoj rad temelji poštujući odredbe sljedećih propisa:

- a) Zakon o javnim preduzećima („Službene novine F BiH“ broj: 8/05)
- b) Zakon o privrednim društvima („Službene novine F BiH“ broj: 81/15)

- c) Zakon o komunalnim djelatnostima ZE-DO kantona („Službene novine zeničko-dobojskog kantona“ broj: 17/08)
- d) Zakon o vodama („Službene novine F BiH“ broj: 70/06)
- e) Zakon o radu („Službene novine F BiH“ broj: 29/03)
- f) Okvirni kolektivni ugovor o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u oblasti komunalne privrede za teritoriju FBiH („Službene novine F BiH“ broj:79/16)
- g) Kolektivni ugovor o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u oblasti komunalne privrede Grada Zenica („Službene novine Grada Zenica“ broj: 1/17)
- h) Odluka o vodovodu i kanalizaciji („Službene novine općine Zenica“ broj: 5/11,2/12)

Pored naprijed navedenih zakona i propisa, preduzeće u svome radu primjenjuje i niz drugih zakona, propisa i procedura koje regulišu pojedinačne oblasti iz okvira poslovanja preduzeća, kao što su:

- 1) Zakon o prostornom uređenju i građenju („Službene novine ZE-DO kantona“ broj: 01/14)
- 2) Zakon o parničnom postupku („Službene novine F BiH“ broj: 53/03)
- 3) Zakon o izvršnom postupku („Službene novine F BiH“ broj: 32/03)
- 4) Zakon o prekršajnom postupku („Službene novine F BiH“ broj: 36/03)
- 5) Zakon o zaštiti od požara i vatrogastvu („Službene novine F BiH“ broj: 65/09)
- 6) Statut JP „ViK“ d.o.o. Zenica sa izmjenama
- 7) Odluka o utvrđivanju cijena rada vozila i mašina, naknada za ranija ulaganja u infrastrukturu, naknadu za obradu zahtjeva i ostalih usluga JP „ViK“ d.o.o. Zenica
- 8) Etički kodeks
- 9) Poslovnik o radu preduzeća
- 10) Poslovnik o radu Nadzornog odbora
- 11) Poslovnik o radu Odbora za reviziju
- 12) Pravilnik o nabavci, korištenju, održavanju i vrstama lične zaštitne opreme za zaštitu na radu zaposlenika
- 13) Pravilnik o zaštiti na radu JP „ViK“ d.o.o. Zenica
- 14) Pravilnik o zaštiti od požara u JP „ViK“ d.o.o. Zenica
- 15) Pravilnik o obrazovanju zaposlenika
- 16) Pravilnik o stambenim odnosima
- 17) Pravilnik o načinu upotrebe čuvanja pečata i štambilja
- 18) Pravilnik o donacijama
- 19) Pravilnik o računovodstvu
- 20) Pravilnik o računovodstvenim politikama
- 21) Procedura za provođenje postupka nabavke u JP „ViK“ d.o.o. Zenica
- 22) Procedura broj 2a, neovlašteni priključci i ilegalna potrošnja
- 23) Procedura za prijavu novih i odjavu dosadašnjih potrošača i priključenje na instalacije vodovoda i kanalizacije u Zenici

- 24) Procedura broj 4, o slučajevima ugovora o finansijskom ili operativnom leasingu nekretnina
- 25) Procedura broj 7, o privremenim gradilišnim priključcima
- 26) Procedura pri kontroli ispravnosti vodomjera po zahtjevu potrošača
- 27) Uputstvo za bakteriološku analizu vode za piće
- 28) Uputstvo broj 6, o sadržaju i načinu vođenja evidencije i dostavljanja podataka o količinama zahvaćene vode

1.3. Organizacija preduzeća

Preduzeće je u organizovano u tri sektora i Odjel interne revizije, i to;

- Sektor razvoja i investicija,
- Tehnički sektor,
- Sektor zajedničkih poslova,
- Odjel interne revizije.

Organi upravljanja u Javnom preduzeću „Vodovod i kanalizacija“ d.o.o. Zenica su:

- Skupština preduzeća,
- Nadzorni odbor i
- Uprava preduzeća,

a organi kontrole su:

- Odbor za reviziju i
- Odjel interne revizije.

2. POSLOVANJE PREDUZEĆA

2.1. Vodosnabdijevanje

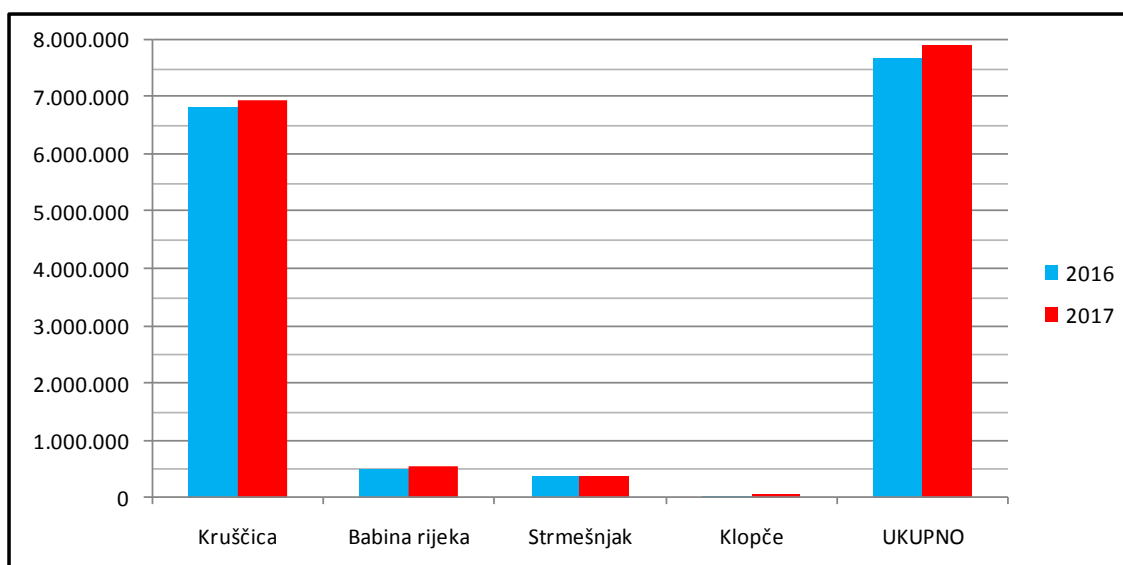
2.1.1. Proizvedene i isporučene količine vode

Vodosnabdijevanje Grada Zenica se vrši s tri izvorišta (Kruščica, Strmešnjak i Klopče) te jednog otvorenog vodozahvata (Babina rijeka). U nastavku je dat tabelarni i grafički prikaz proizvedenih i ispuštenih količina vode:

Tabela 1: Proizvodnja pitke vode po vodozahvatima (ostvareno u 2016. godini, plan za 2017. godinu i ostvareno u 2017. godini)

Vodozahvat	Ostvareno 2016		Planirano 2017		Ostvareno 2017		Index	
	1	2	3	4	5	6	(5:1)x100	(5:3)x100
	m ³	%	m ³	%	m ³	%		
Kruščica	6.837.394	88,9%	6.900.000	89,7%	6.943.820	88,0%	101,6	100,6
Babina rijeka	476.447	6,2%	400.000	5,2%	544.600	6,9%	114,3	136,2
Strmešnjak	358.496	4,7%	370.000	4,8%	355.487	4,5%	99,2	96,1
Klopče	20.558	0,3%	20.000	0,3%	45.390	0,6%	220,8	227,0
UKUPNO	7.692.895	100,0%	7.690.000	100,0%	7.889.297	100,0%	102,6	102,6

Graf 1: Proizvodnja pitke vode po vodozahvatima (ostvareno u 2016. godini i ostvareno u 2017. godini)



Iz prikazanog se mogu konstatovati sljedeće činjenice:

- Ukupno je proizvedeno 2,6 % više pitke vode nego u 2016. godini i nego što je bilo planirano za 2017. godinu. Ukoliko se ukupna količina proizvedene vode normira na sekunde, proizilazi da prosječna proizvodnja pitke vode iznosi 250,17 l/s (uključujući sve gubitke).
- Na svim vodozahvatima izuzev Strmešnjaka, gdje je ostvaren manji pad proizvodnje, proizvedeno je više pitke vode u odnosu na 2016. godinu i u odnosu na plan za 2017.godinu.
- Na izvorištu Kruščica se proizvodi cca 88 % od ukupne količine pitke vode za vodosnabdijevanje Grada Zenica. Iz ovoga se jasno vidi da ovo izvorište predstavlja "srce" sistema vodosnabdijevanja grada i stoga mu JP „ViK“ d.o.o. Zenica pridaje najveću pažnju te u tom smislu poduzima najveće napore upravo u cilju zaštite ovog cjelokupnog sistema. To podrazumijeva konstantno praćenje dešavanja na izvorištu i u vodozaštitnoj zoni, periodične kontrole cjevovoda i sl. Poseban problem su predstavljale povremene sječe šume u vodozaštitnoj zoni. U tom smislu, preduzeće je uputilo više obavještenja, upozorenja, zahtjeva i urgencija prema: Federalnom ministru poljoprivrede, vodoprivrede i šumarstva, Federalnom vodnom inspektoratu, Federalnom šumskom inspektoratu, Agenciji za vodno područje rijeke Save, nadležnim kantonalnim ministarstvima i inspektoratima kao i kantonalnom premijeru SBK, a sve u cilju zaustavljanja sječe šume u III vodozaštitnoj zoni koju prema naređenju šumarskog inspektora SBK izvodi ŠPD "Srednjobosanske šume / Šume Središnje Bosne". Glavni federalni vodni inspektor je obavio i nadzor ali veliki problem predstavlja nepostojanje Federalnog Zakona o šumama što omogućava nadležnima iz SBK da primjenjuju odgovarajuće kantonalne zakone koji omogućavaju sprovođenje navedenih aktivnosti. Međutim, JP „ViK“ d.o.o. Zenica će ustrajati u borbi za zaštitu ovog prirodnog resursa.

2.1.2. Kontrola kvaliteta vode

U JP „ViK“ d.o.o. Zenica se pridaje velika pažnja kontroli kvaliteta vode koja se distribuira u sistem vodosnabdijevanja.

Sve aktivnosti i obaveze Službe kontrole kvaliteta vode JP „ViK“ d.o.o. Zenica, regulisane su važećim zakonskim propisima Pravilnikom o zdravstvenoj ispravnosti vode za piće (Sl. glasnik BiH br. 40/10, 43/10 i 30/12), član 4, Anex I dio B i C i Anex II tabele A.

Higijenski-zdravstveno ispravnom vodom za piće u smislu navedenog Pravilnika, smatra se voda koja odgovara u pogledu :

- mikrobioloških osobina
- fizičko – hemijskih i hemijskih osobina
- hemijskih supstanci
- pesticida
- bojnih otrova
- radioloških osobina

Sve osobine vode za piće odnosno svi pokazatelji, nemaju podjednak značaj u pogledu opasnosti po zdravlje ljudi, te zato postoji nijansiran tretman u pogledu higijenskih normi koje su date u Pravilniku, a odstupanje od bilo koje osobine i kod bilo kojeg pokazatelja nije uvijek dovoljan razlog da se voda proglasi higijenski neispravnom.

Takođe, ovim Pravilnikom, a na osnovu izračunatog broja ekvivalentnih stanovnika (EBS), propisuje se ukupan broj uzoraka vode koje treba uzimati, dinamika i način uzimanja, vrsta određivanja, broj tačaka na mreži, standardne metode odgovarajućih analiza i norme, to jest maksimalno dozvoljene koncentracije (MDK) za svaki parametar.

Broj ekvivalentnih stanovnika dobija se na osnovu ukupne količine vode koju JP „ViK“ d.o.o. Zenica distribuirala, preračunato na potrošnju od 100 litara na dan po stanovniku, što iznosi 144.319 (EBS), na osnovu čega je JP „ViK“ d.o.o. Zenica, prema datoj tabeli Pravilnika, dužno raditi minimalno 120 analiza godišnje.

U laboratoriji JP „ViK“ d.o.o. Zenica, prema Pravilniku, rade se fizikalno hemijske analize sa 16 parametara u osnovnim analizama, kao i bakterijske analize za higijensku ispravnost vode. U Službi kontrole kvaliteta vode, na mikrobiološkim analizama, po ugovoru o djelu kontinuirano je angažovan i ljekar specijalista mikrobiologije i parazitologije.

Pregled urađenih fizikalno kemijskih i bakterioloških analiza u periodu od 01.01.2017. do 31.12.2017. godine prikazan je u sljedećim tabelama:

Tabela 2: Ukupan broj svih uzoraka mikrobioloških i fizikalno – hemijskih analiza nehlorisanih voda Kruščice, Babine rijeke, Strmešnjaka i Klopča u 2017. godini

2017. god.	MIKROBIOLOŠKA ANALIZA VODE					HEMIJSKA ANALIZA VODE				
	UKUPNO	ISPRAVNO		NEISPRAVNO		UKUPNO	ISPRAVNO		NEISPRAVNO	
		broj	broj	%	broj		%	broj	broj	%
UKUPNO	351	36	10,3	315	89,74	575	340	59,13	235	40,87
PROSJEČNO MJESEČNO	29	3	-----	26	-----	48	28	-----	20	-----

Tabela 3: Ukupan broj svih uzoraka mikrobioloških i fizikalno – hemijskih analiza hlorisanih voda Kruščice, Babine rijeke, Strmešnjaka i Klopča u 2017. godini

2017. god.	MIKROBIOLOŠKA ANALIZA VODE					HEMIJSKA ANALIZA VODE				
	UKUPNO	ISPRAVNO		NEISPRAVNO		UKUPNO	ISPRAVNO		NEISPRAVNO	
		broj	broj	%	broj		%	broj	broj	%
UKUPNO	2277	2277	100	0	0	2464	2464	100	0	0
PROSJEČNO MJESEČNO	190	190	100	0	0	205	205	100	0	0

Iz tabela se vidi da je Služba kontrole kvaliteta vode u 2017. godini kontrolisala ukupno 5.667 uzoraka vode. Od navedenog broja uzoraka urađeno je 2.628 bakterioloških i 3.039 hemijskih analiza. Ukoliko se posmatraju samo analize hlorisane vode, može se konstatovati da je svih 2.277 bakterioloških analiza odnosno 2.464 hemijskih analiza bilo 100% ispravno.

Pored toga, Služba kontrole kvaliteta vode vrši sedmične fizikalno kemijske i bakteriološke analize izvorišta Strmešnjak, Klopče i rezervoara Zmajevac te analize vode u toku tehnološkog tretmana prerade sliva Babine rijeke na „objektu Crkvice“. Na osnovu tih analiza se prave mjesečni izvještaji koji se dostavljaju Službi za inspekcijske poslove Grada Zenica i Institutu za zdravlje i sigurnost hrane. Godišnji izvještaj se dostavlja na više adresa na nivou Federacije BiH.

Na osnovu izrađene tehnološke sheme, Služba kontrole kvaliteta vode mjesečno uzima uzorke sirove vode sa izvorišta Kruščica, u koje ulaze 4 kaptaze i sabirni rezervoar te vodozahvata Babina rijeka.

Za vode izvorišta Kruščica utvrđeno je da se radi o vodama ugodnim (prijatnog okusa i mirisa) za piće tokom cijele godine. Vode navedenog izvorišta, sagledavajući po kaptazama, imaju uglavnom nizak, sa istaknutim izuzecima, sporadični sadržaj koliformnih bakterija.

Karakteristike po kojima se Babina rijeka izdvaja od drugih izvorišta su sljedeće: radi se o slivnom području (Sebujski i Selački potok sa svojim pritokama), način eksploatacije (vodozahvat), sistem prečišćavanja (pjeskolov, taložnici), prerada i tretman koagulantom aluminijum sulfatom, filtriranje (osam brzih gravitacionih pješčanih filtera) i hlorisanje gasovitim hlorom do dobijanja higijenski zdravstveno ispravne vode za piće.

Ostala izvorišta ne zahtijevaju preradu vode, kao npr. izvorište Strmešnjak, koje po svojoj prirodi nikada ne muti. Za izvorišta Kruščica i Klopče koja povremeno imaju замуćenja nije predviđena prerada, nego se takva mutna voda stavlja izvan sistema vodosnabdijevanja sve do njenog izbistravanja.

Pored laboratorijskih analiza hemijske i bakteriološke ispravnosti vode, izuzetan značaj se daje kontinuiranoj kontroli rezidualnog hlora u vodovodnoj mreži na većem broju tačaka (ukupno 33), kao najbržem načinu indentifikacije mogućeg zagađenja. U ovoj godini izvršeno je ukupno 5.667 kontrola rezidualnog hlora. Uz odgovornu saradnju sa grupom ispitivača kvarova, koja vrlo pouzdano inicira i locira mjesto kvara na cjevovodima, mjerenjem nivoa rezidualnog hlora, te po potrebi i drugim mjerama, najefikasnije se doprinosi zaštiti higijenske ispravnosti vode za piće.

Osim što se brine za sanitarno – higijensku ispravnost vode, Služba kontrole kvaliteta vode u suradnji sa Službom operative vrši praćenje i nadzor prilikom ispiranja svih glavnih cjevovoda i dezinfekcije rezervoara tokom cijele godine, što ima za rezultat da vrlo rijetko dolazi do primjedbi građana kada je u pitanju mutnoća vode na slavinama.

Služba kontrole kvaliteta vode JP „ViK“ d.o.o. Zenica vrši kontrole daleko iznad minimuma koji se traži prema Pravilniku o ispravnosti vode za piće. Laboratorija je opremljena odgovarajućom opremom i ima na raspolaganju stručni kadar, što omogućuje da ima savršen monitoring kontrole nad svim segmentima, fazama prerade te načinu pružanja usluga i distribuciji ispravne vode za piće prema potrošačima.

2.1.3. Isporučene fakturisane količine vode, podaci o potrošačima, gubici

Tabela 4: Pregled ukupnih proizvedenih količina vode kao i isporučenih fakturiranih količina vode po kategorijama potrošača te ostvareni gubici vode

Redni broj	Kategorija	Ostvareno u 2016. godini	Planirano za 2017. godinu	Ostvareno u 2017. godini	Indeks	
					(5:3)x100	(5:4)x100
1	2	3 m ³	4 m ³	5 m ³	6	7
1.	UKUPNO PROIZVEDENO VODE	7.692.896	7.690.000	7.889.297	102,6	102,6
	ISPORUČENA FAKTURISANA VODA					
2.	Domaćinstvo	4.194.886	4.250.000	4.167.532	99,3	98,1
	Privreda	1.498.060	1.520.000	1.538.666	102,7	101,2
	UKUPNO	5.692.946	5.770.000	5.706.198	100,2	98,9
3.	Ukupni gubici vode	1.999.950	1.920.000	2.183.099	109,2	113,7
4.	Objektivni gubici vode	1.280.000	1.280.000	1.280.000		
5.	Gubici (3-4)	719.950	640.000	903.099		
6.	Neobračunata voda (4:1) u %	26,00%	24,97%	27,67%		

Kao što se vidi iz prethodne tabele, u 2017. godini je ukupno isporučeno i fakturirano za 0,2% više vode nego u 2016. godini odnosno za 1,1 % manje vode nego što je planirano za 2017. godinu. Posmatrajući kategorije potrošača, vidi se da je smanjena količina isporučene fakturirane vode za kategoriju domaćinstva (0,7 % manje nego u 2016. godini) što najvjerojatnije govori o tome da raste svijest potrošača po pitanju racionalne potrošnje vode i da se otklanjanje kvarova na kućnim instalacijama vrši pravovremeno. Istovremeno, nešto je povećana količina isporučene fakturirane vode za kategoriju privreda (2,7 % više nego u 2016. godini) što može biti naznaka određenog povećanja privrednih aktivnosti u gradu.

Nakon završetka svakog mjesečnog obračuna, JP „ViK“ d.o.o. Zenica radi analizu značajnih pokazatelja potrošnje vode. Najznačajniji podaci za 2017. godinu su dati u sljedećoj tabeli:

Tabela 5: Pregled broja priključaka, broja računa i broja članova domaćinstva po kategorijama

Red. broj	OPIS	XII 2016	XII 2017	Index (4:3)
1	2	3	4	5
1.	Broj priključaka (vodomjera)			
	Domaćinstvo	10.525	10.695	101,62
	Privreda	2.364	2.391	101,14
	Ukupno	12.889	13.086	101,53
2.	Broj računa - domaćinstvo (MB)			
	Zgrade i kuće na zajedničkim vodomjerima	18.412	18.442	100,16
	Kuće i stanovi sa pojedinačnim vodomjerima	9.296	9.464	101,81
	Paušalci	5	5	100,00
	Ukupno	27.713	27.911	100,71
3.	Broj računa - privreda (MB)			
	Privreda	1.657	1.650	99,58
	Privreda - zbirni	236	246	104,24
	Ukupno	1.893	1.896	100,16
4.	Ukupno računa (2.+3.)	29.606	29.807	100,68
5.	Broj članova domaćinstva			
	Zgrade i kuće na zajedničkim vodomjerima	40.574	40.065	98,75
	Kuće i stanovi sa pojedinačnim vodomjerima	37.184	37.856	101,81
	Paušalci	8	8	100,00
	Ukupno	77.766	77.929	100,21

Iz tabele 5 se vidi da je u 2017. godini došlo do blagog porasta analiziranih parametara tj. blago je povećan broj priključaka, računa (za privredu i domaćinstva) te ukupnog broja članova domaćinstva.

Analizom podataka iz tabela 4 i 5 može se konstatovati da je prosječna potrošnja vode po članu domaćinstva u 2016. godini iznosila 147,79 l/dan dok za 2017. godinu prosječna potrošnja iznosi 146,52 l/dan po članu domaćinstva. Ovo potvrđuje konstataciju o racionalnijoj potrošnji odnosno štednji pitke vode od strane stanovništva.

Ukupni gubici vode su u 2017. godini bili veći za 1,67 % nego u 2016. godini. U ove ukupne gubitke su uračunati i objektivni gubici vode koji se odnose na: greške vodomjera za domaćinstva i privredu, protupožarnu zaštitu, tehnološke potrebe (ispiranje filtera, ispiranje cijevi vodovoda, ispiranje kanalizacije, pranje rezervoara i preljev) te ilegalni priključci. Iako su ukupni gubici u 2017. godini bili na zadovoljavajućem nivou, došlo je do manjeg povećanja istih najviše iz razloga što su se desila 2 velika kvara na cjevovodima velikog promjera pri čemu su nekontrolisano istekle velike količine vode (cca 1 m³/s). Premda su pomenuti kvarovi sanirani u roku 24 sata, oni su doveli do povećanja gubitaka na godišnjem nivou.

2.1.4. Praćenje DMA zona putem telemetrijskog sistema i otklanjanje kvarova

JP „ViK“ d.o.o. Zenica ima razvijen telemetrijski sistem kojim vrši cjelovit nadzor nad formiranim zonama i operativnim mjernim parametrima (nivo, mutnoća, protok, hlor i sl.) koji je instaliran u 9 objekata, čime se obezbijedilo pravovremeno i adekvatno upravljanje resursima vode, i na taj način postigla bolja snabdjevenost građanstva i industrije količinom i kvalitetom vode. Svaki objekat opremljen je telemetrijskom podstanicom, a prenos podataka od telemetrijskih podstanica do dispečerskog centra se vrši preko GSM mreže podataka pomoću SMS poruka.

Vodovodni sistem grada Zenice podijeljen je u 13 DMA zona i iste se prate pomoću instalirane telemetrije. Svako jutro se vrši provjera svake zone pojedinačno pri čemu se kontroliše njihov minimalni protok u ranim jutarnjim satima. Ukoliko se primjete neka odstupanja u protoku pokreću se daljnje aktivnosti u cilju detekcije i pronalaženja kvarova. Oprava lociranog kvara se vrši isti dan ili najkasnije sutra. To znači da od momenta lociranja kvara pa do njegove opravke prođe od 24 sata do najduže 48 sati. Za kvarove koje je teže locirati zbog postojanja drugih podzemnih instalacija vrši se Step by step testiranje (korak po korak), tj. vrši se plansko noćno zatvaranje sekcionih ventila. Ovakav način detekcije i otklanjanja kvara traje najduže 72 sata.

U sklopu Odjeljenja za održavanje vodovoda JP „ViK“ d.o.o. Zenica postoji poseban odjel koji je direktno uključen u proces detekcije i pronalaženja kvarova na vodovodnoj mreži. Zaposlenici u ovom odjelu dobro su obučeni, motivisani i opremljeni sa svom potrebnom opremom i instrumentima za traganje, posebnim vozilom za detekciju i pronalaženje kvarova, komunikacijskim uređajima i sigurnosnom opremom.

Grupa za istraživanje kvarova, u toku 2017. godine detektovala je 971 kvar, te je otvorila isti broj naloga za njihovo otklanjanje. Ovi kvarovi se odnose na kvarove na vodovodnoj mreži, te kvarove u šahtovima i hidrantima.

Tabela 6: Pregled strukture kvarova za period od 01.01.-31.12.2017. godine (po mjesecima)

Red. br.	Vrsta kvara	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Σ	%
1.	Kvar na cjevovodu	12	10	2	5	9	10	6	13	15	15	13	9	119	12,26
2.	Kvar u šahtu	26	36	44	41	40	51	34	51	35	65	47	34	504	51,91
3.	Kvar na liniji priključka	17	8	6	3	11	9	9	14	19	15	11	11	133	13,70
4.	Kvar na ventilu za DN ≥ 50 mm	1	4	1	4	1	5	3	9	3	2	1	2	36	3,71
5.	Kvar na ventilu za DN < 50 mm	2	10	6	3	2	1	5	3	1	9	1	5	48	4,94
6.	Zamjena ventila u šahtu za DN ≥ 50	0	0	2	2	2	7	3	1	4	3	2	0	26	2,68
7.	Zamjena ventila u šahtu za DN < 50	2	2	3	6	2	6	3	5	4	11	4	4	52	5,36
8.	Ostalo	2	4	3	3	3	1	4	6	8	8	7	4	53	5,46
	UKUPNO:	62	74	67	67	70	90	67	102	89	128	86	69	971	100,00

S obzirom da se u JP „ViK“ d.o.o. Zenica vrši svakodnevna aktivna kontrola curenja i otklanjanja kvarova, gubici vode u vodovodnoj mreži su svedeni na više nego zadovoljavajući nivo. Ova činjenica posebno dobiva na snazi ukoliko se ima u vidu da starost vodovodne mreže u prosjeku iznosi oko 45 godina. Nije zanemariv ni podatak da vodovodna mreža kojom upravlja JP „ViK“ d.o.o. Zenica ima dužinu cca 200 km.

2.2. Kanalizacija

2.2.1. Održavanje fekalne kanalizacije

Odjeljenje kanalizacija održava rasprostranjenu i izuzetno kompleksnu kanalizacionu mrežu Grada Zenica i prigradskih naselja u dužini cca 120 km. Glavni zadaci ovog odjeljenja su: proštopavanja na postojećoj mreži, proširenje kanalizacione mreže te veći zahvati na rekonstrukciji postojeće mreže.

Gradski kanalizacioni sistem je najvećim dijelom izgrađen kao mješoviti sistem kanalizacije, a u puno manjoj mjeri je kanalizacija odvojena na fekalnu i oborinsku. Ovakva situacija veoma često uzrokuje velike probleme na održavanju iz nekoliko razloga. Prvi razlog je taj što neodgovorni građani samovoljno priključuju svoje kišne odvode na fekalnu kanalizaciju koja nije projektovana da prihvati tolike količine vode pa dolazi do preopterećenja. Drugi razlog je što su ponekad zacjevljeni potoci priključeni na mješoviti sistem kanalizacije i u koje, opet neodgovorni građani, bacaju krupni otpad i drugo smeće što dovodi do začepjenja kanalizacionih kolektora. Ovo su najčešći slučajevi kad odjeljenje kanalizacija mora da interveniši i rješava probleme.

