

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

## **IZVJEŠTAJ**

O POSLOVANJU JP "VODOVOD I KANALIZACIJA" d.o.o. ZENICA  
ZA PERIOD JANUAR - DECEMBAR 2016. GODINE

Zenica, februar 2017. godine

## SADRŽAJ

1. Osnivanje JP „Vodovod i kanalizacija“ d.o.o. Zenica .....	2
2. Proizvedene i prodane količine vode .....	2
3. Ukupni prihodi poslovanja .....	4
4. Ukupni rashodi poslovanja .....	9
5. Poslovni rezultat .....	17
6. Investiciona ulaganja, aktivirane investicije i investicije u toku.....	17
7. Fluktuacija radne snage.....	21
8. Zaključna razmatranja.....	21
9. Rezime značajnijih parametara .....	24

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

JP "Vodovod i kanalizacija" Zenica je osnovano odlukom o organizovanju JP "Vodovod i kanalizacija" Zenica broj: 01-023-248/89 od 27.12.1989. godine ("Službene novine općine Zenica", br. 15/89). Javno preduzeće «Vodovod i kanalizacija» d.o.o. Zenica, je, nakon donošenja Odluke o usklađivanju statusa Javnog preduzeća «Vodovod i kanalizacija» d.o.o. Zenica sa Zakonom o privrednim društvima i Zakonom o javnim preduzećima

broj: 01-01-3918/2006, od 16.02.2006.godine («Službene novine općine Zenica», broj 2/06), te usvajanja Statuta JP „ViK“ d.o.o. Zenica («Službene novine općine Zenica», broj: 5/06 od 06.07.2006. godine) od strane Skupštine, dana 17.08.2006.godine na osnovu Rješenja broj: 043-0-Reg-06-001248, izdatog od strane Općinskog suda u Zenici, upisano u sudski registar pod nazivom Javno preduzeće «Vodovod i kanalizacija» d.o.o. Zenica.

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

Naprijed navedenim Odlukama, Statutom, Odlukom o izmjenama i dopunama Statuta JP „ViK“ d.o.o. Zenica broj: OPU-IP:02/12 od 04.01.2012. i Rješenje o izmjenama podataka

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

## 2. Proizvedene i prodate količine vode

U periodu januar – decembar 2016.godine proizvedeno je 7.692.896m<sup>3</sup> vode, odnosno u prosjeku 244 l/s, sa sljedećih izvorišta:

	m <sup>3</sup>	l/s	%
▪ Izvorište Kruščica	6.837.394	217	88,9
▪ Izvorište Babina rijeka	476.447	15	6,2
▪ Izvorište Strmešnjak	358.497	11	4,7
▪ <u>Izvorište Klopče</u>	<u>20.558</u>	<u>1</u>	<u>0,2</u>
UKUPNO:	7.692.896	244	100,0

U istom obračunskom periodu kupcima je isporučeno 5.692.946m<sup>3</sup> vode, i to:

	m <sup>3</sup>	l/s	%
▪ Domaćinstva	4.194.886	133	73,7
▪ Privreda	1.498.060	47	26,3
▪ UKUPNO:	5.692.946	180	100,0

Na osnovu naprijed navedenih proizvedenih i prodatih količina vode, utvrđene su količine gubitaka vode u mreži (neobračunata voda), uz napomenu da su uzeti u obzir i objektivni gubici vode (greške vodomjera za domaćinstva i privredu, protupožarna zaštita, tehnološke potrebe (ispiranje filtera), ispiranje cijevi vodovoda, ispiranje kanalizacije, ilegalni priključci, pranje rezervoara i preljev) koji za period januar-decembar iznose 1.999.950m<sup>3</sup> vode.

Pregled proizvodnje vode po izvorištima za period januar-decembar 2016. godine u odnosu na isti period prošle godine i na plan za 2016. godinu, kao i prodaja i gubici vode.

Red. Broj	ELEMENTI	Ostvareno januar-decembar 2015. godine	Planirano januar-decembar 2016. godine	Ostvareno januar-decembar 2016. godine	Indeks	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
	<b>PROIZVODNJA VODE</b>					
1.	Kruščica	7.343.445	7.700.000	6.837.394	93,1	88,8
2.	Babina rijeka	448.074	500.000	476.447	106,3	95,3
3.	Strmešnjak	431.806	450.000	358.497	83,0	79,7
4.	Klopče	18.916	20.000	20.558	108,7	102,8
<b>5.</b>	<b>UKUPNO (1 do 4)</b>	<b>8.242.241</b>	<b>8.670.000</b>	<b>7.692.896</b>	<b>93,3</b>	<b>88,7</b>
	<b>OBRAČUNATA VODA</b>					
6.	Domaćinstvo	4.392.418	4.650.000	4.194.886	95,5	90,2
7.	Privreda	1.594.708	1.700.000	1.498.060	93,9	88,1
<b>8.</b>	<b>UKUPNO (6+7)</b>	<b>5.987.126</b>	<b>6.350.000</b>	<b>5.692.946</b>	<b>95,1</b>	<b>89,7</b>
<b>9.</b>	<b>Gubici vode (u m<sup>3</sup>)</b>	<b>2.255.115</b>	<b>2.320.000</b>	<b>1.999.950</b>	<b>88,7</b>	<b>86,2</b>
<b>10.</b>	<b>Neobračunata voda (gubici) u %</b>	<b>27,4%</b>	<b>26,8%</b>	<b>26,0%</b>	95,0	97,2
<b>11.</b>	<b>Objektivni gubici vode</b>	<b>1.280.000</b>	<b>1.280.000</b>	<b>1.280.000</b>	100,0	100,0
<b>12.</b>	<b>Ukupno (9-11)</b>	<b>975.115</b>	<b>1.040.000</b>	<b>719.950</b>	73,8	69,2
<b>13.</b>	<b>Neobračunata voda (gubici) u %</b>	<b>11,8%</b>	<b>12,0%</b>	<b>9,4%</b>	-	-

Iz prethodnog pregleda se vidi da je u periodu januar – decembar 2016. godine proizvedeno 7.692.896m<sup>3</sup> vode, što je za 6,7% manje u odnosu na isti period prethodne godine, a 11,3% manje u odnosu na planska predviđanja.

Od ukupno proizvedenih količina vode u periodu januar – decembar 2016. godine, na izvorište Kruščica otpada 6.837.394m<sup>3</sup> vode ili 88,9% od ukupnih proizvedenih količina vode, što je 6,9% manje u odnosu na isti period prethodne poslovne godine, a 11,2% manje u odnosu na plan za 2016. godinu.

Istovremeno, zahvaćene količine vode iz Babine rijeke, u odnosu na isti period predhodne poslovne godine su povećane za 6,3%, a za 4,7% manje u odnosu na plan za 2016. godinu i iznose 476.447m<sup>3</sup> ili 6,2% od ukupnih proizvedenih količina vode. Proizvedena količina vode sa izvorišta Strmešnjak je za 17,0% manja u odnosu na isti period predhodne poslovne godine a 20,3% u odnosu na planirane količine vode, dok je za izvorište Klopče došlo do povećanja za 8,7% u odnosu na predhodnu godinu a 2,8% u odnosu na plan. Izvorište Strmešnjak i Klopče zajedno u ukupno proizvedenim količinama vode za 2016. godinu učestvuju 5,0% ili 379.055m<sup>3</sup> vode.

Kada je u pitanju prodaja vode, domaćinstvima je fakturisano 4.194.886m<sup>3</sup> vode, što je manje za 4,5% u odnosu na isti period prošle godine a u odnosu na plan za 2016. godinu manje za 9,8%.

Istovremeno, privrednim subjektima je manje isporučeno vode za 6,1% u odnosu na isti period prošle godine a 11,9% u odnosu na plan za 2016. godinu.

Iz gore navedenog se vidi da je prodaja vode za 2016. godinu manja za 4,9% u odnosu na isti period prošle godine a za 10,3% u odnosu na plan za 2016. godinu.

U periodu januar – decembar 2016. godine evidentirano je 1.999.950m<sup>3</sup> neobračunate vode, što je za 255.165m<sup>3</sup> ili za 11,3% manje nego u predhodnoj 2015. godini, što iznosi 26,0% ukupno proizvedenih količina vode. Ako se u analizu uključe objektivni gubici vode (greške vodomjera za domaćinstva i privredu, protupožarna zaštita, tehnološke potrebe (ispiranje filtera), ispiranje cijevi vodovoda, ispiranje kanalizacije, ilegalni priključci, pranje rezervoara i preljevi) neobračunata voda iznosi samo 9,4%.

### 3. Ukupni prihodi poslovanja

U periodu januar – decembar 2016. godine ostvaren je ukupan prihod u iznosu od 7.676.201,47KM i manji je za 21,0% u odnosu na isti period predhodne poslovne godine, dok je u odnosu na plan za 2016.g. ukupan prihod manji za 4,4%, što potvrđuju pokazatelji iz niže navedenog pregleda:

Red. broj	Struktura prihoda	Ostvareno I - XII 2015. godine	Plan I -XII 2016. godine	Ostvareno I - XII 2016. godine	Indeks	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Voda - privreda	1,151,102.92	1,235,000.00	1,032,109.79	89.7	83.6
2.	Voda - domaćinstva	1,812,602.82	1,920,000.00	1,727,345.67	95.3	90.0
3.	Voda - povlašteni potrošači	327,871.48	340,000.00	348,017.66	106.1	102.4
<b>4.</b>	<b>Svega (1+2+3)</b>	<b>3,291,577.22</b>	<b>3,495,000.00</b>	<b>3,107,473.12</b>	<b>94.4</b>	<b>88.9</b>
5.	Kanalizacija - privreda	348,169.34	370,000.00	335,185.38	96.3	90.6
6.	Kanalizacija - domaćinstva	784,889.39	820,000.00	748,998.32	95.4	91.3
7.	Kanalizacija - povlašteni potrošači	202,420.17	210,000.00	213,676.13	105.6	101.8
<b>8.</b>	<b>Svega (5+6+7)</b>	<b>1,335,478.90</b>	<b>1,400,000.00</b>	<b>1,297,859.83</b>	<b>97.2</b>	<b>92.7</b>
<b>9.</b>	<b>Svega (4+8)</b>	<b>4,627,056.12</b>	<b>4,895,000.00</b>	<b>4,405,332.95</b>	<b>95.2</b>	<b>90.0</b>

