

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

IZVJEŠTAJ

O POSLOVANJU JP "VODOVOD I KANALIZACIJA" d.o.o. ZENICA
ZA PERIOD JANUAR - DECEMBAR 2014. GODINE

Izvještaj o poslovanju za 2014. godinu u formi koja je u ovom povezu, usvojen je od strane Nadzornog odbora JP „ViK“ d.o.o. Zenica na 2. sjednici održanoj dana 20.04.2015. godine, Zaključkom broj: 100-5647/15MJ od 20.04.2015. godine

PRIPREMIO:

Kovač Emir, dipl. ecc.

ODOBRIO:

Kahriman Ekrem, dipl. ing. maš.

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	10
5. Poslovni rezultat	20
6. Investiciona ulaganja, aktivirane investicije i investicije u toku.....	21
7. Fluktuacija radne snage.....	26
8. Zaključna razmatranja.....	26
9. Rezime značajnijih parametara	29

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

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

Naprijed navedenim Odlukama, Statutom, Odlukom o izmjenama i dopunama Statuta JP „ViK“ d.o.o. Zenica broj: OPU-IP:02/12 od 04.01.2012. i Rješenje o izmjenama podataka broj:043-0-Reg-12-000034 od 16.01.2012. godine utvrđena je djelatnost JP „ViK“ d.o.o. Zenica

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

2. Proizvedene i prodane količine vode

U periodu januar – decembar 2014.godine proizvedeno je 8.188.102m³ vode, odnosno u prosjeku 260l/s, sa sljedećih izvorišta:

	m ³	l/s	%
▪ Izvorište Kruščica	6.834.518	217	83,5
▪ Izvorište Babina rijeka	966.250	31	11,8
▪ Izvorište Strmešnjak	350.426	11	4,3
▪ Izvorište Klopče	36.908	1	0,4
UKUPNO:	8.188.102	260	100,0

U istom obračunskom periodu kupcima je isporučeno 5.963.619m³ vode, i to:

	<u>m³</u>	<u>l/s</u>	<u>%</u>
▪ Domaćinstva	4.263.630	135	71,5
▪ Privreda	1.699.989	54	28,5
▪ UKUPNO:	5.963.619	189	100,0

Na osnovu naprijed navedenih proizvedenih i prodatih količina vode, utvrđene su količine gubitaka vode u mreži (neobračunata voda), uz napomenu da su uzeti u obzir i objektivni gubici vode (greške vodomjera za domaćinstva i privredu, protupožarna zaštita, tehnološke potrebe (ispiranje filtera), ispiranje cijevi vodovoda, ispiranje kanalizacije, ilegalni priključci, pranje rezervoara i preljev) koji za period januar-decembar iznose 2.224.483m³ vode.

Pregled proizvodnje vode po izvorištima za period januar-decembar 2014. godine u odnosu na isti period prošle godine i na plan za 2014. godinu, kao i prodaja i gubici vode.

Red. Broj	ELEMENTI	Ostvareno januar-decembar 2013. godine	Planirano januar-decembar 2014. godine	Ostvareno januar-decembar 2014. godine	Indeks	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
PROIZVODNJA VODE						
1.	Kruščica	7.199.354	7.300.000	6.834.518	94,9	93,6
2.	Babina rijeka	1.558.991	1.650.000	966.250	62,0	58,6
3.	Strmešnjak	376.384	380.000	350.426	93,1	92,2
4.	Klopče	35.678	35.000	36.908	103,4	105,5
5.	UKUPNO (1 do 4)	9.170.407	9.365.000	8.188.102	89,3	87,4
OBRAČUNATA VODA						
6.	Domaćinstvo	4.415.862	4.600.000	4.263.630	96,6	92,7
7.	Privreda	1.823.426	1.850.000	1.699.989	93,2	91,9
8.	UKUPNO (6+7)	6.239.288	6.450.000	5.963.619	95,6	92,5
9.	Gubici vode (u m³)	2.931.119	2.915.000	2.224.483	75,9	76,3
10.	Neobračunata voda (gubici) u %	32,0%	31,1%	27,2%	85,0	87,3
11.	Objektivni gubici vode	1.280.000	1.280.000	1.280.000	100,0	100,0
12.	Ukupno (9-11)	1.651.119	1.635.000	944.483	57,2	57,8
13.	Neobračunata voda (gubici) u %	18,0%	17,5%	11,5%	-	-

Iz prethodnog pregleda se vidi da je u periodu januar – decembar 2014. godine proizvedeno 8.188.102m³ vode, što je za 10,7% manje u odnosu na isti period prethodne godine, i 12,6% u odnosu na planska predviđanja.

Od ukupno proizvedenih količina vode u periodu januar – decembar 2014. godine, na izvorište Kruščica otpada 6.834.518m³ vode ili 83,5% od ukupnih proizvedenih količina vode, što je 5,1% manje u odnosu na isti period prethodne poslovne godine, a 6,4% manje u odnosu na plan za 2014. godinu.

Istovremeno, zahvaćene količine vode iz Babine rijeke, u odnosu na isti period prethodne poslovne godine su smanjene za 38,0%, a za 41,4% u odnosu na plan za 2014. godinu i

iznose 966.250m³ ili 11,8% od ukupnih proizvedenih količina vode. Proizvedena količina vode sa izvorišta Strmešnjak je za 6,9% manja u odnosu na isti period predhodne poslovne godine a 7,8% u odnosu na planirane količine vode, dok je za izvorište Klopče došlo do povećanja za 3,4% u odnosu na predhodnu godinu a 5,5% u odnosu na plan. Izvorište Strmešnjak i Klopče zajedno u ukupno proizvedenim količinama vode za 2014. godinu učestvuju 4,8% ili 387.334m³ vode.

Kada je u pitanju prodaja vode, domaćinstvima je fakturisano 4.263.630m³ vode, što je manje za 3,4% u odnosu na isti period prošle godine a u odnosu na plan za 2014. godinu manje za 7,3%.

Istovremeno, privrednim subjektima je takođe manje isporučeno vode za 6,8% u odnosu na isti period prošle godine a 8,1% u odnosu na plan za 2014. godinu.

Iz gore navedenog se vidi da je prodaja vode za 2014. godinu manja za 4,4% u odnosu na isti period prošle godine a 7,5% u odnosu na plan za 2014. godinu.

U periodu januar – decembar 2014. godine evidentirano je 2.224.483m³ neobračunate vode, što je za 706.636m³ ili za 24% manje nego predhodnoj 2013. godini, što iznosi 27,2% 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 preljev) neobračunata voda iznosi samo 11,5%.

3. Ukupni prihodi poslovanja

U periodu januar – decembar 2014. godine ostvaren je ukupan prihod u iznosu od 7.573.592,43KM i manji je za 1,1% u odnosu na isti period prethodne poslovne godine, dok je u odnosu na plan ukupan prihod manji za 1,7%, što potvrđuju pokazatelji iz niže navedenog pregleda:

Red. broj	Struktura prihoda	Ostvareno I - XII 2013. godine	Plan I - XII 2014. godine	Ostvareno I - XII 2014. godine	Indeks	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Voda - privreda	1.351.467,40	1.430.000,00	1.259.620,81	93,2	88,1
2.	Voda - domaćinstva	1.803.954,79	1.920.000,00	1.753.065,22	97,2	91,3
3.	Voda - povlašteni potrošači	346.929,82	350.000,00	316.142,90	91,1	90,3
4.	Svega (1+2+3)	3.502.352,01	3.700.000,00	3.328.828,93	95,0	90,0
5.	Kanalizacija - privreda	365.376,46	395.000,00	347.647,81	95,1	88,0
6.	Kanalizacija - domaćinstva	748.054,49	800.000,00	726.398,38	97,1	90,8
7.	Kanalizacija - povlašteni potrošači	211.420,02	210.000,00	194.184,80	91,8	92,5
8.	Svega (5+6+7)	1.324.850,97	1.405.000,00	1.268.230,99	95,7	90,3
9.	Svega (4+8)	4.827.202,98	5.105.000,00	4.597.059,92	95,2	90,1

10.	Prihod od naknade za fiksni trošak očitavanja vodomjera i obračuna za privredu	112.462,78	160.000,00	166.959,35	148,5	104,3
11.	Prihod od naknade za fiksni trošak očitavanja vodomjera i obračuna za domaćinstva	634.652,70	950.000,00	966.433,78	152,3	101,7
12.	Prihod od naknade za fiksni trošak očitavanja vodomjera i obračuna povlašteni potrošači	8.553,56	12.000,00	13.371,14	156,3	111,4
13.	Svega (10+11+12)	755.669,04	1.122.000,00	1.146.764,27	151,8	102,2
14.	Svega (9+13 ili 4+8+13)	5.582.872,02	6.227.000,00	5.743.824,19	102,9	92,2
15.	Prihod - proštopavanje	45.405,57	50.000,00	50.760,89	111,8	101,5
16.	Prihod - održavanje gradskih fontana	3.589,74	4.000,00	0,00	0,0	0,0
17.	Prihod - dosadašnja potrošnja vode (nelegalna potrošnja)	17,18	2.000,00	427,35	2487,5	21,4
18.	Prihod - održavanje kišne kanalizacije	76.922,95	80.000,00	76.922,90	100,0	96,2
19.	Prihod - ostale usluge popravke	2.161,23	6.000,00	5.475,27	253,3	91,3
20.	Prihodi od iznajmlj. muljne pumpe	0,00	0,00	192,30	#DIV/0!	#DIV/0!
21.	Prihod od isp.pitke vode putem cisterne	1.272,74	500,00	2,86	0,2	0,6
22.	Prihod od rada ternskog vozila Renault 10,5 T i 3 T, VW LT 35, IVECO	0,00	0,00	444,44	#DIV/0!	#DIV/0!
23.	Prihod - rad vibro valjka,ploče i žabe	21,37	0,00	0,00	0,0	#DIV/0!
24.	Prihod - usluge rezačice asfalta	0,00	0,00	199,99	#DIV/0!	#DIV/0!
25.	Ostali prihodi-prihodi po osnovu komercijalnih ugovora	390.122,30	60.000,00	36.068,29	9,2	60,1
26.	Prihod po osnovu ispitivanja vode na bazi uzorka	85,47	0,00	0,00	0,0	#DIV/0!
27.	Prihod po osnovu revizije projekata	2.591,07	0,00	0,00	0,0	#DIV/0!