U toku 2017. godine odjeljenje za održavanje kanalizacione mreže je imalo 1.186 intervencija na fekalnoj kanalizaciji za koje su otvoreni radni nalozi i što je prikazano na sljedećoj tabeli:

Tabela 7: Pregled strukture intervencija na fekalnoj kanalizaciji za period od 01.01.-31.12.2017. godine (po mjesecima)

Red. br.	Vrsta intervencije	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Σ	%
1.	Mašinsko proštopavanje WOM - om	9	38	24	25	29	32	25	24	16	20	25	17	284	24,0
2.	Preventivno čišćenje kolektora	20	39	9	20	42	48	20	19	4	17	17	19	274	23,1
3.	Intervencije za druga lica (K)	12	20	27	21	27	16	16	17	24	19	29	23	251	21,2
4.	Ručno čišćenje šahtova i proštopavanja sajlom	28	5	0	0	0	10	0	6	0	2	1	1	53	4,5
5.	Sanacije šahtova, kineta, penjalica, malterisanje	5	12	1	0	3	52	15	5	4	0	0	0	97	8,2
6.	Ručno otkopavanje kvarova i saniranje	2	7	1	1	3	2	8	3	0	5	5	4	41	3,5
7.	Mašinsko otkopavanje kvarova i saniranje	1	0	0	0	0	2	1	0	0	2	0	0	6	0,5
8.	Ostali poslovi	8	25	14	8	23	20	16	11	11	10	23	11	180	15,2
	UKUPNO:	85	146	76	75	127	182	101	85	59	75	100	75	1.186	100

Pod ostalim intervencijama se podrazumijevaju sljedeći poslovi:

- Isporuka – snabdijevanje vodom
- Pranje fontana
- Čišćenje pjeskolova i taložnika u Kasapovićima
- Pranje i dezinfekcija bazena pitke vode
- Izbijanje zračnih jastuka na vodovodnim linijama
- Deratizacija i drugi poslovi.

2.2.2. Održavanje kišne kanalizacije

Održavanje kišne kanalizacije nije u direktnoj nadležnosti JP „ViK“ d.o.o. Zenica nego je to u nadležnosti gradske Službe za ekologiju, komunalne i inspeksijske poslove. Međutim, JP „ViK“ d.o.o. Zenica ima potpisan ugovor s nadležnom Službom prema kojem, na poziv iste, vrši intervencije na mreži kišne kanalizacije. U 2017. godini je izvršeno 9.354 intervencije na kišnoj kanalizaciji za koje je otvoren isti broj radnih naloga što je prikazano u narednoj tabeli:

Tabela 8: Pregled strukture intervencija na kišnoj kanalizaciji za period od 01.01.-31.12.2017. godine (po mjesecima)

Red. br.	Vrsta intervencije	I - VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Σ	%
1.	Ručno i mašinsko čišćenje slivnih rešetki	0	163	162	136	270	219	175	1.125	12,0
2.	Čišćenje i ispiranje sistema kišne kanalizacije	765	917	803	545	965	986	174	5.155	55,1
3.	Čišćenje kolektora od nanosa pijeska iz slivnih rešetki	387	360	420	265	605	280	130	2.447	26,2
4.	Čišćenje rešetkastih rigola	0	14	4	403	50	0	0	471	5,0
5.	Intervencija specijalnog vozila WOMA (slivnik)	69	11	8	16	14	7	5	130	1,4
6.	Ostalo	6	4	4	2	1	3	6	26	0,3
	UKUPNO:	1.227	1.469	1.401	1.367	1.905	1.495	490	9.354	100,0

Pod ostalim intervencijama se podrazumijevaju sljedeći poslovi:

- Zamjena slivnih rešetki (s ramom, bez rama, čeličnih)
- Zamjena poklopaca (s ramom, bez rama, čeličnih)

2.3. Odjeljenje radionica

Prema Pravilniku o organizaciji i sistematizaciji poslova i radnih mjesta u JP „ViK“ d.o.o. Zenica, odjeljenje radionica je podijeljeno na tri pododjeljenja:

- Pododjeljenje bravarija
- Pododjeljenje elektro – održavanje
- Pododjeljenje za održavanje voznog parka i radnih mašina.

2.3.1. Pododjeljenje bravarija

Glavni zadatak uposlenika ovog pododjeljenja su radovi na realizaciji plana održavanja postrojenja i vodovodnih instalacija te potrebne intervencije u slučaju iznenadnih kvarova.

Strukturu poslova čine slijedeći zadaci:

- Popravke i održavanje pumpi i postrojenja u 24 pumpne stanice. Glavna aktivnost u okviru ovog zadatka je zamjena neispravnih pumpi remontovanim rezervnim pumpama pri čemu se neispravne pumpe nose u radionicu na reparaciju.
- Odražavanje kaptaža, rezervoara, hlornih i sulfatnih stanica te uređenje terena oko rezervoara, kaptaža i pumpnih stanica.
- Popravka oštećenih poklopaca na vodovodnim i kanalizacionim šatovima, isjecanje novih poklopaca i rešetaka od čeličnih limova te ugradnja na mjestima gdje nedostaju.
- Prilikom otklanjanja kvarova na vodovodnim linijama i ugradnje novih vodomjera čest problem je dotrajalost cijevi i fazonskih komada što zahtijeva isjecanje starih cijevi i vijaka na dotrajalim fazonskim komadima.
- Izrada i ugradnja metalnih ankeri ispod fazonskih komada u vodovodnim šatovima i pumpnim stanicama te izvođenje svih limarsko – bravarskih i zavarivačkih radova.

2.3.2. Pododjeljenje elektro – održavanje

Glavni zadatak uposlenika ovog pododjeljenja su radovi na realizaciji plana održavanja postrojenja i instalacija te potrebne intervencije u slučaju iznenadnih kvarova.

Strukturu poslova čine slijedeći zadaci:

- Svakodnevno praćenje rada i održavanje elektro – sistema MHE Čajdraš
- Održavanje elektropostrojenja u 24 pumpne stanice što podrazumijeva: održavanje elektromotora koji služe za pogon pumpi, odražavanje elektroinstalacija i upravljačkog sistema.
- Održavanje telemetrijskog sistema
- Popravka elektromašina kao što su: bušilice, brusilice, itd.
- Popravke i održavanje električnih i drugih instalacija u objektima preduzeća

Pored redovnih aktivnosti održavanja, organizovano je i dežurstvo tokom neradnih dana.

2.3.3. Pododjeljenje za održavanje voznog parka i radnih mašina

Osnovni zadatak pododjeljenja za održavanje voznog parka i radnih mašina je briga o ispravnosti voznog parka i radnih mašina u vlasništvu preduzeća. Redovno održavanje i popravke se vrše u vlastitoj mehaničarskoj radionici.

Pododjeljenje za održavanje voznog parka i radnih mašina održava:

- 5 bagera
- 17 teretnih vozila
- 4 putničkavozila
- 2 motocika
- 2 kompresora
- Niz drugih radnih mašina kao što su: rezačica asfalta, agregati, motorne pumpe, motorne pile, kosilice, itd.

2.4. Javne nabavke

Opredjeljenje Uprave i Nadzornog odbora JP „VIK“ d.o.o. Zenica vezano za javne nabavke je da se sve zakonske obaveze poštuju u punom kapacitetu i poduzimaju se stalne aktivnosti kako bi se poštovali opći principi javnih nabavki te planski i racionalno vršile nabavke sa ciljem da se broj i vrijednost direktnih sporazuma svede na minimalnu moguću mjeru. S tim u vezi, u 2017. godini je usvojena interna Procedura za provođenje postupaka javnih nabavki u JP ViK d.o.o. Zenica koja bi trebala optimizirati proces nabavke u skladu sa zakonom i podzakonskim aktima koji uređuju ovu oblast.

Uputstvo o dopunama Uputstva o uslovima i načinu objavljivanja obavještenja i dostavljanja izvještaja o postupcima javnih nabavki u informacionom sistemu "e – Nabavke" („Sl. glasnik BiH“, broj 53/15) je propisalo da su ugovorni organi dužni objaviti tendersku dokumentaciju u sistemu "e – Nabavke" za najmanje: 30% postupaka javne nabavke za koje se objavljuje obavještenje o nabavci u 2016. godini, 60% postupaka javne nabavke za koje se objavljuje obavještenje o nabavci u 2017. godini, da bi od 01.01.2018. godine ugovorni organi za sve postupke javne nabavke za koje se objavljuje obavještenje o nabavci bili dužni objaviti tendersku dokumentaciju u sistemu "e – Nabavke".

JP „VIK“ d.o.o. Zenica je od samog početka primjene ovog Uputstva (01.07.2015.) za sve nabavke (dakle 100 %), za koje se objavljuje obavještenje o nabavci, za sve tenderske postupke, tendersku dokumentaciju objavljivalo u sistemu e – Nabavke čime je maksimizirana transparentnost u postupcima nabavki ali napravljena i značajna ušteda u pripremi tenderske dokumentacije.

U skladu sa Pravilnik o uslovima i načinu korištenja e – aukcije ("Sl. glasnik BiH", broj 66/16) za postupke javne nabavke iz člana 1. stav (1) ovog Pravilnika, kod kojih se koristi najniža cijena kao kriterij za dodjelu ugovora, ugovorni organi su dužni predvidjeti provođenje e – aukcije u sistemu e – Nabavke za najmanje 30% postupaka javne nabavke u 2017. godini, 50% postupaka javne nabavke u 2018. godini, 80% postupaka javne nabavke u 2019. godini, da bi od 01.01.2020. godine ugovorni organi za sve postupke javne nabavke iz člana 1. stav (1) ovog pravilnika, kod kojih se koristi najniža cijena kao kriterij za dodjelu ugovora, predvidjeli provođenje e – aukcije u sistemu e – Nabavke.

JP „VIK“ d.o.o. Zenica je predvidjelo provođenje e – Aukcije za sve postupke (dakle 100%) od samog stupanja na snagu ovog Pravilnika, čime su se ostvarile značajne uštede u svakodnevnom poslovanju, što će se nastaviti i u budućnosti.

U 2017. godini objavljeno je 69 obavještenja o nabavci za postupke nabavke putem otvorenog postupka i konkurentskog zahtjeva za dostavu ponuda. 19 postupaka nabavke je poništeno od kojih 9 postupaka je poništeno iz tehničkih razloga, 8 iz ekonomskih i 2 iz pravnih razloga.

Tabela 9: Ukupan broj postupaka i ukupna vrijednost dodjeljenih ugovora po vrsti postupka i predmetu nabavke u 2017. godini

R. br.	Vrsta postupka	Robe		Usluge		Radovi		UKUPNO	
		Ukupan broj	Ukupna vrijednost bez PDV-a u KM	Ukupan broj	Ukupna vrijednost bez PDV-a u KM	Ukupan broj	Ukupna vrijednost bez PDV-a u KM	Ukupan broj	Ukupna vrijednost bez PDV-a u KM
1	Otvoreni postupak	2	50.819,73	2	22.607,16	0	0	4	73.428,89
2	Ograničeni postupak	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Pregovarački postupak sa objavom obavještenja	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Pregovarački postupak bez objave obavještenja	0	0	2	19.791,01	0	0	2	19.793,01
5	Konkurentski zahtjev	36	486.681,18	9	91.620,14	1	42.000,00	46	620.311,32
6	Direktni sporazum	357	96.930,74	371	61.159,02	1	5.829,31	729	164.291,07
7	Ukupna vrijednost	395	634.431,65	384	195.177,33	2	47.829,31	781	877.824,29

Preduzeće uredno objavljuje zakonski propisana obavještenja iz oblasti nabavki kao i obrasce za praćenje realizacije ugovora i okvirnih sporazuma na službenoj web stranici www.vikze.ba.

2.5. Statusi predmeta zaključno s 31.12.2017. godine s posebnim osvrtom na 2017. godinu

Služba za pravne, kadrovske i opšte poslove, Općinskom sudu u Zenici, zaključno sa 31.12.2017. godine, podnijela je ukupno 69.827 prijedloga za izvršenje, za dugovanja za vodu i naknadu za kanalizaciju, i to:

- 67.443 prijedloga za potrošače iz kategorije „domaćinstvo“ i
- 2.384 prijedloga za potrošače iz kategorije „privreda“.

Od ukupno 69.827 podnesenih prijedloga za izvršenje, zaključno sa 31.12.2017. godine okončano je 24.412 prijedloga iz kategorije „domaćinstvo“ i 955 prijedloga iz kategorije „privreda“.

Služba za pravne kadrovske i opšte poslove za dugovanja potrošača po računima koji se odnose na ostale usluge (priključne takse, isključenja sa vodovodne mreže i dr.) nadležnim sudovima podnosi tužbe koje se također dijele na gore navedene kategorije potrošača. Kada su u pitanju tužbe za ostale usluge iz kategorije „domaćinstva“, zaključno sa 31.12.2017. godine podneseno je 686 tužbi, od kojih je okončano 238 tužbi, a kada su u pitanju tužbe za ostale usluge iz kategorije „privreda“, zaključno sa 31.12.2017. godine podnesena je 41 tužba, od kojih je okončano 5 tužbi.

U periodu od 01.01.2017. godine do 31.12.2017, godine Služba za pravne, kadrovske i opšte poslove Općinskom sudu u Zenici podnijela je ukupno 5.482 prijedloga za izvršenje, za kategoriju potrošača „domaćinstvo“, i to

- 3.214 prijedloga za izvršenje podnesenih Općinskom sudu u Zenici za period od 01.04.2016 do 31.12.2016. godine
- 2.268 prijedloga za izvršenje podnesenih Općinskom sudu u Zenici za period od 01.01.2017. do 30.06.2017. godine.

U 2017. godini, u pogledu predmeta koji su pokrenuti u ranijim periodima, došlo je do izmjene statusa tih predmeta u smislu da su neki predmeti okončani donošenjem Rješenja o dovršenju u slučajevima kada su po predmetima izvršene uplate od strane izvršenika, ili donošenjem Presuda od strane suda u slučajevima kada se blagovremenim ulaganjem prigovora od strane izvršenika izvršni postupak nastavio kao parnični postupak. Također, u 2017. godini bilo je i slučajeva gdje su od strane suda donesena Rješenja o odbacivanju zbog smrti izvršenika u slučajevima kada su postupci pokrenuti protiv lica koja su umrla prije pokretanja postupka, a za koja tek u toku postupka sud po službenoj dužnosti dođe do podatka da je lice umrlo o čemu u evidenciji potrošača nije bilo ažurnog podatka o smrti, jer potrošači upravo na ovaj način izbjegavaju plaćanje usluge dovodeći preduzeće u zabludu u pogledu identiteta korisnika usluga (izbjegavaju dostaviti podatak o smrti korisnika i nastavljaju koristiti uslugu preduzeća na ime umrlog lica, suprotno odredbi člana 47. Odluke o vodovodu i kanalizaciji). Po nekim predmetima je doneseno Rješenje kojim se Općinski sud u Zenici oglašava mjesno nenadležnim, jer su potrošači promijenili adresu stanovanja pa u zavisnosti od grada u koji su odselili promijenio se i sud koji će postupati po tim predmetima. Za neke od predmeta je u toku parnični postupak jer je stranka uložila prigovor na Rješenje o izvršenju. U određenom broju predmeta donesen je zaključak o popisu i procjeni pokretnih stvari izvršenika, a za druge Rješenje o izvršenju na novčanim sredstvima, a sve naprijed navedeno kako slijedi:

1) Prijedlozi za izvršenje za vodu i usluge kanalizacije – kategorija: „domaćinstvo“

- Okončani predmeti: 5.270
- Presuda nadležnog suda: 339
- Rješenje o odbacivanju zbog smrti izvršenika: 347
- Rješenje kojim se Općinski sud u Zenici oglašava mjesno nenadležnim: 100
- Rješenje kojim se prijedlog za izvršenje smatra tužbom: 40
- Rješenje o popisu i procjeni pokretnih stvari izvršenika: 2.976
- Rješenje o izvršenju na novčanim sredstvima izvršenika: 1.042

2) Prijedlozi za izvršenje za vodu i usluge kanalizacije – kategorija: „privreda“

- Okončani predmeti: 202
- Presuda nadležnog suda: 20
- Rješenje o odbacivanju zbog brisanja pravnog lica iz sudskog registra (likvidacije): 5
- Rješenje kojim se Općinski sud u Zenici oglašava mjesno nenadležnim: 8
- Rješenje kojim se prijedlog za izvršenje smatra tužbom: 12
- Rješenje o popisu i procjeni pokretnih stvari izvršenika: 38
- Rješenje o izvršenju na novčanim sredstvima izvršenika: 33

3) Tužbe za ostale usluge – kategorija „domaćinstvo“ i kategorija „privreda“

- Okončani predmeti: 47
- Presuda nadležnog suda: 36
- U toku parnični postupak: 638
- Rješenje o popisu i procjeni pokretnih stvari izvršenika: 1
- Rješenje o izvršenju na novčanim sredstvima izvršenika: 5

U 2017. Godini, na prijedlog Uprave, Nadzorni odbor preduzeća donio je Odluku o definisanju uslova za brisanje kamata za potrošače iz kategorije „domaćinstva“ i „privreda“, broj: 100-12062-2/17MJ od 17.08.2017.godine. Navedenom odlukom definisani su uslovi za oslobađanje od zakonskih zatezних kamata, a jedan od uslova bio je i izmirenje tekućeg duga. Na ovaj način, pored tog što su potrošači izmirili prijedloge i tužbe iz ranijeg perioda, izmirivali su i tekući dug pa se smanjio broj poslanih prijedloga za izvršenje za period 01.01.2017. godine do 30.06.2017. godine.

2.6. Zaposlenost

Na dan 31.12.2017. godine u JP „ViK“ d.o.o. Zenica, po različitim osnovama, angažovano je na radu radnika/lica kako je to prikazano u navedenoj tabeli:

Tabela 10: Pregled radno pravnog statusa uposlenika

Red. broj	Status	Broj izvršilaca
1.	Po ugovoru o radu na neodređeno vrijeme	149
2.	Po ugovoru o radu na određeno vrijeme	8
3.	Po ugovoru o radu za obavljanje pripravnčkog rada	1
4.	Ukupno (1+2+3)	158
5.	Po ugovoru o djelu	4
Ukupno: (4+5)		162

Tabela 11: Kvalifikaciona, polna i nacionalna struktura radno angažovanih radnika/lica na dan 31.12.2017. godine

Kvalifikacija	Stanje na dan 31.12.2016	Stanje na dan 31.12.2017.	Index (3:2)x100	Polna struktura		Nacionalna struktura		
				Ž	M	Bošnjak	Hrvat	Srbin
1	2	3	4	5		6		
Po ugovoru o radu na neodređeno, određeno vrijeme i pripravnčkom radu								
Dr.Sc.	-	1	-	-	1	1	-	-
Mr.	6	6	100	4	2	5	1	-
VSS	21	23	110	11	12	22	1	-
VŠ	1	1	100	1	-	1	-	-
SSS	32	37	116	14	23	34	3	-
NSS	13	12	92	2	10	11	1	-
VKV	19	18	95	-	18	18	-	-
KV	57	53	93	2	51	51	1	1
PK	3	2	67	-	2	2	-	-
NK	5	5	100	1	4	5	-	-
Ukupno:	157	158	101	35	123	150	7	1
Po ugovoru o djelu								
Doktor spec. mikrobiolog.	1	1	100	1	-	-	-	-
VSS	-	3	-	2	1	3	-	-

Kao što je prikazano u tabeli, od ukupno 158 radnika koliko je preduzeće brojalo na kraju 2017. godine 35 radnika su žene, a 123 radnika muškarci. Važno je napomenuti da od navedenog broja radnika, 44 radnika radi u administraciji, od čega više od 50% čine žene, dok

u službama operative radi 114 radnika, od čega su 8 žena (laboranti, tehnolog, skladištar i spremačice). U tabeli je prikazana i nacionalna struktura uposlenika preduzeća.

U toku 2017. godine, radni odnos je raskinulo 12 radnika, od čega 7 radnika radi odlaska u starosnu penziju, 2 radnika radi smrti, a 3 radnika iz razloga što je prestao ugovor o radu, koji je zaključen radi osposobljavanja za samostalan rad i sticanje prvog radnog iskustva u struci. Što se tiče radnih mjesta na kojima su bili zaposleni radnici koji su otišli u penziju ili su umrli, ista su popunjavana postojećim radnicima iz istih ili drugih odjeljenja te sa radnicima koji su proglašeni invalidima II kategorije, odnosno kojima je umanjena radna sposobnost, a u skladu sa Rješenjem PIO/MIO mogu da obavljaju neko od upražnjenih radnih mjesta (Portir-čuvar).

U JP „ViK“ d.o.o. Zenica u toku 2017. godine radni odnos je zasnovalo 13 radnika, od toga sa 4 osobe koje su zaposlene radi osposobljavanja za samostalan rad i sticanju prvog radnog iskustva u struci.

U 2017. godini, došlo je do smjene direktora JP „ViK“ d.o.o. Zenica, jer je prethodni direktor stekao uslove za odlazak u penziju, te je nakon provedenog postupka izbora i imenovanja za direktora JP „ViK“ d.o.o. Zenica izabran Pašalić Emir, dipl.ing.građevine.

Iz razloga što je u Službi za pravne poslove znatno povećan obim posla, koji uključuje postupanje po pravosnažnim i izvršnim presudama, odnosno podnošenje prijedloga za izvršavanje po navedenim presudama, podnošenje zahtjeva za pokretanje prekršajnih postupaka, a sve u cilju poboljšanja naplate utuženih potraživanja, ažuriranja postojeće datoteke potrošača i legalizacije ilegalnih potrošača, u radni odnos na određeno vrijeme u trajanju od 1 godine primljen je 1 izvršilac na poslove „Mlađi pravnik pravnih i opštih poslova”.

U JP „ViK“ d.o.o. Zenica, u skladu sa Zaključkom Gradonačelnika Grada Zenica o uspostavi zajedničkih naplatnih mjesta za plaćanje komunalnih usluga, te Sporazuma o poslovnoj saradnji potpisan između JP „ViK“ d.o.o. Zenica, JP „Grijanje“ d.o.o. Zenica, ALBA Zenica, JP „Parking servis“ d.o.o. Zenica, u radni odnos na neodređeno vrijeme su primljena 4 radnika na radno mjesto „Blagajnik“.

Iz razloga što je u 2017. godini počela implementacija projekta „Vodosnabdijevanje i odvodnja Bosna II- komponenta Zenica”, te kako su u pripremi projekti „Sakupljanje i tretman otpadnih voda Grada Zenice” i regionalni vodovod „Plava voda”, radi komunikacije sa medijima, otvoreno je novo radno mjesto „Menadžer za odnose sa javnošću”, te na to radno mjesto primljen 1 izvršilac na neodređeno vrijeme. Takođe, iz razloga što će najvećim dijelom izvršavanja poslova oko navedenih projekata biti uključen sektor razvoja i investicija i tehnička služba, na neodređeno vrijeme primljena su 2 diplomirana mašinska inženjera.

2.7. Plaće i ostala dodatna primanja iz radnog odnosa

U toku 2017. godine u JP „ViK“ d.o.o. Zenica je bilo zaposleno prosječno 160 radnika koji su, po stepenu kvalifikacije, zaradili neto plaće kako je prikazano u sljedećoj tabeli:

Tabela 12: Pregled ostvarenih neto plaća po stepenu kvalifikacije

Kvalifikacija	OSTVARENO		Index (3:2)x100
	I - XII 2016	I-XII 2017	
1	2	3	4
VSS (i više)	1.483,59	1.531,00	103,20
VS	1.138,61	1.182,42	103,85
VKV	1.064,47	1.104,00	103,71
SSS	942,93	961,00	101,92
KV	896,62	915,00	102,05
PK/NK	752,56	777,16	103,27
NSS	775,08	803,00	103,60
Prosječna neto plaća	1.001,58	1.030,17	102,85

U tabeli su prikazane prosječne isplaćene neto-neto plaće (nakon odbitka poreza na dohodak) za 2016. godinu i 2017. godinu grupisane po kvalifikacionoj spremi radnika. Također je prikazana prosječna neto – neto plaća na nivou preduzeća. Evidentno je povećanje plaće 2017. godine u odnosu na 2016. godinu i to po svim kvalifikacijama odnosno stepenima obrazovanja.

Povećanje plaće uzrokovano je prvenstveno novom sistematizacijom radnih mjesta koja je stupila na snagu u februaru 2017.godine a kojom su se povećali bodovi određenim radnim mjestima većinom VSS i VS kvalifikacione sprema ali i drugim kvalifikacionim spremama. Također kod dugogodišnjih zaposlenika došlo je do povećanja minulog rada.

U skladu s Pravilnikom o radu JP „ViK“, Općim i Okvirnim kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika komunalne privrede za teritoriju Federacije BiH, te Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u oblasti komunalne privrede Grada Zenica, radnicima je pripadala još naknada za ishranu u visini 1 % prosječne plaće u FBiH i u 2017. godini je iznosila 8,40KM/dan te regres u visini 50% prosječne plaće u FBiH za 2017. godinu koji je iznosio 426,50KM/radnik. Naknada za ishranu i regres se je obračunavala u istom iznosu za sve radnike preduzeća. Pored toga, u skladu s Pravilnikom o radu JP „ViK“, radnicima je isplaćivana i naknada troškova prevoza na posao i sa posla u visini 80 % stvarne cijene koštanja karte u javnom prevozu ili je preduzeće vršilo kupovinu karata.

2.8. Bilans stanja: Ukupna Aktiva i Pasiva JP „ViK“ d.o.o. Zenica na dan 31.12.2017. godine

Aktiva predstavlja konkretne oblike sredstava sa kojima raspolaže preduzeće, dok pasiva predstavlja izvore, odnosno pripadnost sredstava preduzeća. Aktiva i pasiva su prikazani u Bilansu stanja preduzeća i uvijek moraju biti u ravnoteži, tj. vrijednost aktive mora biti jednaka vrijednosti pasive i obrnuto. Ukupna aktiva i pasiva preduzeća na dan 31.12.2017. godine pojedinačno iznose 37.983.271,00KM.

A) Ukupna aktiva preduzeća u iznosu 37.983.271,00 KM se sastoji od:

i) Osnovna sredstva u iznosu od:	32.016.320,00 KM
a) Nematerijalna imovina (softver)	2.898,00 KM
b) Nekretnine, postrojenja i oprema	26.813.293,00 KM
- Zemljište	1.178.748,00 KM
- Građevinski objekti	21.458.984,00 KM
- Postrojenja i oprema	1.472.025,00 KM
- Avansi i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	2.703.536,00 KM
c) Investicione nekretnine (nakretnine za iznajmljivanje)	55.115,00 KM
d) Dugoročni finansijski plasmani (oročena sredstva)	3.700.000,00 KM
e) Druga dugoročna potraživanja (Vojska FBiH)	1.445.014,00 KM
ii) Kratkoročna imovina (obrtna sredstva) u iznosu 5.625.001,00 KM se sastoji od:	
a) Zalihe i imovina namijenjena prodaji	1.496.307,00 KM
- Zalihe sirovina, materijala i rezervni dijelova	1.495.887,00 KM
- Zalihe roba	134,00 KM
- Dati avansi	286,00 KM
b) novac, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani	4.128.694,00 KM
- Novac	2.128.433,00 KM
- Kratkoročna potraživanja	1.786.278,00 KM
- Potraživanja za PDV-e	212.183,00 KM
- Aktivna vremenska razgraničenja	1.800,00 KM
iii) Vanbilansna aktiva	341.950,00 KM

B) Ukupna pasiva preduzeća u iznosu 37.983.271,00 KM se sastoji od:

i) Kapital	31.058.950,00 KM
a) Osnovni kapital	20.000.000,00 KM
b) Rezerve	10.295.948,00 KM
- Zakonske	5.000.000,00 KM
- Statutarne i druge rezerve	5.295.948,00 KM
c) Neraspoređena dobit iz 2017.g.	763.002,00 KM
ii) Obaveze	6.582.371,00 KM
- Dugoročna rezervisanja	4.166.697,00 KM
- Dugoročne obaveze	381.212,00 KM
- Kratkoročne obaveze	2.034.462,00 KM
iii) Vanbilansna pasiva	341.950,00 KM

U nastavku se daju pojašnjenja za pojedinačne stavke koje čine aktivnu i pasivu preduzeća.

Nematerijalna sredstva čine softver za obračun vode i softver za računovodstvo tkz. PIS i MONW. Ukupna nabavna vrijednost nematerijalnih sredstava iznosila je 144.585,00 KM, na dan 31.12.2017. godine ispravka vrijednosti iznosi 141.687,00 KM, a sadašnja vrijednost iznosi 2.898,00 KM.