10.	Prihod od naknade za fiksni trošak očitavanja vodomjera i obračuna za privredu	165,060.61	165,000.00	164,964.99	99.9	100.0
11.	Prihod od naknade za fiksni trošak očitavanja vodomjera i obračuna za domaćinstva	976,563.90	980,000.00	986,335.22	101.0	100.6
12.	Prihod od naknade za fiksni trošak očitavanja vodomjera i obračuna povlašteni potrošači	14,800.30	15,000.00	15,101.10	102.0	100.7
13.	<b>Svega (10+11+12)</b>	<b>1,156,424.81</b>	<b>1,160,000.00</b>	<b>1,166,401.31</b>	<b>100.9</b>	<b>100.6</b>
14.	<b>Svega (9+13 ili 4+8+13)</b>	<b>5,783,480.93</b>	<b>6,055,000.00</b>	<b>5,571,734.26</b>	<b>96.3</b>	<b>92.0</b>
15.	Prihod - proštopavanje	37,533.32	40,000.00	40,396.24	107.6	101.0
16.	Prihod - održavanje gradskih fontana	0.00	3,000.00	0.00	#DIV/0!	0.0
17.	Prihod - dosadašnja potrošnja vode (nelegalna potrošnja)	1,446.17	1,000.00	1,001.20	69.2	100.1
18.	Prihod - održavanje kišne kanalizacije	76,904.10	80,000.00	76,919.83	100.0	96.1
19.	Prihod - ostale usluge popravke	8,412.39	7,000.00	6,757.73	80.3	96.5
20.	Prihodi od iznajmlj. muljne pumpe	388.88	500.00	0.00	0.0	0.0
21.	Prihod od isp.pitke vode putem cisterne	17.18	500.00	20.04	116.6	4.0
22.	Prihod od rada ternskog vozila Renault 10,5 T i 3 T, VW LT 35, IVECO	64.10	500.00	681.62	1063.4	136.3
23.	Prihod - rad vibro valjka, ploče i žabe	0.00	500.00	0.00	#DIV/0!	0.0
24.	Prihod - usluge rezačice asfalta	0.00	500.00	0.00	#DIV/0!	0.0
25.	Ostali prihodi-prihodi po osnovu komercijalnih ugovora	366,371.02	0.00	208,667.32	57.0	#DIV/0!
26.	Prihod po osnovu ispitivanja vode na bazi uzorka	550.00	500.00	417.50	75.9	83.5
27.	Prihod po osnovu revizije projekata	492.31	1,500.00	0.00	0.0	0.0
28.	Prihod - usluge agregata za struju/varenje	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!

29.	Prihodi od premija - osiguravajuća društva	5,961.65	4,000.00	5,588.71	93.7	139.7
30.	Prihodi od poticaja za zapošljavanje	50,024.62	30,000.00	6,950.80	13.9	23.2
31.	Prihod - zakup	17,364.12	17,000.00	21,031.43	121.1	123.7
32.	Prihod - Ostali prihodi donacija - materijal	0.00	0.00	3,295.07	#DIV/0!	#DIV/0!
33.	Prihod - odloženi prihodi donacije	72,660.00	80,000.00	81,040.88	111.5	101.3
34.	Prihod - naplaćene sudske takse	149,823.79	60,000.00	95,491.68	63.7	159.2
35.	Ostali prihodi	2,744.11	10,000.00	1,852.95	67.5	18.5
36.	Prihod - tehnička priprema obrada zahtjeva	15,929.15	15,000.00	14,543.87	91.3	97.0
37.	Prihodi od izrade novih priključaka, ugradnja, razdvajanje	137,940.58	60,000.00	113,471.84	82.3	189.1
38.	Prihodi od naknada za infrastrukturu - domaćinstva (stan-matični broj)	15,700.00	15,000.00	26,700.00	170.1	178.0
39.	Prihod od naknada za infrastrukturu - vodovodna mreža (kuće-matični broj)	17,851.21	17,000.00	12,483.68	69.9	73.4
40.	Prihod - naplata od tendera i licitacije	0.00	1,000.00	0.00	#DIV/0!	0.0
41.	Prihod od isključenja i uključanja vodom.sa vod.mreže te od sprečavanja isklj.vodom.sa vod.mreže	13,581.29	10,000.00	17,467.23	128.6	174.7
42.	Prihod - izdavanje potvrde	123.04	500.00	307.60	250.0	61.5
43.	Prihodi od naknada za infrastrukturu - privrem. gradilišni priključak	0.00	1,000.00	0.00	#DIV/0!	0.0
44.	Prihodi-priklj.na kanalizacionu mrežu	3,344.57	5,000.00	4,791.69	143.3	95.8
45.	Prihodi od naknada za infrastrukturu-kanal.mreža (kuće-matični broj)	6,411.81	5,000.00	5,256.05	82.0	105.1
46.	Prihodi od naknada za infrastrukturu-vodov.mreža (privreda-matični broj)	9,176.81	5,000.00	14,162.24	154.3	283.2
47.	Prihodi od naknada za infrastrukturu-kanal.mreža (privreda-matični broj)	6,401.30	3,000.00	8,926.39	139.4	297.5

48.	Prihodi od proizvodnje vode preko mobilnog prečistača	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
49.	Prihodi od prve i naredne verifikacije vodomjera, te servisiranja vodomjera	17,365.00	50,000.00	30,914.02	178.0	61.8
50.	Prihodi-usluge kopiranja	629.28	0.00	0.00	0.0	#DIV/0!
51.	Prihod od prodaje starog željeza	0.00	0.00	29,128.22	#DIV/0!	#DIV/0!
52.	<b>Prihod - kamata</b>	<b>847,188.15</b>	<b>100,500.00</b>	<b>209,062.92</b>	24.7	208.0
52.1.	Prihod - zatezna kamata	800,072.22	50,000.00	148,159.05	18.5	296.3
52.2.	Prihod - kamata na depozit	52.91	500.00	128.53	242.9	25.7
52.3.	Prihod - kamata na oročena sredstva	47,063.02	50,000.00	60,775.34	129.1	121.6
53.	Prihod - pozitivne kursne razlike	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
54.	Naknadno odobrena kasa skonto, rabati i dr.popusti	3,620.42	0.00	869.57	24.0	#DIV/0!
55.	Ostali finansijski prihodi-nadoknada štete	0.00	0.00	100.00	#DIV/0!	#DIV/0!
56.	Ostali finansijski prihodi	2,434.99	1,000.00	982.71	40.4	98.3
57.	Ostali finans prihodi-penali (kašnjenje u isporuci dobavl.)	0.00	0.00	435.00	#DIV/0!	#DIV/0!
58.	Prihodi od prodaje transportnih sredstava	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
59.	Prihodi od prodaje sitnog inventara	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
60.	Viškovi stalnih sredstava, sirovina, materijala, rezervnih dijelova, sitnog inventara	3,028.63	0.00	283.29	9.4	#DIV/0!
61.	Viškovi novca i novčanih ekvivalenata	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
62.	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od kupaca - PRIVREDA	1,112,485.36	350,000.00	181,643.45	16.3	51.9
63.	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od kupaca - DOMAĆINSTVA (01.04.05.-30.11.14.)	477,758.54	460,000.00	408,100.00	85.4	88.7



64.	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž. od kupaca - OSTALA POTRAŽIVANJA	8,379.59	80,000.00	9,884.79	118.0	12.4
65.	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž. od radnika-B.S.	2,040.00	2,000.00	2,040.00	100.0	102.0
66.	Prihodi po osnovu naplaćenih otpisanih potraživanja-DOMAĆINSTVA (01.01.99.-31.03.05.)	4,137.54	5,000.00	8,826.24	213.3	176.5
67.	Prihod od naplate štete od osigur.društava	922.73	0.00	5,936.00	643.3	#DIV/0!
68.	Prihodi po osnovu otpisanih ostalih obaveza	1,826.37	0.00	0.00	0.0	#DIV/0!
69.	Ostali prihodi-zaokruženje	0.95	0.00	1.39	146.3	#DIV/0!
70.	Ostali prihodi-dobijeni sudski sporovi angažovanjem advokata	574.20	0.00	0.00	0.0	#DIV/0!
71.	Ostali prihodi-naknada štete od radnika	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
72.	Prihodi od usklađivanja vrijednosti mat.stalnih sredstava	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
73.	Prihod - raniji period	11,263.25	0.00	11,142.74	98.9	#DIV/0!
74.	Prihod od prodaje el.energije MHE Čajdraš	419,376.06	450,000.00	435,750.10	103.9	96.8
75.	Prihod od prodaje starog željeza	2,586.75	2,000.00	0.00	0.0	0.0
76.	Prihod od prodaje robe sa skladišta	328.16	0.00	639.76	195.0	#DIV/0!
77.	Prihod od prodaje otpisane robe	0.00	0.00	388.89	#DIV/0!	#DIV/0!
78.	Prihod od prodaje robe sa skladišta-zapljenjena roba po sudskim rješenjima	1,128.21	0.00	114.53	10.2	#DIV/0!
79.	<b>Ukupno (15 do 78)</b>	<b>3,934,291.70</b>	<b>1,974,500.00</b>	<b>2,104,467.21</b>	<b>53.5</b>	<b>106.6</b>
80.	<b>Ukupan prihod (14+79)</b>	<b>9,717,772.63</b>	<b>8,029,500.00</b>	<b>7,676,201.47</b>	<b>79.0</b>	<b>95.6</b>

Ukupni prihodi od isporuke vode u 2016.godini su manji u odnosu na isti period prošle godine za 5,6% ili 184.104,10KM, a u odnosu na plan za 2016. godinu manji su za 11,1% ili 387.526,88KM. Kada su u pitanju prihodi od naknade za kanalizaciju, oni su manji u odnosu na isti period prošle godine za 2,8% ili 37.619,07KM, a u odnosu na plan za 2016. godinu manji su za 7,3% ili 102.140,17KM.