28.	Prihod - usluge agregata za struju/varenje	0,00	0,00	68,38	#DIV/0!	#DIV/0!
29.	Prihodi od premija - osiguravajuća društva	5.943,96	3.000,00	5.441,52	91,5	181,4
30.	Prihodi od poticaja za zapošljavanje	23.800,00	20.000,00	32.235,26	135,4	161,2
31.	Prihod - zakup	51.465,76	0,00	9.564,12	18,6	#DIV/0!
32.	Prihod - Ostali prihodi donacija - materijal	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
33.	Prihod - odloženi prihodi donacije	58.798,46	50.000,00	64.941,64	110,4	129,9
34.	Prihod - naplaćene sudske takse	61.928,20	50.000,00	60.861,48	98,3	121,7
35.	Ostali prihodi	1.942,06	5.000,00	34.272,67	1764,8	685,5
36.	Prihod - tehnička priprema obrada zahtjeva	24.409,25	10.000,00	15.749,90	64,5	157,5
37.	Prihodi od izrade novih priključaka, ugradnja, razdvajanje	121.972,34	45.000,00	87.273,71	71,6	193,9
38.	Prihodi od naknada za infrastrukturu - domaćinstva (stan-matični broj)	34.508,85	15.000,00	16.100,00	46,7	107,3
39.	Prihod od naknada za infrastrukturu - vodovodna mreža (kuće-matični broj)	43.035,07	22.000,00	20.077,56	46,7	91,3
40.	Prihod - naplata od tendera i licitacije	1.025,60	2.000,00	1.265,00	123,3	63,3
41.	Prihod - uključenje i isključenje vode	11.795,33	10.000,00	9.600,46	81,4	96,0
42.	Prihod - izdavanje potvrde	215,32	200,00	138,42	64,3	69,2
43.	Prihodi od naknada za infrastrukturu - privrem. gradilišni priključak	613,68	500,00	0,00	0,0	0,0
44.	Prihodi-priklj.na kanalizacionu mrežu	1.080,00	0,00	766,25	70,9	#DIV/0!
45.	Prihodi od naknada za infrastrukturu-kanal.mreža (kuće-matični broj)	11.517,50	0,00	5.370,29	46,6	#DIV/0!

46.	Prihodi od naknada za infrastrukturu-vodov.mreža (privredamatični broj)	11.746,76	0,00	5.480,24	46,7	#DIV/0!
47.	Prihodi od naknada za infrastrukturu-kanal.mreža (privredamatični broj)	8.362,48	0,00	3.902,14	46,7	#DIV/0!
48.	Prihodi od proizvodnje vode preko mobilnog prečištača	0,00	0,00	27.377,46	#DIV/0!	#DIV/0!
49.	Prihod - kamata	149.070,72	136.000,00	162.088,66	108,7	119,2
49.1.	Prihod - zatezna kamata	67.103,45	60.000,00	103.404,26	154,1	172,3
49.2.	Prihod - kamata na depozit	197,30	1.000,00	137,25	69,6	13,7
49.3.	Prihod - kamata na oročena sredstva	81.769,97	75.000,00	58.547,15	71,6	78,1
50.	Prihod - pozitivne kursne razlike	0,00	500,00	0,00	#DIV/0!	0,0
51.	Naknadno odobrena kasa skonto, rabati i dr.popusti	0,00	1.000,00	2.869,64	#DIV/0!	287,0
52.	Ostali finansijski prihodi-nadoknada štete	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
53.	Ostali finansijski prihodi	115,75	0,00	771,59	666,6	#DIV/0!
54.	Prihodi od prodaje transportnih sredstava	2.347,32	0,00	0,00	0,0	#DIV/0!
55.	Prihodi od prodaje sitnog inventara	1.927,56	0,00	0,00	0,0	#DIV/0!
56.	Viškovi stalnih sredstava, sirovina, materijala, rezervnih dijelova, sitnog inventara	130.073,99	0,00	99.762,80	76,7	#DIV/0!
57.	Viškovi novca i novčanih ekvivalenata	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
58.	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od kupaca - PRIVREDA	258.224,98	350.000,00	274.663,75	106,4	78,5
59.	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od kupaca - DOMAĆINSTVA (01.04.05.-30.11.12.)	296.621,58	300.000,00	284.563,36	95,9	94,9

60.	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od kupaca - OSTALA POTRAŽIVANJA	5.368,20	0,00	62.386,76	1162,2	#DIV/0!
61.	Naplaćena sumnjiva i sporna potraž.od radnika-Beganović Sabrija	0,00	0,00	1.870,00	#DIV/0!	#DIV/0!
62.	Prihodi po osnovu naplaćenih otpisanih potraživanja-DOMAĆINSTVA (01.01.99.-31.03.05.)	17.139,71	0,00	4.733,74	27,6	#DIV/0!
63.	Prihod od naplate štete od osigur. društava	750,00	0,00	760,00	101,3	#DIV/0!
64.	Prihodi po osnovu otpisanih ostalih obaveza	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
65.	Ostali prihodi-zaokruženje	1,16	0,00	1,68	144,8	#DIV/0!
66.	Ostali prihodi-dobijeni sudski sporovi angažovanjem advokata	0,00	0,00	2.428,48	#DIV/0!	#DIV/0!
67.	Ostali prihodi-naknada štete od radnika	0,00	0,00	446,30	#DIV/0!	#DIV/0!
68.	Prihodi od usklađivanja vrijednosti mat.stalnih sredstava	0,00	0,00	96.360,00	#DIV/0!	#DIV/0!
69.	Prihod - raniji period	0,00	1.000,00	0,00	#DIV/0!	0,0
70.	Prihod od prodaje el.energije MHE Čajdraš	212.563,15	250.000,00	248.464,44	116,9	99,4
71.	Prihod od prodaje zapljene robe	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
72.	Prihod od prodaje starog željeza	266,60	0,00	12.199,00	4575,8	#DIV/0!
73.	Prihod od prodaje robe sa skladišta	2.319,76	0,00	2.583,07	111,4	#DIV/0!
74.	Prihod od prodaje otpisane robe	0,00	0,00	1.834,18	#DIV/0!	#DIV/0!
75.	Ukupno (15 do 74)	2.073.140,72	1.473.700,00	1.829.768,24	88,3	124,2
76.	Ukupan prihod (14+75)	7.656.012,74	7.700.700,00	7.573.592,43	98,9	98,3

Iz prethodne strukture ukupnog prihoda se vidi da je najveći dio prihoda ostvaren po osnovu isporučene vode i naknade za kanalizaciju domaćinstvima, privrednim subjektima i povlaštenim potrošačima i iznosi 4.597.059,92KM i čini 60,7% ostvarenog ukupnog prihoda.

Ukupni prihodi od vode u odnosu na isti period prošle godine manji su za 5,0% i to smanjenje za 6,8% kada je u pitanju privreda, 2,8% kada su u pitanju domaćinstva, a 8,9% kada su u pitanju povlašteni potrošači a u odnosu na plan za 2014. godinu, manji su za 10,0% i to smanjenje za 11,9% kada je u pitanju privreda, 8,7% kada su u pitanju domaćinstva a 9,70% kada su u pitanju povlašteni potrošači.

Ukupni prihodi od kanalizacije u odnosu na isti period prošle godine manji su za 4,3% i to za 4,9% su manji kada je u pitanju privreda, 2,9% kada su u pitanju domaćinstva, a 8,20% kada su u pitanju povlašteni potrošači a u odnosu na plan za 2014. godinu, manji su za 9,7% i to 12,0% su manji kada je u pitanju privreda, 9,2% kada su u pitanju domaćinstva a 7,5% kada su u pitanju povlašteni potrošači.

Što se tiče ostalih prihoda, koji su najvećim dijelom u funkciji osnovne djelatnosti iznose 1.829.768,24KM i u odnosu na isti period prošle godine manji su za 11,7% a u odnosu na plan za 2014. godinu veći su za 24,2%.