Nekretnine, postrojenja i oprema u aktivni preduzeća se sastoje od zemljišta, građevinskih objekata, postrojenja i opreme, avansa i nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi. Stavke nekretnina, postrojenja i opreme iskazane su po nabavnoj vrijednosti umanjenoj za akumuliranu amortizaciju i umanjenja vrijednosti. Ukupna nabavna vrijednost nekretnina, postrojenja i opreme iznosi 94.532.622,00 KM, ispravka vrijednosti iznosi 67.719.329,00 KM, a sadašnja vrijednost iznosi 26.813.293,00 KM. Iz navedenog se vidi da se radi o 71,64% otpisanim nekretninama, postrojenjima i opremi. JP „ViK“ d.o.o. Zenica priznaje unutar knjigovodstvene vrijednosti stavke nekretnina, postrojenja i opreme, te troškove zamjene dijelova određene stavke u trenutku nastanka, ako je vjerovatno da će buduće ekonomske koristi ugrađene u taj dio priticati u Javno preduzeće i ako je taj trošak pouzdano mjerljiv. Svi ostali troškovi popravaka i održavanja priznaju se kao trošak u periodu u kojem nastaju. Zemljište i imovina u pripremi i izgradnji se ne amortizuju. Amortizacija ostale imovine obračunava se linearnom metodom za sva sredstva osim vodovodne i kanalizacione mreže. Obračun amortizacije za sredstva vodovodna i kanalizaciona mreža obračunava se funkcionalnom metodom, a sve u skladu za Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Investicijske nekretnine (nekretnine za iznajmljivanje) se odnose na građevinske objekte – poslovni prostor koji se izdaju pod zakup, u skladu sa Zakonom o računovodstvu da se izdvoje i posebno vode u poslovnim knjigama. Nekretnine koje se izdaju pod zakup su: građevinski objekat – poslovni prostor u ulici Čire Truhelke broj 8, garaža u ulici Sarajevska broj 77A i garaža u ulici Bulevar Kulina Bana broj 1.

Dugoročni finansijski plasmani sa sastoje od oročenih novčanih sredstava u iznosu od 3.700.000,00 KM u Komercijalnim bankama na period od 24 mjeseca. Detaljno obrazloženje po navedenom se nalazi u obrazloženju novčana sredstva i novčani tok.

Druga dugoročna potraživanja se odnose na potraživanja od Vojske Federacije BiH po Pravosnažnoj sudskoj Presudi. Naime, dogovoreno i potpisano je sa Federalnim ministarstvom finansija, Podugovorom o prenosu kredita sa Federalnog ministarstva finansija na JP „ViK“ d.o.o. Zenica, da se za ova potraživanja u iznosu od 1.445.014,00 KM JP „ViK“ d.o.o. Zenica umanjí obaveza vraćanja KfW kredita za Projekat „Vodosnabdijevanje i odvodnja otpadnih voda BiH II“ za Grad Zenica, i iste će vraćati Federalno ministarstvo finansija.

Kratkoročna imovina se sastoji od zaliha sirovina, materijala i rezervnih dijelova, zaliha robe i dati avansa. Zalihe sirovina, materijala i rezervni dijelova se odnose na materijal i rezervne dijelove koje preduzeće svakodnevno koristi u svom redovnom poslovanju i iste se nalaze u skladištu preduzeća.

Zalihe robe se odnose na robu koju je preduzeće preuzelo od potrošača po sudskim rješenjima o dosudi pokretnih stvari zbog neplaćanja računa za isporučenu vodu i usluge kanalizacije i vrijednost te robe je 134,00 KM (TV prijemnik).

Dati avansi se odnose na uplatu troškova objave oglasa u dnevnoj štampi, a sve po nalogu suda i isti na dan 31.12.2017. godine iznose 286,00 KM.

Novac, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani su detaljno obrazloženi u poglavlju novčana sredstva i novčani tok, i u ukupnim potraživanjima i obavezama JP „ViK“ d.o.o. Zenica.

Aktivna vremenska razgraničenja se odnose na unaprijed plaćenu zakupninu za 2018. godinu za prostoriju u kojoj je smještena pumpna stanica za naselje Hamida. Ukupan iznos unaprijed plaćene zakupnine za 2018. godinu iznosi 1.800,00 KM (mjesečno 150,00 KM).

Kada je u pitanju pasiva preduzeća, koja na dan 31.12.2017. godine iznosi 37.983.271,00 KM se satoji od kapitala u iznosu od 31.058.950,00 KM i obaveza u iznosu od 6.582.371,00 KM. Detaljno obrazloženje za obaveze se nalazi u poglavlju potraživanja i obaveze, a kada je u pitanju kapital može se samo konstatovati da preduzeće raspolaže sa solidnim iznosom kapitala koji se iz godine u godinu povećava za iznos dobiti.

Također, iz strukture sredstava i obaveza prema izvorima sredstava se vidi da su sredstva pokrivena vlastitim izvorima (kapital preduzeća) sa 82,52% (31.058.950,00 / 37.641.321,00). Sa aspekta ekonomske stabilnosti i finansijske sigurnosti pokrivenost sredstava vlastitim izvorima (kapital preduzeća) je iznad sigurnosne granice, obzirom da se sigurnosnom granicom smatra 50,00% učešće kapitala u izvorima sredstava.

Vanbilansna aktiva i pasiva se sastoje od datih bankovnih garancija za dobro izvršenje posla od strane dobavljača prema JP "ViK" d.o.o. Zenica, kako slijedi:

- Deling Tuzla na iznos 80.556,58KM sa rokom važenja do 09.04.2018. godine, za mini hidroelektranu Čajdraš,
- A.C.I. d.o.o. Sarajevo na iznos 59.267,52KM sa rokom važenja do 01.04.2020. godine, za nabavku kamiona-Projekat Bosna II,
- Teknoxgroup BH d.o.o. Sarajevo na iznos od 18.369,04KM sa rokom važenja do 31.12.2018.godine, za nabavku bagera, Projekat Bosna II i
- VMS Group d.o.o. Sarajevo na iznos od 183.757,33KM sa rokom važenja do 31.03.2020.godine, za zamjenu vodomjera sa daljinskim očitanjem, Projekat Bosna II.

2.9. Ukupna potraživanja i obaveza JP "ViK" d.o.o. Zenica na dan 31.12.2017. godine

A) Ukupna potraživanja od potrošača na dan 31.12.2017. godine

Osnovna djelatnost JP „ViK“ d.o.o. Zenica jeste prikupljanje, prečišćavanje i distribucija vode te odvodnja otpadnih voda. U skladu sa navedenim, ovo preduzeće potrošačima jednom mjesečno vrši fakturisanje isporučene vode i naknade za kanalizaciju. Takođe, u toku mjeseca vrši se i fakturisanje ostalih usluga koje ovo preduzeće pruža potrošačima. Na taj način nastaju potraživanja od potrošača koja na dan 31.12.2017. godine ukupno iznose 11.824.426,40 KM i to :

- | | |
|---|-----------------|
| - Potraživanja od kupaca – kategorija privreda | 4.033.733,90 KM |
| - Potraživanja od kupaca – kategorija domaćinstva | 7.790.692,50 KM |

a) Potraživanja od kupaca za kategoriju potrošača privreda

Potraživanja od potrošača za kategoriju privreda (neplaćeni računi) u iznosu 4.033.733,90KM odnose se na račune za period od 01.01.1999. godine do 31.12.2017. godine. JP „ViK“ d.o.o. Zenica u skladu zakonskim propisima, svake godine vrši prenos potraživanja, sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja. Shodno navedenom, na dan 31.12.2017. godine, sva potraživanja iz kategorije potrošača privreda starija od godinu dana nalaze se na kontu – sumnjiva i sporna potraživanja, odnosno svi neplaćeni računi iz perioda 01.01.1999. do 30.11.2016. godine su sa redovnih potraživanja prebačena na sumnjiva i sporna potraživanja koja na dan 31.12.2017. godine ukupno iznose 3.312.215,76 KM. Na dan 31.12.2017. godine izvršen je prenos potraživanja sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja preko ispravke vrijednosti, a na teret rashoda tekućeg perioda za kategoriju potrošača privreda za period od 01.12.2015. do 30.11.2016. godine u iznosu od

238.163,85KM (voda i kanalizacija). U nastavku slijedi spisak od 10 potrošača (kupaca) koji na dan 31.12.2017. godine imaju najveći (značajan) iznos duga prema JP „ViK“ d.o.o. Zenica:

1. Nogometni klub Čelik (mb-100147)	1.264.768,68 KM
2. JP Elektropr. BiH – RMU Zenica d.o.o. Zenica (mb-100120)	480.514,59 KM
3. 21. Decembar UTTD d.o.o. Zenica – u stečaju (mb-100121)	268.605,94 KM
4. "Željezara Zenica" Zenica d.o.o. – u stečaju (mb-100114)	107.970,02 KM
5. Zmajevac d.d. Zenica – u stečaju (mb-101361)	89.849,10 KM
6. Arcelor mittal d.o.o. Zenica (mb-100113)	76.825,69 KM
7. J.U. Kantonalna bolnica Zenica (mb-101350)	54.093,48 KM
8. Metalno d.d. Zenica – u stečaju (mb-100135)	53.350,77 KM
9. JP Komrad d.o.o. Zenica – u stečaju (mb-101362)	50.770,35 KM
<u>10. JP Za upravljanje i održ.sport.objekata d.o.o. Zenica (mb-101443)</u>	<u>45.673,25 KM</u>

Ukupno **2.492.421,87 KM**

Iz navedenog se može zaključiti da više od polovine, odnosno 61,80 % ukupnih potraživanja za kategoriju potrošača privreda se odnosi na naprijed navedenih 10 potrošača odnosno korisnika usluga ovog preduzeća.

Također, ovo preduzeće redovno vrši utuživanje potrošača (kupaca) u smislu da nadležnim sudovima podnosi prijedloge za izvršenje i tužbe za neizmirena potraživanja, te su potraživanja iz ove kategorije potrošača utužena zaključno sa računima do 30.06.2016. godine.

b) Potraživanja od kupaca za kategoriju potrošača domaćinstva

Potraživanja od kupaca za kategoriju potrošača domaćinstva (neplaćeni računi) u iznosu 7.790.692,50 KM odnose se na račune za period od 01.04.2005. do 31.12.2017. godine. JP „ViK“ d.o.o. Zenica u skladu zakonskim propisima, svake godine vrši prenos potraživanja, sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja. Shodno navedenom, na dan 31.12.2017. godine, sva potraživanja za kategoriju potrošača domaćinstva, a koja su starija od godinu dana nalaze se na kontu – sumnjiva i sporna potraživanja, odnosno svi neplaćeni računi iz perioda 01.04.2005. do 30.11.2016. godine su sa redovnih potraživanja prebačena na sumnjiva i sporna potraživanja koja na dan 31.12.2017. godine ukupno iznose 6.808.224,10 KM. Na dan 31.12.2017. godine izvršen je prenos potraživanja sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja preko ispravke vrijednosti, a na teret rashoda tekućeg perioda za kategoriju potrošača domaćinstva za period od 01.12.2015. do 30.11.2016. godine u iznosu od 424.261,83KM (voda i kanalizacija).

Također, ovo preduzeće redovno vrši utuživanje potrošača (kupaca) u smislu da nadležnim sudovima podnosi prijedloge za izvršenje i tužbe za neizmirena potraživanja, te su potraživanja iz ove kategorije potrošača utužena zaključno sa računima do 30.06.2017. godine.

Tabela 13: Rekapitulacija potraživanja od potrošača na dan 31.12.2017. godine.

Kategorija	Redovna potraživanja (neizmireni računi od 01.12.16.-31.12.17.)	Sumnjiva i sporna potraživanja (neizmireni računi iz perioda do 30.11.16.)	Ukupno KM
Privreda	721.518,14	3.312.215,76	4.033.733,90
Domaćinstva	982.468,40	6.808.224,10	7.790.692,50
Ukupno	1.703.986,54	10.120.439,86	11.824.426,40

B) Ukupne obaveze JP "ViK" d.o.o. Zenica na dan 31.12.2017. godine

Ukupne obaveze JP „ViK“ d.o.o. Zenica na dan 31.12.2017. godine iznose 6.582.371,18KM, po stavkama kako slijedi:

- Obaveze za posebne vodne naknade 20.629,08 KM
- Obaveze iz primljenih donacija – odloženi prihodi 4.166.697,18 KM
(učesće općine i kantona u zajedničkom finansiranju)
- Ostale obaveze (dugoročne i kratkoročne) 2.395.044,92 KM

a) Obaveze za posebne vodne naknade (PVNi, PVNz i koncesija)

Ukupne obaveze za PVNi, PVNz i naknada za koncesiju koje su iskazane na 31.12.2017. godine u iznosu 20.629,08 KM odnose se na obaveze plaćanja istih koje je ovo preduzeće dužno platiti za mjesec decembar 2017. godine. Dakle, JP „ViK“ d.o.o. Zenica redovno izmiruje obaveze za posebne vodne naknade i koncesiju, te je navedeni iznos izmiren u januaru 2018. godine.

b) Obaveze iz primljenih donacija-odloženi prihodi (učesće općine i kantona u zajedničkom finansiranju)

Navedena stavka se odnosi na odloženi prihod iz donacija odnosno odloženi prihod za sva stalna sredstva koja su uvedena u poslovne knjige ovog preduzeća, a koja su finansirana od strane Grada Zenica ili Ze-do kantona. Za ista se vrši obračun amortizacije mjesečno, te se isti knjiži na trošak amortizacije. Obzirom da je stalno sredstvo knjiženo po osnovu donacije, po računovodstvenim propisima potrebno je mjesečno izvršiti sučeljavanje prihoda i rashoda, kako ne bi uticalo na finansijski rezultat sa jedne strane, a sa druge strane, kako bi se stalno sredstvo ispravno evidentiralo u poslovnim knjigama. Dakle, navedeni iznos obaveze od 4.166.697,18 KM nije klasična obaveza po kojem ovo preduzeće treba nešto izmiriti, nego razgraničenje odnosno odloženi prihod koji na ovom kontu „čeka“ trošak amortizacije.

c) Ostale obaveze, dugoročne i kratkoročne

Ukupne ostale obaveze na dan 31.12.2017. godine iznose 2.395.044,92 KM, i iste se sastoje iz:

- dugoročnih obaveza 381.212,28 KM
- kratkoročnih obaveza 2.013.832,64 KM

Dugoročne obaveze u iznosu 381.212,28 KM se odnose na obaveze po povučenom kreditu dobivenog od Njemačke razvojne banke KfW u iznosu 379.237,96 KM i obaveze prema BH Telecomu u iznosu 1.974,32 KM (kupljeni mobiteli).

Ukupan iznos kredita koji je odobren od strane Njemačke razvojne banke KfW za Projekat "Vodosnabdijevanje i odvodnja otpadnih voda Bosna II" za Grad Zenica iznosi 4.750.000,00€

odnosno 9.290.192,50 KM na period 9 godina i grace period od 3 godine (9+3) koji ističe 31.12.2018. godine sa polugodišnjim anuitetima povrata kredita i godišnjom kamatnom stopom od 1,73%. Troškovi koje ima ovo preduzeće po ovom kreditu su još: jednokratna naknada od 0,5% na iznos kredita za obradu kredita i 0,25% naknada na nepovučena sredstva koja se obračunava polugodišnje u grace periodu. Benefiti ovog kredita su grant sredstva odnosno bespovratna sredstva od Njemačke razvojne banke KfW u iznosu od 750.000,00 € ili 1.466.872,50 KM i grant od Vlade Švicarske konfederacije (SECO) u iznosu od 4.098.000,00€ ili 8.014.991,34 KM.

Kratkoročne obaveze u iznosu 2.013.832,64 KM se odnose na sljedeće kratkoročne obaveze, kako slijedi:

Tabela 14: Pregled kratkoročnih obaveza na dan 31.12.2017. godine po kontima:

Konto	Naziv konta	Iznos u KM
430201	Primljeni avansi u zemlji-privreda (preuplata)	1.534,00
430202	Primljeni avansi u zemlji-domaćinstva (preuplata)	47.871,26
432000	Dobavljač u zemlji PDV obveznici	231.960,96
432001	Dobavljači u zemlji-Međ.ugovor Bosna II-osnovica	442.069,66
432002	Dobavljači u zemlji-Međ.ugovor Bosna II-PDV	75.151,85
432100	Dobavljač u zemlji PDV koji nisu PDV obveznici	11.607,17
433100	Dobavljači usluga u inostranstvu-Međ.ugovor Bosna II	786.979,51
439800	Ostale obaveze iz poslovanja-obaveze prema bankama (pogrešne uplate)	1.784,89
450 do452	Obaveze po osnovu plaća i naknada plaća (decembar 2017.g.)	280.540,46
453 do 455	Obaveze po osnovu naknade plaća -bolovanje preko 42 dana(decembar 2017)	3.227,21
456100 456101	Obaveze za naknadu za ishranu u toku rada-topli obrok (decembar 2017.g.)	25.415,81
456300	Obaveze za naknadu troškova prevoza na posao i s posla (decembar 2017.g.)	3.713,38
456800	Obaveze za ostale isplate,nakn.troškova i materij.prava zaposlenih	7.950,00
465-468	Obaveze za naknade članovima Nadzornog odbora,Odbora za reviziju,Internu Reviz,Ugovore o djelu (decembar 2017.g.)	4.457,65
466800	Obaveze prema fizičkim licima-zemljište za pumpnu stanicu (vod.sistem Prašnice-Zvečaj)	200,00
469801	Obaveza za korištenje električne energije-Kelava Slavko (pumpna stanica)	11,54
479000	Obaveza za uplatu PDV-a za porezni period (decembar 2017.g.)	72.350,07
481100	Obaveza za porez na dobit po poreznom bilansu (2017.g.)	11.590,88
483300	Obaveza za poseb.doprinos Fondu za profesion.rehabilitaciju i zapošlj.lica sa invaliditetom (decembar 2017.g.)	431,50
483400 483410 483801	Obaveze za članarine-Privredna komora,Vanjskotrgovinska komora, Udruženje poslodavaca	963,00
483700	Obaveze naknada za šume	334,33
483800 483810	Obaveze za ostale posebne naknade-Koncesije	3.687,51
Ukupne kratkoročne obaveze		2.013.832,64

Sve obaveze prema dobavljačima u zemlji i inostranstvu koje su dospjele su plaćene. Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu su obaveze koje se odnose na Projekat „Vodosnabdijevanje i odvodnja otpadnih voda Bosna II“ za Grad Zenica i iste će biti plaćene iz KfW kredita i SECO i KfW granta sredstava u 2018. godini. Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposlenih se odnose na decembar 2017. godine i iste su plaćene u januaru 2018. godine kao i sve druge obaveze za poreze, doprinose i obaveze po ugovorima o djelu, angažmanu, naknade komorama, koncesija i slično koje su dospjele za plaćenje su plaćene u januaru ili februaru mjesecu 2018. godine. JP „ViK“ d.o.o. Zenica, što se može vidjeti iz predhodnog, uredno i blagovremeno izmiruje sve svoje dospjele obaveze u valuti plaćanja, te se može reći da je ovo preduzeće solventno i likvidno.

C) Novčana sredstva i novčani tok na dan 31.12.2017. godine

Stanje novčanih sredstava na žiro računima otvorenih kod Komercijalnih banaka (ukupno 9 banaka) na dan 31.12.2017. godine iznosi 2.125.613,93 KM dok stanje u blagajnama preduzeća iznosi 2.819,06 KM, što ukupno iznosi 2.128.432,99 KM. Stanje novčanih sredstava na žiro računima i blagajnama preduzeća na dan 31.12.2017. godine je veće u odnosu na stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2016. godine, kada je iznosilo 1.472.041,83KM, za 656.391,16 KM. Iz navedenog se vidi do je došlo do povećanja gotovinskog toka u 2017. godini u odnosu na 2016. godinu za 656.391,16KM ili 44,59%.

Također, preduzeće u aktivni preduzeća ima evidentirano pod stavkom dugoročni finansijski plasmani iznos od 3.700.000,00KM. Navedeni iznos se odnosi na novčana sredstva koja je preduzeće oročilo u Komercijalnim bankama i to: ASA banka d.d. Sarajevo, filijala Zenica, iznos od 1.000.000,00KM na period od 13 mjeseci do 29.04.2018. godine po fiksnoj kamatnoj stopi od 1,65% godišnje. Zatim, u ZiraatBank BH d.d. Sarajevo, filijala Zenica, ukupan iznos oročenih sredstava od 2.700.000,00KM na tri oročenja i to: iznos od 1.000.000,00KM na period od 24 mjeseca do 27.05.2018. godine po fiksnoj kamatnoj stopi od 2,20% godišnje, iznos od 1.000.000,00KM na period od 24 mjeseca do 07.10.2018. godine po fiksnoj kamatnoj stopi od 2,20% godišnje i iznos od 700.000,00KM na period od 24 mjeseca do 05.09.2019. godine po fiksnoj kamatnoj stopi od 1,70% godišnje. Stanje oročenih novčanih sredstava u Komercijalnim bankama na dan 31.12.2017. godine veće je u odnosu na stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2016. godine, kada je iznosilo 3.000.000,00KM, za 700.000,00KM. Iz navedenog se vidi do je došlo do povećanja gotovinskog toka u 2017. godini u odnosu na 2016. godinu, kada su u pitanju oročena sredstva, za 700.000,00KM ili 23,34%. Kad uzmemo u obzir oba povećanja novčanih sredstava (žiro račun, blagajna i oročena sredstva) doći ćemo do iznosa od 1.356.391,16KM (656.391,16+700.000,00). Za taj iznos je ukupan iznos novčanih sredstava u 2017. godini veći u odnosu na 2016. godinu.

Napominjemo da su ta sredstva namjenski planirana za povrat KfW kredita za Projekat „Vodosnabdijevanje i odvodnja otpadnih voda Bosna II“ za Grad Zenica.

2.10. Ukupni prihodi poslovanja

U periodu januar – decembar 2017. godine ostvaren je ukupan prihod u iznosu od 7.778.872,54KM i veći je za 1,3% u odnosu na isti period prošle godine, dok je u odnosu na plan za 2017. godinu veći za 3,5%, što potvrđuju pokazatelji iz niže navedene tabele.

Tabela 15: Pregled ukupnih prihoda JP "VIK" d.o.o. Zenica u toku 2017. godine

Red. broj	Struktura prihoda	Ostvareno I - XII 2016. godine	Planirano I - XII 2017. godine	Ostvareno I - XII 2017. godine	Indeks	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Voda - privreda	1.032.109,79	1.100.000,00	1.060.391,61	102,7	96,4
2.	Voda - domaćinstva	1.727.345,67	1.750.000,00	1.710.887,85	99	97,8
3.	Voda - povlašteni potrošači	348.017,66	340.000,00	350.187,49	100,6	103
4.	Svega (1+2+3)	3.107.473,12	3.190.000,00	3.121.466,95	100,5	97,9
5.	Kanalizacija - privreda	335.185,38	340.000,00	341.248,62	101,8	100,4
6.	Kanalizacija - domaćinstva	748.998,32	760.000,00	740.319,24	98,8	97,4
7.	Kanalizacija - povlašteni potrošači	213.676,13	200.000,00	216.285,39	101,2	108,1
8.	Svega (5+6+7)	1.297.859,83	1.300.000,00	1.297.853,25	100	99,8
9.	Svega (4+8)	4.405.332,95	4.490.000,00	4.419.320,20	100,3	98,4
10.	Prihod od naknade za fiksni trošak očitavanja vodomjera i obračuna za privredu	164.964,99	165.000,00	164.493,68	99,7	99,7
11.	Prihod od naknade za fiksni trošak očitavanja vodomjera i obračuna za domaćinstva	986.335,22	980.000,00	995.966,23	101	101,6
12.	Prihod od naknade za fiksni trošak očitavanja vodomjera i obračuna povlašteni potrošači	15.101,10	15.000,00	15.491,20	102,6	103,3
13.	Svega (10+11+12)	1.166.401,31	1.160.000,00	1.175.951,11	100,8	101,4
14.	Svega (9+13 ili 4+8+13)	5.571.734,26	5.650.000,00	5.595.271,31	100,4	99
15.	Prihod - proštopavanje	40.396,24	40.000,00	36.636,65	90,7	91,6
16.	Prihod - održavanje gradskih fontana	0	0	0		
17.	Prihod - dosadašnja potrošnja vode (nelegalna potrošnja)	1.001,20	1.000,00	900	89,9	90
18.	Prihod - održavanje kišne kanalizacije	76.919,83	90.000,00	76.921,89	100	85,5
19.	Prihod - ostale usluge popravke	6.757,73	5.000,00	7.880,83	116,6	157,6
20.	Prihodi od iznajmlj. muljne pumpe	0	0	0		
21.	Prihod od isp.pitke vode putem cisterne	20,04	0	144,98	723,5	
22.	Prihod od rada ternskog vozila Renault 10,5 T i 3 T, VW LT 35, IVECO	681,62	0	128,2	18,8	
23.	Prihod - rad vibro valjka, ploče i žabe	0	0	29,91		
24.	Prihod - usluge rezačice asfalta	0	0	6,84		

Red. broj	Struktura prihoda	Ostvareno I - XII 2016. godine	Planirano I - XII 2017. godine	Ostvareno I - XII 2017. godine	Indeks	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
25.	Ostali prihodi-prihodi po osnovu komercijalnih ugovora	208.667,32	115.000,00	293.700,92	140,8	255,4
26.	Prihod po osnovu ispitivanja vode na bazi uzorka	417,5	500	0	0	0
27.	Prihod po osnovu revizije projekata	0	0	620		
28.	Prihod - usluge agregata za struju/varenje	0	0	0		
29.	Prihodi od premija - osiguravajuća društva	5.588,71	4.000,00	3.014,14	53,9	75,4
30.	Prihodi od poticaja za zapošljavanje	6.950,80	30.000,00	31.356,89	451,1	104,5
31.	Prihod - zakup	21.031,43	19.000,00	40.053,02	190,4	210,8
32.	Prihod - Ostali prihodi donacija - materijal	3.295,07	0	6.282,25	190,7	
33.	Prihod - odloženi prihodi donacije	81.040,88	80.000,00	81.519,08	100,6	101,9
34.	Prihod - naplaćene sudske takse	95.491,68	70.000,00	135.760,03	142,2	193,9
35.	Ostali prihodi	1.852,95	2.000,00	1.048,92	56,6	52,4
36.	Prihod - tehnička priprema obrada zahtjeva	14.543,87	10.000,00	14.251,48	98	142,5
37.	Prihodi od izrade novih priključaka, ugradnja, razdvajanje	113.471,84	50.000,00	106.254,27	93,6	212,5
38.	Prihodi od naknada za infrastrukturu - domaćinstva (stan-matični broj)	26.700,00	15.000,00	15.400,00	57,7	102,7
39.	Prihod od naknada za infrastrukturu - vodovodna mreža (kuće-matični broj)	12.483,68	15.000,00	12.878,26	103,2	85,9
40.	Prihod - naplata od tendera i licitacije	0	0	1.530,90		
41.	Prihod od isključenja i uključanja vodom.sa vod.mreže te od sprečavanja isklj.vodom.sa vod.mreže	17.467,23	10.000,00	4.514,37	25,8	45,1
42.	Prihod - izdavanje potvrde	307,6	500	123,04	40	24,6
43.	Prihodi od naknada za infrastrukturu - privrem. gradilišni priključak	0	1.000,00	0		0
44.	Prihodi-priklj.na kanalizacionu mrežu	4.791,69	5.000,00	1.803,42	37,6	36,1
45.	Prihodi od naknada za infrastrukturu-kanal.mreža (kuće-matični broj)	5.256,05	5.000,00	7.152,05	136,1	143