Preduzeće je u 2016. godini ostvarilo ukupne prihode iz redovne (osnovne) djelatnosti tj. od isporučene vode i naknade za kanalizaciju domaćinstvima, privrednim subjektima i povlaštenim potrošačima 5.571.734,26KM što čini 72,58% ostvarenog ukupnog prihoda. U odnosu na isti period prošle godine manji su za 3,7% ili 211.746,67KM a u odnosu na planirane prihode za 2016. godinu manji su za 8,0% ili 483.265,74KM.

Što se tiče ostalih prihoda, koje je u 2016. godini ostvarilo preduzeće iz raznih osnova oni iznose 2.104.467,21KM i čine 27,42% ostvarenog ukupnog prihoda.

Kada su u pitanju ostali prihodi za 2016. godinu preduzeće je ostvarilo prihode od prodaje električne energije od 435.750,10KM, komercijalnih ugovora 208.667,32KM, zateznih kamata 148.159,05KM, kamata na oročena sredstva 60.775,34KM, naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja 610.494,48KM, sudskih taksi 95.491,68KM, održavanja kišne kanalizacije 76.919,83KM, izrade novih priključaka, ugradnje i razdvajanje 113.471,84KM, proštopavanja kanalizacije i slično 40.396,24KM, popravki vodovodne i kanalizacione mreže 6.757,73KM, zakupa radnog i poslovnog prostora 21.031,43KM, naknada za infrastrukturu-domaćinstva (stan) 26.700,00KM, naknada za infrastrukturu-domaćinstva (kuće) 12.483,68KM, naknada za infrastrukturu kanalizaciona mreža-kuće 5.256,05KM, naknada za infrastrukturu vodovodna mreža-privreda 14.162,24KM, naknada za infrastrukturu kanalizaciona mreža-privreda 8.926,39KM, priključaka na kanalizacionu mrežu 4.791,69KM, tehničke pripreme i obrade zahtjeva 14.543,87KM, odloženih prihoda od donacija 81.040,88KM, isključenja i uključivanja potrošača 17.467,23KM, poticaja za zapošljavanje 6.950,80KM, premija od osiguravajućih društava 5.588,71KM, prodaje starog željeza 29.128,22KM, prve i naredne verifikacije vodomjera i servisiranje vodomjera 30.914,02KM, naplate štete od osiguravajućih društava 5.936,00KM i prihoda iz ranijeg perioda 11.142,74KM. Svi drugi ostali prihodi, koji su manjeg iznosa, a koje je preduzeće ostvarilo u 2016. godini iznose u ukupnom iznosu od 11.519,65KM.

Preduzeće je ostvarilo vanrednih prihod u iznosu od 610.494,48KM i to: prihod od naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca privreda 181.643,45KM, naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca domaćinstva 408.100,00KM, naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca za ostala potraživanja 9.884,79KM, naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja od radnika 2.040,00KM i prihoda po osnovu naplaćenih otpisanih potraživanja sa 31.03.2005. godine u iznosu od 8.826,24KM.

(prilog Tabela br.1).

#### **4. Ukupni rashodi poslovanja**

Ukupni rashodi poslovanja u 2016. godini iznose 7.087.880,30KM, i isti su manji za 6,85% u odnosu na isti period prošle godine, a 8,83% u odnosu na plan poslovanja za 2016. godinu. Rashodi su manji i od planiranih i od rashoda za isti period prošle godine, pa su i ostvareni prihodi manji od planiranih i ostvarenih prihoda za isti period prošle godine. Ovo nam govori, da su u preduzeću stalno upoređivani prihodi i rashodi, odnosno stalno je „sučeljavana“ prihodovna i rashodovna strana i održavana rashodovna strana u granicama finansijske mogućnosti.

U sljedećoj tabeli dajemo pregled troškova poslovanja ostvarenih u 2016.godini.

Red. broj	ELEMENTI	Ostvareno	Plan	Ostvareno	Indeks	
		I - XII 2015. godine	I - XII 2016. godine	I - XII 2016. godine	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
<b>1.</b>	<b>Utrošene sirovine i materijal</b>	<b>614,556.73</b>	<b>315,000.00</b>	<b>461,072.06</b>	<b>75.03</b>	<b>146.37</b>
1.1.	Troškovi klora, sulfata i natrij hipoklorida	15,066.25	20,000.00	14,804.41	98.26	74.02
1.2.	Troškovi utrošenog kancelarijskog materijala	26,438.96	30,000.00	27,191.38	102.85	90.64
1.3.	Utrošene sirovine i materijal bez ulaza u skladište	25,980.64	20,000.00	15,778.11	60.73	78.89
1.4.	Ostale utroš.sirov. i mat.-gusani poklopci, bet.šahтови, T i FFR komadi, fitinzi, dihtunzi, vijci, matice i dr.	225,636.13	100,000.00	172,157.02	76.30	172.16
1.5.	Ostale utrošene sirovine i materijal - spojnice i poluspojnice	58,610.55	30,000.00	35,341.43	60.30	117.80
1.6.	Ostale utrošene sirovine i materijal - željezo, žica, lim	8,493.22	10,000.00	6,070.42	71.47	60.70
1.7.	Ostale utrošene sirovine i materijal - ventili	64,956.64	20,000.00	56,103.88	86.37	280.52
1.8.	Ostale utrošene sirovine i materijal - cijevi	141,850.06	50,000.00	80,786.31	56.95	161.57
1.9.	Ostale utrošene sirovine i materijal - građevinski materijal	22,384.99	5,000.00	25,741.22	114.99	514.82
1.10.	Ostale utrošene sirovine i materijal - elektro materijal	6,841.16	10,000.00	7,237.05	105.79	72.37
1.11.	Ostale utrošene sirovine i materijal - laboratorijski materijal	18,298.13	20,000.00	16,477.51	90.05	82.39
1.12.	Ostali troškovi-donirani materijal	0.00	0.00	3,383.32	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>2.</b>	<b>Potrošena energija</b>	<b>221,261.60</b>	<b>222,000.00</b>	<b>198,489.93</b>	<b>89.71</b>	<b>89.41</b>
2.1.	Troškovi električne energije	106,432.01	100,000.00	98,476.66	92.53	98.48
2.2.	Troškovi grijanja	38,798.62	30,000.00	38,623.75	99.55	128.75
2.3.	Troškovi goriva - nafta	65,072.79	80,000.00	49,672.73	76.33	62.09
2.4.	Troškovi goriva - benzin	2,854.41	4,000.00	2,689.24	94.21	67.23
2.5.	Ostala energija	8,103.77	8,000.00	9,027.55	111.40	112.84
<b>3.</b>	<b>Utrošeni rezervni dijelovi</b>	<b>15,856.48</b>	<b>20,000.00</b>	<b>17,592.82</b>	<b>110.95</b>	<b>87.96</b>
<b>4.</b>	<b>Troškovi sitnog inventara</b>	<b>80,103.21</b>	<b>153,000.00</b>	<b>61,272.22</b>	<b>76.49</b>	<b>40.05</b>
4.1.	Troškovi otpisa sitnog inventara u upotrebi	8,974.57	30,000.00	10,426.95	116.18	34.76
4.2.	Troškovi otpis sitnog inventara-vodomjeri	37,325.22	100,000.00	31,160.14	83.48	31.16

4.3.	Troškovi otpisa kancelarijskog sitnog inventara	283.15	1,000.00	532.41	188.03	53.24
4.4.	Troškovi otpisa htz opreme u upotrebi	30,417.19	20,000.00	12,705.00	41.77	63.53
4.5.	Troškovi otpisa auto guma u upotrebi	3,103.08	2,000.00	6,447.72	207.78	322.39
4.6.	Otpis auto guma na zalih	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
4.7.	Troškovi otpisa ostalog sitnog inventara	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
5.	<b>Odstupanja od cijena sitnog inventara</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!
6.	<b>Troškovi plaća zaposlenih</b>	<b>3,080,104.24</b>	<b>3,300,000.00</b>	<b>3,147,532.74</b>	102.19	95.38
7.	<b>Putni troškovi</b>	<b>6,353.50</b>	<b>15,500.00</b>	<b>17,959.11</b>	282.66	115.87
7.1.	Dnevnice u zemlji , dnevnice u inostranstvu	3,815.00	10,000.00	7,955.00	208.52	79.55
7.2.	Troškovi prevoza	2,143.36	1,000.00	5,263.30	245.56	526.33
7.3.	Troškovi smještaja	334.76	3,000.00	4,740.81	1,416.18	158.03
7.4.	Ostali troškovi	60.38	1,500.00	0.00	0.00	0.00
8.	<b>Ostali troškovi zaposlenih</b>	<b>821,096.26</b>	<b>885,000.00</b>	<b>827,750.14</b>	100.81	93.53
8.1.	Troškovi toplog obroka	461,535.50	480,000.00	397,472.74	86.12	82.81
8.2.	Troškovi prijevoza	48,724.63	55,000.00	41,562.90	85.30	75.57
8.3.	Regres za godišnji odmor	111,358.83	120,000.00	111,587.38	100.21	92.99
8.4.	Otpremnine prilikom odlaska u penziju	18,883.83	20,000.00	17,252.98	91.36	86.26
8.5.	Jubilarne i druge nagrade zaposlenima	1,600.00	10,000.00	1,600.00	100.00	16.00
8.6.	Ostale nagrade zaposlenicima	102,709.97	120,000.00	192,044.99	186.98	160.04
8.7.	Pomoć u slučaju liječenja, smrti, teškog invaliditeta	29,943.43	20,000.00	24,425.30	81.57	122.13
8.8.	Kotizacije za seminare	1,702.14	5,000.00	2,303.85	135.35	46.08
8.9.	Naknada za stručno usavršavanje	2,937.93	3,000.00	1,340.00	45.61	44.67
8.10.	Ostali izdaci-isplata zaposlenima povodom državnih i vjerskih praznika, jubileja firme i sl.	41,700.00	50,000.00	38,160.00	91.51	76.32
8.11.	Naknada za upotrebu privatnog automobila u poslovne svrhe	0.00	2,000.00	0.00	#DIV/0!	0.00
9.	<b>Naknade-nadzorni odbor, odbor za reviziju, ugovor o djelu i drugi troškovi</b>	<b>58,945.48</b>	<b>77,500.00</b>	<b>78,998.70</b>	134.02	101.93
9.1.	Trošak naknada članovima Nadzornog odbora-bruto	15,213.29	20,000.00	16,326.48	107.32	81.63
9.2.	Trošak naknada članovima Odbora za reviziju-bruto	6,147.17	15,000.00	11,873.88	193.16	79.16