Kada su u pitanju ostali prihodi za 2014. godinu preduzeće je ostvarilo značajan prihod od prodaje električne energije od 248.464,44KM i u odnosu na isti period prošle godine veći su za 16,9% a u odnosu na plan za 2014. godinu, manji su za 1.535,56KM odnosno 0,6%. U čitavom periodu 2014. godine Elektroprivreda BiH plaćala je po najnižoj zagarantovanoj cijeni od 0,0810872KM/KWh. Međutim, novoosnovano regulatorno tijelo „Operater za obnovljive izvore energije“ odobrilo je i potpisali smo Ugovor za narednih 12 godina po cijeni od 0,13751KM/KWh pa se u narednim godinama očekuje povećanje prihoda.

Struktura ostalih prihoda u posmatranom periodu sastoji se od: proštopavanja kanalizacije i slično 50.760,89KM, prihodi od održavanja kišne kanalizacije 76.922,90KM, prihodi od popravki vodovodne i kanalizacione mreže 5.475,27KM, prihoda po osnovu zakupa radnog i poslovnog prostora 9.564,12KM, izrada novih priključaka 87.273,71KM, naknada za infrastrukturu-domaćinstva (stan) 16.100,00KM, naknada za infrastrukturu-domaćinstva (kuće) 20.077,56KM, naknada za infrastrukturu kanalizaciona mreža-kuće 5.370,29KM, naknada za infrastrukturu vodovodna mreža-privreda 5.480,24KM, naknada za infrastrukturu kanalizaciona mreža-privreda 3.902,14KM, prihodi od proizvodnje vode preko mobilnog prečistača 27.377,46KM, priključak na kanalizacionu mrežu 766,25KM, tehnička priprema i obrada zahtjeva 15.749,90KM, prihodi od kamata 162.088,66KM i to: zatezna kamata 103.404,26KM, kamate na depozit 137,25KM i kamate na oročena sredstva 58.547,15KM, zatim donacije 64.941,64KM, naplaćenih sudskih taksi 60.861,48KM, prihodi od tenderske dokumentacije 1.265,00KM, prihodi od isključenja i uključenja 9.600,46KM, prihodi po osnovu komercijalnih ugovora 36.068,29KM, prihodi od poticaja za zapošljavanje 32.235,26KM, prihodi od premija osiguravajućih društava 5.441,52KM, prihodi od viškova stalnih sredstava, sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara 99.762,80KM, prihodi od prodaje starog željeza 12.199,00KM, prihodi od prodaje robe sa skladišta 2.583,07KM, rabati i drugi popusti 2.869,64KM, prihodi od usklađivanja vrijednosti materijalnih stalnih sredstava 96.360,00KM, prihodi od prodaje otpisane robe 1.834,18KM i drugih prihoda u ukupnom iznosu od 42.790,71KM.

Zatim, preduzeće je ostvarilo i vanrednih prihod u iznosu od 626.347,61KM i to: prihod od naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca privreda 274.663,75KM, naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca domaćinstva 284.563,36KM, naplaćenih sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca za ostala potraživanja 62.386,76KM i prihod po osnovu naplaćenih otpisanih potraživanja sa 31.03.2005. godine u iznosu od 4.733,74KM.

(prilog Tabela br.1).

4. Ukupni rashodi poslovanja

Ukupni rashodi poslovanja u 2014. godini iznose 7.462.679,30KM, koji su manji za 0,94% u odnosu na isti period prošle godine, a manji za 2,27% u odnosu na plan poslovanja za 2014. godinu. Rashodi su manji od planiranih jer su i ostvareni prihodi manji od planiranih to znači 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 slijedećoj tabeli dajemo pregled troškova poslovanja ostvarenih u 2014.godini.

Red. broj	ELEMENTI	Ostvareno I - XII 2013. godine	Plan I - XII 2014. godine	Ostvareno I - XII 2014. godine	Indeks	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Utrošene sirovine i materijal	795.504,47	483.000,00	887.469,99	111,56	183,74
1.1.	Troškovi klora, sulfata i natrij hipoklorida	20.026,21	20.000,00	22.290,87	111,31	111,45
1.2.	Troškovi utrošenog kancelarijskog materijala	39.225,85	35.000,00	28.756,41	73,31	82,16
1.3.	Utrošene sirovine i materijal bez ulaza u skladište	27.567,02	25.000,00	33.396,38	121,15	133,59
1.4.	Ostale utrošene sirovine i materijal	272.659,13	180.000,00	372.784,28	136,72	207,10
1.5.	Ostale utrošene sirovine i materijal - spojnice i poluspojnice	54.258,98	35.000,00	56.167,25	103,52	160,48
1.6.	Ostale utrošene sirovine i materijal - željezo, žica, lim	11.287,83	10.000,00	10.529,79	93,28	105,30
1.7.	Ostale utrošene sirovine i materijal - ventili	79.146,73	35.000,00	81.306,65	102,73	232,30
1.8.	Ostale utrošene sirovine i materijal - cijevi	245.506,58	100.000,00	205.242,32	83,60	205,24
1.9.	Ostale utrošene sirovine i materijal - građevinski materijal	18.263,78	18.000,00	33.629,13	184,13	186,83
1.10.	Ostale utrošene sirovine i materijal - elektro materijal	19.369,45	15.000,00	24.338,35	125,65	162,26
1.11.	Ostale utrošene sirovine i materijal - labaratorijski materijal	8.192,91	10.000,00	19.028,56	232,26	190,29
2.	Potrošena energija	231.653,59	226.500,00	223.235,27	96,37	98,56
2.1.	Troškovi električne energije	104.310,14	110.000,00	98.246,98	94,19	89,32
2.2.	Troškovi grijanja	37.844,06	35.000,00	30.035,72	79,37	85,82
2.3.	Troškovi goriva - nafta	77.557,61	70.000,00	83.016,02	107,04	118,59

2.4.	Troškovi goriva - benzin	3.111,20	4.500,00	4.001,60	128,62	88,92
2.5.	Ostala energija	8.830,58	7.000,00	7.934,95	89,86	113,36
3.	Utrošeni rezervni dijelovi	22.963,91	25.000,00	18.820,15	81,96	75,28
4.	Troškovi sitnog inventara	153.155,61	248.000,00	95.110,67	62,10	38,35
4.1.	Troškovi otpisa sitnog inventara u upotrebi	21.992,34	20.000,00	25.625,44	116,52	128,13
4.2.	Troškovi otpis sitnog inventara- vodomjeri	102.142,77	200.000,00	52.692,08	51,59	26,35
4.3.	Troškovi otpisa kancelarijskog sitnog inventara	188,30	2.000,00	64,97	34,50	3,25
4.4.	Troškovi otpisa htz opreme u upotrebi	22.282,74	20.000,00	13.863,30	62,22	69,32
4.5.	Troškovi otpisa auto guma u upotrebi	6.549,46	3.000,00	2.864,88	43,74	95,50
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	3.000,00	0,00	#DIV/0!	0,00
5.	Odstupanja od cijena sitnog inventara	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
6.	Troškovi plaća zaposlenih	2.921.131,48	3.000.000,00	3.169.138,71	108,49	105,64
7.	Putni troškovi	13.474,82	11.000,00	11.305,33	83,90	102,78
7.1.	Dnevnice u zemlji , dnevnice u inostranstvu	6.625,00	5.000,00	6.399,50	96,60	127,99
7.2.	Troškovi prevoza	849,28	1.500,00	1.347,30	158,64	89,82
7.3.	Troškovi smještaja	5.525,44	3.000,00	2.281,22	41,29	76,04
7.4.	Ostali troškovi	475,10	1.500,00	1.277,31	268,85	85,15
8.	Ostali troškovi zaposlenih	670.549,97	770.000,00	708.723,38	105,69	92,04
8.1.	Troškovi toplog obroka	452.123,80	500.000,00	474.493,41	104,95	94,90
8.2.	Troškovi prijevoza	52.678,71	55.000,00	50.878,01	96,58	92,51
8.3.	Regres za godišnji odmor	103.677,32	120.000,00	114.110,14	110,06	95,09