Red. broj	Struktura prihoda	Ostvareno I - XII 2016. godine	Planirano I - XII 2017. godine	Ostvareno I - XII 2017. godine	Indeks	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
46.	Prihodi od naknada za infrastrukturu-vodov.mreža (privreda-matični broj)	14.162,24	10.000,00	9.766,59	69	97,7
47.	Prihodi od naknada za infrastrukturu-kanal.mreža (privreda-matični broj)	8.926,39	5.000,00	7.364,05	82,5	147,3
48.	Prihodi od proizvodnje vode preko mobilnog prečistača	0	0	0		
49.	Prihodi od prve i naredne verifikacije vodomjera	30.914,02	40.000,00	59.994,49	194,1	150
50.	Prihodi-usluge kopiranja	0	0	0		
51.	Prihodi od prodaje starog željeza	29.128,22	2.000,00	48,29	0,2	2,4
52.	Prihod - kamata	209.062,92	60.100,00	101.535,31	48,6	168,9
52.1.	Prihod - zatezna kamata	148.159,05	20.000,00	35.678,75	24,1	178,4
52.2.	Prihod - kamata na depozit	128,53	100	36,06	28,1	36,1
52.3.	Prihod - kamata na oročena sredstva	60.775,34	40.000,00	65.820,50	108,3	164,6
53.	Prihod - pozitivne kursne razlike	0	0	0		
54.	Naknadno odobrena kasa skonto, rabati i dr.popusti	869,57	1.000,00	6.198,00	712,8	619,8
55.	Ostali finansijski prihodi-nadoknada štete	100	0	0	0	
56.	Ostali finansijski prihodi	982,71	1.000,00	882,97	89,9	88,3
57.	Ostali finansijski prihodi-penali (kašnjenja u isporuci dobavl.j.)	435	0	1.381,08	317,5	
58.	Prihodi od prodaje transportnih sredstava	0	0	0		
59.	Prihodi od prodaje sitnog inventara	0	0	0		
60.	Viškovi stalnih sredstava, sirovina, materijala, rezervnih dijelova, sitnog inventara	283,29	0	0	0	
61.	Viškovi novca i novčanih ekvivalenata	0	0	6,5		
62.	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od kupaca - PRIVREDA	181.643,45	280.000,00	51.319,70	28,3	18,3
63.	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od kupaca - DOMAĆINSTVA (01.04.05.-30.11.14.)	408.100,00	430.000,00	547.410,84	134,1	127,3
64.	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od kupaca - OSTALA POTRAŽIVANJA	9.884,79	10.000,00	5.716,46	57,8	57,2

Red. broj	Struktura prihoda	Ostvareno I - XII 2016. godine	Planirano I - XII 2017. godine	Ostvareno I - XII 2017. godine	Indeks	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
65.	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž. od radnika	2.040,00	2.000,00	2.040,00	100	102
66.	Prihodi po osnovu naplaćenih otpisanih potraživanja-DOMAĆINSTVA (01.01.99.-31.03.05.)	8.826,24	5.000,00	15.345,25	173,9	306,9
67.	Prihod od naplate štete od osigur. društava	5.936,00	0	5.087,06	85,7	
68.	Prihodi po osnovu otpisanih ostalih obaveza	0	0	83.729,31		
69.	Ostali prihodi-zaokruženje	1,39	0	4,03	289,9	
70.	Ostali prihodi-dobijeni sudski sporovi angažovanjem advokata	0	0	145,8		
71.	Ostali prihodi-naknada štete od radnika	0	0	0		
72.	Prihodi od usklađivanja vrijednosti mat.stalnih sredstava	0	0	0		
73.	Prihod - raniji period	11.142,74	10.000,00	4.003,43	35,9	40
74.	Prihod od prodaje el.energije MHE Čajdraš	435.750,10	440.000,00	401.709,73	92,2	91,3
75.	Prihod od prodaje robe sa skladišta	639,76	0	0	0	
76.	Prihod od prodaje otpisane robe	388,89	0	0	0	
77.	Prihod od prodaje robe sa skladišta-zapljenjena roba po sudskim rješenjima	114,53	0	0	0	
78.	Ukupno (15 do 77)	2.104.467,21	1.864.100,00	2.183.601,23	103,8	117,1
79.	Ukupan prihod (14+78)	7.676.201,47	7.514.100,00	7.778.872,54	101,3	103,5

Ukupni prihodi za period 01.01. - 31.12.2017. godine utvrđeni su na osnovu ukupno ispostavljenih faktura za isporučenu vodu i izvršene usluge odvođenja otpadnih voda, kao i za izvršene ostale usluge kupcima u navedenom periodu, bez obzira da li je izvršena naplata faktura. Naime, računovodstvene politike i računovodstvene evidencije JP "ViK" d.o.o. Zenica utemeljene su i usklađene sa Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja (MSFI), okvirom za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izvještaja i Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) u kojima stoji da se finansijski izvještaji sastavljaju na akrealnoj osnovi računovodstva. Prema toj osnovi, učinci transakcija i drugih događaja se prepoznaju kada se dese (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili plati) i oni se knjiže u računovodstvenu evidenciju i prezentiraju u finansijskim izvještajima perioda na koji se odnose

Prihod od osnovne djelatnosti odnosno prihod ostvaren po osnovu isporučene vode i naknade za kanalizaciju domaćinstvima, privrednim subjektima i povlaštenim potrošačima iznosi 4.419.320,20KM i čini 56,8% ostvarenog ukupnog prihoda. Ukupni ostvareni prihodi od vode i kanalizacije u odnosu na isti period prošle godine veći su za 0,3% ili 13.987,25KM, a u

odnosu na planirane prihode za 2017. godinu manji su za 1,6% ili 70.679,80KM. Povećanje prihoda od vode i kanalizacije u odnosu na isti period prošle godine za 0,3% se odnosi na povećanja prihoda od kategorije potrošača privreda i povlašteni potrošači za vodu i kanalizaciju, dok su kod kategorije potrošača domaćinstva prihodi po ovom osnovu neznatno pali i to: za vodu 1%, a za kanalizaciju 1,2%. Prihodi po ovom osnovu se iz godine u godinu stabiliziraju što se primjeti iz iznosa smanjenja ovih prihoda. Primjera radi, smanjenje ovih prihoda u 2005. i 2006. godini je iznosilo preko 35%, dok je to danas između 1 do 2%. Uzroci smanjenja ove vrste prihoda su sasvim sigurno: promjena svijesti građana da se voda mora plaćati zbog toga što se vrše redovna utuženja, što potrošači racionalno troše odnosno štede vodu i što potrošači blagovremeno saniraju kvarove na vlastitim instalacijama.

Ukupni ostvareni prihodi od naknade za fiksni trošak (očitanja vodomjera i obračun) iznose 1.175.951,11KM i čine 15,1% ostvarenog ukupnog prihoda. U odnosu na isti period prošle godine veći su za 0,8% ili 9.549,80KM, a u odnosu na plan za 2017. godinu veći su za 1,4% ili 15.951,11KM, iz čega se vidi da prihod po tom osnovu iz godine u godinu skoro je uvijek isti. Navedeno nam govori da je broj novih potrošača koji su prijavljeni na osnovu proširenja vodovodne mreže skoro jednak broju potrošača koji su se odjavili privremeno ili trajno.

Bitno je naglasiti još jednom: Naknada za fiksni trošak je uvedena od maja mjeseca 2013. godine i ista je namijenjena za vraćanje kredita prema KfW-u za projekat "Vodosnabdijevanje i odvodnja otpadnih voda BiH II za grad Zenicu".

Pored prihoda od osnovne djelatnosti preduzeće je dodatnim zalaganjem svih uposlenih ostvarilo i dodatne prihode i to 28,1% ukupnih prihoda ili 2.183.601,23KM. U odnosu na isti period prošle godine veći su za 3,8% ili 79.134,02KM, a u odnosu na plan za 2017. godinu veći su za 17,1% ili 319.501,23KM.

Bitno je naglasiti i sljedeće: Preduzeće ima najmanju cijenu vode i usluga kanalizacije u BiH (pa i šire) i prihodi od osnovne djelatnosti nisu dovoljni da se pokriju svi troškovi za redovno vodosnabdijevanje i blagovremeno izmirenje obaveza preduzeća. Ostvarivanjem dodatnih prihoda preduzeće je nadomjestilo manjak prihoda iz osnovne djelatnosti i na taj način obezbijedilo redovno vodosnabdijevanje i blagovremeno izmirenje svih obaveza uz zadržavanje cijena svojih usluga na istom nivou.

Kada su u pitanju ostali odnosno dodatni prihodi koje je preduzeće ostvarilo u 2017. godini, posebno ističemo prihode od prodaje električne energije od 401.709,73KM, koje je preduzeće ostvarilo proizvodnjom električne energije na vlastitoj mini hidroelektrani Čajdraš, gdje su ukupni troškovi održavanja iste u 2017. godini iznosili manje od 5.000,00KM (samo redovan servis – podmazivanje). Pored troškova održavanja, na mini hidroelektrani Čajdraš preduzeće je imalo i troškove amortizacije (građevinski dio, mašinska oprema, elektro oprema) koji godišnje iznose ukupno 27.283,96KM

Zatim, preduzeće je od komercijalnih ugovora odnosno prijavljivanjem na javne nabavke putem pregovaračkog postupka sa Gradom Zenica ostvarilo prihoda 293.700,92KM na sljedećim Komercijalnim ugovorima za radove:

- 1) Izgradnja kanalizacije u naselju Perin Han u iznosu 48.837,49KM,
- 2) Rekonstrukcija vodovoda u naselju Gorica u iznosu 49.282,00KM,
- 3) Izgradnja pregrada na vodotocima Baretnjak i Ciganski potok i regulacija dijela sanitarnog potoka, radi zaštite Topčić polja od bujičnog nanosa u iznosu 189.933,69KM,
- 4) Izvođenje radova na izgradnji vodotoka Briznik u iznosu od 5.647,74KM.

Ukupni troškovi po navedenim Komercijalnim ugovorima su iznosili 242.508,85KM, što znači da je preduzeće ostvarilo dobit u neto iznosu od 51.192,07KM odnosno prosječna marža je iznosila 17,43%. Po navedenim ugovorima naplaćena su sva potraživanja.

Od potrošača koji su utuženi preduzeće je u 2017. godini naplatilo 35.678,75KM zatezних kamata što je manje u odnosu na isti period prošle godine za 75,9% ili 112.480,30KM. Smanjenje naplate zatezних kamata je nastalo zbog toga što je u 2017. godini bila na snazi Odluka Nadzornog odbora na Prijedlog Uprave o oslobađanju plaćanja zatezних kamata za sve potrošače iz kategorije domaćinstva koji izmire glavni dug i sudske troškove, uz uslove da nema tekućeg duga starijeg od dva mjeseca, oslobađaju se plaćanja zatezних kamata. Drugi razlog smanjenja naplate zatezних kamata je nastao zbog toga što je u 2016. godini znatan iznos kamata naplaćen od RMU Zenica po potpisanom Ugovoru o izmirenju obaveza na rate (glavni dug+sudske takse+zatezne kamate) u iznosu od 23.151,41KM. Pored zatezних kamata, preduzeće je u toku 2017. godine ostvarilo prihod od naplaćenih sudskih taksi u iznosu od 135.760,03KM i u odnosu na prošlu godinu veći su za 42,2% a u odnosu na plan za 2017. godinu veći su za 93,9%. Povećanje prihoda od naplaćenih sudskih taksi u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na plan je rezultat donošenja Odluke Nadzornog odbora na Prijedlog Uprave da se potrošači kategorije domaćinstva oslobađaju plaćanja zatezних kamata ukoliko izmire glavni dug i sudske troškove. Također, napominjemo da je preduzeće dužno platiti sudsku taksu na Prijedlog i Rješenje odmah prilikom slanja Prijedloga za izvršenje na sud, taksu na Presudu u roku od 8/15 dana od dana donošenja Presude pa je zbog toga preduzeće, na ime sudskih taksi, platilo 145.931,94KM. u 2017. godini u budžet ZDK.

Sva novčana sredstva koja preduzeće naplati od potrošača koristi za izmirenje tekućih obaveza prema radnicima, državi i dobavljačima, a dio novčanih sredstava preduzeće je oročilo i ostvarilo dodatnih prihoda od kamata na oročena sredstva u iznosu od 65.820,50KM.

Pored ostvarivanja prihoda od osnovne djelatnosti odnosno prihoda od vode i usluga kanalizacije, preduzeće je ostvarilo i dodatne prihode od održavanja kišne kanalizacije 76.921,89KM, proštopavanja kanalizacije i slično 36.636,65KM, popravki vodovodne i kanalizacione mreže 7.880,83KM, izrade novih priključaka, ugradnje i razdvajanje 106.254,27KM, naknada za infrastrukturu-domaćinstva (stan) 15.400,00KM, naknada za infrastrukturu-domaćinstva (kuće) 12.878,26KM, naknada za infrastrukturu kanalizaciona mreža-kuće 7.152,05KM, naknada za infrastrukturu vodovodna mreža-privreda 9.766,59KM, naknada za infrastrukturu kanalizaciona mreža-privreda 7.364,05KM, priključaka na kanalizacionu mrežu 1.803,42KM, tehničke pripreme i obrade zahtjeva 14.251,48KM.

Donacije su priznate kao prihod shodno Međunarodnom računovodstvenom standardu 20-Računovodstvo obuhvatanje državnih donacija i objavljivanje državne pomoći. Ostvareni prihod od donacija po osnovu sučeljavanja sa troškovima amortizacije doniranih stalnih sredstava iznosi 81.519,08KM, a prihod od doniranog materijala iznos od 6.282,25KM. Ostvareni prihod od donacija je rezultat toga što je Grad Zenica učestvovao u finansiranju i sufinansiranju izgradnje stalnih sredstava odnosno izgradnje vodovodne ili kanalizacione mreže u ranijem periodu sve do 31.12.2017. godine. Prihod od doniranog materijala koji je ostvaren u 2017. godini je prihod od materijala koji Grad Zenica donirao, a koji je bio namijenjen za izgradnju GGM-a. Također, preduzeće je ostvarilo i prihod od otpisa obaveza prema Gradu Zenica, a koje su se odnosile na obaveze JP "ViK" d.o.o. Zenica prema Gradu Zenica na ime preuzetog materijala, a koji je bio namijenjen za izgradnju GGM-a. Prihod koji je ostvaren po tom osnovu iznosi 83.729,31KM, a na osnovu potpisanog Sporazuma o načinu izmirenja međusobnih obaveza između JP "ViK" d.o.o. Zenica, Grada Zenica i JP „Za prostorno planiranje i uređenja grada Zenica“ broj:101-19164/17 od 14.12.2017. godine.

Preduzeće posjeduje vlastitu Laboratoriju za ispitivanje i verifikaciju vodomjera (Baždarnica) i za istu posjeduje Certifikat odnosno Rješenje o imenovanju laboratorije broj:06-46-6-113-

DC-6/17 od 14.12.2017. godine izdato od strane Instituta za mjeriteljstvo BiH. Navedenim Rješenjem nam je omogućeno da se radi prva i naredna verifikacija vodomjera različitih promjera od DN15 do DN200 nominalnog promjera Qn 250m³/h. Vlastitim resursima u 2017. godini preduzeće je izvršilo prvu i narednu verifikaciju vodomjera za vlastite potrebe za 1.696 vodomjera različitih profila, a za ostale kupce izvršilo prvu i narednu verifikaciju vodomjera za 2.715 vodomjera i ostvarilo dodatni prihod od prve i naredne verifikacije vodomjera u iznosu od 59.994,49KM.

U okviru ostalih prihoda, značajno mjesto zauzimaju i prihodi koji se odnose na prihode od naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja koji iznose 621.832,25KM. Ovi prihodi odnose se na naplaćena potraživanja iz ranijeg perioda koja su prebačena sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja, a na teret rashoda tog perioda. Ista se odnose na period od 01.04.2005. do 30.11.2015. godine za kategoriju potrošača domaćinstva, a za privredu na potraživanja od 01.01.1999. godine do 30.11.2015. godine i sva potraživanja od domaćinstava koja su utužena do 31.03.2005. godine (oko 300 utuženih potrošača), kako slijedi: prihod od naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca privreda za period 01.01.1999. do 30.11.2015. godina iznos 51.319,70KM, naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca domaćinstva za period 01.04.2005. do 30.11.2015. godine iznos 547.410,84KM, naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca za ostala potraživanja do 30.11.2015. godine iznos 5.716,46KM, naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja za kategoriju potrošača domaćinstva za period od 01.01.1999. do 31.03.2005. godine iznos od 15.345,25KM i naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja od radnika 2.040,00KM.

2.11. Ukupni rashodi poslovanja

Ukupni rashodi poslovanja u 2017. godini iznose 6.942.751,41KM i isti su manji za 2,05% u odnosu na isti period prošle godine, a 3,69% u odnosu na plan poslovanja za 2017. godinu.

Tabela 16: Pregled ukupnih rashoda JP "VIK" d.o.o. Zenica u toku 2017. godine

Red. broj	Struktura rashoda	Ostvareno I - XII 2016. godine	Planirano I - XII 2017. godine	Ostvareno I - XII 2017. godine	Indeks	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Utrošene sirovine i materijal	461.072,06	335.000,00	378.294,10	82,05	112,92
2.	Potrošena energija	198.489,93	207.000,00	200.591,08	101,06	96,9
3.	Utrošeni rezervni dijelovi	17.592,82	20.000,00	15.404,48	87,56	77,02
4.	Troškovi sitnog inventara	61.272,22	86.000,00	46.483,38	75,86	54,05
5.	Odstupanja od cijena sitnog inventara	0	0	0		
6.	Troškovi plaća zaposlenih	3.147.532,74	3.450.000,00	3.291.502,86	104,57	95,41
7.	Putni troškovi	17.959,11	23.000,00	6.959,50	38,75	30,26
8.	Ostali troškovi zaposlenih	827.750,14	653.000,00	535.512,63	64,69	82,01
9.	Naknade-nadzorni odbor, odbor za reviziju, ugovor o djelu i drugi troškovi	78.998,70	77.500,00	47.124,36	59,65	60,81
10.	Troškovi usluga izrade i dorade učinaka	34.717,26	30.000,00	6.980,00	20,11	23,27
11.	Prevozne usluge	194,83	5.000,00	665	341,32	13,3
12.	Usluge održavanja	36.599,15	47.000,00	29.718,44	81,2	63,23
13.	Troškovi zakupnina	1.800,00	2.000,00	5.246,40	291,47	262,32
14.	Usluge reklame	15.958,15	10.000,00	2.199,22	13,78	21,99
15.	Ostale usluge	934	1.000,00	11.859,26	1.269,73	1.185,93

Red. broj	Struktura rashoda	Ostvareno I - XII 2016. godine	Planirano I - XII 2017. godine	Ostvareno I - XII 2017. godine	Indeks	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
16.	Troškovi amortizacije	1.279.774,11	1.300.000,00	1.260.440,58	98,49	96,96
17.	Troškovi neproizvodnih usluga	93.863,81	86.100,00	74.812,84	79,7	86,89
18.	Troškovi reprezentacije	8.444,68	20.000,00	4.275,62	50,63	21,38
19.	Troškovi osiguranja	10.992,04	16.000,00	10.681,41	97,17	66,76
20.	Bankarske usluge	22.798,40	20.000,00	6.264,84	27,48	31,32
21.	PTT troškovi	37.140,48	46.000,00	33.961,68	91,44	73,83
22.	Porezi i takse	186.631,28	217.600,00	264.244,48	141,59	121,44
23.	Doprinosi, članarine i druga davanja	11.076,00	12.500,00	11.076,00	100	88,61
24.	Ostali troškovi	30.070,80	34.000,00	37.983,85	126,31	111,72
25.	Rashodi kamata	2.211,68	3.000,00	12,59	0,57	0,42
26.	Negativne kursne razlike	0	0	0		
27.	Ostali rashodi	176,93	0	1.927,12	1.089,20	
28.	Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava	22.510,31	0	0	0	
29.	Manjkovi sirovina i materijala, rezervnih dijelova, sitn. invent., autoguma	0	0	51,22		
30.	Rashodi po osnovu prenosa potraživanja sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja	710.155,70	781.000,00	690.854,06	97,28	88,46
31.	Ostali rashodi i nabavna vrijednost prodane robe	41.997,33	21.000,00	11.875,76	28,28	56,55
32.	Umanjenje vrijednosti materijalnih stalnih sredstava	0	0	0		
33.	Umanjenje vrijednosti zaliha	0	0	0		
34.	Rashodi -raniji period	4.552,61	5.000,00	565	12,41	11,3
35.	Raspored troškova za obračun učinka	-275.386,97	-300.000,00	-44.816,35	16,27	14,94
36.	UKUPNI RASHODI POSLOVANJA	7.087.880,30	7.208.700,00	6.942.751,41	97,95	96,31

U strukturi rashoda poslovanja, najveći dio troškova vezan je za osnovnu djelatnost i u funkciji je osiguranja kontinuiranog vodosnabdijevanja, što se vidi iz prethodne tabele. U izvještajnom periodu je došlo do neznatnog povećanja pojedinih rashoda, dok je većina rashoda daleko manja u odnosu na rashode koji su ostvareni u istom periodu prošle godine ili u odnosu na planirane rashode. To pokazuje, da su ukupni rashodi u 2017. godini manji za 2,05% ili 145.128,89KM u odnosu na isti period prošle godine, a u odnosu na plan za 2017. godinu manji su za 3,69% ili 265.948,59KM.

Najveća stavka u rashodima su plaće radnika. Za bruto plaće radnika je isplaćeno 3.291.502,86KM, što čini 47,4% ukupnih rashoda poslovanja, koji se odnose na prosječnih 160 radnika koji su u 2017. godini ostvarili prosječnu isplaćenu neto plaću u iznosu od 1.030,17KM. Ukupni troškovi plaća zaposlenih za 2017. godinu su veći za 4,57% u odnosu na isti period prošle godine, a u odnosu na plan za 2017. godinu su manji za 4,59%. Povećanje troškova za plaće radnika u 2017. godini u odnosu na isti period prošle godine posljedica je usvajanje novog Pravilnika o radu koji se primjenjuje od februara mjeseca 2017. godine u kojem je došlo do povećanja bodova za neka radna mjesta odnosno povećanja plaća. Zatim,

na povećanje troškova plaća za radnike uticalo je i otvaranje četiri nova radna mjesta odnosno četiri blagajnika. Projekat pokrenut od strane Grada Zenica i koji je podržan od gradskih komunalnih javnih preduzeća (Vodovod i kanalizacija, Grijanje, Alba i Parking) podrazumijevao je otvaranje četiri zajednička naplatna mjesta na kojima će se na jednom mjestu moći platiti sve komunalne usluge. JP "ViK" d.o.o. Zenica su dodjeljena dva zajednička naplatna mjesta (Begagića put br. 8. i Prve zeničke brigade broj 3.). Smatramo da je projekat zajedničkih naplatnih mjesta opravdao svoju svrhu i funkciju i da se pokazao kao jako uspješan. Pored dva zajednička naplatna mjesta, preduzeće je otvorilo i još dva vlastita naplatna mjesta na kojima se mogu platiti samo usluge JP "ViK" d.o.o. Zenica (Begagića put broj 8. i Bistua Nuova broj 17. - direkcija preduzeća). Pored plaća, koje su redovno isplaćivane, radnicima su u toku 2017. godine isplaćena sredstva za topli obrok, 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 u ukupnom iznosu od 535.512,63KM što je za 35,31% manje u odnosu na isti period prošle godine, a u odnosu na plan za 2017. godinu manje za 17,99%. Smanjenje ostalih troškova zaposlenih u odnosu na prošlu godinu posljedica je izmjene zakonskih propisa što se je očitovalo u: Smanjenju iznosa toplog obroka po jednom radnom danu, koji je smanjen sa 2% prosječne plaće u FBiH na 1% prosječne plaće u FBiH i u 2017. godini iznosio je 8,40KM/dan, zatim smanjenje troškova regresa, koji se u 2016. godini isplaćivao u visini 70% prosječne plaće u federaciji ili 70% plaće radnika ako je to za radnika povoljnije, na 50% prosječne plaće u FBiH za 2017. godinu što je iznosilo 426,50KM/radnik pri čemu se je isplaćivao isti iznos regresa za sve radnike.

Pored naprijed navedenih rashoda, smatramo da je bitno istaći i sljedeće rashode koji u ukupnim rashodima zauzimaju više od 3,0% i njihov iznos u odnosu na isti period prošle godine i plan za 2017. godinu i to, troškovi za: utrošene sirovine i materijal koji su u odnosu na isti period prošle godine manji za 17,95%, a u odnosu na plan veći za 12,92%; električnu energiju koji su u odnosu na isti period prošle godine veći za 1,06%, a u odnosu na plan manji za 3,10%; amortizaciju koji su u odnosu na isti period prošle godine manji za 1,51%, a u odnosu na plan manji za 3,04%; porezi i takse koji su u odnosu na isti period prošle godine veći za 41,59%, a u odnosu na plan veći za 21,44%; rashodi po osnovu prenosa potraživanja sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja koji su u odnosu na isti period prošle godine manji za 2,72%, a u odnosu na plan manji za 11,54%. Svi drugi rashodi su ispod 3,0% od ukupnih rashoda koji su ostvareni u 2017. godini i oni su daleko manji u odnosu na rashode koji su ostvareni za isti period prošle godine i u odnosu na plan za 2017. godinu pa ih nećemo posebno obrazlagati. Deteljan pregled svih troškova se nalazi u prilogu br. 2 ovog izvještaja.

U toku 2017. godine u okviru materijalnih troškova, troškovi sirovina i materijala su manji za 17,9% u odnosu na isti period prošle godine, a u odnosu na plan za 2017. godinu veći su za 12,9%. Povećanje tih troškova se odnosi na povećanje utroška materijala (poklopci od livenog gvožđa, betonski šahovi, T i FFR komadi, fitinzi, zaptivke, vijci, matice i drugo). Povećanje utroška materijala je posljedica većeg broja izrade novih priključaka i razdvajanja potrošača, saniranje kvarova, tekućeg održavanja, a rezultat toga je: povećanje prihoda od izrade novih priključaka u odnosu na plan za 2017. godinu za 112,5%, zadovoljni potrošači i uredno vodopsnabdijevanje potrošača cijelu godinu.

Povećanje troškova električne energije za 9,0% u odnosu na isti period prošle godine i 7,4% u odnosu na plan posljedica je lošeg daljinskog grijanja (puno kvarova) i niskih temperatura u grejnoj sezoni (i do - 15 °C u januaru i februaru 2017. godine) zbog čega su radnici bili primorani koristiti dodatno zagrijavanje prostorija električnim grijalicama i konvektorima.

Troškovi pomoći u slučaju liječenja, smrti, teškog invaliditeta radnika i člana uže porodice u 2017. godini iznosili su 46.786,00KM i isti su veći za 91,5% u odnosu na isti period prošle godine, a u odnosu na plan za 55,9%. To povećanje se odnosi na povećanje broja zahtjeva

radnika za pomoć za oboljelog člana uže porodice, a što je propisano Pravilnikom o radu JP „ViK“-a, Općim i Okvirnim kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika komunalne privrede za teritoriju Federacije BiH, te Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u oblasti komunalne privrede Grada Zenica. Ukupan broj zahtjeva radnika po tom osnovu u 2017. godini koji je isplaćen bio je 12, a iznos po jednom zahtjevu u prosjeku iznosi 2.578,00KM što ukupno iznosi 30.936,00KM, a taj trošak nije bio u ranijem periodu, niti je planiran. Ostatak iznosa od 15.850,00KM se odnosi na naknadu radniku ili porodici za smrt radnika ili roditelja radnika.

Troškovi administrativnih i sudski taksi u 2017. godini iznose 145.931,94KM i veći su za 102,8% u odnosu na isti period prošle godine, a za 82,4% u odnosu na plan za 2017. godinu. Isti se odnos na troškove taksi na Prijedlog i Rješenje za pokrenute Prijedloge za izvršenje za period 01.04.2016 do 31.12.2016. godine (3.214 Prijedloga) i period 01.01.2017. do 30.06.2017. godine (2.268 Prijedloga), takse na tužbu, takse na Presudu, takse izdavanja zk izvadaka, Rješenja o naslijeđivanju, adrese potrošača od MUP-a i Porezne uprave.

U ukupnim investicionim ulaganjima u 2017. godini od 1.745.332,66KM, preduzeće je vlastitim resursima (materijal, radna snaga i mašine) učestvovalo u iznosu od 44.816,35KM i na taj način umanjilo rashode poslovanja, nastalih sticanjem sredstava vlastitim radom, za taj iznos kako slijedi: troškovi materijala za 18.961,27KM, radna snaga 12.780,00KM i troškovi rada mašina za 13.075,08KM.