9.3.	Trošak naknada-Odjel za internu reviziju-direktor-bruto	5,565.87	7,500.00	3,463.18	62.22	46.18
9.4.	Troškovi ostalih naknada članovima odbora, komisija i sl.-bruto	2,424.24	3,000.00	2,554.12	105.36	85.14
9.5.	Trošak naknada - Ugovor o djelu i razne komisije-bruto	29,114.91	30,000.00	43,785.04	150.39	145.95
9.6.	Trošak naknada - PIO i Zdr.osig.za volontere	0.00	1,000.00	0.00	#DIV/0!	0.00
9.7.	Trošak naknada- učenici na ferijalnoj praksi	480.00	1,000.00	996.00	207.50	99.60
10.	<b>Troškovi usluga izrade i dorade učinaka</b>	<b>10,749.73</b>	<b>10,000.00</b>	<b>34,717.26</b>	322.96	347.17
11.	<b>Prevozne usluge</b>	<b>852.81</b>	<b>5,000.00</b>	<b>194.83</b>	22.85	3.90
12.	<b>Usluge održavanja</b>	<b>44,234.81</b>	<b>45,000.00</b>	<b>36,599.15</b>	82.74	81.33
12.1.	Usluge održavanja transportnih sredstava	6,279.21	10,000.00	5,459.83	86.95	54.60
12.2.	Usluge održavanja softvera	20,025.64	5,000.00	25.64	0.13	0.51
12.3.	Usluge održavanja i uređenja okoliša	0.00	10,000.00	0.00	#DIV/0!	0.00
12.4.	Ostale usluge održavanja	17,929.96	20,000.00	25,730.12	143.50	128.65
12.5.	Troškovi asfaltiranja prekopa	0.00	0.00	5,383.56	#DIV/0!	#DIV/0!
13.	<b>Troškovi zakupnina</b>	<b>2,744.98</b>	<b>3,000.00</b>	<b>1,800.00</b>	65.57	60.00
14.	<b>Usluge reklame</b>	<b>4,801.20</b>	<b>10,000.00</b>	<b>15,958.15</b>	332.38	159.58
14.1.	Usluge reklame	4,801.20	10,000.00	15,958.15	332.38	159.58
15.	<b>Ostale usluge</b>	<b>0.00</b>	<b>1,500.00</b>	<b>934.00</b>	#DIV/0!	62.27
16.	<b>Troškovi amortizacije</b>	<b>1,267,425.03</b>	<b>1,300,000.00</b>	<b>1,279,774.11</b>	100.97	98.44
17.	<b>Troškovi neproizvodnih usluga</b>	<b>53,213.34</b>	<b>74,100.00</b>	<b>93,863.81</b>	176.39	126.67
17.1.	Zdravstvene usluge	3,396.47	5,000.00	14,105.16	415.29	282.10
17.2.	Komunalne usluge-usluge vodovoda i kanalizacije	5,067.13	5,000.00	4,321.63	85.29	86.43
17.3.	Komunalne usluge-iznošenje i odvoz smeća	2,323.60	3,000.00	2,399.60	103.27	79.99
17.4.	Usluge revizije	4,100.00	5,000.00	4,100.00	100.00	82.00
17.5.	Advokatske usluge	1,870.00	10,000.00	3,035.00	162.30	30.35
17.6.	Notarske usluge	417.00	2,000.00	56.00	13.43	2.80
17.7.	Troškovi procjene, vještačenja i sl. troškovi	4,275.83	1,000.00	18,500.50	432.68	1,850.05
17.8.	Troškovi RTV takse	90.00	100.00	90.00	100.00	90.00
17.9.	Troškovi kontrole kvaliteta i atestiranja	12,088.54	10,000.00	20,592.85	170.35	205.93
17.10.	Troškovi fotokopiranja, prepisa, i sl.	93.19	1,000.00	409.06	438.95	40.91

17.11.	Ostale usluge	1,269.66	2,000.00	2,096.75	165.14	104.84
17.12.	Dezinfekcija, dezinskcija i deratizacija	18,221.92	20,000.00	19,575.76	107.43	97.88
17.13.	Trošak izrade elaborata	0.00	10,000.00	4,581.50	#DIV/0!	45.82
<b>18.</b>	<b>Troškovi reprezentacije</b>	<b>8,110.26</b>	<b>20,000.00</b>	<b>8,444.68</b>	<b>104.12</b>	<b>42.22</b>
<b>19.</b>	<b>Troškovi osiguranja</b>	<b>11,675.87</b>	<b>16,000.00</b>	<b>10,992.04</b>	<b>94.14</b>	<b>68.70</b>
19.1.	Troškovi osiguranja sredstava u transportu	10,916.87	10,000.00	10,233.04	93.74	102.33
19.2.	Troškovi osiguranja zaposlenih	0.00	5,000.00	0.00	#DIV/0!	0.00
19.3.	Ostali troškovi osiguranja	759.00	1,000.00	759.00	100.00	75.90
<b>20.</b>	<b>Bankarske usluge</b>	<b>20,436.64</b>	<b>30,000.00</b>	<b>22,798.40</b>	<b>111.56</b>	<b>75.99</b>
<b>21.</b>	<b>PTT troškovi</b>	<b>37,570.78</b>	<b>39,000.00</b>	<b>37,140.48</b>	<b>98.85</b>	<b>95.23</b>
21.1.	Poštanske usluge	8,329.65	10,000.00	8,240.02	98.92	82.40
21.2.	Telefonske usluge	20,232.66	20,000.00	19,740.91	97.57	98.70
21.3.	Usluge interneta	6,348.47	6,000.00	6,499.55	102.38	108.33
21.4.	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
21.5.	Usluge fbihpos mreže permanentnih stanica	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
<b>22.</b>	<b>Porezi i takse</b>	<b>590,202.85</b>	<b>237,600.00</b>	<b>186,631.28</b>	<b>31.62</b>	<b>78.55</b>
22.1.	Naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća-plate	9,145.80	10,000.00	9,312.85	101.83	93.13
22.2.	Naknade za vode (OVN) - plate	9,145.80	10,000.00	9,312.85	101.83	93.13
22.3.	Naknade za vode - KONCESIJA	32,968.95	40,000.00	30,771.60	93.34	76.93
22.4.	Trošak za PVN (gubici)	22,649.28	25,000.00	20,144.70	88.94	80.58
22.5.	Naknade za vode - KONCESIJA - MHE Čajdraš	8,387.51	10,000.00	8,714.95	103.90	87.15
22.6.	Naknade za vode - PVN iskorištenje -proizvodnja el.energije u HE	3,049.78	3,000.00	3,168.85	103.90	105.63
22.7.	Naknada za vodne dozvole	0.00	1,000.00	0.00	#DIV/0!	0.00
22.8.	Naknada za šume	1,476.90	1,000.00	412.02	27.90	41.20
22.9.	Naknade za vatrogastvo	496.08	500.00	496.08	100.00	99.22
22.10.	Usluge održavanja zajedničkih prostorija	698.76	1,500.00	461.16	66.00	30.74
22.11.	Naknada za KGZ	14,843.92	15,000.00	14,818.92	99.83	98.79
22.12.	Poseban dopr.fondu za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje lica sa invaliditetom	0.00	0.00	419.00	#DIV/0!	#DIV/0!
22.13.	Taksa na istaknutu firmu (Komunalne takse)	600.00	600.00	600.00	100.00	100.00

22.14.	Administrativne takse, sudske takse	469,722.14	100,000.00	71,934.12	15.31	71.93
22.15.	Troškovi registracije vozila	9,033.05	10,000.00	9,101.35	100.76	91.01
22.16.	Ostali porezi i takse	7,984.88	10,000.00	6,962.83	87.20	69.63
23.	<b>Doprinosi, članarine i druga davanja</b>	<b>11,136.00</b>	<b>11,000.00</b>	<b>11,076.00</b>	99.46	100.69
23.1.	Članarine privrednim komorama	6,000.00	6,000.00	6,000.00	100.00	100.00
23.2.	Članarine vanjskotrgovinskoj komori BiH	300.00	0.00	240.00	80.00	#DIV/0!
23.3.	Članarine udruženjima poslodavaca komunalne privrede	4,836.00	5,000.00	4,836.00	100.00	96.72
24.	<b>Ostali troškovi</b>	<b>24,334.64</b>	<b>37,000.00</b>	<b>30,070.80</b>	123.57	81.27
24.1.	Trošak oglasa u štampi i drugim medijima (osim reklamnih)	3,695.00	5,000.00	4,023.96	108.90	80.48
24.2.	Troškovi objave javne nabavke (JANAB)	1,078.97	1,000.00	1,049.56	97.27	104.96
24.3.	Sudski i prateći troškovi	2,819.78	3,000.00	6,373.00	226.01	212.43
24.4.	Trošak pretplate na službena glasila i stručne publikacije, časopisi	3,701.17	5,000.00	3,839.00	103.72	76.78
24.5.	Materijal za održavanje higijene	2,052.27	3,000.00	2,161.76	105.34	72.06
24.6.	Ostali nematerijalni troškovi	10,987.45	20,000.00	12,623.52	114.89	63.12
25.	<b>Rashodi kamata</b>	<b>257.02</b>	<b>238,000.00</b>	<b>2,211.68</b>	860.51	0.93
25.1.	Kamate po osnovu kredita	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
25.2.	Kamate po osnovu kredita EBRD za projekat Plava voda	0.00	100,000.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
25.3.	Kamate po osnovu KfW kredita	0.00	115,000.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
25.4.	Naknada za obradu i puštanje KfW kredita	0.00	20,000.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
25.5.	Zatezne kamate na neblagovremeno plaćene javne prihode-PDV	0.00	0.00	2,209.72	#DIV/0!	#DIV/0!
25.6.	Ostali rashodi kamata	257.02	3,000.00	1.96	0.76	0.07
26.	<b>Negativne kursne razlike</b>	<b>0.00</b>	0.00	<b>0.00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!
27.	<b>Ostali rashodi</b>	<b>1,315.10</b>	<b>2,000.00</b>	<b>176.93</b>	13.45	8.85
27.1.	Ostali finansijski rashodi - knjižne obavijesti	1,315.10	2,000.00	176.93	13.45	8.85
28.	<b>Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava</b>	<b>433.65</b>	<b>0.00</b>	<b>22,510.31</b>	5,190.89	#DIV/0!
29.	<b>Manjkovi sirovina i materijala, rezervnih dijelova, sitn.invent., autoguma</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!