8.4.	Otpremnine prilikom odlaska u penziju	5.443,41	20.000,00	6.541,08	120,17	32,71
8.5.	Jubilarnе i druge nagrade zaposlenima	4.650,00	10.000,00	800,00	17,20	8,00
8.6.	Pomoć u slučaju liječenja, smrti, teškog invaliditeta	17.630,00	20.000,00	15.313,83	86,86	76,57
8.7.	Kotizacije za seminare	1.409,23	5.000,00	3.271,08	232,12	65,42
8.8.	Naknada za stručno usavršavanje	0,00	0,00	2.465,83	#DIV/0!	#DIV/0!
8.9.	Ostali izdaci-isplata zaposlenima povodom državnih i vjerskih praznika, jubileja firme i sl.	32.600,00	40.000,00	40.850,00	125,31	102,13
8.10.	Naknada za upotrebu privatnog automobila u poslovne svrhe	337,50	1.000,00	0,00	0,00	0,00
9.	Naknade-nadzorni odbor, odbor za reviziju, ugovor o djelu i drugi troškovi	81.834,89	73.500,00	76.426,84	93,39	103,98
9.1.	Trošak naknada članovima Nadzornog odbora-bruto	19.138,80	20.000,00	19.294,80	100,82	96,47
9.2.	Trošak naknada članovima Odbora za reviziju-bruto	14.280,60	15.000,00	14.397,00	100,82	95,98
9.3.	Trošak naknada-Odjel za internu reviziju-direktor-bruto	7.361,16	7.500,00	7.421,16	100,82	98,95
9.4.	Troškovi ostalih naknada članovima odbora, komisija i sl.-bruto	3.917,69	5.000,00	1.799,14	45,92	35,98
9.5.	Trošak naknada - Ugovor o djelu i razne komisije-bruto	35.755,72	30.000,00	33.514,74	93,73	111,72
9.6.	Trošak naknada - PIO i Zdr.osig.za volontere	732,92	1.000,00	0,00	0,00	0,00
9.7.	Trošak naknada- učenici na ferijalnoj praksi	648,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
10.	Troškovi usluga izrade i dorade učinaka	204.851,56	60.000,00	25.893,07	12,64	43,16
11.	Prevozne usluge	1.525,80	5.000,00	1.487,89	97,52	29,76
12.	Usluge održavanja	59.974,19	65.000,00	90.371,03	150,68	139,03
12.1.	Usluge održavanja transportnih sredstava	12.815,91	15.000,00	11.392,47	88,89	75,95
12.2.	Usluge održavanja softvera	24.025,64	30.000,00	24.025,54	100,00	80,09
12.3.	Usluge održavanja i uređenja okoliša	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!

12.4.	Ostale usluge održavanja	23.132,64	20.000,00	54.953,02	237,56	274,77
13.	Troškovi zakupnina	4.618,00	7.000,00	2.347,58	50,84	33,54
14.	Usluge reklame	13.667,62	15.000,00	7.395,30	54,11	49,30
15.	Ostale usluge	0,00	1.500,00	0,00	#DIV/0!	0,00
16.	Troškovi amortizacije	1.287.157,98	1.300.000,00	1.268.400,67	98,54	97,57
17.	Troškovi neproizvodnih usluga	52.858,51	60.750,00	67.630,28	127,95	111,33
17.1.	Zdravstvene usluge	11.579,19	5.000,00	3.189,50	27,55	63,79
17.2.	Komunalne usluge-usluge vodovoda i kanalizacije	2.319,93	5.000,00	4.205,11	181,26	84,10
17.3.	Komunalne usluge-iznošenje i odvoz smeća	2.748,60	2.500,00	2.559,00	93,10	102,36
17.4.	Usluge revizije	2.000,00	5.000,00	3.900,00	195,00	78,00
17.5.	Advokatske usluge	6.141,75	10.000,00	7.759,84	126,35	77,60
17.6.	Notarske usluge	213,50	2.000,00	329,00	154,10	16,45
17.7.	Troškovo procjene, vještačenja i sl: troškovi	0,00	1.000,00	37,00	#DIV/0!	3,70
17.8.	Troškovi RTV takse	89,70	250,00	90,00	100,33	36,00
17.9.	Troškovi kontrole kvaliteta i atestiranja	8.342,83	8.000,00	11.758,12	140,94	146,98
17.10.	Troškovi fotokopiranja, prepisa, i sl.	512,29	1.000,00	313,36	61,17	31,34
17.11.	Ostale usluge	627,02	1.000,00	1.660,75	264,86	166,08
17.12.	Dezinfekcija, dezinfekcija i deratizacija	18.283,70	20.000,00	9.128,60	49,93	45,64
17.13.	Trošak izrade elaborata	0,00	0,00	22.700,00	#DIV/0!	#DIV/0!
18.	Troškovi reprezentacije	12.277,19	20.000,00	12.560,79	102,31	62,80
19.	Troškovi osiguranja	11.978,04	12.000,00	11.034,04	92,12	91,95

19.1.	Troškovi osiguranja sredstava u transportu	11.147,21	10.000,00	10.275,04	92,18	102,75
19.2.	Troškovi osiguranja zaposlenih	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
19.3.	Ostali troškovi osiguranja	830,83	2.000,00	759,00	91,35	37,95
20.	Bankarske usluge	21.326,93	25.000,00	21.438,69	100,52	85,75
21.	PTT troškovi	51.410,22	55.000,00	52.943,06	102,98	96,26
21.1.	Poštanske usluge	23.771,80	25.000,00	24.756,18	104,14	99,02
21.2.	Telefonske usluge	19.288,82	20.000,00	19.838,88	102,85	99,19
21.3.	Usluge interneta	4.490,71	5.000,00	6.032,74	134,34	120,65
21.4.	Ostale PTT usluge, korištenje frekvencije za radio komunikaciju - RAK,GPS tracker usluga	3.858,89	5.000,00	1.965,26	50,93	39,31
21.5.	Usluge fbihpos mreže permanentnih stanica	0,00	0,00	350,00	#DIV/0!	#DIV/0!
22.	Porezi i takse	228.706,97	430.150,00	379.963,72	166,14	88,33
22.1.	Naknade za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća-plate	9.037,09	10.000,00	9.416,58	104,20	94,17
22.2.	Naknade za vode (OVN) - plate	9.037,09	10.000,00	9.416,58	104,20	94,17
22.3.	Naknade za vode - KONCESIJA	36.681,65	40.000,00	32.752,40	89,29	81,88
22.4.	Trošak za PVN (gubici)	29.549,09	30.000,00	22.510,76	76,18	75,04
22.5.	Naknade za vode - KONCESIJA - MHE Čajdraš	4.251,24	5.000,00	4.969,31	116,89	99,39
22.6.	Naknade za vode - PVN iskorištenje -proizvodnja el.energije u HE	2.621,41	3.000,00	2.775,77	105,89	92,53
22.7.	Naknada za vodne dozvole	0,00	1.000,00	65,80	#DIV/0!	6,58
22.8.	Naknada za šume	85,60	2.000,00	77,64	90,70	3,88
22.9.	Naknade za vatrogastvo	744,76	1.000,00	496,08	66,61	49,61

22.10.	Usluge održavanja zajedničkih prostorija	793,00	1.000,00	1.396,51	176,10	139,65
22.11.	Naknada za KGZ	14.246,16	12.000,00	14.818,92	104,02	123,49
22.12.	Taksa na istaknutu firmu (Komunalne takse)	150,00	150,00	150,00	100,00	100,00
22.13.	Administrativne takse, sudske takse	107.807,76	300.000,00	261.208,58	242,29	87,07
22.14.	Troškovi registracije vozila	9.431,33	10.000,00	8.825,78	93,58	88,26
22.15.	Ostali porezi i takse	4.270,79	5.000,00	11.083,01	259,51	221,66
23.	Doprinosi, članarine i druga davanja	10.836,00	11.000,00	10.896,00	100,55	99,05
23.1.	Članarine privrednim komorama	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00	100,00
23.2.	Članarine vanjskotrgovinskoj komori BiH	0,00	0,00	60,00	#DIV/0!	#DIV/0!
23.3.	Članarine udruženjima poslodavaca komunalne privrede	4.836,00	5.000,00	4.836,00	100,00	96,72
23.4.	Članarine strukovnim udruženjima, i ostale naknade i članarine	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
24.	Ostali troškovi	44.425,41	51.000,00	39.644,42	89,24	77,73
24.1.	Trošak oglasa u štampi i drugim medijima (osim reklamnih)	8.049,80	10.000,00	4.284,86	53,23	42,85
24.2.	Troškovi objave javne nabavke (JANAB)	8.108,38	10.000,00	5.359,17	66,09	53,59
24.3.	Sudski i prateći troškovi	2.317,00	3.000,00	1.999,60	86,30	66,65
24.4.	Trošak pretplate na službena glasila i stručne publikacije, časopisi	3.808,35	5.000,00	4.171,28	109,53	83,43
24.5.	Materijal za održavanje higijene	2.260,69	3.000,00	2.242,98	99,22	74,77
24.6.	Ostali nematerijalni troškovi	19.881,19	20.000,00	11.586,53	58,28	57,93
24.7.	Ostali nemat.troškovi - centar za energ.efikasnost Općine Zenica (ZEDA)	0,00	0,00	10.000,00	#DIV/0!	#DIV/0!
25.	Rashodi kamata	115,65	250.000,00	5.619,73	4.859,26	2,25
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	250.000,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
25.3.	Kamate po osnovu KfW kredita	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
25.4.	Zatezne kamate za neblagovremeno plaćene javne prihode-PDV	110,01	0,00	83,79	76,17	#DIV/0!
25.5.	Ostali rashodi kamata	5,64	0,00	5.535,94	98.154,96	#DIV/0!
26.	Negativne kursne razlike	6,43	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
27.	Ostali rashodi	9,37	0,00	140,70	1.501,60	#DIV/0!
28.	Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava	45.203,67	20.000,00	19.491,22	43,12	97,46
29.	Manjkovi sirovina i materijala, rezervnih dijelova, sitn. invent., autoguma	43.633,41	0,00	20.565,20	47,13	#DIV/0!
30.	Rashodi po osnovu prenosa potraživanja sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja	1.250.467,13	820.000,00	1.014.241,30	81,11	123,69
30.1.	Rashodi po osnovu prenosa potraž. sa redovnih na sumnj. i sporna potraž. kupaca - PRIVREDA	356.774,36	150.000,00	305.342,62	85,58	203,56
30.2.	Rashodi po osnovu prenosa potraž. sa redovnih na sumnj. i sporna potraž. kupaca - DOMACINSTVA	625.564,96	620.000,00	598.460,26	95,67	96,53
30.3.	Rashodi po osnovu prenosa potraž. sa redovnih na sumnj. i sporna potraž. kupaca - OSTALA POTRAŽIVANJA	267.016,15	50.000,00	109.744,31	41,10	219,49
30.4.	Rashodi po osnovu otpisa potraživanja - OSTALE USLUGE	0,00	0,00	654,51	#DIV/0!	0,00
30.5.	Rashodi po osnovu otpisa potraživanja - DOMACINSTVA	0,00	0,00	39,60	#DIV/0!	0,00
30.6.	Rashodi po osnovu prenosa potraž. sa redovnih na sumnj. i sporna potraživanja-Beganović Sabrija, Dorić Adna	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
30.7.	Rashodi po osnovu prenosa potraž. sa redovnih na sumnj. i sporna potraživanja-bolovanje preko 42 dana SB Kanton	1.111,66	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
31.	Ostali rashodi i nabavna vrijednost prodane robe	68.750,11	16.000,00	98.123,91	142,73	613,27
31.1.	Rashodovanje na zalihama materijala-rastur, kvar i lom	55.679,63	1.000,00	59.668,42	107,16	5.966,84
31.2.	Troškovi sudskih i drugih sporova	8.498,49	10.000,00	4.157,76	48,92	41,58