Rashodi po osnovu prenosa potraživanja sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja iznose 690.854,06KM i manji su za 2,72% odnosno za 19.301,64KM u odnosu na isti period prošle godine, a u odnosu na plan za 2017. godinu manji su za 11,54% ili 90.145,94KM. Navedeni rashodi se odnose na potraživanja starija od 12 mjeseci koja su prebačena sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja za period 01.12.2015. do 30.11.2016. godine preko ispravke vrijednosti, a na teret tekućeg perioda, po kategorijama potrošača kako slijedi: potraživanja od privrede 238.163,85KM, potraživanja od domaćinstava 424.261,83KM, potraživanja za ostale usluge 27.681,28KM, zatim otpis potraživanja za privredu 159,80KM, domaćinstva 105,25KM i ostale usluge 482,05KM. Do smanjenja rashoda u odnosu na isti period prošle godine i u odnosu na planirane rashode došlo je zbog toga što su Uprava i zaposlenici uložili dodatne napore na povećanju stepena naplate potraživanja od potrošača, ažuriranja evidencije potrošača na sve moguće i zakonom dopuštene načine kako tužbe i računi ne bi išle na pogrešne osobe. Na smanjenje ovih rashoda je uticala i odluka Nadzornog odbora preduzeća koji je na prijedlog Uprave donio Odluku o oslobađenju plaćanja zatezних kamata za kategoriju potrošača domaćinstva. Sve naprijed navedeno je uticalo na povećanje stepena naplate, a rezultat je smanjenje rashoda od potraživanja koja nisu prebačena na sumnjiva i sporna potraživanja i smanjen broj tužbi za period 01.01. do 30.06.2017. godine, jer su potrošači, između ostalog, da bi bili oslobođeni plaćanja zakonskih zatezних kamata, trebali izmiriti odnosno platiti tekući neutuženi dug.

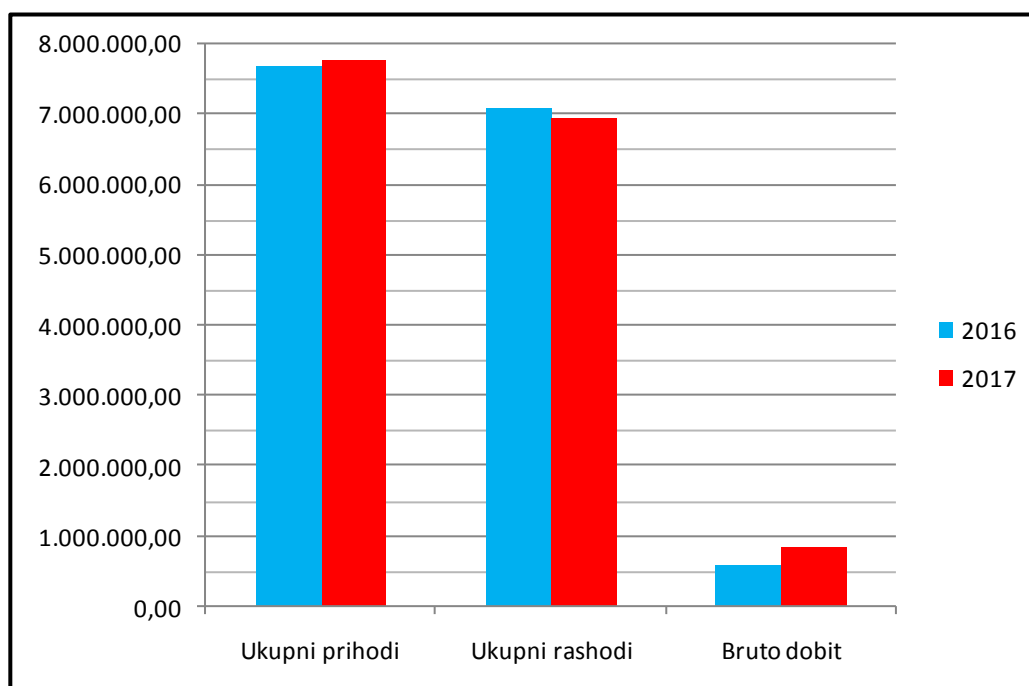
2.12. Poslovni rezultat

JP „VIK“ d.o.o. Zenica je ostvarilo ukupne prihode u 2017. godini iznos od 7.778.872,54KM dok su rashodi poslovanja u 2017. godini iznosili 6.942.751,41KM.

Na osnovu iskazanih prihoda i rashoda u 2017. godini preduzeće je ostvarilo pozitivan finansijski rezultat – bruto dobit u iznosu od 836.121,13KM. U odnosu na isti period prošle godine dobit je veća je za 42,12%, a u odnosu na plan za 2017. godinu za 173,78%.

Kada se bruto dobit za 2017. godinu umanjuje za porez na dobit po poreskom bilansu u iznosu od 73.119,00KM, dobije se neto dobit u iznosu od 763.002,13KM.

Graf 2: Usporedba prihoda, rashoda i bruto dobiti koji su ostvareni u 2016. godini odnosno u 2017. godini (sve u KM)



Imajući u vidu kompletnu društveno ekonomsku situaciju u BiH te činjenicu da JP "ViK" d.o.o. Zenica ima najnižu cijenu vode i naknade za kanalizaciju u BiH pa i šire, iskazana bruto dobit od 836.121,13KM odnosno neto dobit 763.002,13KM može se smatrati odličnim poslovnim rezultatom.

2.13. Investiciona ulaganja

U toku 2017. godine, preduzeće je izvršilo investicionih ulaganja u iznosu 1.745.332,66KM. Od tog iznosa, JP „VIK“ d.o.o. Zenica je investiralo 129.788,93KM iz vlastitih sredstava, 507.823,74KM iz KfW-kredita, 643.766,85KM iz KfW-granta i 438.196,62KM iz SECO granta (Projekat BiH II). Pored toga, preduzeće je u ime Grada Zenica, iz vlastitih sredstava, platilo i iznos od 25.756,52KM što je bila obaveza Grada na ime zajedničkog finansiranja projekta BiH II, a u vezi Supsidijarnog kredita (jednokratna naknada za obradu kredita i naknada na nepovučena sredstva).

Na dan 31.12.2016. godine, odnosno 01.01.2017. godine, preduzeće je imalo nezavršenih investicija odnosno investicija u toku 1.064.503,94KM. U toku 2017. godine preduzeće je investiralo u investicije u toku (započete investicije u 2016. godini i ranije) i u nove investicije koje su započete u 2017. godini iznos od 1.745.332,66KM. Sa 31.12.2017. godine preduzeće je završilo odnosno aktiviralo i stavilo u upotrebu stalnih sredstava u ukupnom iznosu od 106.300,82KM. Također, preduzeće je u toku 2017. godine investiralo i uložilo u investicije u toku odnosno investicije koje nisu završene sa 31.12.2017. godine iznos od 1.639.031,84KM dok je u ranijem periodu odnosno do 31.12.2016. godine bilo uloženo u investicije u toku iznos od 1.064.503,94KM. Na kraju godine, odnosno 31.12.2017. godine, preduzeće ima nazavršenih investicionih ulaganja odnosno investicija u toku koje će prenijeti u 2018. godinu u iznosu od 2.703.535,78KM (1.639.031,84KM iz 2017.g. + 1.064.503,94KM iz perioda do 2016.g.).

Investiciona ulaganja sa 31.12.2017. godine koja su završena odnosno stavljena u upotrebu iznose 106.300,82KM od čega u vodovodnu mrežu 39.762,55KM, građevinske objekte 10.883,11KM, postrojenja i oprema 47.662,77KM, alati, pogonski i kancelarijski namještaj

7.992,39KM. Investiciona ulaganja u investicije koje nisu završene sa 31.12.2017. godine i koje su prenesene u 2018. godinu u ukupnom iznosu 2.703.535,78KM se sastoje od ulaganja u vodovodnu mrežu 2.279.851,71KM, kanalizacionu mrežu 78.400,00KM, građevinski objekti 345.284,07KM. Detaljan pregled investicionih ulaganja je dat u prilogu br. 5 ovog izvještaja.

3. RAZVOJNI PROJEKTI

3.1. VODOSNABDIJEVANJE I ODVODNJA OTPADNIH VODA BiH II (KOMPONENTA ZENICA)

3.1.1. Cilj

Glavni cilj projekta je, kako je navedeno u ToR-u, "da se pomogne općinama u BiH u cilju održivog razvoja infrastrukture, što će doprinijeti ispunjavanju uslova BiH za sticanje okolišne dozvole Europske unije u srednjoročnom i dugoročnom periodu". Definiran je i kao "poboljšanje stanja vodovoda u Gradu Zenici" za kratkoročne mjere aktivnosti. Osnova za postizanje gore navedenog cilja, pored projektnog zadatka (ToR-a), je "Studija izvodljivosti" - Vodosnabdijevanje i odvođenje voda u Zenici" BiH I, koju je uradio Dorsch Internacionalni konsultant i saradnici 2013 godine. U okviru projekta konzorcij, koji se sastoji od IC consulente ZT (Wien), Sachsen Wasser (Leipzig) i Zavod za vodoprivredu (Sarajevo), je izabran da pruži podršku JP "ViK" d.o.o Zenica u dvije odvojene komponente: osnovne mjere i institucionalno jačanje.

3.1.2. Vrijednost projekta i finansiranje

Ukupna vrijednost projekta kojeg finansiraju KfW i SECO iznosi: 21.094.604,47 KM (10.785.500,00 EUR), od toga na kredit otpada 9.290.192,50 KM (4.750.000,00 EUR) a na grant 11.804.412,97 KM (6.035.500,00 EUR). U ukupnu vrijednost projekta pored osnovnih mjera uračunata je i vrijednost sanacija šteta od poplava u iznosu od 2.322.548,13 KM (1.187.500,00 EUR) i vrijednost institucionalnog jačanja u iznosu od 1.466.872,50 KM (750.000,00 EUR).

3.1.3. Koncept projektnog rješenja

Realizacija mjera iz projektnog zadatka podrazumijeva ulaganja u sanaciju, rekonstruiranje i proširenje sistema vodosnabdijevanja, uključujući sljedeću imovinu: vodozahvati (rehabilitacija i proširenje), postrojenje za prečišćavanje vode (rehabilitacija), pumpne stanice (rehabilitacija i izgradnja), rezervoari (rehabilitacija), dovodni cjevovodi (rehabilitacija i izgradnja), distribuciona mreža (rehabilitacija i izgradnja), vodomjeri (isporuka, ugradnja i unapređenje očitavanja), DMA zone (njihovo definisanje i izgradnja), SCADA – sistem (ažuriranja i proširenje postojećeg sistema te video nadzor), Izgradnja nove katodne zaštite za oko 21 km glavnog dovodnog cjevovoda Kruščica – Zmajevac II i glavnog dovodnog cjevovoda Kasapovići – Crkvice, Rekonstrukcija i nadogradnja upravne Zgrade i pratećih objekata, Nabavka materijala, opreme, vozila i radnih mašina.

U saradnji sa konsultantom napravljena je dinamika implementacije projekta kroz osam tenderskih paketa i dva postupka dobijanja najnižih ponuda i to:

- Tender br.1: Rekonstrukcija i nadogradnja upravne zgrade te rekonstrukcija servisnih objekata.
- Tender br. 2: Rekonstrukcija vodozahvata, rekonstrukcija rezervoara, rekonstrukcija pumpnih stanica, izgradnja šahtova za DMA zone.
- Tender br.3: Izgradnja magistralne linije Rezervoar Putovići – gradska vodovodna mreža

- Tender br. 4: Nabavka vodovodnog materijala
- Tender br. 5: Radovi na izgradnji telemetrijskog sistema, katodne zaštite, mjerne stanice za hlor i video nadzor.
- Tender br. 6: Nabavka jednog rovokopača i tri kamiona
- Tender br. 7: Nabavka vodomjera i unapređenje sistema očitavanja
- Tender br. 8: Protupoplavne mjere D6-2 i D3, Izgradnja jednog rezervoara i 4 kišna preljeva, Izgradnja vodovodne linije Crkvice - Crkvičko brdo
- PQ4: Nabavka jednog putničkog vozila
- PQ5: Nabavka dva obična Caddy vozila i Nabavka jednog Caddy vozila 4x4

3.1.4. Realizovano u 2017 godini

- Tender br.1: Usaglašen projektni zadatak za izradu Glavnog projekta.
- Tender br.2: Urađena projektna dokumentacija.
- Tender br.3: Urađena projektna dokumentacije.
- Tender br.4: Urađena projektna dokumentacija.
- Tender br.5: Završena projektna dokumentacija, završena tenderska dokumentacija i izvršena objava tendera 22.12.2017 god.
- Tender br.6: Pripremljena tehnička specifikacija vozila i bagera, završena tenderska dokumentacija, izvršena objava tendera 31.03.2017. god. i potpisan ugovor s dobavljačima 27.11.2017 god.
- Tender br.7: Završena projektna dokumentacija, završena tenderska dokumentacija, izvršena objava tendera 31.03.2017 god. i potpisan ugovor s dobavljačem 27.11.2017 god.
- Tender br.8: Usaglašavanje sa konsultantom u vezi protupoplavnih mjera i vrstama projekata koji trebaju ući u sastav ovog tendera.
- PQ4: Prkupljanje tehničkih specifikacija za vozila.
- PQ5: Prikupljanje tehničkih specifikacija za vozila.

3.2. SAKUPLJANJE I TRETMAN OTPADNIH VODA

3.2.1. Cilj

Sakupljanje, transport i tretman gradskih otpadnih voda Grada Zenice na ekološki i higijenski prihvatljiv način. Doprinos zaštiti okoliša, naročito rijeke Bosne i unapređenje životnih uslova stanovnika Zenice.

3.2.2. Vrijednost projekta i finansiranje

Ukupna vrijednost projekta iznosu 19.266.696,80 € i podrazumijeva 100 % grant od strane KfW (Njemačke razvojne banke) i SECO-a (Švicarski sekretarijat za ekonomske poslove) te finansijski doprinos Grada Zenica.

KfW donira 13.016.616,80 € granta za osnovne mjere i 500.000,00 € granta za prateće mjere, SECO daje grant u iznosu 4.750.000,00 € za osnovne mjere. Grad Zenica, po Sporazumu, treba da investira 1.000.000,00 € u mjere integrisanog urbanog razvoja (npr. biciklističke staze ili sl.), dok će JP "ViK" d.o.o. Zenica dati svoj doprinos kao nosilac implementacije

projekta sa konsultantom, nadziranjem izvođača radova, te kroz učešće vlastitih kapaciteta na izvođenju pojedinih radova.

3.2.3. Koncept projektnog rješenja

Realizacija osnovnih mjera projekta podrazumijeva:

- Izgradnju postrojenja za tretman otpadnih voda kapaciteta 80 000 EBS
- Izgradnju kolektora Drivuša – Bojin vir
- Izgradnju lijevoobalnog kolektora Kapija IV – Banlozi
- Izgradnju kolektora Blatuša
- Izgradnju nastavka desnoobalnog kolektora
- Sanaciju lijevoobalnog kolektora

Paralelno će se realizovati prateće mjere odnosno mjere instucionalnog jačanja.

Do sada je izrađena sljedeća projektna dokumentacija:

- Idejni projekat „Progetto preliminare impianto di depurazione acque reflue di Zenica“, Smart gruppo Italija 2009 god ;
- „Glavni projekat nastavka izgradnje fekalnih kolektora grada Zenice“ br.10/4514 ,IPSA Institut Sarajevo, Oktobar 2012 god.
- Glavni projekat fekalnog kolektora „Drivuša – Bojin vir, Institut za hidrotehniku građevinskog fakulteta u Sarajevu, 2013 god.

Urađen je i Izvještaj od strane KfW agenta na osnovu kojeg je odobren Grant za finasiranje ovog projekta ("Misija stručnjaka za pripremu projekta: "Sakupljanje i tretman otpadnih voda", Bankarska grupacija KfW oktobar 2016), a u novembru 2016 godine je potpisan Zapisnik o finansijskoj saradnji na projektu "Sakupljanje i tretman otpadnih voda Grada Zenice" između KfW-a, Grada Zenice i JP ViK d.o.o Zenica.

3.2.4. Realizovano u 2017 godini

- Akcioni plan: Potpisan Akcioni plan i obavezivanje u martu 2017 godine između Grada Zenice, Federalnog ministarstva okoliša i turizma, Federalnog ministarstva poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede, Agencije za slivno područje rijeke Save i Federalne uprave za inspekcijske poslove.
- Sporazum: U toku je potpisivanje sporazuma o zajmu, finansiranju i projektu između KfW, Ministarstva finansija i trezora BiH, Federalnog ministarstva finansija i Grada Zenice za projekat "Sakupljanje i tretman otpadnih voda Grada Zenice". Vijeće ministara BiH potvrdilo je prijedlog Sporazuma o finansiranju i projektu između SECO, Ministarstva finansija i trezora BiH, Federalnog ministarstva finansija i Grada Zenice za projekat "Sakupljanje i tretman otpadnih voda Grada Zenice te slijedi njegovo potpisivanje.

Nakon potpisivanja Sporazuma, koje se očekuje u 2018. godini, slijedi formiranje Jedinice za implementaciju projekta (PIU) koju će činiti stručna lica iz Grada Zenice i JP „Vodovod i kanalizacija“ d.o.o Zenica.

KfW će dodijeliti tenderskog agenta koji će asistirati Jedinici za implementaciju projekta (PIU) prilikom izbora projektnog konsultanta. Nakon izbora implementacijskog konsultanta slijedi Tender za izbor izvođača – komponenta 1 (izgradnja kolektora po FIDIC Pink book),

predkvalifikacija izvođača za komponentu 2 (PzTOV po FIDIC Yellow book), te faza tenderisanja izvođača – komponenta 2.

3.3. IZGRADNJA REGIONALNOG VODOVODA PLAVA VODA

3.3.1. Cilj i koncept projektnog rješenja

Regionalni sistem vodosnabdijevanja Plava Voda ima za cilj da dugoročno obezbjedi snabdijevanje vodom gradova i naselja u općinama Travnik, Novi Travnik, Vitez, Busovača i Zenica.

Kaptirane vode iz izvorišta Plava voda će se transportovati glavnim transportnim cjevovodom do postojećeg rezervoara „Putovići“ u Gradu Zenica.

Na trasu glavnog transportnog cjevovoda se priključuju cjevovodi (odvojci), koji će služiti za snabdijevanje vodom naselja Dolac na Lašvi i Nova Bila (općina Travnik), općine Novi Travnik, općine Vitez (odustao u međuvremenu) te općine Busovača.

3.3.2. Vrijednost projekta i način finansiranja

Projekat se finansira kreditnim zaduženjima i to:

- Kredit Europske banke za obnovu i razvoj (EBRD)	11.000.000,00 €
- <u>Kredit Razvojne banke Vijeća Evrope (CEB)</u>	<u>11.000.000,00 €</u>
Ukupno	22.000.000,00 €

Kamate i glavnicu na sredstva zajma će na osnovu Ugovora o zajmu plaćati šira grupa učesnika po procentualnom učešću definisanog kreditnog zaduženja:

- Fond za zaštitu okoliša Federacije BiH	25,00 %
- SBK	7,50 %
- ZDK	17,50 %
- Općina Travnik	0,00 %
- Općina Novi Travnik	6,06 %
- Općina Busovača	6,48 %
- Grad Zenica	37,46 %

(Napomena: Odustajanjem općine Vitez od projekta došlo je do povećanja procentualnog učešća u kreditnom zaduženju za općine Novi Travnik i Busovača te za Grad Zenicu.)

Oba kredita imaju rok otplate 15 godina uz Grace period od 3 godine.

Bitno je spomenuti da se projekat finansira supsidijarnim kreditom. To znači da se finansijska sredstva odobrena od kreditora prenose putem Ugovora odnosno Podugovora između: EBRD – BiH – F BiH – Kantoni – JP RV "Plava voda" dok se otplata kredita vrši po principu: Javna komunalna preduzeća – JP RV "Plava voda" – Kantoni – F BiH – BiH – EBRD.

3.3.3. Realizacija projekta

Nosilac realizacije projekta "Izgradnja regionalnog vodovoda Plava voda" je JP RV "Plava voda".

Osnivači ovog JP su OV Općine Travnik i tadašnje OV Općine Zenica, koji su 2009. godine potpisali Odluku o usklađivanju statusa, oblika, poslovanja, kapitala Javnog preduzeća/poduzeća Regionalni vodovod "Plava voda". Osnivači su iste godine, u funkciji Skupštine preduzeća, usvojili Statut JP RV "Plava voda", koji je na snazi i danas.

U svim Ugovorima o zajmu, JP RV "Plava voda" se definira kao "Projektni entitet". S obzirom da će se projekat realizovati na teritoriji 4 općine i teritoriji Grada Zenica odnosno na teritorijama 2 kantona (SBK i ZDK), u dosadašnju realizaciju projekta su u određenoj mjeri bili uključeni i predstavnici navedenih administrativnih cjelina kroz učešće u radu Jedinice za provedbu projekta (PIU).

U periodu 2009. – 2015. godina, pribavljene su mnoge dozvole i saglasnosti, izrađen je dio projektne i tenderske dokumentacije te su donešene neke od potrebnih odluka za daljnju realizaciju projekta.

3.3.4. Realizovano u 2017 godini

U proteklom periodu, realizacija projekta je doživjela nekoliko zastoja, a jedan od njih je nastupio nakon 2015. godine

Zahvaljući naporima koje je uložila gradska uprava Grada Zenica, u 2017. godini dolazi do ponovnog pokretanja aktivnosti na realizaciji ovog projekta. Uspjeh gradske uprave se najviše ogleda u tome da su oživljeni pregovori s Evropskom bankom za obnovu i razvoj (EBRD). Nakon toga su uslijedile sljedeće aktivnosti:

- Gradsko vijeće Grada Zenica je na 7. Sjednici, održanoj 11.05.2017. donijelo Zaključak o davanju garancija na zaduženje ZDK po Ugovoru o zajmu zaključenog između BiH i Evropske banke za obnovu i razvoj (EBRD) i BiH i Razvojne banke Vijeća Evrope (CEB) za projekat "Izgradnja regionalnog vodovoda Plava voda".
- Poslanici Predstavničkog doma Parlamenta FBiH su na vanrednoj sjednici održanoj 30.10.2017. godine odobrili predloženu odluku o zaduženju kod EBRD-a za izgradnju regionalnog vodovoda "Plava voda".
- Na vanrednoj sjednici od 13.11.2017. godine, Dom naroda Federalnog parlamenta odobrio je zaduženje kod EBRD-a za projekat izgradnje regionalnog vodovoda "Plava voda" od 11 miliona eura.
- Gradonačelnik Grada Zenica i načelnici općina Travnik, Novi Travnik i Busovača, su 21.11.2017. godine u Travniku potpisali s EBRD-om Ugovor o realizaciji projekta "Plava voda".
- JP "ViK" d.o.o. Zenica je 17.10.2017., putem Nadzornog odbora preduzeća, uputilo gradonačelniku Grada Zenica dokument "Neka aktuelna pitanja u vezi realizacije projekta "Plava voda".
- Na zahtjev gradonačelnika Grada Zenica, JP "ViK" d.o.o. Zenica je napravilo detaljnu analizu dostupne dokumentacije i 24.11.2017., putem Nadzornog odbora preduzeća, dostavljen je dokument "Stav Uprave JP ViK d.o.o. Zenica u vezi realizacije projekta Plava voda".

U toku 2018. godine se očekuje daljnje intenziviranje aktivnosti na realizaciji ovog projekta. S obzirom na činjenicu da je u realizaciju projekta uključeno mnogo učesnika i različitih nivoa vlasti, uspjeh projekta će u mnogome zavisiti od toga da svaki od njih kvalitetno i na vrijeme izvrši obaveze iz svoje nadležnosti. JP ViK d.o.o. Zenica će dati svoj puni doprinos u tom smislu ali će biti potreban angažman i saradnja gradskih vlasti po pitanju donošenja novih odluka vezano za realizaciju ovog projekta.

4. REZIME ZNAČAJNIH PARAMETARA

Tabela 17: Pregled nekih značajnih parametara poslovanja u 2017. godini i usporedba s ostvarenim u 2016. godini

Redni broj	Naziv	I-XII 2016 odnosno na dan 31.12.2016.	I-XII 2017 odnosno na dan 31.12.2017.
1.	Ukupan prihod	7.676.201,47 KM	7.778.872,54 KM
2.	Ukupni rashodi	7.087.880,30 KM	6.942.751,41 KM
	(u tome amortizacija)	1.279.774,11 KM	1.260.440,58 KM
3.	Neto: Dobit (+) / Gubitak (-)	526.287,17 KM	763.002,13 KM
4.	Ukupne proizvedene količine vode	7.692.896m ³	7.889.302m ³
5.	Ukupne količine isporučene fakturisane vode	5.692.946m ³	5.706.198m ³
	Privreda	1.498.060m ³	1.538.666m ³
	Domaćinstva	4.194.886m ³	4.167.532m ³
6.	Ukupni gubici vode	1.999.950m ³	2.183.099m ³
	Neobračunata voda (gubici) u %	26,00%	27,67%
	Cijena vode (Definisana 01.01.2005.):		
7.	Privreda	1,00 KM	1,00 KM
	Povlašteni potrošači	0,80 KM	0,80 KM
	Vjerski objekti i institucije	0,40 KM	0,40 KM
	Domaćinstva	0,40 KM	0,40 KM
	Naknada za kanalizaciju (Definisana 01.01.2005.):		
8.	Privreda	0,70 KM	0,70 KM
	Povlašteni potrošači	0,50 KM	0,50 KM
	Vjerski objekti i institucije	0,20 KM	0,20 KM
	Domaćinstva	0,20 KM	0,20 KM
	Naknada za fiksni trošak (Fakturiše se od 01.05.2013.):		
9.	Domaćinstva	2,99 KM	2,99 KM
	Povlašteni potrošači	4,70 KM	4,70 KM
	Privreda	6,83 KM	6,83 KM
10.	Vrijednost stalnih sredstava - ukupno	30.831.428,00 KM	32.016.320,00 KM
	(u tome građevinski objekti)	22.421.456,00 KM	21.458.984,00 KM
11.	Vrijednost tekućih sredstava - ukupno	4.954.613,00 KM	5.625.001,00 KM
	(u tome potraživanja)	1.888.449,00 KM	1.761.791,00 KM
12.	Ukupna vrijednost kapitala	30.615.948,00 KM	31.058.950,00 KM
	Fakturisana realizacija (sa PDV i PVN) - ukupno	8.026.571,70 KM	8.082.463,50 KM
13.	Privreda	2.526.325,55 KM	2.574.718,64 KM
	Domaćinstva	4.236.418,24 KM	4.219.886,07 KM
	Ostala fakturisanja	1.263.827,91 KM	1.287.858,79 KM
	Naplaćena realizacija (sa PDV i PVN) - ukupno	8.192.205,04 KM	8.120.275,07 KM
14.	Privreda	2.737.420,54 KM	2.312.069,23 KM
	Domaćinstva	4.240.082,95 KM	4.415.889,33 KM
	Ostala naplaćena realizacija	1.214.701,55 KM	1.392.316,51 KM
15.	Prosječan ostvoreni stepen naplate	102,10%	100,50%
	Stepen naplate od privrede	108,40%	89,80%
	Stepen naplate od domaćinstva	100,10%	104,60%
	Stepen naplate ostalih potraživanja	96,10%	108,10%

Redni broj	Naziv	I-XII 2016 odnosno na dan 31.12.2016.	I-XII 2017 odnosno na dan 31.12.2017.
16.	Saldo potraživanja od kupaca		
	Ukupno: Redovna + sumnjiva i sporna	12.278.390,97 KM	11.824.426,40 KM
	Ukupno: Redovna	1.827.457,97 KM	1.703.986,54 KM
	Ukupno: Sumnjiva i sporna	10.450.933,00 KM	10.120.439,86 KM
16.1	Privreda (Ukupno)	4.237.978,40 KM	4.033.733,90 KM
	Redovna potraživanja	772.480,31 KM	721.518,14 KM
	Sumnjiva potraživanja (I.V)	3.465.498,09 KM	3.312.215,76 KM
	Privreda (Isporuka vode i usluge kanalizacije)	3.416.058,55 KM	3.677.727,70 KM
	Redovna potraživanja	566.927,49 KM	642.732,75 KM
	Sumnjiva potraživanja (I.V)	2.849.131,06 KM	3.034.994,95 KM
	Privreda (Ostale usluge)	821.919,85 KM	356.006,20 KM
	Sumnjiva potraživanja (I.V)	616.367,03 KM	277.220,81 KM
16.2	Domaćinstva (Ukupno)	8.040.412,57 KM	7.790.692,50 KM
	Redovna potraživanja	1.054.977,66 KM	982.468,40 KM
	Sumnjiva potraživanja (I.V)	6.985.434,91 KM	6.808.224,10 KM
	Domaćinstva (Isporuka vode i usluge kanalizacije)	7.980.832,48 KM	7.731.397,38 KM
	Redovna potraživanja	1.054.502,45 KM	981.648,20 KM
	Sumnjiva potraživanja (I.V)	6.926.330,03 KM	6.749.749,18 KM
	Domaćinstva (Ostale usluge)	59.580,09 KM	59.295,12 KM
	Sumnjiva potraživanja (I.V)	475,21 KM	820,20 KM
	Sumnjiva potraživanja (I.V)	59.104,88 KM	58.474,92 KM

5. ZAKLJUČNA RAZMATRANJA

Na osnovu svega što je prikazano u Izvještaju o poslovanju JP „VIK“ d.o.o. Zenica, za izvještajni period 01.01.2017. – 31.12.2017. može se zaključiti sljedeće:

- JP „ViK“ d.o.o. Zenica je uspješno izvršilo svoju osnovnu funkciju što znači, da je obezbjedilo kontinuirano snabdijevanje vodom za piće koja odgovara propisanim standardima iz ove oblasti te pružilo usluge uredne odvodnje otpadnih voda, a sve u obimu i kvalitetu koje su zadovoljili korisnike naših usluga, odnosno Osnivača i građane Zenice.
- Ukupan prihod poslovanja iznosi 7.778.872,54 KM i za 1,3 % je veći nego u 2016. godini. Ukupni rashodi poslovanja iznose 6.942.751,41 KM i za 2,05 % su manji nego u 2016. godini. To znači da je preduzeće u 2017. godini ostvarilo pozitivan finansijski rezultat: Bruto dobit od 836.121,13 KM, odnosno neto dobit u iznosu od 763.002,13 KM što predstavlja povećanje dobiti za 42,12 % u odnosu na 2016. godinu.
- Proizvedeno je 2,6 % više pitke vode nego u 2016. godini, a isporučeno i fakturisano 0,2 % više pitke vode nego u 2016. godini.
- Gubici vode su veći za 1,67 % nego u 2016. godini ali su na prihvatljivom nivou. Ostvareni rezultat neprihodovane vode od 27,67 % predstavlja jedan od najboljih rezultata u BiH po pitanju upravljanja neprihodovanom vodom i on posebno dobiva na snazi uzevši u obzir prosječnu starost vodovodne mreže kao i njenu dužinu.
- Cijena usluge vodosnabdijevanja i odvodnje otpadnih voda koju plaćaju građani Zenice je najniža u BiH čak i kada se u ukupnu cijenu uključi naknada za fiksni trošak. Osnovna cijena nije mijenjana od 01.01.2005. godine. Naknada za fiksni trošak počela se je fakturisati od 01.05.2013. godine na osnovu Zaključka Općinskog vijeća odnosno Odluke

načelnika Općine Zenica. Bitno je naglasiti još jednom: Dio prihoda od naknade za fiksni trošak je namijenjen za vraćanje kredita prema KfW-u za projekat "Vodosnabdijevanje i odvodnja otpadnih voda BiH II za grad Zenicu".