30.	<b>Rashodi po osnovu prenosa potraživanja sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja</b>	<b>952,719.77</b>	<b>863,000.00</b>	<b>710,155.70</b>	<b>74.54</b>	<b>82.29</b>
30.1.	Rashodi po osnovu prenosa potraž.sa redovnih na sumnj.i sporna potraž. kupaca - PRIVREDA	344,943.98	280,000.00	227,897.52	66.07	81.39
30.2.	Rashodi po osnovu prenosa potraž.sa redovnih na sumnj.i sporna potraž. kupaca - DOMAĆINSTVA	587,772.04	490,000.00	469,727.05	79.92	95.86
30.3.	Rashodi po osnovu prenosa potraž.sa redovnih na sumnj.i sporna potraž. kupaca - OSTALA POTRAŽIVANJA	17,172.92	90,000.00	11,629.17	67.72	12.92
30.4.	Rashodi po osnovu otpisa potraživanja - OSTALE USLUGE	1,279.15	1,000.00	803.41	62.81	0.00
30.5.	Rashodi po osnovu otpisa potraživanja - DOMAĆINSTVA	1,551.68	2,000.00	98.55	6.35	0.00
31.	<b>Ostali rashodi i nabavna vrijednost prodate robe</b>	<b>17,724.78</b>	<b>24,000.00</b>	<b>41,997.33</b>	236.94	174.99
31.1.	Rashodovanje na zalihama materijala-rastur, kvar i lom	3,023.67	1,000.00	28,510.45	942.91	2,851.05
31.2.	Troškovi sudskih i drugih sporova	9,746.83	10,000.00	7,970.47	81.77	79.70
31.3.	Ostali nepomenuti ostali rashodi	3,267.55	10,000.00	5,200.50	159.16	52.01
31.4.	Ostali nepomenuti ostali rashodi - elementarne nepogode	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
31.5.	Ostali rashodi - zaokruženje	21.58	0.00	88.16	408.53	#DIV/0!
31.6.	Nabavna vrijednost prodate robe	328.15	3,000.00	93.75	28.57	3.13
31.7.	Nabavna vrijednost prodate robe-zapljenjena roba po sud.rješenj.	1,337.00	0.00	134.00	10.02	#DIV/0!
32.	<b>Umanjenje vrijednosti materijalnih stalnih sredstava</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!
33.	<b>Umanjenje vrijednosti zaliha</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	#DIV/0!	#DIV/0!
34.	<b>Rashodi -raniji period</b>	<b>8,059.89</b>	<b>10,000.00</b>	<b>4,552.61</b>	56.48	45.53
35.	<b>Raspored troškova za obračun učinka</b>	<b>-356,971.03</b>	<b>-190,000.00</b>	<b>-275,386.97</b>	77.15	144.94
35.1.	Obračun troškova materijala u cilju sticanja sredstava vlastitim radom	-175,494.79	-30,000.00	-140,273.44	79.93	467.58
35.2.	Obračun troškova radne snage u cilju sticanja sredstava vlastitim radom	-112,770.00	-100,000.00	-58,065.00	51.49	58.07
35.3.	Obračun troškova rada mašina u cilju sticanja sredstava vlastitim radom	-68,706.24	-60,000.00	-77,048.53	112.14	128.41
36.	<b>UKUPNI RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>7,609,305.62</b>	<b>7,774,200.00</b>	<b>7,087,880.30</b>	93.15	91.17



U strukturi rashoda poslovanja, najveći dio troškova je vezan za osnovnu djelatnost i u funkciji je osiguranja kontinuiranog vodosnabdijevanja, što se vidi iz gore navedene tabele i tabele broj 2. koja se nalazi u prilogu ovog izvještaja i koja je sastavni dio ovog Izvještaja. Ukupni rashodi u 2016. godini su manji u odnosu na isti period prošle godine za 6,85%, a 8,83% u odnosu na plan poslovanja za 2016. godinu.

Za bruto plaće zaposlenika iz rashoda tekućeg perioda je isplaćeno 3.147.532,74KM što je više za 2,19% u odnosu na isti period prošle godine a u odnosu na plan za 2016. godinu manje za 4,62%. Prosječan broj zaposlenih u 2016. godini je 159 radnika što je manje za 7 radnika u odnosu na isti period prošle godine. Smanjenje radnika je nastalo zbog smrti i odlaska radnika u penziju a nisu novi zaposleni. Povećanje ukupnih troškova plaće i isplaćene prosječne neto plaće je posljedica smanjenja oporezivog iznosa toplog obroka sa 2% prosječne neto plaće u FBiH na 1%, gdje je Uprava na zahtjev i preporuku sindikata radnika, iznos za koji je smanjen topli obrok prebaci na troškove plate. Na taj način troškovi toplog obroka u 2016. godini su manji u odnosu na isti period prošle godine za 13,88% ili 64.062,76KM dok su troškovi plaća u 2016. godini veći za 67.428,50KM u odnosu na isti period prošle godine.

Pored plaća, koje su redovno isplaćivane, zaposlenicima su u toku ovog obračunskog perioda isplaćena sredstva za topli obrok, za troškove prijevoza na posao i sa posla, regres, otpremnine prilikom odlaska u penziju, jubilarne i druge nagrade zaposlenicima, pomoć u slučaju smrti i teškog invaliditeta, stručno usavršavanje i seminare u ukupnom iznosu od 827.750,14KM što je za 0,81% više u odnosu na isti period prošle godine a u odnosu na plan manje za 6,47%.

U toku 2016. godine preduzeće je izvršilo investicionih ulaganja u iznosu 1.293.590,28KM od toga JP „VIK“ d.o.o. Zenica je investiralo iznos od 783.558,38KM iz vlastitih sredstava a 212.886,27KM iz KfW-kredita i 183.697,68KM iz SECO-grant sredstava (Projekat Bosna II), dok je Grad Zenica sufinansirao iznos od 113.447,95KM putem zajedničkog finansiranja. Sa 31.12.2016. godine preduzeće je završilo odnosno aktiviralo i stavilo u upotrebu stalnih sredstava u ukupnom iznosu od 587.096,96KM. Takođe, preduzeće je u toku 2016. godine investiralo i uložilo u investicije u toku odnosno investicije koje nisu završene sa 31.12.2016. godine iznos od 706.493,32KM dok je u ranijem periodu odnosno do 31.12.2015. godine bilo uloženo u investicije u toku iznos od 358.010,62KM. Na kraju godine odnosno 31.12.2016. godine preduzeće ima nazavršenih investicionih ulaganja odnosno investicija u toku koje će prenijeti u 2017. godinu u iznosu od 1.064.503,94KM (706.493,32KM iz 2016.g. + 358.010,62KM iz perioda do 2015.g.).

U ukupnim investicionim ulaganjima preduzeće je vlastitim resursima (materijal, radna snaga i mašine) realiziralo 275.386,97KM zbog čega su rashodi poslovanja nastali sticanjem sredstava vlastitim radom umanjeni za iznos od 275.386,97KM i to troškovi materijala za 140.273,44KM, radna snaga 58.065,00KM i troškovi rada mašina za 77.048,53KM.

Rashodi po osnovu prenosa potraživanja sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja manji su za 25,46% odnosno za 242.564,07KM u odnosu na isti period prošle godine a u odnosu na plan za 2016. godinu manji su za 17,71% ili 152.844,30KM. Do smanjenja rashoda u odnosu na isti period prošle godine i planirane rashode je došlo zbog toga što je Uprava i svi 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, donošenje odluke o oslobađenju plaćanja zatezних kamata. Sve naprijed navedeno je uticalo na povećanje stepena naplate a rezultat je smanjenje rashoda od potraživanja koja nisu prebačena na sumnjiva i sporna potraživanja.

## 5. Poslovni rezultat

JP „VIK“ d.o.o. Zenica je ostvarilo ukupne prihode u 2016. godini iznos od 7.676.201,47KM dok su rashodi poslovanja u 2016. godini iznosili 7.087.880,30KM. Na osnovu iskazani prihoda i rashoda u 2016. godini preduzeće je ostvarilo pozitivan finansijski rezultat – bruto dobit u iznosu od 588.321,17KM, koja kada se umanjuje za porez na dobit po poreskom bilansu od 62.034,00KM dobijemo neto dobit za 2016. godinu u iznosu od 526.287,17KM.

Takođe, i ove godine preduzeće je na 31.12.2016. godine izvršilo korekciju potraživanja starijih od 12 mjeseci za period od 01.12.2014 – 30.11.2015. godine tj. izvršilo je prenos sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja preko ispravke vrijednosti na teret rashoda tekućeg perioda (obračunskog perioda) u iznosu od 710.155,70KM i to: korekcija potraživanja za privredu u iznosu od 227.897,52KM, korekcija potraživanja za domaćinstva u iznosu od 469.727,05KM kada je u pitanju isporuka vode i usluge kanalizacije. Zatim korekcija potraživanja za privredu i domaćinstva za ostale usluge koje pruža preduzeće u iznosu od 12.531,13KM (11.629,17+803,41+98,55). U toku 2016. godine naplaćeno je 610.494,48KM potraživanja koja su vođena kao sumnjiva i sporna potraživanja, a što je evidentirano kao prihod u Tabeli br.1. pod rednim brojem 62. do 66.

Naprijed navedeno, prenos redovnih potraživanja na sumnjiva i sporna i naplata istih, direktno utiče na dobit preduzeća. Imajući sve to u vidu kao i kompletnu društveno ekonomsku situaciju u BiH, takođe i činjenicu da JP "ViK" d.o.o. Zenica ima najnižu cijenu usluge u BiH, iskazana bruto dobit od 588.321,17KM odnosno neto dobit 526.287,17KM može se tretirati odličnim poslovnim rezultatom.