31.3.	Ostali nepomenuti ostali rashodi	2.376,70	5.000,00	520,00	21,88	10,40
31.4.	Ostali nepomenuti ostali rashodi - elementarne nepogode	0,00	0,00	31.186,95	#DIV/0!	#DIV/0!
31.5.	Ostali rashodi - zaokruženje	0,29	0,00	0,48	165,52	#DIV/0!
31.6.	Nabavna vrijednost prodane robe	2.195,00	0,00	2.590,30	118,01	#DIV/0!
32.	Umanjenje vrijednosti materijalnih stalnih sredstava	0,00	0,00	101.077,92	#DIV/0!	#DIV/0!
33.	Umanjenje vrijednosti zaliha	166.826,36	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
34.	Rashodi -raniji period	3.758,21	5.000,00	4.575,20	121,74	91,50
35.	Raspored troškova za obračun učinka	-940.851,90	-430.000,00	-983.392,76	104,52	228,70
35.1	Obračun troškova materijala u cilju sticanja sredstava vlastitim radom	-543.870,02	-200.000,00	-548.556,15	100,86	274,28
35.2	Obračun troškova radne snage u cilju sticanja sredstava vlastitim radom	-224.280,00	-100.000,00	-246.315,00	109,82	246,32
35.3	Obračun troškova rada mašina u cilju sticanja sredstava vlastitim radom	-172.701,88	-130.000,00	-188.521,61	109,16	145,02
35.4	Obračun ostalih troškova u cilju sticanja sredstava vlastitim radom	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
36.	UKUPNI RASHODI POSLOVANJA	7.533.801,60	7.636.400,00	7.462.679,30	99,06	97,73
37.	Neto plaće zaposlenih	1.750.182,81	1.813.376,40	1.912.123,17	109,25	105,45
38.	Prosječan broj zaposlenih	160	160	166	103,75	103,75
39.	Prosječna neto plaća	911,55	944,47	959,90	105,30	101,63

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

Povećanje troškova u odnosu na isti period prošle godine i u odnosu na plan za 2014. godinu preduzeće je imalo kod sljedećih troškova:

Utrošene sirovine i materijal za 11,56% u odnosu na isti period prošle godine a 83,74% u odnosu na plan za 2014. godinu. Navedeno povećanje troškova nastalo je zbog povećanog obima investicionih ulaganja u nove vodovodne linije i rekonstrukciju starih vodovodnih i kanalizacionih linija kao i povećanje investicionih radova na dionici duž GGM-a.

Preduzeće je za nabavku sirovina i materijala u 2014. godini utrošilo 887.469,99KM što je za 11,56% više nego u 2013. godini ili za 83,74% više nego što je to bilo predviđeno planom poslovanja za 2014. godinu.

Razlog navedenom je taj što su u 2014. godini realizovana i znatno veća investiciona ulaganja. Naime bilo je planirano 1.974.512,80KM od toga općina Zenica 785.573,70KM a JP „ViK“ d.o.o. Zenica iznos od 1.188.939,10KM a realizovano je 2.398.534,77KM od toga Općina Zenica je sufinansirala 289.274,15KM a JP „ViK“ d.o.o. Zenica 2.109.260,62KM.

Evo nekoliko značajnih takvih projekata:

- Iz općine Zenica su pred kraj mjeseca decembra (27.12.2013.g.) nakon što je Nadzorni odbor usvojio plan poslovanja za 2014. godinu, javili da je općina Zenica probila plan utroška kreditnih sredstava namijenjenih za izgradnju Glavne gradske magistrale (GGM), te iz tog razloga ne može i neće dalje finansirati troškove zemljanih i betonskih radova koji su vezani za izgradnju novih vodovodnih i kanalizacionih instalacija duž GGM-a,
- Nalog za izgradnju vodovodnog sistema za naselje Kelave saopšten je iz općine Zenica u aprilu mjesecu 2014. godine i dana 16.04.2014. godine potpisan je Ugovor o zajedničkom finansiranju tog projekta, po 50% troškova svaka strana,
- Vodovodna i kanalizaciona linija u ul. Prvomajska (Barake broj 7,9,10 i 26),
- Vodovodna i kanalizaciona linija u ul. Dobrovoljnih davalaca krvi od broja 4 do broja 6 i
- Značajna nabavka materijalnih sredstava i pokrivanje drugih troškova za sanaciju šteta nastalih u poplavama iz maja 2014. godine, najvećim dijelom na objektima ViK-a (Vodozahvat Kasapovići, prelaz preko rijeke Lašve u Vitezu) te na sanaciji šteta u selima pogođenim poplavama

Za bruto plaće zaposlenika iz rashoda tekućeg perioda je isplaćeno 3.169.138,71KM, što čini 42,47% ukupnih rashoda poslovanja i veća je za 8,49% nego u 2013. godini a za 5,64% u odnosu na planiranu. U 2014. godini 166 zaposlenika su ostvarili prosječnu neto plaću u iznosu od 959,90KM i koja je veća za 5,30% u odnosu na isti period prošle godine a u odnosu na plan veća za 1,63%. Prosječan broj zaposlenih u 2013. godini bio je 160 a u 2014. godini 166 radnika.

Povećanje troškova bruto plaće za 8,49% u odnosu na isti period prošle godine i 5,64% u odnosu na plan za 2014. godinu nastali su zbog povećanog obima investicionih radova planiranih i ne planiranih i povećanja investicionih radova na dionici duž GGM-a u vidu prekovremenog rada, rada u dane sedmičnog odmora, a sve u cilju da bi se ispoštovala zadana dinamika investicionih radova od strane Agencije za GGM i općine Zenica.

Pored plaća, koje su redovno isplaćivane, zaposlenicima su u toku ovog obračunskog perioda isplaćena sredstva za topli obrok, za troškove prijevoza na posao i sa posla, regres, otpremnine prilikom odlaska u penziju, jubilarne i druge nagrade zaposlenicima, pomoć u slučaju smrti i teškog invaliditeta, stručno usavršavanje i seminare, te naknade zaposlenicima povodom državnih i vjerskih praznika u ukupnom iznosu od 708.723,38KM što je za 5,69% više u odnosu na isti period prošle godine a u odnosu na plan manje za 7,96%.

Do povećanja bruto plaće i povećanje ostali troškova zaposlenih u odnosu na isti period prošle godine za 5,69% odnosno 38.173,41KM došlo je zbog povećanog prosječnog broja zaposlenih a koji se odnosi na povećanje broja pripravnika, koje je ovo preduzeće omogućilo da odrade pripravnčki rad i isplatilo topli obrok, mjesečnu kartu, regres, naknadu povodom državnih i vjerskih praznika.

U toku 2014. godine preduzeće je izvršilo investicionih ulaganja u iznosu 2.398.534,77KM (1.971.875,61+426.659,16) od toga JP „ViK“ d.o.o. Zenica je investiralo iznos od 2.109.260,62KM iz vlastitih sredstava, dok je općina Zenica sufinansirala iznos od 289.274,15KM putem donacije u materijalu za vodovodnu mrežu i kanalizacioni kolektor duž GGM-a. Sa 31.12.2014. godine preduzeće je završilo odnosno aktiviralo i stavilo u upotrebu stalnih sredstava u ukupnom iznosu od 1.971.875,61KM.