- U toku 2017. Godine, preduzeće je izvršilo investicionih ulaganja u iznosu 1.745.332,66KM. Od tog iznosa, JP „VIK“ d.o.o. Zenica je investiralo 129.788,93 KM iz vlastitih sredstava, 507.823,74KM iz KfW-kredita, 643.766,85 KM iz KfW-granta i 438.196,62KM iz SECO granta (Projekat BiH II). Pored toga, preduzeće je u ime Grada Zenica iz vlastitih sredstava platilo i iznos od 25.756,52 KM, što je bila obaveza Grada na ime zajedničkog finansiranja projekta BiH II.
- U 2017. godini, za isporučenu vodu, usluge kanalizacije te za ostale usluge koje pruža preduzeće, ukupno je fakturisano 8.082.463,50 KM. Istovremeno je a naplaćeno 8.120.275,07 KM čime je ostvaren ukupan stepen naplate od 100,5%.
- Ukupna potraživanja preduzeća na dan 31.12.2017. godine su manja za 453.964,57 KM u odnosu na stanje dana 31.12.2016. godine odnosno smanjena su za 3,7 %. Pri tome su smanjena i redovna i sumnjiva potraživanja. Ovo potvrđuje tezu da je ostvaren povećan stepen naplate potraživanja.
- Sve obaveze preduzeća po pitanju plaćanja: koncesija, poreza, taksi, dobavljača, plaća, doprinosa, itd. se izmiruju redovno i na vrijeme.
- Odlukom Nadzornog odbora preduzeća, korisnicima usluga je omogućeno izmirenje utuženih dugovanja bez obračunavanja zakonskih zatezних kamata. Cilj Odluke je bio da se građanima olakša izmirenje obaveza prema preduzeću. Na ovaj način postignuto je još: povećanje broja okončanih sudskih postupaka, a samim tim i povećanje stepena naplate sudskih taksi te smanjenje broja tužbi za tekući period. Odluka je postigla svoj cilj povećanjem zadovoljstva korisnika usluga ali je umanjila prihode po osnovu zatezних kamata.
- Preduzeće je uspješno izvršilo sve zadatke iz svoje nadležnosti koji se odnose na dosadašnju realizaciju tri velika razvojna projekta. U narednom periodu slijedi intenziviranje realizacije pomenutih projekata. To će zahtijevati angažman i saradnju gradskih vlasti pri izvršavanju do sada preuzetih obaveza kao i donošenje novih odluka vezano za daljnju realizaciju tih projekata.

Direktor

Pašalić Emir, dipl.ing.građ.

PRILOZI:

1. Struktura ukupnog prihoda za period januar – decembar 2017. godine u odnosu na isti period 2016. godine i na plan za 2017. godinu (Tabela br. 18: str. 47-52),
2. Struktura ukupnog rashoda i finansijski rezultat za period januar – decembar 2017. godine u odnosu na isti period 2016. godine i na plan za 2017. godinu (Tabela br. 19: str. 53-58),
3. Pregled potraživanja od kupaca sa stanjem na dan 31.12.2017. godine (Tabela br. 20: str. 59-60)
4. Pregled fakturisane i naplaćene realizacije u periodu januar – decembar 2017. godine (Tabela br. 21: str. 61-64),
5. Pregled investicionih ulaganja (okončane investicije i investicije u toku) koje se vode u poslovnim knjigama na dan 31.12.2017.godine (Tabela br. 22: str. 65-71),
6. Pregled ukupnih potraživanja od kupaca za period 1995. do 2017. godina (Tabela br. 23: str. 72-73),
7. Pregled obaveza i potraživanja za period 2004. do 2017. godina (Tabela br. 24: str. 74-75),
8. Dijagram karakteristika u vodosnabdijevanju 2001.-2017. godina (Graf br.3: str. 76)

Prilog br. 1 – Tabela 18: Struktura ukupnog prihoda za period januar – decembar 2017. godine u odnosu na isti period 2016. godine i na plan za 2017. godinu

Red. broj	Konto	Struktura prihoda	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeks	
			I - XII	I - XII	I - XII	6:4	6:5
			2016. godine	2017. godine	2017. godine		
1		3	4	5	6	7	8
1.	611600	Voda - privreda	1.032.109,79	1.100.000,00	1.060.391,61	102,7	96,4
2.	611601	Voda - domaćinstva	1.727.345,67	1.750.000,00	1.710.887,85	99,0	97,8
3.	611604	Voda - povlašteni potrošači	348.017,66	340.000,00	350.187,49	100,6	103,0
4.		Svega (1+2+3)	3.107.473,12	3.190.000,00	3.121.466,95	100,5	97,9
5.	611602	Kanalizacija - privreda	335.185,38	340.000,00	341.248,62	101,8	100,4
6.	611603	Kanalizacija - domaćinstva	748.998,32	760.000,00	740.319,24	98,8	97,4
7.	611605	Kanalizacija - povlašteni potrošači	213.676,13	200.000,00	216.285,39	101,2	108,1
8.		Svega (5+6+7)	1.297.859,83	1.300.000,00	1.297.853,25	100,0	99,8
9.		Svega (4+8)	4.405.332,95	4.490.000,00	4.419.320,20	100,3	98,4
10.	611606	Prihod od naknade za fiksni trošak očitavanja vodomjera i obračuna za privredu	164.964,99	165.000,00	164.493,68	99,7	99,7
11.	611607	Prihod od naknade za fiksni trošak očitavanja vodomjera i obračuna za domaćinstva	986.335,22	980.000,00	995.966,23	101,0	101,6
12.	611608	Prihod od naknade za fiksni trošak očitavanja vodomjera i obračuna povlašteni potrošači	15.101,10	15.000,00	15.491,20	102,6	103,3
13.		Svega (10+11+12)	1.166.401,31	1.160.000,00	1.175.951,11	100,8	101,4
14.		Svega (9+13 ili 4+8+13)	5.571.734,26	5.650.000,00	5.595.271,31	100,4	99,0

Red. broj	Konto	Struktura prihoda	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeks	
			I - XII	I - XII	I - XII		
			2016. godine	2017. godine	2017. godine	6:4	6:5
1		3	4	5	6	7	8
15.	611801	Prihod - proštopavanje	40.396,24	40.000,00	36.636,65	90,7	91,6
16.	611802	Prihod - održavanje gradskih fontana	0,00	0,00	0,00		
17.	611803	Prihod - dosadašnja potrošnja vode (nelegalna potrošnja)	1.001,20	1.000,00	900,00	89,9	90,0
18.	611804	Prihod - održavanje kišne kanalizacije	76.919,83	90.000,00	76.921,89	100,0	85,5
19.	611805	Prihod - ostale usluge popravke	6.757,73	5.000,00	7.880,83	116,6	157,6
20.	611806 611809	Prihodi od iznajmlj. muljne pumpe	0,00	0,00	0,00		
21.	611807	Prihod od isp.pitke vode putem cisterne	20,04	0,00	144,98	723,5	
22.	611808	Prihod od rada ternskog vozila Renault 10,5 T i 3 T, VW LT 35, IVECO	681,62	0,00	128,20	18,8	
23.	611810	Prihod - rad vibro valjka, ploče i žabe	0,00	0,00	29,91		
24.	611811	Prihod - usluge rezačice asfalta	0,00	0,00	6,84		
25.	611812	Ostali prihodi-prihodi po osnovu komercijalnih ugovora	208.667,32	115.000,00	293.700,92	140,8	255,4
26.	611813	Prihod po osnovu ispitivanja vode na bazi uzorka	417,50	500,00	0,00	0,0	0,0
27.	611814	Prihod po osnovu revizije projekata	0,00	0,00	620,00		
28.	611815	Prihod - usluge agregata za struju/varenje	0,00	0,00	0,00		
29.	650000	Prihodi od premija - osiguravajuća društva	5.588,71	4.000,00	3.014,14	53,9	75,4
30.	650101	Prihodi od poticaja za zapošljavanje	6.950,80	30.000,00	31.356,89	451,1	104,5
31.	651300 651800	Prihod - zakup	21.031,43	19.000,00	40.053,02	190,4	210,8

Red. broj	Konto	Struktura prihoda	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeks	
			I - XII	I - XII	I - XII	6:4	6:5
			2016. godine	2017. godine	2017. godine		
1		3	4	5	6	7	8
32.	652000	Prihod - Ostali prihodi donacija - materijal	3.295,07	0,00	6.282,25	190,7	
33.	652100	Prihod - odloženi prihodi donacije	81.040,88	80.000,00	81.519,08	100,6	101,9
34.	659000	Prihod - naplaćene sudske takse	95.491,68	70.000,00	135.760,03	142,2	193,9
35.	659001	Ostali prihodi	1.852,95	2.000,00	1.048,92	56,6	52,4
36.	659002	Prihod - tehnička priprema obrada zahtjeva	14.543,87	10.000,00	14.251,48	98,0	142,5
37.	659003	Prihodi od izrade novih priključaka, ugradnja, razdvajanje	113.471,84	50.000,00	106.254,27	93,6	212,5
38.	659004	Prihodi od naknada za infrastrukturu - domaćinstva (stan-matični broj)	26.700,00	15.000,00	15.400,00	57,7	102,7
39.	659005	Prihod od naknada za infrastrukturu - vodovodna mreža (kuće-matični broj)	12.483,68	15.000,00	12.878,26	103,2	85,9
40.	659007	Prihod - naplata od tendera i licitacije	0,00	0,00	1.530,90		
41.	659008 6590081	Prihod od isključenja i uključenja vodom.sa vod.mreže te od sprečavanja isklj.vodom.sa vod.mreže	17.467,23	10.000,00	4.514,37	25,8	45,1
42.	659009	Prihod - izdavanje potvrde	307,60	500,00	123,04	40,0	24,6
43.	659010	Prihodi od naknada za infrastrukturu - privrem. gradilišni priključak	0,00	1.000,00	0,00	#DIV/0!	0,0
44.	659011	Prihodi-priklj.na kanalizacionu mrežu	4.791,69	5.000,00	1.803,42	37,6	36,1
45.	659012	Prihodi od naknada za infrastrukturu-kanal.mreža (kuće-matični broj)	5.256,05	5.000,00	7.152,05	136,1	143,0
46.	659013	Prihodi od naknada za infrastrukturu-vodov.mreža (privreda-matični broj)	14.162,24	10.000,00	9.766,59	69,0	97,7

Red. broj	Konto	Struktura prihoda	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeks	
			I - XII	I - XII	I - XII		
			2016. godine	2017. godine	2017. godine	6:4	6:5
1		3	4	5	6	7	8
47.	659014	Prihodi od naknada za infrastrukturu-kanal.mreža (privreda-matični broj)	8.926,39	5.000,00	7.364,05	82,5	147,3
48.	659015	Prihodi od proizvodnje vode preko mobilnog prečistača	0,00	0,00	0,00		
49.	659016 659017 659019	Prihodi od prve i naredne verifikacije vodomjera	30.914,02	40.000,00	59.994,49	194,1	150,0
50.	659018	Prihodi-usluge kopiranja	0,00	0,00	0,00		
51.	659100	Prihodi od prodaje starog željeza	29.128,22	2.000,00	48,29	0,2	2,4
52.	661	Prihod - kamata	209.062,92	60.100,00	101.535,31	48,6	168,9
52.1.	661500 661501	Prihod - zatezna kamata	148.159,05	20.000,00	35.678,75	24,1	178,4
52.2.	661800	Prihod - kamata na depozit	128,53	100,00	36,06	28,1	36,1
52.3.	661801	Prihod - kamata na oročena sredstva	60.775,34	40.000,00	65.820,50	108,3	164,6
53.	662000	Prihod - pozitivne kursne razlike	0,00	0,00	0,00		
54.	669200 669300	Naknadno odobrena kasa skonto, rabati i dr.popusti	869,57	1.000,00	6.198,00	712,8	619,8
55.	669800	Ostali finansijski prihodi-nadoknada štete	100,00	0,00	0,00	0,0	
56.	669000 669801	Ostali finansijski prihodi	982,71	1.000,00	882,97	89,9	88,3
57.	669810	Ostali finansijski prihodi-penali (kašnjenja u isporuci dobavl.j.)	435,00	0,00	1.381,08	317,5	
58.	670600	Prihodi od prodaje transportnih sredstava	0,00	0,00	0,00		
59.	675200	Prihodi od prodaje sitnog inventara	0,00	0,00	0,00		

Red. broj	Konto	Struktura prihoda	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeks	
			I - XII	I - XII	I - XII	6:4	6:5
			2016. godine	2017. godine	2017. godine		
1		3	4	5	6	7	8
60.	676000 676100 676200 676300	Viškovi stalnih sredstava, sirovina, materijala, rezervnih dijelova, sitnog inventara	283,29	0,00	0,00	0,0	
61.	676700	Viškovi novca i novčanih ekvivalenata	0,00	0,00	6,50		
62.	677101	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od kupaca - PRIVREDA	181.643,45	280.000,00	51.319,70	28,3	18,3
63.	677102	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od kupaca - DOMAĆINSTVA (01.04.05.-30.11.14.)	408.100,00	430.000,00	547.410,84	134,1	127,3
64.	677103	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od kupaca - OSTALA POTRAŽIVANJA	9.884,79	10.000,00	5.716,46	57,8	57,2
65.	677200	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od radnika	2.040,00	2.000,00	2.040,00	100,0	102,0
66.	677800	Prihodi po osnovu naplaćenih otpisanih potraživanja-DOMAĆINSTVA (01.01.99.-31.03.05.)	8.826,24	5.000,00	15.345,25	173,9	306,9
67.	678200	Prihod od naplate štete od osigur. društava	5.936,00	0,00	5.087,06	85,7	
68.	679200	Prihodi po osnovu otpisanih ostalih obaveza	0,00	0,00	83.729,31		
69.	679900	Ostali prihodi-zaokruženje	1,39	0,00	4,03	289,9	
70.	679901	Ostali prihodi-dobijeni sudski sporovi angažovanjem advokata	0,00	0,00	145,80		
71.	679902	Ostali prihodi-naknada štete od radnika	0,00	0,00	0,00		
72.	681000	Prihodi od usklađivanja vrijednosti mat.stalnih sredstava	0,00	0,00	0,00		

Red. broj	Konto	Struktura prihoda	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeks	
			I - XII	I - XII	I - XII		
			2016. godine	2017. godine	2017. godine	6:4	6:5
1		3	4	5	6	7	8
73.	691000	Prihod - raniji period	11.142,74	10.000,00	4.003,43	35,9	40,0
74.	611000 (601800)	Prihod od prodaje el.energije MHE Čajdraš	435.750,10	440.000,00	401.709,73	92,2	91,3
75.	601803	Prihod od prodaje robe sa skladišta	639,76	0,00	0,00	0,0	
76.	601804	Prihod od prodaje otpisane robe	388,89	0,00	0,00	0,0	
77.	601805	Prihod od prodaje robe sa skladišta-zapljenjena roba po sudskim rješenjima	114,53	0,00	0,00	0,0	
78.		Ukupno (15 do 77)	2.104.467,21	1.864.100,00	2.183.601,23	103,8	117,1
79.		Ukupan prihod (14+78)	7.676.201,47	7.514.100,00	7.778.872,54	101,3	103,5

Prilog br. 2 – Tabela 19: Struktura ukupnog rashoda i finansijski rezultat za period januar – decembar 2017. godine u odnosu na isti period 2016. godine i na plan za 2017. godinu

Red. broj	Konto	ELEMENTI	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeks	
			1- XII	1- XII	1- XII	6:4	6:5
			2016. godine	2017. godine	2017. godine	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		UKUPAN PRIHOD	7.676.201,47	7.514.100,00	7.778.872,54	101,34	103,52
2.	511	Utrošene sirovine i materijal	461.072,06	335.000,00	378.294,10	82,05	112,92
2.1.	511010	Troškovi klora, sulfata i natrij hipoklorida	14.804,41	15.000,00	8.833,61	59,67	58,89
2.2.	511080 511081	Troškovi utrošenog kancelarijskog materijala	27.191,38	30.000,00	27.752,94	102,07	92,51
2.3.	511082	Utrošene sirovine i materijal bez ulaza u skladište	15.778,11	20.000,00	16.090,43	101,98	80,45
2.4.	511083 511800	Ostale utroš. sirov. i mat.-gusani poklopci, bet.šahтови, T i FFR komadi, fitinzi, dihtunzi, vijci, matice i dr.	172.157,02	100.000,00	144.912,76	84,17	144,91
2.5.	5110831	Ostale utrošene sirovine i materijal - spojnice i poluspojnice	35.341,43	30.000,00	27.051,99	76,54	90,17
2.6.	5110832	Ostale utrošene sirovine i materijal - željezo, žica, lim	6.070,42	10.000,00	3.278,36	54,01	32,78
2.7.	5110833	Ostale utrošene sirovine i materijal - ventili	56.103,88	30.000,00	42.820,35	76,32	142,73
2.8.	5110834	Ostale utrošene sirovine i materijal - cijevi	80.786,31	60.000,00	63.696,88	78,85	106,16
2.9.	5110835	Ostale utrošene sirovine i materijal - građevinski materijal	25.741,22	10.000,00	23.389,69	90,86	233,90
2.10.	5110836	Ostale utrošene sirovine i materijal - elektro materijal	7.237,05	10.000,00	2.859,57	39,51	28,60
2.11.	5110837	Ostale utrošene sirovine i materijal - laboratorijski materijal	16.477,51	20.000,00	11.325,27	68,73	56,63
2.12.	511900	Ostali troškovi-donirani materijal	3.383,32	0,00	6.282,25	185,68	
3.	512	Potrošena energija	198.489,93	207.000,00	200.591,08	101,06	96,90
3.1.	512000	Troškovi električne energije	98.476,66	100.000,00	107.424,71	109,09	107,42
3.2.	512100 512200	Troškovi grijanja	38.623,75	35.000,00	36.577,45	94,70	104,51
3.3.	512400	Troškovi goriva - nafta	49.672,73	60.000,00	46.191,70	92,99	76,99
3.4.	512500	Troškovi goriva - benzin	2.689,24	3.000,00	2.285,43	84,98	76,18
3.5.	512800 512810	Ostala energija	9.027,55	9.000,00	8.111,79	89,86	90,13
4.	513	Utrošeni rezervni dijelovi	17.592,82	20.000,00	15.404,48	87,56	77,02
5.	514	Troškovi sitnog inventara	61.272,22	86.000,00	46.483,38	75,86	54,05
5.1.	514000	Troškovi otpisa sitnog inventara u upotrebi	10.426,95	10.000,00	10.229,46	98,11	102,29
5.2.	514001	Troškovi otpis sitnog inventara-vodomjeri	31.160,14	50.000,00	3.109,99	9,98	6,22
5.3.	514002	Troškovi otpisa kancelarijskog sitnog inventara	532,41	1.000,00	1.487,72	279,43	148,77
5.4.	514003	Troškovi otpisa htz opreme u upotrebi	12.705,00	20.000,00	27.037,24	212,81	135,19
5.5.	514500	Troškovi otpisa auto guma u upotrebi	6.447,72	5.000,00	4.618,97	71,64	92,38

Red. broj	Konto	ELEMENTI	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeks	
			1- XII	1- XII	1- XII	6:4	6:5
			2016. godine	2017. godine	2017. godine	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
5.6.	514510	Otpis auto guma na zalih	0,00	0,00	0,00		
5.7.	514800	Troškovi otpisa ostalog sitnog inventara	0,00	0,00	0,00		
6.	519	Odstupanja od cijena sitnog inventara	0,00	0,00	0,00		
7.	520	Troškovi plaća zaposlenih	3.147.532,74	3.450.000,00	3.291.502,86	104,57	95,41
8.	523	Putni troškovi	17.959,11	23.000,00	6.959,50	38,75	30,26
8.1.	523000 523300	Dnevnice u zemlji , dnevnice u inostranstvu	7.955,00	10.000,00	6.475,00	81,40	64,75
8.2.	523100 523400	Troškovi prevoza	5.263,30	5.000,00	339,50	6,45	6,79
8.3.	523500 523200	Troškovi smještaja	4.740,81	5.000,00	145,00	3,06	2,90
8.4.	523700 523800	Ostali troškovi	0,00	3.000,00	0,00		0,00
9.	524	Ostali troškovi zaposlenih	827.750,14	653.000,00	535.512,63	64,69	82,01
9.1.	524000 524001	Troškovi toplog obroka	397.472,74	350.000,00	303.947,53	76,47	86,84
9.2.	524200	Troškovi prijevoza	41.562,90	50.000,00	41.404,44	99,62	82,81
9.3.	524300	Regres za godišnji odmor	111.587,38	80.000,00	69.946,00	62,68	87,43
9.4.	524400	Otpremnine prilikom odlaska u penziju	17.252,98	23.000,00	27.992,26	162,25	121,71
9.5.	524500	Jubilarne i druge nagrade zaposlenima	1.600,00	10.000,00	2.800,00	175,00	28,00
9.6.	524510	Ostale nagrade zaposlenicima	192.044,99	50.000,00	0,00	0,00	0,00
9.7.	524700 524710 524711	Pomoć u slučaju liječenja, smrti, teškog invaliditeta	24.425,30	30.000,00	46.786,00	191,55	155,95
9.8.	524800	Kotizacije za seminare	2.303,85	5.000,00	2.236,40	97,07	44,73
9.9.	524830	Naknada za stručno usavršavanje	1.340,00	3.000,00	150,00	11,19	5,00
9.10.	524880	Ostali izdaci- isplata zaposlenima povodom državnih i vjerskih praznika, jubileja firme i sl.	38.160,00	50.000,00	40.250,00	105,48	80,50
9.11.	524881	Naknada za upotrebu privatnog automobila u poslovne svrhe	0,00	2.000,00	0,00		0,00
10.	527 529	Naknade-nadzorni odbor, odbor za reviziju, ugovor o djelu i drugi troškovi	78.998,70	77.500,00	47.124,36	59,65	60,81
10.1.	527100	Trošak naknada članovima Nadzornog odbora-bruto	16.326,48	20.000,00	16.326,48	100,00	81,63
10.2.	527200	Trošak naknada članovima Odbora za reviziju-bruto	11.873,88	15.000,00	11.873,88	100,00	79,16
10.3.	527300	Trošak naknada-Odjel za internu reviziju direktor-bruto	3.463,18	7.500,00	5.936,88	171,43	79,16
10.4.	527800	Troškovi ostalih naknada članovima odbora, komisija i sl.-bruto	2.554,12	3.000,00	0,00	0,00	0,00
10.5.	529100	Trošak naknada - Ugovor o djelu i razne komisije-bruto	43.785,04	30.000,00	12.651,12	28,89	42,17
10.6.	529300	Trošak naknada - PIO i Zdr.osig.za volontere	0,00	1.000,00	0,00		0,00
10.7.	529800	Trošak naknada- učenici na ferijalnoj praksi	996,00	1.000,00	336,00	33,73	33,60

Red. broj	Konto	ELEMENTI	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeks	
			1- XII	1- XII	1- XII	6:4	6:5
			2016. godine	2017. godine	2017. godine	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
11.	530	Troškovi usluga izrade i dorade učinaka	34.717,26	30.000,00	6.980,00	20,11	23,27
12.	531	Prevozne usluge	194,83	5.000,00	665,00	341,32	13,30
13.	532	Usluge održavanja	36.599,15	47.000,00	29.718,44	81,20	63,23
13.1.	532200	Usluge održavanja transportnih sredstava	5.459,83	10.000,00	8.652,87	158,48	86,53
13.2.	532400 532401	Usluge održavanja softvera	25,64	2.000,00	2.595,64	10.123,40	129,78
13.3.	532500	Usluge održavanja i uređenja okoliša	0,00	10.000,00	0,00		0,00
13.4.	532000 532100 532210 532800 532801	Ostale usluge održavanja	25.730,12	25.000,00	7.608,99	29,57	30,44
13.5.	532802	Troškovi asfaltiranja prekopa	5.383,56	0,00	10.860,94	201,74	
14.	533	Troškovi zakupnina	1.800,00	2.000,00	5.246,40	291,47	262,32
15.	535	Usluge reklame	15.958,15	10.000,00	2.199,22	13,78	21,99
15.1.	535000 535100 535300 535310	Usluge reklame	15.958,15	10.000,00	2.199,22	13,78	21,99
16.	539	Ostale usluge	934,00	1.000,00	11.859,26	1.269,73	1.185,93
17.	540 542	Troškovi amortizacije	1.279.774,11	1.300.000,00	1.260.440,58	98,49	96,96
18.	550	Troškovi neproizvodnih usluga	93.863,81	86.100,00	74.812,84	79,70	86,89
18.1.	550000	Zdravstvene usluge	14.105,16	5.000,00	3.676,82	26,07	73,54
18.2.	550100 5501001	Komunalne usluge-usluge vodovoda i kanalizacije	4.321,63	5.000,00	9.326,41	215,81	186,53
18.3.	550101	Komunalne usluge-iznošenje i odvoz smeća	2.399,60	3.000,00	2.445,70	101,92	81,52
18.4.	550300	Usluge revizije	4.100,00	10.000,00	8.000,00	195,12	80,00
18.5.	550400	Advokatske usluge	3.035,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
18.6.	550500	Notarske usluge	56,00	2.000,00	623,00	1.112,50	31,15
18.7.	550600	Troškovi procjene, vještačenja i sl. troškovi	18.500,50	3.000,00	1.033,50	5,59	34,45
18.8.	550801	Troškovi RTV takse	90,00	100,00	52,50	58,33	52,50
18.9.	550802	Troškovi kontrole kvaliteta i atestiranja	20.592,85	15.000,00	14.453,07	70,18	96,35
18.10.	550803	Troškovi fotokopiranja, prepisa, i sl.	409,06	1.000,00	435,08	106,36	43,51
18.11.	550103 550700 550800 550804 550807 550808 550809	Ostale usluge	2.096,75	2.000,00	7.375,75	351,77	368,79
18.12.	550805	Dezinfekcija, dezinfekcija i deratizacija	19.575,76	20.000,00	20.181,01	103,09	100,91
18.13.	550806	Trošak izrade elaborata	4.581,50	10.000,00	6.490,00	141,66	64,90
18.14.	550810	Troškovi obuke radnika	0,00	0,00	720,00		