## 6. Investiciona ulaganja, aktivirane investicije i investicije u toku

U toku 2016. godine preduzeće je izvršilo investicionih ulaganja u iznosu 1.293.590,28KM od toga JP „VIK“ d.o.o. Zenica je investiralo iznos od 783.558,38KM iz vlastitih finansijskih sredstava a 212.886,27KM iz KfW-kredita i 183.697,68KM iz SECO-grant sredstava (Projekat Bosna II), dok je Grad Zenica sufinansirao iznos od 113.447,95KM putem zajedničkog finansiranja Na dan 31.12.2015. godine, odnosno 01.01.2016. godine preduzeće je imalo nezavršenih investicija odnosno investicija u toku 358.010,62KM. U toku 2016. godine preduzeće je investiralo u investicije u toku (započete investicije u 2015. godini i ranije) i u nove investicije koje su započete u 2016. godini iznos od 1.293.590,28KM. Sa 31.12.2016. godine preduzeće je završilo odnosno aktiviralo i stavilo u upotrebu stalnih sredstava u ukupnom iznosu od 587.096,96KM. Takođe, preduzeće je u toku 2016. godine investiralo i uložilo u investicije u toku odnosno investicije koje nisu završene sa 31.12.2016. godine iznos od 706.493,32KM dok je u ranijem periodu odnosno do 31.12.2015. godine bilo uloženo u investicije u toku iznos od 358.010,62KM. Na kraju godine odnosno 31.12.2016. godine preduzeće ima nazavršenih investicionih ulaganja odnosno investicija u toku koje će prenijeti u 2017. godinu u iznosu od 1.064.503,94KM (706.493,32KM iz 2016.g. + 358.010,62KM iz perioda do 2015.g.).

Investiciona ulaganja sa 31.12.2016. godine koja su završena odnosno stavljena u upotrebu iznose 587.096,96KM od čega u vodovodnu mrežu 280.723,86KM, građevinske objekte 140.776,00KM, postrojenja i oprema 157.317,93KM, alati, pogonski i kancelarijski namještaj 8.279,17KM. Investiciona ulaganja u investicije koje nisu završene sa 31.12.2016. godine i koje su prenesene u 2017. godinu u ukupnom iznosu 1.064.503,94KM se sastoje od ulaganja u vodovodnu mrežu 640.989,87KM, kanalizacionu mrežu 78.400,00KM, građevinski objekti 345.114,07KM (Tabela br. 5).

U nastavku se daje pregled pojedinačnih investicionih ulaganja za period 01.01.2016. do 31.12.2016. godine sa početnim stanjem investicije, iznosom koji je investiran u toku 2016. godine, iznosom aktiviranih (završene i stavljene u upotrebu) stalnih sredstava i iznosom nazavršenih investicija sa 31.12.2016. godine.

Red. broj	Naziv stalnog sredstva i investicije u toku	Novčana vrijednost (KM)						Aktivirana stalna sredstva sa danom 31.12.2016.	Investicija u toku sa danom 31.12.2016.
		Početno stanje 01.01.2016.god.	Investirano od 01.01. do 31.12.2016. god. po izvorima finansiranja						
			Vlastiti izvori	Grad Zenica	Ze-do kanton i drugi (KfW i SECO)	Ukupno			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>1</b>	<b>VODOVODNA MREŽA</b>								
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	54,225.39	18,206.35	0.00	396,583.95	414,790.30	0.00	469,015.69	
1.3.	Vodovodna linija PEHD DN160 i DN90 u ul.Visočka od broja 1 do broja 21	0.00	74,337.04	0.00	0.00	74,337.04	74,337.04	0.00	
1.4.	Vodovodna linija PEHD DN75 u ulicama Derviša Imamovića od br.2 do br.8	0.00	11,981.97	0.00	0.00	11,981.97	11,981.97	0.00	
1.5.	Vodovodna linija PEHD DN75 u ulicama Aleja Šehida od br.16 do br.18	0.00	11,981.98	0.00	0.00	11,981.98	11,981.98	0.00	
1.6.	Vodovodna linija PEHD DN90 u ulici Vrandučka od br.71 do br.77	0.00	14,812.03	0.00	0.00	14,812.03	14,812.03	0.00	
1.7.	Vodovodne PEHD linije DN225 i DN160 (L=300 m) os stadiona UEFA Centar do stambeno-poslovnog kompleksa "Makovi"	0.00	19,719.35	0.00	0.00	19,719.35	19,719.35	0.00	
1.8.	Vodovodna PEHD linija u ul.Pehare od br.37 do br.63 i od br.96 do br.120	0.00	77,242.44	1,596.00	0.00	78,838.44	78,838.44	0.00	
1.9.	Vodovodna daktil linija fi 250 mm u ul. Talića brdo	0.00	23,290.29	0.00	0.00	23,290.29	0.00	23,290.29	
1.10.	Vodovodna PEHD linija DN90 u ul.Krč od br.1 do br.26	0.00	55,771.94	1,396.50	0.00	57,168.44	57,168.44	0.00	
1.11.	Vodovodna linija MZ Podbrežje (tehnička dokumentacija)	20,061.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,061.54	
1.12.	Troškovi asfaltiranja-Vodovodna linija Ravan od br.76 do ul.Borovi br.2	0.00	1,162.35	0.00	0.00	1,162.35	1,162.35	0.00	
1.13.	Troškovi asfaltiranja-Vodovodna linija Krč od br.1 do br.26	0.00	3,454.14	0.00	0.00	3,454.14	3,454.14	0.00	
1.14.	Troškovi asfaltiranja-Vodovodna linija Kotromanića-Zmaja od Bosne-GGM	0.00	7,268.12	0.00	0.00	7,268.12	7,268.12	0.00	
	<b>UKUPNO (od 1.1. do 1.14.)</b>	<b>202,909.28</b>	<b>319,228.00</b>	<b>2,992.50</b>	<b>396,583.95</b>	<b>718,804.45</b>	<b>280,723.86</b>	<b>640,989.87</b>	
<b>2.</b>	<b>KANALIZACIONA MREŽA</b>								
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	0.00	1,950.00	0.00	0.00	1,950.00	0.00	1,950.00
	<b>UKUPNO (od 2.1. do 2.4.)</b>	<b>76,450.00</b>	<b>1,950.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,950.00</b>	<b>0.00</b>	<b>78,400.00</b>
<b>3.</b>	<b>GRAĐEVINSKI OBJEKTI</b>							
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)	4,191.45	1,100.00	0.00	0.00	1,100.00	0.00	5,291.45
3.4.	Fontana na kružnom toku kod stacionara	0.00	0.00	110,455.45	0.00	110,455.45	110,455.45	0.00
3.5.	Građevinski objekat "Restoran" u poslovnom krugu u Radakovu	0.00	16,513.50	0.00	0.00	16,513.50	16,513.50	0.00
3.6.	Investicija u toku: Fontana - kod RK Bosna	0.00	265,362.73	0.00	0.00	265,362.73	0.00	265,362.73
3.7.	Mini hidroelektrana Kamenolom (tehnička dokumentacija)	44,567.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,567.00
3.8.	Izvođenje radova na rekonstrukciji, adaptaciji i toplifikaciji dijela građevinskog objekta "Radionica"	0.00	13,131.84	0.00	0.00	13,131.84	13,131.84	0.00
3.9.	Vrata ulazna dvokrilna 2,09x2,1	0.00	675.21	0.00	0.00	675.21	675.21	0.00
	<b>UKUPNO (od 3.1. do 3.9.)</b>	<b>78,651.34</b>	<b>296,783.28</b>	<b>110,455.45</b>	<b>0.00</b>	<b>407,238.73</b>	<b>140,776.00</b>	<b>345,114.07</b>
<b>4.</b>	<b>POSTROJENJA I OPREMA</b>							
4.1.	Pumpa vertikalna lowara 1SV30F015T, 3x400V, 1,5Kw	0.00	1,690.00	0.00	0.00	1,690.00	1,690.00	0.00
4.2.	Switch 16-port net SWC DLK DES 1016D	0.00	85.00	0.00	0.00	85.00	85.00	0.00
4.3.	Hard disk HDD WD 3TB externi	0.00	370.00	0.00	0.00	370.00	370.00	0.00
4.4.	Fotoaparata CANON IXUS - 162	0.00	305.00	0.00	0.00	305.00	305.00	0.00
4.5.	Monitor PC HP P 242 VA 24"	0.00	340.00	0.00	0.00	340.00	340.00	0.00
4.6.	Računar PC HP 490 PD i7	0.00	2,810.00	0.00	0.00	2,810.00	2,810.00	0.00
4.7.	Pumpa motorna HONDA	0.00	1,520.00	0.00	0.00	1,520.00	1,520.00	0.00
4.8.	Pumpa motorna HONDA WB 20	0.00	730.00	0.00	0.00	730.00	730.00	0.00
4.9.	Elektromagnetni mjerač protoka DN40 1 1/2" 50W40 PROMAG	0.00	2,055.05	0.00	0.00	2,055.05	2,055.05	0.00
4.10.	Računar PC HP 280 G1 i3	0.00	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00
4.11.	Fontana-kružni tok stacionar (elektro-mašinska oprema)	0.00	120,697.08	0.00	0.00	120,697.08	120,697.08	0.00
4.12.	Laptop ASUS X3024-FN 100T 4GB DDR3	0.00	1,752.00	0.00	0.00	1,752.00	1,752.00	0.00
4.13.	Agregat trofazni KJ power 14kW/20KVA, 400V dizel	0.00	12,960.00	0.00	0.00	12,960.00	12,960.00	0.00
4.14.	Agregat monofazni-WX 7000 pramac 5,8kW/7,25 KVA 230	0.00	1,565.00	0.00	0.00	1,565.00	1,565.00	0.00