Takođe, preduzeće je u toku 2014. godine investiralo i uložilo u investicije u toku odnosno investicije koje nisu završene sa 31.12.2014. godine iznos od 426.659,16KM dok je u ranijem periodu odnosno do 31.12.2013. godine uloženo u investicije u toku iznos od 247.321,39KM.

Na kraju godine odnosno 31.12.2014. godine preduzeće ima nazavršenih investicionih ulaganja odnosno investicija u toku koje će prenijeti u 2015. godinu u iznosu od 673.980,55KM (426.659,16KM iz 2014.g. + 247.321,39KM iz perioda do 2013.g.). U ukupnim investicionim ulaganjima preduzeće je vlastitim resursima (materijal, radna snaga i mašine) realiziralo 983.392,76KM zbog čega su rashodi poslovanja nastali sticanjem sredstava vlastitim radom umanjeni za iznos od 983.392,76KM.

Usluge održavanja veće su za 30.396,84KM ili 50,68% u odnosu na isti period prošle godine a 25.371,03KM ili 39,03% u odnosu na plan za 2014. godinu i iste se odnose na povećanje ostalih usluga održavanja i to: troškovi održavanja i servisa kopir aparata i štampača, troškovi održavanja alarmnog i protivpožarnog sistema, troškovi održavanja i popravke pumpi za pumpne stanice, troškovi održavanja i popravke transportnih sredstava, antikorozivna zaštita cijevi na mostu na rijeci Lašva i uređenje korita rijeke Lašva, molersko farbarski radovi baždarnice, limarski radovi na održavanju građevinskih objekata i asfaltni radovi na prekopima ulica zbog saniranja kvarova na vodovodnim instalacijama i tehnički pregledi vozila.

Troškovi neproizvodnih usluga veći su za 14.771,77KM ili 27,95% u odnosu na isti period prošle godine a 6.880,28KM ili 11,33% u odnosu na plan za 2014. godinu. Do povećanja je došlo jer je JP „ViK“ d.o.o. Zenica naručio i platio Elaborat o zaštitnim zonama izvorišta pitke vode za Strmešnjak i Klopče, a to nije bilo u planu, jer po novom Pravilniku o načinu utvrđivanja uslova za određivanje zona sanitarne zaštite i zaštitnih mjera za izvorišta vode za javno vodosnabdijevanje stanovništva je trebala obezbijediti općina, a oni to nisu htjeli.

Porezi i takse veće su za 66,14% odnosno 151.256,75KM u odnosu na isti period prošle godine i iste se odnose na povećanje sudskih taksi koje je ovo preduzeće platilo za sve prijedloge protiv potrošača koji nisu izmirili svoja dugovanja zaključno sa 20.09.2013. Ukupan iznos koje je ovo preduzeće platilo Ze-do kantonu na ime sudskih taksi iznosi 261.208,58KM što je 68,75% ukupnih troškova koji se odnose na poreze i takse.

Naglašava se da plaćanje sudskih taksi i drugih sudskih troškova predstavljaju veoma veliko i još malo pa ne podnošljivo opterećenje. U 2014. godini „ViK“ je za sudske takse platio 261.208,58KM a naplatilo samo 60.861,48KM ili samo 23,3% plaćenih taksi. Doda li se ovome obaveza plaćanja PDV, PVN i Koncesije na fakturisani iznos a što iznosi cca 25% fakturisanog iznosa, odnosno preduzeće je u 2014. godini na ne naplaćena sredstva od 275.556,67KM platilo državi 68.889,16KM.

Ako se zbroji:

- razlika plaćene i naplaćene sudske takse (261.208,58-60.861,48) = 200.347,10KM
- ne naplaćena realizacija (7.728.065,36-7.452.508,69) = 275.556,67KM
- plaćeni PDV, PVN i Koncesija na ne naplaćena potraživanja = 68.889,16KM

dobije se iznos 544.792,93KM (200.347,10+275.556,67+68.889,16) što predstavlja 7,3% ukupnih rashoda preduzeća.

Rashodi navedeni u ovom stavu posljedica su nesređenosti društvenog sistema kakvog imamo, **a veoma, veoma značajnu ulogu u ovom leži u činjenici da Općinski sud u Zenici uglavnom ne provodi izvršne postupke, tj. ne provodi postupak realizacije svojih (sudskih) pravosnažnih isprava (Rješenja i Presuda).** Trenutno na Općinskom sudu ima više desetina hiljada ne provedenih pravosnažnih sudskih isprava, a međutim preko 10.000 Zaključaka o popisu i prodaji pokretne ili ne pokretne imovine.

Naša ocjena je da se na Općinskom sudu u Zenici i ne trude da to provedu ili da bar malo unaprijede izvršne postupke, **naprijed navedeno je jako ozbiljan problem.**

Rashodi po osnovu kamata veći su u odnosu na isti period prošle godine za 5.530,30KM i odnose se na plaćanje zateznih kamata po Presudi suda za Jordan d.o.o. Zenica za dug u iznosu od 64.660,04KM. Istom nije vršeno blagovremeno plaćanje zbog toga što isti nije izmirivao svoje obaveze prema ovom preduzeću koje su puno veće i iznose 253.904,05KM

Takođe, za ova potraživanja sud je donio Presudu u korist ovog preduzeća i dosudilo da se plate zatezne kamate, koje su puno veće nego što je ovo preduzeće platilo i iznose preko: 60.000,00KM i troškove postupka od 7.342,78KM.

Rashodi po osnovu prenosa potraživanja sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja veći su za 23,69% odnosno za 194.241,30KM u odnosu na plan za 2014. godinu. Do povećanja je došlo zbog toga što potrošači i dalje izbjegavaju platiti račune za vodu i usluge kanalizacije na sve moguće načine, bez obzira što se vrše redovna utuženja, i to: ne prijavljivanje rješenja o nasljeđivanju i kupoprodajnih ugovora. **Naime, Općinski i Kantonalni sud u Zenici u pravilu odbijaju sve naše tužbe za nodoknadu štete, te su po našem mišljenju legalizovali krađa na način da potrošač prikriva identitet i onda nikad ne plati za iskorištenu uslugu.**

5. Poslovni rezultat

JP „VIK“ d.o.o. Zenica je ostvarilo ukupne prihode u 2014. godini iznos od 7.573.592,43KM dok su rashodi poslovanja u 2014. godini iznosili 7.462.679,30KM. Na osnovu iskazani prihoda i rashoda u 2014. godini preduzeće je ostvarilo pozitivan finansijski rezultat – dobit u iznosu od 110.913,13KM.

Takođe, i ove godine preduzeće je na 31.12.2014. godine izvršilo korekciju potraživanja starijih od 12 mjeseci za period od 01.12.2012 – 30.11.2013. 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 1.014.241,30KM i to: korekcija potraživanja za privredu u iznosu od 305.342,62KM, korekcija potraživanja za domaćinstva u iznosu od 598.460,26KM 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 110.438,42KM (109.744,31+654,51+39,60). U toku 2014. godine naplaćeno je 621.613,87KM iz dijela sredstava koja su vođena kao sumnjiva i sporna potraživanja, a što je evidentirano kao prihod u tabeli br. 1 pod rednim brojem 58., 59. i 60.

Bez obzira na sve ne opravdane rashode kao što su rashodi sudskih taksi od 200.347,10KM na rashode za plaćeni PDV, PVN na ne naplaćena potraživanja od 68.889,16KM i rashode koji se odnose na korekciju potraživanja starijih od 12 mjeseci u iznosu od 1.014.241,30KM kao i prihode koji se odnose na naplaćena sumnjiva i sporna potraživanja (potraživanja za koja je rađena korekcija u 2013. godini) u iznosu od 621.613,87KM tj. na razliku od 392.627,43KM (1.014.241,30-621.613,87) ili ukupni nepotrebni rashodi u iznosu od 661.863,69KM (200.347,10+68.889,16+392.627,43) a koji direktno utiču na dobit preduzeća (dobit=prihodi-rashodi), preduzeće je ostvarilo dobit u iznosu od 110.913,13KM.

Iz naprijed navedenog, a vodeći knjiženja u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, vidljiva činjenica da preduzeće ne uspijeva naplatiti sva fakturisana potraživanja za pruženu uslugu potrošačima, veoma značajno utiče na iskazani poslovni rezultat.

Konkretnije, razlika između vrijednosti od 1.014.241,30KM koja je prebačena sa redovnih potraživanja na sumnjiva i sporna potraživanja i knjižena kao rashod tekućeg perioda i vrijednosti sredstava od 621.613,87KM koja su se vodila kao sumnjiva i sporna potraživanja (potraživanja za koja je rađena korekcija u 2013. godini) a naplaćena su u 2014. godini i knjižena kao prihod iznosi 392.627,43KM i predstavlja faktički iznos ne naplaćenih potraživanja i za taj iznos je umanjen faktički bilans uspjeha odnosno dobit.

Imajući u vidu navedeno i imajući u vidu kompletnu društveno ekonomsku situaciju u BiH, takođe i činjenicu da JP "ViK" d.o.o. Zenica ima najnižu cijenu usluge u BiH, iskazana dobit od 110.913,13KM može se tretirati veoma dobrim poslovnim rezultatom.