Red. broj	Konto	ELEMENTI	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeks	
			1- XII	1- XII	1- XII	6:4	6:5
			2016. godine	2017. godine	2017. godine	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
19.	551	Troškovi reprezentacije	8.444,68	20.000,00	4.275,62	50,63	21,38
20.	552	Troškovi osiguranja	10.992,04	16.000,00	10.681,41	97,17	66,76
20.1.	552400	Troškovi osiguranja sredstava u transportu	10.233,04	10.000,00	9.938,81	97,12	99,39
20.2.		Troškovi osiguranja zaposlenih	0,00	5.000,00	0,00		0,00
20.3.	552000	Ostali troškovi osiguranja	759,00	1.000,00	742,60	97,84	74,26
21.	553	Bankarske usluge	22.798,40	20.000,00	6.264,84	27,48	31,32
22.	554	PTT troškovi	37.140,48	46.000,00	33.961,68	91,44	73,83
22.1.	554000 554200	Poštanske usluge	8.240,02	15.000,00	7.867,85	95,48	52,45
22.2.	554100	Telefonske usluge	19.740,91	20.000,00	16.077,05	81,44	80,39
22.3.	554300	Usluge interneta	6.499,55	8.000,00	7.356,78	113,19	91,96
22.4.	554800 554801 554802	Ostale PTT usluge, korištenje frekvencije za radio komunikaciju - RAK, GPS tracker usluga	1.660,00	2.000,00	1.660,00	100,00	83,00
22.5.	554803	Usluge fbihpos mreže permanentnih stanica	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	100,00
23.	555	Porezi i takse	186.631,28	217.600,00	264.244,48	141,59	121,44
23.1.	555100	Naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća-plate	9.312,85	10.000,00	9.723,48	104,41	97,23
23.2.	555200	Naknade za vode (OVN) - plate	9.312,85	10.000,00	9.723,48	104,41	97,23
23.3.	555201	Naknade za vode - KONCESIJA	30.771,60	40.000,00	31.557,18	102,55	78,89
23.4.	555202	Trošak za PVN (gubici)	20.144,70	25.000,00	22.114,97	109,78	88,46
23.5.	555203	Naknade za vode - KONCESIJA - MHE Čajdraš	8.714,95	10.000,00	8.034,16	92,19	80,34
23.6.	555204	Naknade za vode - PVN iskorištenje - proizvodnja el.energije u HE	3.168,85	3.500,00	2.921,32	92,19	83,47
23.7.	555210	Naknada za vodne dozvole	0,00	1.000,00	210,00		21,00
23.8.	555300	Naknada za šume	412,02	1.000,00	585,69	142,15	58,57
23.9.	555610	Naknada za monitoring otpadnih voda	0,00	0,00	930,00		
23.10.	555630	Naknade za vatrogastvo	496,08	500,00	511,08	103,02	102,22
23.11.	555640	Usluge održavanja zajedničkih prostorija	461,16	1.000,00	414,00	89,77	41,40
23.12.	555680	Naknada za KGZ	14.818,92	15.000,00	14.960,82	100,96	99,74
23.13.	555681	Poseban dopr.fondu za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje lica sa invaliditetom	419,00	0,00	2.794,75	667,00	
23.14.	555700	Taksa na istaknutu firmu (Komunalne takse)	600,00	600,00	600,00	100,00	100,00
23.15.	555710 555720	Administrativne takse, sudske takse	71.934,12	80.000,00	145.931,94	202,87	182,41
23.16.	555800	Troškovi registracije vozila	9.101,35	10.000,00	9.425,40	103,56	94,25
23.17.	555000 555600 555780 555801	Ostali porezi i takse	6.962,83	10.000,00	3.806,21	54,66	38,06

Red. broj	Konto	ELEMENTI	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeks	
			1- XII	1- XII	1- XII	6:4	6:5
			2016. godine	2017. godine	2017. godine	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
24.	556	Doprinosi, članarine i druga davanja	11.076,00	12.500,00	11.076,00	100,00	88,61
24.1.	556100	Članarine privrednim komorama	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00	100,00
24.2.	556110	Članarine vanjskotrgovinskoj komori BiH	240,00	500,00	240,00	100,00	48,00
24.3.	556200	Članarine udruženjima poslodavaca komunalne privrede	4.836,00	5.000,00	4.836,00	100,00	96,72
24.4.		Članarine strukovnim udruženjima i ostale naknade i članarine	0,00	1.000,00	0,00		0,00
25.	559	Ostali troškovi	30.070,80	34.000,00	37.983,85	126,31	111,72
25.1.	559200	Trošak oglasa u štampi i drugim medijima (osim reklamnih)	4.023,96	5.000,00	16.790,13	417,25	335,80
25.2.	559201	Troškovi objave javne nabavke (JANAB)	1.049,56	1.000,00	502,56	47,88	50,26
25.3.	559300	Sudski i prateći troškovi	6.373,00	5.000,00	8.088,00	126,91	161,76
25.4.	559400 559500	Trošak preplate na službena glasila i stručne publikacije, časopisi	3.839,00	5.000,00	3.832,00	99,82	76,64
25.5.	559800	Materijal za održavanje higijene	2.161,76	3.000,00	2.490,77	115,22	83,03
25.6.	559000 559801 559802 559803 559804	Ostali nematerijalni troškovi	12.623,52	15.000,00	6.280,39	49,75	41,87
26.	561	Rashodi kamata	2.211,68	3.000,00	12,59	0,57	0,42
26.1.	561000	Kamate po osnovu kredita	0,00	0,00	0,00		
26.2.		Kamate po osnovu kredita EBRD za projekat Plava voda	0,00	0,00	0,00		
26.3.		Kamate po osnovu KfW kredita	0,00	0,00	0,00		
26.4.		Naknada za obradu i puštanje KfW kredita	0,00	0,00	0,00		
26.5.	561700	Zatezne kamate na neblagovremeno plaćene javne prihode-PDV	2.209,72	0,00	0,00	0,00	
26.6.	561800	Ostali rashodi kamata	1,96	3.000,00	12,59	642,35	0,42
27.	562	Negativne kursne razlike	0,00	0,00	0,00		
28.	569	Ostali rashodi	176,93	0,00	1.927,12	1.089,20	
28.1.	569301	Ostali finansijski rashodi - knjižne obavijesti	176,93	0,00	1.927,12	1.089,20	
29.	570	Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava	22.510,31	0,00	0,00	0,00	
30.	576	Manjkovi sirovina i materijala, rezervnih dijelova, sitn. invent., autoguma	0,00	0,00	51,22		
31.	578	Rashodi po osnovu prenosa potraživanja sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja	710.155,70	781.000,00	690.854,06	97,28	88,46
31.1.	578101	Rashodi po osnovu prenosa potraž. sa redovnih na sumnj. i sporna potraž. kupaca - PRIVREDA	227.897,52	250.000,00	238.163,85	104,50	95,27

Red. broj	Konto	ELEMENTI	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeks	
			1- XII	1- XII	1- XII	6:4	6:5
			2016. godine	2017. godine	2017. godine	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
31.2.	578102	Rashodi po osnovu prenosa potraž.s.a redovnih na sumnj.i sporna potraž. kupaca - DOMAĆINSTVA	469.727,05	500.000,00	424.261,83	90,32	84,85
31.3.	578103	Rashodi po osnovu prenosa potraž.s.a redovnih na sumnj.i sporna potraž. kupaca - OSTALA POTRAŽIVANJA	11.629,17	30.000,00	27.681,28	238,03	92,27
31.4.	578104	Rashodi po osnovu otpisa potraživanja - OSTALE USLUGE	803,41	1.000,00	482,05	60,00	0,00
31.5.	578105	Rashodi po osnovu otpisa potraživanja - DOMAĆINSTVA	98,55	0,00	105,25	106,80	0,00
31.6.	578106	Rashodi po osnovu otpisa potraživanja - PRIVREDA	0,00	0,00	159,80		0,00
32.	579, 501	Ostali rashodi i nabavna vrijednost prodate robe	41.997,33	21.000,00	11.875,76	28,28	56,55
32.1.	579000	Rashodovanje na zalihama materijala-rastur, kvar i lom	28.510,45	5.000,00	0,00	0,00	0,00
32.2.	579200	Troškovi sudskih i drugih sporova	7.970,47	10.000,00	11.229,33	140,89	112,29
32.3.	579400 579500 579600 579800	Ostali nepomenuti ostali rashodi	5.200,50	6.000,00	503,60	9,68	8,39
32.5.	579900	Ostali rashodi - zaokruženje	88,16	0,00	142,83	162,01	
32.6.	501000	Nabavna vrijednost prodate robe	93,75	0,00	0,00	0,00	
32.7.	501001	Nabavna vrijednost prodate robe-zapljena roba po sud.rješenj.	134,00	0,00	0,00	0,00	
33.	581	Umanjenje vrijednosti materijalnih stalnih sredstava	0,00	0,00	0,00		
34.	585	Umanjenje vrijednosti zaliha	0,00	0,00	0,00		
35.	591	Rashodi -raniji period	4.552,61	5.000,00	565,00	12,41	11,30
36.	93	Raspored troškova za obračun učinka	-275.386,97	-300.000,00	-44.816,35	16,27	14,94
36.1	930	Obračun troškova materijala u cilju sticanja sredstava vlastitim radom	-140.273,44	-30.000,00	-18.961,27	13,52	63,20
36.2	934	Obračun troškova radne snage u cilju sticanja sredstava vlastitim radom	-58.065,00	-150.000,00	-12.780,00	22,01	8,52
36.3	935	Obračun troškova rada mašina u cilju sticanja sredstava vlastitim radom	-77.048,53	-120.000,00	-13.075,08	16,97	10,90
37.		UKUPNI RASHODI POSLOVANJA	7.087.880,30	7.208.700,00	6.942.751,41	97,95	96,31
38.		DOBIT/GUBITAK (1-37)	588.321,17	305.400,00	836.121,13	142,12	273,78
39.	450000 450100 453000	Neto plaće zaposlenih	1.911.017,30	2.050.000,00	1.977.927,39	103,50	96,48
40.		Prosječan broj zaposlenih	159	160	160	100,63	100,00
41.		Prosječna neto plaća	1.001,58	1.067,71	1.030,17	102,85	96,48

Prilog br. 3 – Tabela 20: Pregled potraživanja od kupaca sa stanjem na dan 31.12.2017. godine

Red. broj	Konto	Naziv	Početno stanje 01.01.2017.g.	Promet za period januar-decembar 2017. godine			Prenos s redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja	Otpis (isknjiženje) sa sum.i spor. potraž.(presude, odluke, dopisi, ispravke knjiženja i sl.)	Stepen naplate (%)	Potraživanje na dan 31.12.2017.g. (4+7+8-9)
				Fakturisano	Naplaćeno	Saldo (5-6)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		I Voda i usluge kanalizacije								
1.	211201 211901	Kupci - privreda	3.416.058,55	2.574.718,64	2.312.069,23	262.649,41	0,00	980,26	89,8	3.677.727,70
1.1.	211201	Kupci privreda-redovna	566.927,49	2.574.718,64	2.260.749,53	313.969,11	-238.163,85	0,00	87,8	642.732,75
1.2.	211901	Kupci privreda-sumnjiva	2.849.131,06		51.319,70	-51.319,70	238.163,85	980,26		3.034.994,95
2.	211202 211902	Kupci - domaćinstva	7.980.832,48	4.219.886,07	4.415.889,33	-196.003,26	0,00	53.431,84	104,6	7.731.397,38
2.1.	211202	Kupci domaćinstva-redovna	1.054.502,45	4.219.886,07	3.868.478,49	351.407,58	-424.261,83	0,00	91,7	981.648,20
2.2.	211902	Kupci domaćinstva-sumnjiva	6.926.330,03		547.410,84	-547.410,84	424.261,83	53.431,84		6.749.749,18
		Ukupno voda i kanalizacija	11.396.891,03	6.794.604,71	6.727.958,56	66.646,15	0,00	54.412,10	99,0	11.409.125,08

Red. broj	Konto	Naziv	Početno stanje 01.01.2017.g.	Promet za period januar-decembar 2017. godine			Prenos s redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja	Otpis (isknjiženje) sa sum.i spor. potraž.(presude, odluke, dopisi, ispravke knjiženja i sl.)	Stepen naplate (%)	Potraživanje na dan 31.12.2017.g. (4+7+8-9)
				Fakturisano	Naplaćeno	Saldo (5-6)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		II Ostale usluge								
3.	211800 211903	Kupci - privreda	821.919,85	1.185.893,24	1.291.399,89	-105.506,65	0,00	360.407,00	108,9	356.006,20
	211800	Kupci privreda-redovna	205.552,82	1.185.893,24	1.290.448,89	-104.555,65	-22.211,78	0,00	108,8	78.785,39
	211903	Kupci privreda-sumnjiva	616.367,03		951,00	-951,00	22.211,78	360.407,00		277.220,81
4.	211800 211903	Kupci - domaćinstva	59.580,19	101.965,55	100.916,62	1.048,93	0,00	1.334,00	99,0	59.295,12
	211800	Kupci domaćinstva-redovna	475,31	101.965,55	96.151,16	5.814,39	-5.469,50	0,00	94,3	820,20
	211903	Kupci domaćinstva-sumnjiva	59.104,88		4.765,46	-4.765,46	5.469,50	1.334,00		58.474,92
		Ukupno ostale usluge	881.500,04	1.287.858,79	1.392.316,51	-104.457,72	0,00	361.741,00	108,1	415.301,32
5.		Ukupno privreda (1+3)	4.237.978,40	3.760.611,88	3.603.469,12	157.142,76	0,00	361.387,26	95,8	4.033.733,90
6.		Ukupno domaćinstva (2+4)	8.040.412,67	4.321.851,62	4.516.805,95	-194.954,33	0,00	54.765,84	104,5	7.790.692,50
7.		Sveukupno (5+6)	12.278.391,07	8.082.463,50	8.120.275,07	-37.811,57	0,00	416.153,10	100,5	11.824.426,40

Prilog br. 4 – Tabela 21: Pregled fakturisane i naplaćene realizacije u periodu januar – decembar 2017. godine

Red. broj	Mjesec	Fakturisano	Naplaćeno									Procentat naplate (12:3)	Saldo za tekući period od 01.01.17. do 31.12.17. (3-12)
			Tekući period (Potraživanja od 01.12.2016. do 31.12.2017.)	Procentat naplate (12:4)	Potraživanja od 01.12.2015. do 30.11.2016.	Procentat naplate (12:6)	Potraživanja do 30.11.2015. (Sumnjiva i	Procentat naplate (12:8)	Ostale usluge	Procentat naplate (12:10)	Ukupno naplaćeno (4+6+8+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Privreda (voda i kanalizacija)													
1.	Januar	239.343,61	106.716,49	66,6	49.802,29	31,1	3.618,20	2,3	0,00	0,0	160.136,98	66,9	79.206,63
2.	Februar	198.776,95	215.875,92	88,2	16.571,03	6,8	12.278,36	5,0	0,00	0,0	244.725,31	123,1	-45.948,36
3.	Mart	218.324,37	159.696,15	84,7	18.417,39	9,8	10.353,05	5,5	0,00	0,0	188.466,59	86,3	29.857,78
4.	April	202.363,62	186.727,64	94,6	8.904,13	4,5	1.755,49	0,9	0,00	0,0	197.387,26	97,5	4.976,36
5.	Maj	219.827,43	151.659,19	95,3	6.105,64	3,8	1.430,02	0,9	0,00	0,0	159.194,85	72,4	60.632,58
6.	Juni	218.034,43	201.212,25	96,5	6.059,02	2,9	1.247,49	0,6	0,00	0,0	208.518,76	95,6	9.515,67
7.	Juli	234.831,94	141.611,52	98,6	1.397,63	1,0	583,05	0,4	0,00	0,0	143.592,20	61,1	91.239,74
8.	August	234.390,75	265.086,04	98,6	2.726,07	1,0	972,24	0,4	0,00	0,0	268.784,35	114,7	-34.393,60
9.	Septembar	220.399,34	149.423,19	96,5	3.013,49	1,9	2.388,29	1,5	0,00	0,0	154.824,97	70,2	65.574,37
10.	Oktobar	207.046,34	193.846,23	93,1	9.337,37	4,5	5.017,81	2,4	0,00	0,0	208.201,41	100,6	-1.155,07
11.	Novembar	190.969,76	168.520,03	91,5	8.249,42	4,5	7.329,93	4,0	0,00	0,0	184.099,38	96,4	6.870,38
12.	Decembar	190.410,10	186.819,64	96,2	2.971,76	1,5	4.345,77	2,2	0,00	0,0	194.137,17	102,0	-3.727,07
13.	Ukupno (1 do 12)	2.574.718,64	2.127.194,29	92,0	133.555,24	5,8	51.319,70	2,2	0,00	0,0	2.312.069,23	89,8	262.649,41

Red. broj	Mjesec	Fakturisano	Naplaćeno									Procenat naplate (12:3)	Saldo za tekući period od 01.01.17. do 31.12.17. (3-12)
			Tekući period (Potraživanja od 01.12.2016. do 31.12.2017.)	Procenat naplate (12:4)	Potraživanja od 01.12.2015. do 30.11.2016.	Procenat naplate (12:6)	Potraživanja do 30.11.2015. (Sumnjiva i	Procenat naplate (12:8)	Ostale usluge	Procenat naplate (12:10)	Ukupno naplaćeno (4+6+8+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Privreda (ostala fakturisanja)													
14.	Januar	60.592,11	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	113.463,65	100,0	113.463,65	187,3	-52.871,54
15.	Februar	70.912,78	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	100.015,56	100,0	100.015,56	141,0	-29.102,78
16.	Mart	138.014,95	0,00	0,0	0,00	0,0	35,00	0,1	56.918,25	99,9	56.953,25	41,3	81.061,70
17.	April	119.019,97	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	61.829,21	100,0	61.829,21	51,9	57.190,76
18.	Maj	134.683,80	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	54.557,96	100,0	54.557,96	40,5	80.125,84
19.	Juni	74.060,73	0,00	0,0	0,00	0,0	423,00	0,8	51.829,79	99,2	52.252,79	70,6	21.807,94
20.	Juli	115.622,28	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	163.811,31	100,0	163.811,31	141,7	-48.189,03
21.	August	104.157,23	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	87.443,91	100,0	87.443,91	84,0	16.713,32
22.	Septembar	134.357,25	0,00	0,0	0,00	0,0	200,00	0,3	57.950,43	99,7	58.150,43	43,3	76.206,82
23.	Oktobar	74.245,42	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	154.173,46	100,0	154.173,46	207,7	-79.928,04
24.	Novembar	81.077,48	0,00	0,0	0,00	0,0	140,00	0,2	81.018,31	99,8	81.158,31	100,1	-80,83
25.	Decembar	79.149,24	0,00	0,0	0,00	0,0	153,00	0,0	307.437,05	100,0	307.590,05	388,6	-228.440,81
26.	Ukupno (14 do 25)	1.185.893,24	0,00	0,0	0,00	0,0	951,00	0,1	1.290.448,89	99,9	1.291.399,89	108,9	-105.506,65
27.	Ukupno (13+26)	3.760.611,88	2.127.194,29	59,0	133.555,24	3,7	52.270,70	1,5	1.290.448,89	35,8	3.603.469,12	95,8	157.142,76

Red. broj	Mjesec	Fakturisano	Naplaćeno									Procenat naplate (12:3)	Saldo za tekući period od 01.01.17. do 31.12.17. (3-12)
			Tekući period (Potraživanja od 01.12.2016. do 31.12.2017.)	Procenat naplate (12:4)	Potraživanja od 01.12.2015. do 30.11.2016.	Procenat naplate (12:6)	Potraživanja do 30.11.2015. (Sumnjiva i	Procenat naplate (12:8)	Ostale usluge	Procenat naplate (12:10)	Ukupno naplaćeno (4+6+8+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Domaćinstva (voda i kanalizacija)													
28.	Januar	359.701,47	196.160,74	61,6	90.698,62	28,5	31.346,46	9,9	0,00	0,0	318.205,82	88,5	41.495,65
29.	Februar	324.133,52	263.612,24	77,5	34.959,26	10,3	41.454,05	12,2	0,00	0,0	340.025,55	104,9	-15.892,03
30.	Mart	340.277,02	288.847,58	80,1	25.801,84	7,2	45.754,03	12,7	0,00	0,0	360.403,45	105,9	-20.126,43
31.	April	323.208,59	293.292,48	81,4	21.519,97	6,0	45.477,04	12,6	0,00	0,0	360.289,49	111,5	-37.080,90
32.	Maj	360.863,60	286.458,50	79,8	14.144,19	3,9	58.198,83	16,2	0,00	0,0	358.801,52	99,4	2.062,08
33.	Juni	366.030,28	305.737,33	80,8	17.494,27	4,6	55.080,56	14,6	0,00	0,0	378.312,16	103,4	-12.281,88
34.	Juli	369.375,60	317.758,79	89,6	13.104,18	3,7	23.818,49	6,7	0,00	0,0	354.681,46	96,0	14.694,14
35.	August	397.032,19	336.049,71	89,7	8.349,77	2,2	30.417,63	8,1	0,00	0,0	374.817,11	94,4	22.215,08
36.	Septembar	360.657,79	333.133,14	88,0	8.927,78	2,4	36.424,19	9,6	0,00	0,0	378.485,11	104,9	-17.827,32
37.	Oktobar	350.549,43	349.034,28	84,8	11.734,48	2,9	50.908,77	12,4	0,00	0,0	411.677,53	117,4	-61.128,10
38.	Novembar	344.072,59	314.103,42	85,5	7.720,63	2,1	45.337,61	12,3	0,00	0,0	367.161,66	106,7	-23.089,07
39.	Decembar	323.983,99	319.082,43	77,3	10.752,86	2,6	83.193,18	20,1	0,00	0,0	413.028,47	127,5	-89.044,48
40.	Ukupno (28 do 39)	4.219.886,07	3.603.270,64	81,6	265.207,85	6,0	547.410,84	12,4	0,00	0,0	4.415.889,33	104,6	-196.003,26

Red. broj	Mjesec	Fakturisano	Naplaćeno									Procenat naplate (12:3)	Saldo za tekući period od 01.01.17. do 31.12.17. (3-12)
			Tekući period (Potraživanja od 01.12.2016. do 31.12.2017.)	Procenat naplate (12:4)	Potraživanja od 01.12.2015. do 30.11.2016.	Procenat naplate (12:6)	Potraživanja do 30.11.2015. (Sumnjiva i	Procenat naplate (12:8)	Ostale usluge	Procenat naplate (12:10)	Ukupno naplaćeno (4+6+8+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Domaćinstva (ostala fakturisanja)													
41.	Januar	1.489,70	0,00	0,0	0,00	0,0	74,86	5,8	1.210,15	94,2	1.285,01	86,3	204,69
42.	Februar	5.844,95	0,00	0,0	0,00	0,0	446,80	6,8	6.078,65	93,2	6.525,45	111,6	-680,50
43.	Mart	6.935,65	0,00	0,0	0,00	0,0	482,80	6,3	7.230,65	93,7	7.713,45	111,2	-777,80
44.	April	16.898,40	0,00	0,0	0,00	0,0	679,00	3,9	16.812,40	96,1	17.491,40	103,5	-593,00
45.	Maj	7.796,25	0,00	0,0	0,00	0,0	144,00	1,8	7.705,60	98,2	7.849,60	100,7	-53,35
46.	Juni	7.859,45	0,00	0,0	0,00	0,0	144,00	1,8	7.988,05	98,2	8.132,05	103,5	-272,60
47.	Juli	11.593,85	0,00	0,0	0,00	0,0	410,00	3,4	11.549,75	96,6	11.959,75	103,2	-365,90
48.	August	11.440,45	0,00	0,0	0,00	0,0	225,50	1,9	11.440,45	98,1	11.665,95	102,0	-225,50
49.	Septembar	4.208,25	0,00	0,0	0,00	0,0	123,50	2,8	4.308,25	97,2	4.431,75	105,3	-223,50
50.	Oktobar	9.787,65	0,00	0,0	0,00	0,0	446,60	4,5	9.446,65	95,5	9.893,25	101,1	-105,60
51.	Novembar	10.851,75	0,00	0,0	0,00	0,0	801,60	7,0	10.625,75	93,0	11.427,35	105,3	-575,60
52.	Decembar	7.259,20	0,00	0,0	0,00	0,0	786,80	31,0	1.754,81	69,0	2.541,61	35,0	4.717,59
53.	Ukupno (41 do 52)	101.965,55	0,00	0,0	0,00	0,0	4.765,46	4,7	96.151,16	95,3	100.916,62	99,0	1.048,93
54.	Ukupno (40+53)	4.321.851,62	3.603.270,64	79,8	265.207,85	5,9	552.176,30	12,2	96.151,16	2,1	4.516.805,95	104,5	-194.954,33
55.	Svega (27+54)	8.082.463,50	5.730.464,93	70,6	398.763,09	4,9	604.447,00	7,4	1.386.600,05	17,1	8.120.275,07	100,5	-37.811,57

Prilog br. 5 – Tabela 22: Pregled investicionih ulaganja (okončane investicije i investicije u toku) koje se vode u poslovnim knjigama na dan 31.12.2017.godine

Red . broj	Naziv stalnog sredstva i investicije u toku	Novčana vrijednost (KM)						Napomena	
		Početno stanje 01.01.2017.g od.	Investirano od 01.01. do 31.12.2017. godine po izvorima finansiranja				Aktivirana stalna sredstva sa danom 31.12.2017.		Investicija u toku sa danom 31.12.2017.
			Vlastiti izvori	Grad Zenica	KfW-kredit i SECO- grant	Ukupno			
1	2	3	4	5	6	6	7	8	9
1	VODOVODNA MREŽA								
1.1.	Vodovodna linija u ul. Lisačka od br.1 do br.179	128.622,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.622,35	
1.2.	Program vodosnabdjevanja i otpadnih voda u BiH II - KFW kredit	469.015,69	23.318,11	0,00	1.589.787,21	1.613.105,32	0,00	2.082.121,01	
1.3.	Program vodosnabdjevanja i otpadnih voda u BiH II - KFW kredit-Grad Zenica	0,00	0,00	25.756,52		25.756,52	0,00	25.756,52	
1.4.	Vodovodna daktil linija fi 250 mm u ul. Talića brdo	23.290,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.290,29	
1.5.	Vodovodna linija MZ Podbrežje (tehnička dokumentacija)	20.061,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.061,54	
1.6.	Vodovodna PEHD linija u dijelu naselja MZ Perin Han-Potputnjak	0,00	39.762,55	0,00	0,00	39.762,55	39.762,55	0,00	
	UKUPNO (od 1.1. do 1.6.)	640.989,87	63.080,66	25.756,52	1.589.787,21	1.678.624,39	39.762,55	2.279.851,71	
2.	KANALIZACIONA MREŽA								
2.1.	Fekalno kanalizacioni kolektor Bojin vir-Raspotočje-Gnjusi-Drivuša (tehnička dokumentacija)	25.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.750,00	
2.2.	Katastar otpadnih voda (elaborat)	9.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.350,00	
2.3.	Projekat izgradnje fekalnih kolektora grada Zenice	41.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.350,00	
2.4.	Fekalna kanalizacija u ul.Lisačka	1.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.950,00	
	UKUPNO (od 2.1. do 2.4.)	78.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.400,00	