4.15.	Monitor PC HP P 232 23"	0.00	170.00	0.00	0.00	170.00	170.00	0.00
4.16.	Uređaj za baždarenje (3 kom), bojler, kompresor za zrak	0.00	5.00	0.00	0.00	5.00	5.00	0.00
4.17.	Printer HP P1102	0.00	165.00	0.00	0.00	165.00	165.00	0.00
4.18.	Vrelovodni kotao za grijanje, rezervoar za lož ulje, pjeskarska komora	0.00	3.00	0.00	0.00	3.00	3.00	0.00
4.19.	Vaga (2 kom)	0.00	2.00	0.00	0.00	2.00	2.00	0.00
4.20.	Tester akumulatora sa ispisom test.Bosch bat 131	0.00	1,490.00	0.00	0.00	1,490.00	1,490.00	0.00
4.21.	Server HPE Proliant DL60 GEN	0.00	2,296.00	0.00	0.00	2,296.00	2,296.00	0.00
4.22.	Usisivač PONDOVAC 5 AOSE	0.00	1,169.55	0.00	0.00	1,169.55	1,169.55	0.00
4.23.	Trimer Stihl FS 120 (nož+AC 25-2 glava)	0.00	710.00	0.00	0.00	710.00	710.00	0.00
4.24.	Pumpa centrifugalna DM 15-Debem ital.s/n	0.00	2,749.00	0.00	0.00	2,749.00	2,749.00	0.00
4.25.	Printer EPSON L 1300 A3+ITS	0.00	679.25	0.00	0.00	679.25	679.25	0.00
	<b>UKUPNO (od 4.1. do 4.25.)</b>	<b>0.00</b>	<b>157,317.93</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>157,317.93</b>	<b>157,317.93</b>	<b>0.00</b>
<b>5.</b>	<b>ALATI, POGONSKI I KANCELARIJSKI NAMJEŠTAJ</b>							
5.1.	Čekić BOSH GSH 11 VC	0.00	1,267.24	0.00	0.00	1,267.24	1,267.24	0.00
5.2.	Čekić BOSH G-BH 3-28 DFR bušači	0.00	466.18	0.00	0.00	466.18	466.18	0.00
5.3.	Čekić BOSH G-BH 4-32 DFR bušači profesionalni	0.00	640.69	0.00	0.00	640.69	640.69	0.00
5.4.	Čekić BOSH GSH 11 E udarni profesionalni	0.00	1,009.24	0.00	0.00	1,009.24	1,009.24	0.00
5.5.	Ornari, police, vitrine,sudoperi (ukupno 101 komada)	0.00	101.00	0.00	0.00	101.00	101.00	0.00
5.6.	Stalaze, kuhinjski elementi, korito (ukupno 11 komada)	0.00	11.00	0.00	0.00	11.00	11.00	0.00
5.7.	Stolovi, stolice, vodeni zid (ukupno 98 komad)	0.00	98.00	0.00	0.00	98.00	98.00	0.00
5.8.	Stolovi, stolice (ukupno 17 komada)	0.00	17.00	0.00	0.00	17.00	17.00	0.00
5.9.	Antivirusni program Kaspersky	0.00	3,363.00	0.00	0.00	3,363.00	3,363.00	0.00
5.10.	Video nadzor -Strmešnjak	0.00	1,305.82	0.00	0.00	1,305.82	1,305.82	0.00
	<b>UKUPNO (od 5.1. do 5.10.)</b>	<b>0.00</b>	<b>8,279.17</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,279.17</b>	<b>8,279.17</b>	<b>0.00</b>
<b>SVEUKUPNO (1+2+3+4+5)</b>		<b>358,010.62</b>	<b>783,558.38</b>	<b>113,447.95</b>	<b>396,583.95</b>	<b>1,293,590.28</b>	<b>587,096.96</b>	<b>1,064,503.94</b>

## 7. Fluktuacija radne snage

Na dan 31.12.2015. godine odnosno 01.01.2016. godine preduzeće je imalo 163 radnika od kojih je: 3 magistra, 27-VSS; 1-VŠ; 30-SSS; 15-NSS; 20-VKV; 58-KV; 4-PK i 5-NK.

U toku 2016. godine primljeno je novih 13 radnika i to: pripravnika VSS-6, pripravnik SSS-1 po programu kantonalnog i federalnog zavoda za zapošljavanje na određeno vrijeme; zatim primljeno je na određeno vrijeme VSS-3, SSS-1, na neodređeno vrijeme SSS-2, zatim 2 radnika VSS su prešla u magistre i jedan radnik iz NSS prešao u KV.

Takođe, u 2016. godini raskinulo je 19 radnika radni odnos i to: pripravnici po programu VSS-8 izvršilaca (istekao pripravnički staž) i VSS-3 istekao ugovor na određeno vrijeme, VSS-1 odlazak u penziju, VKV-1 takođe odlazak u penziju, SSS-2 istekao ugovor na određeno vrijeme, KV-2 odlazak u penziju, PK-1 odlazak u penziju i NSS-1 smrt radnika.

(Tabela br.6)

Na kraju 2016. godine ukupan broj radnika u JP „VIK“ d.o.o. Zenica bio je 157. Iz navedenog se vidi da se broj radnika na kraju godine u odnosu na početak godine smanjio za 6 radnika, a to smanjenje se odnosi na pripravnike kojima je istekao pripravnički staž i koji su primljeni na određeno vrijeme kao i odlazak u penziju i smrt jednog radnika.

## 8. Zaključna razmatranja

Iz prethodnog teksta i priloženih tabela, koje su sastavni dio ovog Izveštaja, se vidi da je JP „Vodovod i kanalizacija“ d.o.o. Zenica u 2016. godini osiguralo kontinuirano vodosnabdjevanje građana i privrede sa pitkom vodom, bez redukcija i ostvarilo pozitivan finansijski rezultat bruto dobit od 588.321,17KM, odnosno neto dobit (bruto dobit-porez) u iznosu od 526.287,17KM.

Kada se radi o proizvodnji i prodaji vode kao i gubicima vode, preduzeće je u 2016. godini u odnosu na isti period prošle godine proizvelo odnosno sa izvora zahvatilo manje vode za 549.345m<sup>3</sup> što u procentima iznosi 6,7%, prodato manje za 294.180m<sup>3</sup> ili 4,9%, gubici vode su manji za 255.165m<sup>3</sup> ili 11,3%. Ukupni gubici vode u odnosu na ukupne količine proizvedene vode iznose 26,0% dok su za isti period prošle godine iznosili 27,4%.

U odnosu na plan za 2016. godinu preduzeće je proizvelo odnosno zahvatilo manje vode za 977.104m<sup>3</sup> ili 11,3%, prodalo je manje za 657.054m<sup>3</sup> ili 10,3% dok su gubici manji za 320.050m<sup>3</sup> vode, odnosno 13,8%. Ukupni gubici vode u odnosu na ukupne planirane proizvedene količine vode su planirani 26,8% a ostvareni su 26,0%, što predstavlja smanjenje za 0,8% u relativnom odnosu.

Navodimo neke karakteristične stavke u ostvarenju prihoda i rashoda

Dio prihoda za 2016. godinu preduzeće je ostvarilo iz naplate sumnjivih i spornih potraživanja privrede i domaćinstva u iznosu od 610.494,48KM i to: naplaćeno potraživanja za koja je rađena korekcija u 2015.godini i dio naplaćenih otpisanih potraživanja sa 31.03.2005.godine. Potraživanja za koja je rađena korekcija u 2015. godini se odnose na potraživanja za period do 30.11.2014. godine i koja su prenešena sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja preko ispravke vrijednosti na teret rashoda 2015. godine a sve u skladu za zakonom o računovodstvu i međunarodnim računovodstvenim standardima. Sva naplaćena ranije korigovana potraživanja u ovoj godini, predstavljaju vanredni prihod preduzeća ove godine a koji direktno utiče na bilans uspjeha preduzeća, odnosno ostvarenje dobiti preduzeća.

Značajan iznos rashoda za 2016. godini preduzeće je knjižilo zbog korekcije potraživanja, tj. zbog prenosa sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja preko ispravke vrijednosti a na teret rashoda tekućeg perioda za period 01.12.2014 - 30.11.2015. godine u ukupnom iznosu od 710.155,70KM i to: potraživanja za privredu 227.897,52KM i domaćinstva 469.727,05KM

kada je u pitanju isporuka vode i usluge kanalizacije, potraživanja za ostale usluge koje pruža preduzeće u iznosu od 12.531,13KM a sve u skladu sa zakonom o računovodstvu i međunarodnim računovodstvenim standardima. Sva korigovana potraživanja u ovoj godini, predstavljaju rashod preduzeća ove godine a koji direktno utiče na bilans uspjeha, odnosno ostvarenje dobiti preduzeća.

Vanredni prihodi knjiženi u bilansu uspjeha za 2016. godinu manji su od vanrednih rashoda knjiženi po istom osnovu u 2016. godini za 99.661,22KM (710.155,70-610.494,48) što je rezultat više prenesenih redovnih potraživanja na sumnjiva i sporna potraživanja nego što su naplaćena sumnjiva i sporna potraživanja iz ranijeg perioda.

JP „VIK“ d.o.o. Zenica je ostvarilo ukupne prihode u 2016. godini u iznosu od 7.676.201,47KM dok su rashodi poslovanja u 2016. godini iznosili 7.087.880,30KM. Na osnovu iskazani prihoda i rashoda u 2016. godini preduzeće je ostvarilo pozitivan finansijski rezultat – bruto dobit od 588.321,17KM, odnosno neto dobit u iznosu od 526.287,17KM.

U toku 2016. godine preduzeće je izvršilo investicionih ulaganja u iznosu 1.293.590,28KM od toga JP „VIK“ d.o.o. Zenica je investiralo iznos od 783.558,38KM iz vlastitih finansijskih sredstava a 212.886,27KM iz KfW-kredita i 183.697,68KM iz SECO-grant sredstava (Projekat Bosna II), dok je Grad Zenica sufinansirao iznos od 113.447,95KM putem zajedničkog finansiranja.

Na dan 31.12.2015. godine, odnosno 01.01.2016. godine preduzeće je imalo nezavršenih investicija odnosno investicija u toku 358.010,62KM. U toku 2016. godine preduzeće je investiralo u investicije u toku (započete investicije u 2015. godini i ranije) i u nove investicije koje su započete u 2016. godini iznos od 1.293.590,28KM. Sa 31.12.2016. godine preduzeće je završilo odnosno aktiviralo i stavilo u upotrebu stalnih sredstava u ukupnom iznosu od 587.096,96KM. Takođe, preduzeće je u toku 2016. godine investiralo i uložilo u investicije u toku odnosno investicije koje nisu završene sa 31.12.2016. godine iznos od 706.493,32KM dok je u ranijem periodu odnosno do 31.12.2015. godine bilo uloženo u investicije u toku iznos od 358.010,62KM. Na kraju godine odnosno 31.12.2016. godine preduzeće ima nazavršenih investicionih ulaganja odnosno investicija u toku koje će prenijeti u 2017. godinu u iznosu od 1.064.503,94KM (706.493,32KM iz 2016.g. + 358.010,62KM iz perioda do 2015.g.).