6. Investiciona ulaganja, aktivirane investicije i investicije u toku

U toku 2014. godine preduzeće je izvršilo ulaganje u nova stalna sredstva odnosno u investicije iznos 2.398.534,77KM od toga JP „VIK“ d.o.o. Zenica je investiralo iznos od 2.109.260,62KM iz vlastitih finansijskih sredstava, dok je općina Zenica finansirala iznos od 289.274,15KM putem donacije u materijalu a za vodovodne i kanalizacione instalacije duž GGM-a.

Sa 31.12.2014. godine preduzeće je završilo odnosno aktiviralo i stavilo u upotrebu stalnih sredstava u ukupnom iznosu od 1.971.875,61KM od čega u vodovodnu mrežu 1.658.685,21KM, kanalizacionu mrežu 48.660,11KM, ulaganja u nematerijalna sredstva 625,36KM, ulaganje u zemljište 12.157,22M, ulaganja u građevinske objekte 148.609,52KM, ulaganja u postrojenja i opremu 96.018,43KM, ulaganja u alate, pogonski i kancelarijski namještaj 7.119,76KM (Tabela br.5).

Detaljan pregled investicionih ulaganja sa napomenom na koje sredstvo se odnosi povećanje i gdje se isto nalazi je u prilogu ovog izvještaja (Tabela br.5).

Pregled pojedinačnih investicionih ulaganja odnosno stalnih sredstava aktiviranih u 2014.g.

Redni broj	Naziv investicionih ulaganja	Iznos u KM bez PDV-a
1	2	3
1. ULAGANJA U VODOVODNU INFRASTRUKTURU		
1.1.	Vodovodna linija od ulice Lukovo polje br.10 A do ulice Goraždanska br.108A (Mrtvice)	4,007.05
1.2.	Nova vodovodna linija DN 160 i dislokacija vodomjera za firmu Metalno	34,630.80
1.3.	Vodovodna mreža na kružnom toku Travnička cesta	16,924.45
1.4.	Vodovodna linija DN 63 (L=80,00 M) u ul. Prvomajska (Barake 7,9,10 i 26)	7,294.78
1.5.	Vodovodna linija DN 63 (L=50,00 m) u ulici Hadžilojina od br.11 do br.29	5,673.09
1.6.	Vodovodna linija DN 63u ul. Zukići od br.22 do br. 30	2,752.52
1.7.	Vodovodna linija za naselje Borovi (Anići)	15,021.27
1.8.	Vodovodna mreža Vjetrenice	41,000.28
1.9.	Vodovodna linija od rondoa u ul. Travnička cesta do rondoa kod kina Central	174,479.54
1.10.	Vodovodna mreža na mjestu kružnog toka Kočeva - Studenac	29,690.17
1.11.	Vodovodna linija u ul. Zacarina od broja 25 do broja 31	21,198.60
1.12.	Vodovodna linija u ul. Saliha Cakana Mulalića br.2	4,507.56
1.13.	Isporuka opreme i izvođenje radova na sistemu telemetrije (uvezivanje Ethernet komunikacije mHE Čajdraš i Zmajevac)	4,466.00
1.14.	Povećanje vrijednosti postojećeg stalnog sredstva- Vod.lin.MZ Janjići-rezervoar II	1,500.00

1.15.	Povećanje vrijednosti postojećeg stalnog sredstva- Vod.lin.u ul.Zacarina od br.25-31	9,380.80
1.16.	Povećanje vrijedn.postojećeg stal. sredstva -Vod.lin.od ul.Ravan 76 do ul.Borovi 2	3,652.95
1.17.	Povećanje vrijedn.postojećeg stal.sredstva- Vod.mreža Vardište, Broda, D.Čajdraš	2,923.84
1.18.	Vodovodna linija PEHD DN90 u ul.Marjanovića put od br.27A do br.40D	63,495.57
1.19.	Vodovodna linija PEHD DN90 u ul.Marjanovića put od br.56 do br.64A	36,616.86
1.20.	Vodovodna linija PEHD DN90 u ul. Prve zeničke brigade od br.64 do br.82A	139,355.34
1.21.	Vodovodna linija od mosta na rijeci Kočeva do ulice Aska Borića	258,071.59
1.22.	Vodovodna linija PEHD DN110 (L=150 m) u ul.Dobrovoljnih davalaca krvi od br.4 do br.6	10,393.08
1.23.	Vodovodna linija u ul.Krivače od rezervoara u Vardištu do br.41	59,805.70
1.24.	Vodovodna linija PEHD DN 110 u ul. Kotromanića	20,754.20
1.25.	Vodovodna linija PE FI 160 u ul. Stjepana Radića	14,308.30
1.26.	Vodovodna linija Gornji Čajdraš (Distributivni cjevovod iz rezervoara R=100 m3)	323,161.39
1.27.	Vodovodna linija Prašnice-Zvečajska (Potisni cjevovod PS Zvečajska - rezervoar R1)	42,876.35
1.28.	Vodovodna linija Prašnice-Zvečajska (Potisni cjevovod rezervoar R1 - rezervoar R2)	28,584.24
1.29.	Vodovodna linija Prašnice-Zvečajska (Distributivni cjevovod iz rezervoara R2)	70,085.84
1.30.	Vodovodna linija Prašnice-Zvečajska (Distributivni cjevovod iz rezervoara R1)	212,073.05
Ukupno vodovodna infrastruktura (od 1.1 do 1.30)		1.658.685,21
2. ULAGANJA U KANALIZACIONU INFRASTRUKTURU		
2.1.	Kanalizaciona linija DN300 (L=60) u ulici Margita br.15 (Hamida)	8,589.64
2.2.	Fekalni kolektor FI 200 mm (L=10m) u ul. Aleja Šehida (na ulazu u Kamberovića Čikmu)	2,856.47
2.3.	Kanalizaciona linija TRIPLEX FI 200 (L=150 m) u ul. Dobrovoljnih davalaca krvi od br.4 do br.6	13,308.92
2.4.	Kanalizacija FI 250 (L=30 m) između baraka u ul. Prvomajska od br.10 do br.26	6,128.71
2.5.	Kanalizaciona linija FI 300 (L=150 m) od ul. Ravan br.1 do ul. Zavnobih-a br.11 - Donja Ravan	17,776.37
Ukupno kanalizaciona infrastruktura (od 2.1 do 2.5.)		48.660,11
3. ULAGANJA U NEMATERIJALNA SREDSTVA		
3.1.	Licenca-Windows 8.1 PRO OLP GGWA, WinvistaBsns Sngl OLP C DVDPlayback Pk	325.36
3.2.	Licenca za Wmware Player 6 Plus - GIS	300.00
Ukupno nematerijalna sredstva (od 3.1. do 3.2.)		625,36

4. ULAGANJE U ZEMLJIŠTE		
4.1.	Zemljište Čajdraš K.Č.396/12	5,866.00
4.2.	Porez na zemljište Čajdraš	293.30
4.3.	Vodoovodna linija Prašnice-Zvečajska (Zemljište za izgradnju pumpne stanice)	1,280.00
4.4.	Zemljište Krivače	3,817.92
4.5.	Građevinsko zemljište rezervoar Gnjusi	900.00
Ukupno zemljište (od 4.1. do 4.5.)		12.157,22
5. ULAGANJA U GRAĐEVINSKE OBJEKTE		
5.1.	Rezervoar R=100 m ³ G.Čajdraš (građevinski objekat)	72,123.00
5.2.	Rezervoar R1 Zvečajska ulica (građevinski objekat)	33,082.22
5.3.	Rezervoar R2 Zvečajska ulica (građevinski objekat)	26,193.50
5.4.	Pumpna stanica Zvečajska ulica (građevinski objekat)	17,210.80
Ukupno građevinski objekti (od 5.1. do 5.4.)		148.609,52
6. ULAGANJA U POSTROJENJA I OPREMU		
6.1.	Lokator i sonda RIGID NAVITRACK	3,498.00
6.2.	Printer HP Laser Jet P 1102	187.18
6.3.	PH metar laboratorijski model BT-675	999.00
6.4.	Priključak el.energije na pumpnoj stanici Vardište 141A (za elektromašinsku opremu)	2,230.00
6.5.	Klima VIVAX COOL	792.00
6.6.	Mjerač protoka ubodni (elektro magnetni) KHRONE DWM 2000	1,415.00
6.7.	Pumpa GRUNDFOS CR3-15	1,040.00
6.8.	Računar HP Intel core i7	3,490.01
6.9.	Externi hard disk TRANSCEND 1TB	134.99
6.10.	Monitor HP 23" LED IPS	365.00
6.11.	GPS uređaj sa karbonskim štapom	15,470.00
6.12.	Printer HP Laser Jet P 1102	153.00
6.13.	Računar MSG INTEL Core i3	670.00
6.14.	Rezervoar R=100 m ³ G.Čajdraš (elektro-mašinska oprema)	22,015.63
6.15.	Pumpna stanica Zvečajska ulica (elektro-mašinska oprema)	22,801.41