Red . broj	Naziv stalnog sredstva i investicije u toku	Novčana vrijednost (KM)						Napomena	
		Početno stanje 01.01.2017.g od.	Investirano od 01.01. do 31.12.2017. godine po izvorima finansiranja			Aktivirana stalna sredstva sa danom 31.12.2017.	Investicija u toku sa danom 31.12.2017.		
			Vlastiti izvori	Grad Zenica	KfW-kredit i SECO- grant				Ukupno
1	2	3	4	5	6	6	7	8	9
3.	GRAĐEVINSKI OBJEKTI								
3.1.	Građevinski objekti-Putovići	22.675,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.675,52	
3.2.	Građevinski objekti-Plava voda (dokumentacija)	7.217,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.217,37	
3.3.	Nadogradnja etaže na postojeći objekat uprave JP ViK (ispitivanje tla)	5.291,45	170,00	0,00	0,00	170,00	0,00	5.461,45	
3.4.	Investicija u toku: Fontana - kod RK Bosna	265.362,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265.362,73	
3.5.	Mini hidroelektrana Kamenolom (tehnička dokumentacija)	44.567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.567,00	
3.6.	Investicija u toku:Sanacija krova pumpne stanice Mala Broda	0,00	10.883,11	0,00	0,00	10.883,11	10.883,11	0,00	aktivirano 31.12.2017
	UKUPNO (od 3.1. do 3.6.)	345.114,07	11.053,11	0,00	0,00	11.053,11	10.883,11	345.284,07	
4.	POSTROJENJA I OPREMA (022)								
4.1.	Video nadzor -(Blagajna kancelarija br.16)	0,00	1.352,12	0,00	0,00	1.352,12	1.352,12	0,00	aktivirano 25.01.2017
4.2.	Video nadzor -Begagića put 8	0,00	1.350,68	0,00	0,00	1.350,68	1.350,68	0,00	aktivirano 25.01.2017
4.3.	Alarmni sistem (kancelarija br.16)	0,00	312,01	0,00	0,00	312,01	312,01	0,00	aktivirano 30.01.2017
4.4.	Printer HP Laser JET M402- mrežni	0,00	379,81	0,00	0,00	379,81	379,81	0,00	aktivirano 31.01.2017
4.5.	Printer EPSON PL Q-20 MATIČNI (3 komada)	0,00	1.947,00	0,00	0,00	1.947,00	1.947,00	0,00	aktivirano 31.01.2017
4.6.	Motorola SAMTEC LS 1203 USB (3 komada)	0,00	428,40	0,00	0,00	428,40	428,40	0,00	aktivirano 31.01.2017

Red . broj	Naziv stalnog sredstva i investicije u toku	Novčana vrijednost (KM)						Napomena	
		Početno stanje 01.01.2017.g od.	Investirano od 01.01. do 31.12.2017. godine po izvorima finansiranja			Aktivirana stalna sredstva sa danom 31.12.2017.	Investicija u toku sa danom 31.12.2017.		
			Vlastiti izvori	Grad Zenica	KfW-kredit i SECO- grant				Ukupno
1	2	3	4	5	6	6	7	8	9
4.7.	Alarmni sistem (Prve Zeničke brigade)	0,00	616,93	0,00	0,00	616,93	616,93	0,00	aktivirano 07.03.2017
4.8.	Video nadzor (Prve Zeničke brigade)	0,00	1.401,08	0,00	0,00	1.401,08	1.401,08	0,00	aktivirano 08.03.2017
4.9.	Printer EPSON PL Q-20 MATIČNI	0,00	649,00	0,00	0,00	649,00	649,00	0,00	aktivirano 24.03.2017
4.10.	Motorola SAMTEC LS 1203 USB	0,00	142,80	0,00	0,00	142,80	142,80	0,00	aktivirano 24.03.2017
4.11.	Skener CANON LIDE 120	0,00	124,00	0,00	0,00	124,00	124,00	0,00	aktivirano 16.03.2017
4.12.	Printer HP Laser JET MFP	0,00	326,30	0,00	0,00	326,30	326,30	0,00	aktivirano 24.03.2017
4.13.	Klima uređaj GREE JADE 3,23 Kw	0,00	628,20	0,00	0,00	628,20	628,20	0,00	aktivirano 07.03.2017
4.14.	Desktop računar HP400 G3 G4400/4GB 500GB DVD RW	0,00	675,00	0,00	0,00	675,00	675,00	0,00	aktivirano 24.03.2017
4.15.	Monitor HP 223X7 R61 AA	0,00	235,00	0,00	0,00	235,00	235,00	0,00	aktivirano 24.03.2017
4.16.	Laptop ACERPIRE F5-771G i7 7500U 256+1TB GF 94 (2 komada)	0,00	3.598,00	0,00	0,00	3.598,00	3.598,00	0,00	aktivirano 24.03.2017
4.17.	Printer HP Laser JET 1320	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	aktivirano 12.04.2017
4.18.	Pumpa Movitec VF002/20 1,5KW-vertikalna centrif.	0,00	1.898,10	0,00	0,00	1.898,10	1.898,10	0,00	aktivirano 28.04.2017
4.19.	Analizator M1035 C/ADCR1F ber pokrova	0,00	4.238,00	0,00	0,00	4.238,00	4.238,00	0,00	aktivirano 09.05.2017

Red . broj	Naziv stalnog sredstva i investicije u toku	Novčana vrijednost (KM)						Napomena	
		Početno stanje 01.01.2017.g od.	Investirano od 01.01. do 31.12.2017. godine po izvorima finansiranja			Aktivirana stalna sredstva sa danom 31.12.2017.	Investicija u toku sa danom 31.12.2017.		
			Vlastiti izvori	Grad Zenica	KfW-kredit i SECO- grant				Ukupno
1	2	3	4	5	6	6	7	8	9
4.20.	Analizator M1035 C/ADCR1F 3/2 bez pokrova	0,00	4.238,00	0,00	0,00	4.238,00	4.238,00	0,00	aktivirano 14.06.2017
4.21.	Modem za GSM/GPRS sistem daljinskog očitavanja	0,00	970,00	0,00	0,00	970,00	970,00	0,00	aktivirano 07.06.2017
4.22.	El.magnetni ubodni mjerač protoka-khrone DWM 2000	0,00	1.415,00	0,00	0,00	1.415,00	1.415,00	0,00	aktivirano 08.08.2017
4.23.	Računar HP 800 G2,i5 6500 RAM 4GB HDD ITB (2 komada)	0,00	2.151,18	0,00	0,00	2.151,18	2.151,18	0,00	aktivirano 10.08.2017
4.24.	NAS QNAP TS-228	0,00	280,98	0,00	0,00	280,98	280,98	0,00	aktivirano 10.08.2017
4.25.	Računar HP 280 G2 4400 RAM 4GB, HDD ITB (4 komada)	0,00	3.236,48	0,00	0,00	3.236,48	3.236,48	0,00	aktivirano 10.08.2017
4.26.	Monitor AOC E2270 SWDN (6 komada)	0,00	901,18	0,00	0,00	901,18	901,18	0,00	aktivirano 10.08.2017
4.27.	Laptop Lenovo 110-17 MAD a6-7310. 4GB	0,00	620,16	0,00	0,00	620,16	620,16	0,00	aktivirano 10.08.2017
4.28.	Računar HP 800 G2,i5 6500 RAM 4GB HDD ITB	0,00	1.075,59	0,00	0,00	1.075,59	1.075,59	0,00	aktivirano 15.08.2017
4.29.	Računar HP 280 G2 4400 RAM 4GB, HDD ITB (2 komada)	0,00	1.618,24	0,00	0,00	1.618,24	1.618,24	0,00	aktivirano 15.08.2017
4.30.	Monitor AOC E2270 SWDN (3 komada)	0,00	450,59	0,00	0,00	450,59	450,59	0,00	aktivirano 15.08.2017
4.31.	Računar HP 800 G2,i5 6500 RAM 4GB HDD ITB (2 komada)	0,00	2.151,18	0,00	0,00	2.151,18	2.151,18	0,00	aktivirano 18.08.2017
4.32.	Računar HP 280 G2 4400 RAM 4GB, HDD ITB	0,00	809,12	0,00	0,00	809,12	809,12	0,00	aktivirano 18.08.2017

Red . broj	Naziv stalnog sredstva i investicije u toku	Novčana vrijednost (KM)						Napomena	
		Početno stanje 01.01.2017.g od.	Investirano od 01.01. do 31.12.2017. godine po izvorima finansiranja			Aktivirana stalna sredstva sa danom 31.12.2017.	Investicija u toku sa danom 31.12.2017.		
			Vlastiti izvori	Grad Zenica	KfW-kredit i SECO- grant				Ukupno
1	2	3	4	5	6	6	7	8	9
4.33.	Monitor AOC E2270 SWDN (3 komada)	0,00	450,59	0,00	0,00	450,59	450,59	0,00	aktivirano 18.08.2017
4.34.	Računar HP 280 G2 4400 RAM 4GB, HDD ITB	0,00	809,12	0,00	0,00	809,12	809,12	0,00	aktivirano 20.09.2017
4.35.	Računar GOG Basic G3930/4GB, 500GB, H110 M, DVD-RW (6 komada)	0,00	3.139,55	0,00	0,00	3.139,55	3.139,55	0,00	aktivirano 20.09.2017
4.36.	Monitor AOC E2270 SWDN (6 komada)	0,00	901,18	0,00	0,00	901,18	901,18	0,00	aktivirano 28.09.2017
4.37.	Pumpa za doziranje hlora DDA 7,5-16 FCM-PVC	0,00	1.892,00	0,00	0,00	1.892,00	1.892,00	0,00	aktivirano 02.10.2017
4.38.	Monitor AOC E2270 SWDN	0,00	150,20	0,00	0,00	150,20	150,20	0,00	aktivirano 11.10.2017
	UKUPNO (od 4.1. do 4.38.)	0,00	47.662,77	0,00	0,00	47.662,77	47.662,77	0,00	
5. ALATI, POGONSKI I KANCELARIJSKI NAMJEŠTAJ (023)									
5.1.	Pult naplatni sa vratima i staklom	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	aktivirano 31.01.2017
5.2.	Vitrina sa staklenim vratima	0,00	250,00	0,00	0,00	250,00	250,00	0,00	aktivirano 28.02.2017
5.3.	Sudoper	0,00	213,68	0,00	0,00	213,68	213,68	0,00	aktivirano 13.03.2017
5.4.	Pult L3300 cm sa dodatnom pregradom	0,00	1.540,00	0,00	0,00	1.540,00	1.540,00	0,00	aktivirano 16.03.2017
5.5.	Ormar kancelarijski	0,00	155,00	0,00	0,00	155,00	155,00	0,00	aktivirano 16.03.2017
5.6.	Klun sto 60x60 cm	0,00	75,00	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00	aktivirano 16.03.2017

Red . broj	Naziv stalnog sredstva i investicije u toku	Novčana vrijednost (KM)						Napomena	
		Početno stanje 01.01.2017.g od.	Investirano od 01.01. do 31.12.2017. godine po izvorima finansiranja				Aktivirana stalna sredstva sa danom 31.12.2017.		Investicija u toku sa danom 31.12.2017.
			Vlastiti izvori	Grad Zenica	KfW-kredit i SECO- grant	Ukupno			
1	2	3	4	5	6	6	7	8	9
5.7.	Stolica kancelarijska (4 komada)	0,00	144,00	0,00	0,00	144,00	144,00	0,00	aktivirano 16.03.2017
5.8.	Ormar 150x250x50	0,00	496,04	0,00	0,00	496,04	496,04	0,00	aktivirano 26.07.2017
5.9.	Ormar 221x255,4x40	0,00	698,12	0,00	0,00	698,12	698,12	0,00	aktivirano 26.07.2017
5.10.	Ormar sa policama 608x252,4x35	0,00	1.286,02	0,00	0,00	1.286,02	1.286,02	0,00	aktivirano 26.07.2017
5.11.	Polica 75x195,8x35	0,00	114,82	0,00	0,00	114,82	114,82	0,00	aktivirano 26.07.2017
5.12.	Stolica kancelarijska NS OFFIX	0,00	198,00	0,00	0,00	198,00	198,00	0,00	aktivirano 31.07.2017
5.13.	Stol kancelarijski 150x80 (2 komada)	0,00	285,00	0,00	0,00	285,00	285,00	0,00	aktivirano 17.08.2017
5.14.	Ladičar- 3 ladice (4 komada)	0,00	475,00	0,00	0,00	475,00	475,00	0,00	aktivirano 17.08.2017
5.15.	Stol kancelarijski 120x75	0,00	114,00	0,00	0,00	114,00	114,00	0,00	aktivirano 17.08.2017
5.16.	Stolica kancelarijska	0,00	101,71	0,00	0,00	101,71	101,71	0,00	aktivirano 28.08.2017
5.17.	Ormar kombinovani 150x70	0,00	738,00	0,00	0,00	738,00	738,00	0,00	aktivirano 11.12.2017
5.18.	Stolić ugaoni 80x70x75	0,00	108,00	0,00	0,00	108,00	108,00	0,00	aktivirano 11.12.2017
	UKUPNO (od 5.1. do 5.16.)	0,00	7.992,39	0,00	0,00	7.992,39	7.992,39	0,00	
	SVEUKUPNO (1+2+3+4+5)	1.064.503,94	129.788,93	25.756,52	1.589.787,21	1.745.332,66	106.300,82	2.703.535,78	

Napomene uz Prilog br. 5:

1. KfW kredit i SECO grant (red.br.1.2. – kolona 6) u iznosu od 351.386,69 KM za grant i 166.351,69 KM za kredit jeste iznos sredstava koja su povučena sa 31.12.2017.godine. Razlika od 1.072.048,83 KM odnosi se na sredstva za koje je podnesen zahtjev za povlačenje sredstava.
2. Iznos od 1.589.787,21 KM (red.br.1.2. – kolona 6) odgovara ukupnom iznosu sredstava koja će biti povučena na ime kredita i granta. Kredit 507.823,74 i grant 1.081.963,47 KM (SECO - 438.196,62 KM i KfW - 643.766,85 KM).

Prilog br. 6 – Tabela 23: Pregled ukupnih potraživanja od kupaca za period 1995. do 2017. godina

Red. br.	Opis	Stanje prema završnim računima na dan 31. decembar posmatrane godine											
		Kumulativ sa 31.12.1995.	Kumulativ sa 31.12.1996.	Razlika 1996 - 1995	Kumulativ sa 31.12.1997.	Razlika 1997 - 1996	Kumulativ sa 31.12.1998.	Razlika 1998 - 1997	Kumulativ sa 31.12.1999.	Razlika 1999 - 1998	Kumulativ sa 31.12.2000.	Razlika 2000 - 1999	
1.	Saldo potraživanja od kupaca	Ukupno	1.281.729,89	3.666.596,89	2.384.867,00	5.854.079,21	2.187.482,32	7.829.006,41	1.974.927,20	11.051.464,04	3.222.457,63	13.854.544,48	2.803.080,44
		% naplate	-	36,4%	-	55,0%	-	62,7%	-	54,0%	-	55,0%	-
1.1.		Kategorija privreda	919.254,51	2.508.834,51	1.589.580,00	3.662.236,87	1.153.402,36	4.713.979,97	1.051.743,10	5.483.117,20	769.137,23	6.090.468,52	607.351,32
		% naplate	-	44,1%	-	65,5%	-	70,6%	-	77,8%	-	78,9%	-
1.2.	Kategorija domaćinstva	362.475,38	1.157.762,38	795.287,00	2.191.842,34	1.034.079,96	3.115.026,44	923.184,10	5.568.346,84	2.453.320,40	7.764.075,96	2.195.729,12	
	% naplate	-	12,6%	-	31,7%	-	46,1%	-	30,6%	-	34,5%	-	

Red. br.	Opis	Stanje prema završnim računima na dan 31. decembar posmatrane godine											
		Kumulativ sa 31.12.2001.	Razlika 2001 - 2000	Kumulativ sa 31.12.2002.	Razlika 2002 - 2001	Kumulativ sa 31.12.2003.	Razlika 2003 - 2002	Kumulativ sa 31.12.2004.	Razlika 2004 - 2003	Kumulativ sa 31.12.2005.	Razlika 2005 - 2004	Kumulativ sa 31.12.2006.	
1.	Saldo potraživanja od kupaca	Ukupno	15.632.382,89	1.777.838,41	17.375.486,13	1.743.103,24	18.974.024,92	1.598.538,79	20.556.591,21	1.582.566,29	22.213.905,40	1.657.314,19	23.178.613,25
		% naplate	68,7%	-	68,0%	-	68,6%	-	70,8%	-	74,2%	-	85,9%
1.1.		Kategorija privreda	5.482.657,82	-607.810,70	5.565.024,32	82.366,50	5.654.439,94	89.415,62	5.743.975,29	89.535,35	5.748.931,67	4.956,38	5.890.554,11
		% naplate	128,7%	-	96,2%	-	95,6%	-	96,2%	-	99,8%	-	95,7%
1.2.	Kategorija domaćinstva	10.149.725,07	2.385.649,11	11.810.461,81	1.660.736,74	13.319.584,98	1.509.123,17	14.812.615,92	1.493.030,94	16.464.973,73	1.652.357,81	17.288.059,14	
	% naplate	33,0%	-	49,4%	-	50,6%	-	51,5%	-	57,5%	-	78,5%	

Red. br.	Opis	Stanje prema završnim računima na dan 31. decembar posmatrane godine											
		Razlika 2006 - 2005	Kumulativ sa 31.12.2007.	Razlika 2007 - 2006	Kumulativ sa 31.12.2008.	Razlika 2008 - 2007	Kumulativ sa 31.12.2009.	Razlika 2009 - 2008	Kumulativ sa 31.12.2010.	Razlika 2010 - 2009	Kumulativ sa 31.12.2011.	Razlika 2011 - 2010	
1.	Saldo potraživanja od kupaca	Ukupno	964.707,85	22.702.836,01	-475.777,24	23.564.389,90	861.553,89	24.137.708,83	573.318,93	24.576.180,82	438.471,99	11.797.447,56	-12.778.733,26
		% naplate	-	90,8%	-	87,7%	-	91,4%	-	92,3%	-	96,0%	-
1.1.		Kategorija privreda	141.622,44	4.553.338,32	-1.337.215,79	4.716.308,64	162.970,32	4.675.225,95	-41.082,69	4.700.236,28	25.010,33	4.567.526,05	-132.710,23
		% naplate	-	107,9%	-	94,9%	-	101,3%	-	98,2%	-	101,6%	-
1.2.		Kategorija domaćinstva	823.085,41	18.149.497,69	861.438,55	18.848.081,26	698.583,57	19.462.482,88	614.401,62	19.875.944,54	413.461,66	7.229.921,51	-12.646.023,03
	% naplate	-	77,7%	-	81,6%	-	83,1%	-	87,4%	-	90,7%	-	

Red. br.	Opis	Stanje prema završnim računima na dan 31. decembar posmatrane godine										
		Kumulativ sa 31.12.2012.	Razlika 2012 - 2011	Kumulativ sa 31.12.2013.	Razlika 2013 - 2012	Kumulativ sa 31.12.2014.	Razlika 2014 - 2013	Kumulativ sa 31.12.2015.	Razlika 2015 - 2014	Kumulativ sa 31.12.2016.	Razlika 2016 - 2015	
1.	Saldo potraživanja od kupaca	Ukupno	12.213.394,77	415.947,21	13.081.344,35	867.949,58	13.338.524,54	257.180,19	12.492.642,15	-845.882,39	12.278.391,07	-214.251,08
		% naplate	93,9%	-	87,1%	-	96,4%	-	99,4%	-	102,1%	-
1.1.		Kategorija privreda	4.710.195,04	142.668,99	5.268.842,05	558.647,01	5.227.634,13	-41.207,92	4.398.433,41	-829.200,72	4.237.978,40	-160.455,01
		% naplate	96,2%	-	85,4%	-	101,2%	-	99,9%	-	104,2%	-
1.2.		Kategorija domaćinstva	7.503.199,73	273.278,22	7.812.502,30	309.302,57	8.110.890,41	298.388,11	8.094.208,74	-16.681,67	8.040.412,67	-53.796,07
	% naplate	91,4%	-	88,8%	-	92,7%	-	99,0%	-	100,3%	-	

Red. br.	Opis	Stanje prema završnim računima na dan 31. decembar posmatrane godine										
		Kumulativ sa 31.12.2017.	Razlika 2017 - 2016									
1.	Saldo potraživanja od kupaca	Ukupno	11.824.426,40	-453.964,67								
		% naplate	100,5%	-								
1.1.		Kategorija privreda	4.033.733,90	-204.244,50								
		% naplate	95,7%	-								
1.2.		Kategorija domaćinstva	7.790.692,50	-249.720,17								
	% naplate	104,7%	-									

Prilog br. 7 – Tabela 24: Pregled obaveza i potraživanja za period 2004. do 2017. godina

Red. br.	Opis	Stanje prema završnim računima							
		Kumulativ sa 31.12.2004.	Kumulativ sa 31.12.2005.	Razlika 2005 - 2004	Kumulativ sa 31.12.2006.	Razlika 2006 - 2005	Kumulativ sa 31.12.2007.	Razlika 2007 - 2006	
1.	Saldo potraživanja od kupaca	Ukupno	20.556.592,17	22.213.905,40	1.657.314,19	23.178.613,25	964.707,85	22.702.836,01	-475.777,24
		Stepen naplate	70,8%	74,2%	-	85,9%	-	90,8%	-
1.1.		Kategorija privreda	5.743.975,29	5.748.931,67	4.956,38	5.890.554,11	141.622,44	4.553.338,32	-1.337.215,79
		Stepen naplate	96,2%	99,8%	-	95,7%	-	107,9%	-
1.2.		Kategorija domaćinstva	14.812.615,92	16.464.973,73	1.652.357,81	17.288.059,14	823.085,41	18.149.497,69	861.438,55
	Stepen naplate	51,5%	57,5%	-	78,5%	-	77,7%	-	
2.	Obaveze	Ukupno	3.830.866,00	4.139.175,00	308.309,00	3.859.647,00	-279.528,00	4.532.349,00	672.702,00
2.1.		Obaveze za posebne vodopr. naknade (PVN)	2.859.533,25	3.081.642,68	222.109,43	3.024.830,88	-56.811,80	3.102.133,99	77.303,11
2.2.		Obaveze iz primljenih donacija - odloženi prihodi i učešće Općine i kantona u zajed. finansiranju	544.142,00	600.032,00	55.890,00	634.125,07	34.093,07	1.155.695,79	521.570,72
2.3.		Ostale obaveze (stvarne obaveze)	427.190,75	457.500,32	30.309,57	200.691,05	-256.809,27	274.519,22	73.828,17

Red. br.	Opis	Stanje prema završnim računima								
		Kumulativ sa 31.12.2008.	Razlika 2008 - 2007	Kumulativ sa 31.12.2009.	Razlika 2009 - 2008	Kumulativ sa 31.12.2010.	Razlika 2010 - 2009	Kumulativ sa 31.12.2011.	Razlika 2011 - 2010	
1.	Saldo potraživanja od kupaca	Ukupno	23.564.389,90	24.040.167,14	24.137.708,83	573.318,93	24.576.180,82	438.471,99	11.797.447,56	-12.778.733,26
		Stepen naplate	87,7%	-	91,4%	-	92,3%	-	96,0%	-
1.1.		Kategorija privreda	4.716.308,64	6.053.524,43	4.675.225,95	-41.082,69	4.700.236,28	25.010,33	4.567.526,05	-132.710,23
		Stepen naplate	94,9%	-	101,3%	-	98,2%	-	101,6%	-
1.2.		Kategorija domaćinstva	18.848.081,26	17.986.642,71	19.462.482,88	614.401,62	19.875.944,54	413.461,66	7.229.921,51	-12.646.023,03
	Stepen naplate	81,6%	-	83,1%	-	87,4%	-	90,7%	-	
2.	Obaveze	Ukupno	4.747.429,00	4.074.727,00	5.035.647,00	288.218,00	2.593.243,00	-2.442.404,00	2.155.157,00	-438.086,00
2.1.		Obaveze za posebne vodopr. naknade (PVN)	3.078.326,94	3.001.023,83	3.080.104,30	1.777,36	217.900,81	-2.862.203,49	22.071,58	-195.829,23
2.2.		Obaveze iz primljenih donacija - odloženi prihodi i učešće Općine i kantona u zajed. finansiranju	1.414.131,37	892.560,65	1.519.949,41	105.818,04	1.562.618,91	42.669,50	1.539.568,71	-23.050,20
2.3.		Ostale obaveze (stvarne obaveze)	254.970,69	181.142,52	435.593,29	180.622,60	812.723,28	377.129,99	593.516,71	-219.206,57

Red. br.	Opis		Stanje prema završnim računima							
			Kumulativ sa 31.12.2012.	Razlika 2012 - 2011	Kumulativ sa 31.12.2013.	Razlika 2013 - 2012	Kumulativ sa 31.12.2014.	Razlika 2014 - 2013	Kumulativ sa 31.12.2015.	Razlika 2015 - 2014
1.	Saldo potraživanja od kupaca	Ukupno	12.213.394,77	415.947,21	13.081.344,35	867.949,58	13.338.524,54	257.180,19	12.492.642,15	-845.882,39
		Stepen naplate	87,7%	-	87,1%	-	96,4%	-	99,4%	-
1.1.		Kategorija privreda	4.710.195,04	142.668,99	5.268.842,05	558.647,01	5.227.634,13	-41.207,92	4.398.433,41	-829.200,72
		Stepen naplate	96,2%	-	85,4%	-	101,2%	-	99,9%	-
1.2.		Kategorija domaćinstva	7.503.199,73	273.278,22	7.812.502,30	309.302,57	8.110.890,41	298.388,11	8.094.208,74	-16.681,67
	Stepen naplate	91,4%	-	88,8%	-	92,7%	-	99,0%	-	
2.	Obaveze	Ukupno	2.969.183,47	814.026,47	4.308.639,83	1.339.456,36	4.171.777,56	-136.862,27	4.551.013,10	379.235,54
2.1.		Obaveze za posebne vodopr. naknade (PVN)	20.075,60	-1.995,98	19.533,31	-542,29	21.168,82	1.635,51	22.180,80	1.011,98
2.2.		Obaveze iz primljenih donacija - odloženi prihodi i učešće Općine i kantona u zajed. finansiranju	2.270.373,73	730.805,02	3.570.759,75	1.300.386,02	3.486.968,73	-83.791,02	3.633.112,20	146.143,47
2.3.		Ostale obaveze (stvarne obaveze)	678.734,14	85.217,43	718.346,77	39.612,63	663.640,01	-54.706,76	895.720,10	232.080,09

Red. br.	Opis		Stanje prema završnim računima							
			Kumulativ sa 31.12.2016.	Razlika 2016 - 2015	Kumulativ sa 31.12.2017.	Razlika 2017 - 2016				
1.	Saldo potraživanja od kupaca	Ukupno	12.278.391,07	-214.251,08	11.824.426,40	-453.964,67				
		Stepen naplate	102,1%	-	100,5%	-				
1.1.		Kategorija privreda	4.237.978,40	-160.455,01	4.033.733,90	-204.244,50				
		Stepen naplate	104,2%	-	95,7%	-				
1.2.		Kategorija domaćinstva	8.040.412,67	-53.796,07	7.790.692,50	-249.720,17				
	Stepen naplate	100,3%	-	104,7%	-					
2.	Obaveze	Ukupno	5.170.093,36	619.080,26	6.582.371,18	1.412.277,82				
2.1.		Obaveze za posebne vodopr. naknade (PVN)	21.871,87	-308,93	20.629,08	-1.242,79				
2.2.		Obaveze iz primljenih donacija - odloženi prihodi i učešće Općine i kantona u zajed. finansiranju	4.212.314,86	579.202,66	4.166.697,18	-45.617,68				
2.3.		Ostale obaveze (stvarne obaveze dugor.+kratko.)	935.906,63	40.186,53	2.395.044,92	1.459.138,29				

Prilog br. 8 – Graf 3: Dijagram karakteristika u vodosnabdijevanju 2001.-2017. godina