Investiciona ulaganja sa 31.12.2016. godine koja su završena odnosno stavljena u upotrebu iznose 587.096,96KM od čega u vodovodnu mrežu 280.723,86KM, građevinske objekte 140.776,00KM, postrojenja i oprema 157.317,93KM, alati, pogonski i kancelarijski namještaj 8.279,17KM. Investiciona ulaganja u investicije koje nisu završene sa 31.12.2016. godine i koje su prenesene u 2017. godinu u ukupnom iznosu 1.064.503,94KM se sastoje od ulaganja u vodovodnu mrežu 640.989,87KM, kanizacionu mrežu 78.400,00KM, građevinski objekti 345.114,07KM.

Ukupno fakturisanje u 2016. godini za vodu i usluge kanalizacije za privredu iznosi 2.526.325,55KM a za isti period naplaćeno je 2.737.420,54KM pa je ostvaren stepen naplate za privredu 108,4%. Kod domaćinstva ukupna faktura iznosi 4.236.418,24KM a naplaćeno putem žiro računa za isti period 4.240.082,95KM pa je ostvaren stepen naplate za domaćinstva 100,1%. Ukupno fakturisanje za vodu i usluge kanalizacije za privredu i domaćinstva iznosi 6.762.743,79KM a za isti period naplaćeno je putem žiro računa 6.977.503,49KM i ostvaren je ukupan stepen naplate za isporuku vode i usluge kanalizacije 103,2%.

Kada su u pitanju ostale usluge koje pruža JP „VIK“ d.o.o. Zenica, privredi je fakturisano 1.148.020,06KM a naplaćeno 1.090.694,37KM pa je ostvaren stepen naplate 95,0%, a što se tiče domaćinstva fakturisano je 115.807,85KM a naplaćeno 124.007,18KM i ostvaren stepen naplate za ovu kategoriju 107,1%.

Ukupno fakturisanje za ostale usluge za privredu i domaćinstva iznosi 1.263.827,91KM a za isti period naplaćeno je 1.214.701,55KM pa je ukupan ostvaren stepen naplate za ostale usluge 96,1%.

Ukupno fakturisanje za 2016. godinu za isporučenu vodu i usluge kanalizacije kao i ostale usluge koje pruža preduzeće je iznosilo 8.026.571,70KM a naplaćeno 8.192.205,04KM i ostvaren ukupan stepen naplate od 102,1%. U ukupno naplaćenim sredstvima su uključena novčana sredstva koja se odnose na naplatu računa iz tekuće 2016. godine kao i računa iz ranijih godina.

Iz naprijed navedenog teksta se vidi da je, i pored ne sređene društvene i teške ekonomske i socijalne situacije u gradu i okruženju, te pored najniže cijene usluga u BiH, preduzeće je ostvarilo pozitivan finansijski rezultat. U ekonomskom smislu, nastavilo ulaganje u investicije odnosno povećanje stalnih sredstava, kao i širenje i rekonstrukciju vodovodne i kanalizacione mreže u gradu i reralnom dijelu grada, a sve to uz kontinuirano snabdijevanje potrošača pitkom vodom, bez redukcija.

Na kraju i u najkraćem može se reći da je preduzeće u 2016. godini uspjelo da :

- obezbijedi uredno vodosnabdijevanje svih potrošača,
- ostvari neto dobit u iznosu od 526.287,17KM,
- investira iznos 1.293.590,28KM i aktivira odnosno stavi u upotrebu stalnih sredstava u iznosu 587.096,96KM i
- ostvari prosječan stepen naplate potraživanja od 102,1%, održi pozitivan cash-flow i u 2016. godini, odnosno poveća neto priliv novca u 2016. godini za 822.095,00KM.



## 9. Rezime značajnijih parametara

Redni broj	Naziv	I-XII 2015 odnosno na dan 31.12.2015	I-XII 2016 odnosno na dan 31.12.2016
1.	Ukupan prihod	9.717.772,63KM	7.676.201,47KM
2.	Rashodi poslovanja u tome: amortizacija	7.609.305,62KM 1.267.425,03KM	7.087.880,30KM 1.279.774,11KM
3.	Dobit (+) / Gubitak(-)	+1.895.074,01KM	+526.287,17KM
4.	Proizvodene (zahvaćene) količine vode	8.242.241m <sup>3</sup>	7.692.896m <sup>3</sup>
5.	Prodane količine vode u tome: ■ privreda ■ domaćinstva	5.987.126m <sup>3</sup> 1.594.708m <sup>3</sup> 4.392.418m <sup>3</sup>	5.692.946m <sup>3</sup> 1.498.060m <sup>3</sup> 4.194.886m <sup>3</sup>
6.	Gubici vode	2.255.115m <sup>3</sup>	1.999.950m <sup>3</sup>
7.	Neobračunata voda (gubici) u %	27,4%	26,0%
8.	Cijena vode: ■ privreda ■ povlašteni potrošači ■ vjerski objekti i institucije ■ domaćinstva	1,00KM 0,80KM 0,40KM 0,40KM	1,00KM 0,80KM 0,40KM 0,40KM
9.	Naknada za kanalizaciju: ■ privreda ■ povlašteni potrošači ■ vjerski objekti i institucije ■ domaćinstva	0,70KM 0,50KM 0,20KM 0,20KM	0,70KM 0,50KM 0,20KM 0,20KM
10.	Naknada za fiksni trošak: ■ domaćinstva ■ povlašteni potrošači ■ privreda Napomena: Fakturiše se od 01.05.2013. godine.	2,99KM 4,70KM 6,83KM	2,99KM 4,70KM 6,83KM
11.	Vrijednost stalnih sredstava-ukupno u tome:građevinski objekti	29.342.104,00KM 23.036.391,00KM	30.831.428,00KM 22.421.456,00KM
12.	Vrijednost tekućih sredstava-ukupno u tome: potraživanja	5.498.570,00KM 2.151.952,00KM	4.954.613,00KM 1.888.449,00KM
13.	Ukupna vrijednost kapitala	30.289.661,00KM	30.615.948,00KM
14.	Fakturisana realizacija (sa PDV i PVN) u tome:- privreda -domaćinstva -ostala fakturisanja	8.408.375,37KM 2.641.360,30KM 4.375.315,49KM 1.391.699,58KM	8.026.571,70KM 2.526.325,55KM 4.236.418,24KM 1.263.827,91KM

15.	Naplaćena realizacija (sa PDV i PVN) u tome:- privreda - domaćinstva -ostala naplaćena realizacija	8.360.885,20KM 2.700.674,31KM 4.325.261,50KM 1.334.949,39KM	8.192.205,04KM 2.737.420,54KM 4.240.082,95KM 1.214.701,55KM
16.	Stepen naplate od privrede	102,2%	108,4%
17.	Stepen naplate od domaćinstva	98,9%	100,1%
18.	Stepen naplate ostalih potraživanja	95,9%	96,1%
19.	Prosječan stepen naplate	99,4%	102,1%
20.	Saldo potraživanja od kupaca (Ukupno:redovna+sumnjiva i sporna) kupci – privreda: Isporuka vode i sluge kanalizacije: -redovna potraživanja -sumnjiva potraživanja (I.V) Ostale usluge: -redovna potraživanja -sumnjiva potraživanja (I.V)  kupci – domaćinstva: Isporuka vode i usluge kanalizacije: -redovna potraživanja -sumnjiva potraživanja (I.V.) Ostale usluge: -redovna potraživanja -sumnjiva potraživanja (I.V)	12.492.642,15KM 4.398.433,41KM 824.276,55KM 2.809.139,70KM 153.642,22KM 611.374,94KM 8.094.208,74KM 1.119.794,21KM 6.906.018,11KM 5.203,83KM 63.192,59KM	12.278.390,97KM 4.237.978,40KM 566.927,49KM 2.849.131,06KM 205.552,82KM 616.367,03KM 8.040.412,57KM 1.054.502,45KM 6.926.330,03KM 475,21KM 59.104,88KM

Pomoćnik direktora  
za ekonomske i pravne poslove

---

Kovač Emir, dipl.oec.

## PRILOG:

1. Struktura ukupnog prihoda za period januar – decembar 2016. godine u odnosu na isti period 2015. i plana 2016. godine (Tabela br.1),
2. Finansijski izvještaj–bilans uspjeha za period januar–decembar 2016.godine(Tabela br.2),
3. Pregled potraživanja od kupaca sa stanjem na dan 31.12.2016. godine (Tabela br.3)
4. Pregled fakturisane i naplaćene realizacije u periodu januar – decembar 2016. godine (Tabela br.4),
5. Pregled investicionih ulaganja (okončane investicije i investicije u toku) koje su vode u poslovnim knjigama na dan 31.12.2016.godine (Tabela br.5),
6. Pregled fluktuacije radne snage za period januar–decembar 2016. godine(Tabela br.6),
7. Pregled proizvedene, prodane i gubitaka vode za period januar-decembar 2016. godine u odnosu na isti period 2015. i plana 2016. godine (Tabela br.7),
8. Pregled proizvedenih količina vode za period januar- decembar 2016. godine (Tabela br.8),
9. Pregled proizvedene i prodane količine vode za period januar – decembar 2016. godine (Tabela br.9),
- 10.Pregled gubitaka vode u odnosu na proizvedene količine vode za period januar–decembar 2016. godine (Tabela br.10),
- 11.Pregled ukupnih potraživanja od kupaca za period 1995. do 2016. godina (Tabela br.11),
- 12.Pregled obaveza i potraživanja za period 2004. do 2016. godina (Tabela br.12),
- 13.Pregled ispravke vrijednosti potraživanja i izvršenog otpisa za period 1997. do 2016. godina (Tabela br.13),
- 14.Pregled proizvedenih i prodanih količina vode za period od 1998. do 2016. godine (m<sup>3</sup>) (Tabela br.14),
- 15.Neki karakteristični podaci iz zvaničnih izvještaja o poslovanju za period 2003.-2016. godina (Tabela br.15),
- 16.Dijagram karakteristika u vodosnabdijevanju 2001.-2016. godina (Tabela br.16)