6.16.	Pumpna stanica u rezervoaru R1 Zvečajska ulica (elektro-mašinska oprema)	20,742.21
6.17.	Monitor LG 17" - Flatron L1752S	2.00
6.18.	Platno za projektor 3M	1.00
6.19.	Aparat za elektrolučno zavarivanje 220 V, naizmjenični, maksim.snaga 180 A (plavi)	1.00
6.20.	Aparat za zavarivanje PRIMUS 250E AC/DC (daca), 230-400 V	1.00
6.21.	Vibrator za beton sa dva izlaza - dizel P BPM2 - 2042926	1.00
6.22.	Alat za pročišćavanje kanalizacionih cijevi - DN 125-400	1.00
6.23.	Alat za rezanje i obradu AC i poliester cijevi DN 400-1000	1.00
6.24.	Garnitura za nabušavanje AC cijevi FI 24-48	1.00
6.25.	Mašina za borovanje gusanih cijevi – garnitura FI 1/2"-1"	1.00
6.26.	Aparat za elektrolučno zavarivanje - KONČAR 220-380V, TRAF0 65-350A, 477-66	1.00
6.27.	Stabilna bušilica TIGAR OOUR SARLAH, tip SB-32, serija-22, tv.br.-1045, god.proizv. 1978	1.00
6.28.	Stabilna rezačica STROJOTEKS, tip SP-250, tv.br.5067, težina 220 kg, god.proizv.1981	1.00
6.29.	Stabilna brusilica dvostrana, tip BS-250, ŠT-00364, snaga 1,3 KW, god.proizv. 1972	1.00
6.30.	Stabilna brusilica dvostrana, tip BS-250, tv. br. 02765, snaga 1,3 KW, god.proizv.1973	1.00
Ukupno postrojenja i oprema (od 6.1.do 6.30.)		96.018,43
7. ULAGANJE U ALATE, POGONSKI I KANCELARIJSKI NAMJEŠTAJ		
7.1.	Pokretna kasetna sa 4 latice	120.00
7.2.	Police za arhivu	150.00
7.3.	Udarni čekić bosh GSH11 VC	3,480.00
7.4.	Turbidimetar - 2100q IS Portable	2,531.20
7.5.	Trakasta zavjesa	426.51
7.6.	Kancelarijska stolica	282.05
7.7.	Radni sto 150x80	130.00
Ukupno alati, pogonski i kancelarijski namještaj (od 7.1. do 7.7.)		7.119,76
8. ULAGANJE U TRANSPORTNA SREDSTVA		
Ukupno transportna sredstva		0,00
Ukupna investiciona ulaganja odnosno stalna sredstava aktivirana u 2014.g. (1+2+3+4+5+6+7+8)		1.971.875,61

Preduzeće je u toku 2014. godine investiralo i uložilo u investicije u toku odnosno investicije koje nisu završene sa 31.12.2014. godine iznos od 426.659,16KM dok je u ranijem periodu odnosno do 31.12.2013. godine uloženo u iste investicije u toku iznos od 247.321,39KM. Na kraju godine odnosno 31.12.2014. godine preduzeće ima nazavršenih investicionih ulaganja odnosno investicija u toku koje će prenijeti u 2015. godinu u iznosu od 673.980,55KM (426.659,16KM iz 2014.g. + 247.321,39KM sa 2013.g.).

Napominjemo, da je preduzeće u ranijem periodu tj. u planu poslovanja za 2013. godinu planiralo izradu idejnog projekta MHE „Kamenolom“ i iznos predviđen za taj projekat je odobren od strane Nadzornog odbora u iznosu od 33.860,00KM iz sredstava amortizacije. Zatim planirana je bila i izrada glavnog projekta i revizija glavnog projekta i planirana su sredstva u iznosu od 50.000,00KM za izradu glavnog projekta i 10.000,00KM za reviziju glavnog projekta iz sredstava amortizacije. Zbog ne dobijanja Koncesije nije ugovorena izrada Glavnog projekta za MHE Kamenolom.

Vlada Zeničko dobojskog kantona nakon 3,5 godine priprema je donijela Zaključak broj:02-25-20618/13 od 26.09.2013. godine kojim je odbila zahtjev za dobijanje koncesije od strane JP „ViK“ d.o.o. Zenica od 20.08.2010. godine i zadužila Ministarstvo za poljoprivredu, šumarstvo i vodoprivredu Ze-do kantona da provede postupak javnog prikupljanja ponuda za koncesiju i gradnju elektrane na cjevovodu koji i pripada JP „ViK“ d.o.o. Zenica i sa vodom za piće na koju JP „ViK“ plaća Koncesiju.

Ministarstvo Ze-do kantona je bilo raspisalo konkurs ali po uslovima koji nisu odgovarali JP „ViK“-u a, naravno, niko drugi se nije ni mogao prijaviti.

Iz svega gore navedenog preduzeću je onemogućeno da nastavi sve aktivnosti oko izgradnje MHE „Kamenolom“ do daljnjeg, odnosno dok se ne završi postupak dodjele koncesije. Namjera je ponoviti zahtjev novoj Vladi Ze-do kantona.

JP „ViK“ d.o.o. Zenica je u 2014.godini investiralo u investicije u toku iznos od 426.659,16KM. Na kraju 2014. godine ukupan iznos investicija u toku tj. investicije koje su započete u ranijem periodu ili u 2014. godini a iste još nisu završene odnosno puštene u funkciju iznose 673.980,55KM. Detaljan pregled investicija u toku se nalazi u prilogu ovog izvještaj (Tabela broj 6).

Pregled pojedinačnih investicija u toku na dan 31.12.2014. godine.

Redni broj	Naziv investicije u toku	Iznos u KM bez PDV-a
1	2	3
1.	Građevinski objekti-Putovići (rezervoar za Plavu vodu)	22,675.52
2.	Građevinski objekti-Plava voda (dokumentacija)	7,217.37
3.	Fekalno kanalizacioni kolektor Bojin vir-Raspotočje-Gnjusi-Drivuša (tehnička dokumentacija)	25,750.00
4.	Katastar otpadnih voda (eleborat)	9,350.00
5.	Kanalizaciona mreža –GGM	213,152.08
6.	Vodovodna linija duž ul. Zmaja od Bosne – GGM	78,688.93
7.	Vodovodna linija u ul. Lisačka od br.1 do br.179	114,502.87
8.	Fekalna kanalizacija -Perin Han	300.00
9.	Fekalna kanalizacija u ul. Verostin put	100.00
10.	Vodovodna linija u ul. ZAVNOBIH-a od br. 39 do br.116	4,344.28
11.	Vodovodna linija u visinskoj zoni u ul. Prvomajska i Hadžije Mazića put	75.00
12.	Nadogradnja etaže na postojeći objekat uprave JP ViK (Elaborat o ispitivanju tla)	991.45

13.	Mini hidroelektrana Kamenolom (tehnička dokumentacija)	44,567.00
14.	Projekat izgradnje fekalnih kolektora grada Zenice	41,350.00
15.	Vodovodna linija MZ Podbrežje (tehnička dokumentacija)	20,061.54
16.	Vodovodni sistem naselja Kelave	90,854.51
17.	Ukupno investicije u toku (1 do 16)	673,980.55

7. Fluktuacija radne snage

Na dan 31.12.2013. godine odnosno 01.01.2014. godine preduzeće je imalo 164 zaposlenika od kojih je: 28 zaposlenika VSS; 2-VŠ; 28-SSS; 16-NSS; 23-VKV; 57-KV; 3-PK i 7-NK. U toku 2014. godine primljeno je novih 17 zaposlenika i to: pripravnika VSS-12, SSS-2 po programu kantonalnog i federalnog zavoda za zapošljavanje na određeno vrijeme; zatim poslovođa kanalizacije SSS - 1 izvršilac; pomoćni radnik KV - 1 izvršilac i pomoćni radnik PK - 1 izvršilac. Takođe, u 2014. godini raskinulo je 13 zaposlenika radni odnos i to: pripravnici po programu VSS-8 izvršilaca (istekao pripravnčki staž) i odlazak u penziju 5 izvršilaca (Tabela br.7).

Na kraju 2014. godine ukupan broj zaposlenika u JP „VIK“ d.o.o. Zenica bio je 168. Iz navedenog se vidi da se broj zaposlenika na kraju godine u odnosu na početak godine povećao za 4 zaposlenika, a to povećanje se odnosi na pripravnike kojima još nije istekao pripravnčki staž a koji su primljeni na određeno vrijeme.

8. Zaključna razmatranja

Iz prethodnog teksta i priloženih tabela, koje su sastavni dio ovog Izvještaja, se vidi da je JP „Vodovod i kanalizacija“ d.o.o. Zenica u 2014. godini osiguralo kontinuirano vodosnabdjevanje građana i privrede sa pitkom vodom, bez redukcija i ostvarilo pozitivan finansijski rezultat u iznosu od 110.913,13KM.

Kada se radi o proizvodnji i prodaji vode kao i gubicima vode, preduzeće je u 2014. godini u odnosu na isti period prošle godine proizvelo odnosno sa izvora zahvatilo manje vode za 982.305m³ što u procentima iznosi 10,7%, prodato manje za 275.669m³ ili 4,4%, gubici vode su manji za 706.636m³ ili 24,1%. Ukupni gubici vode u odnosu na ukupne količine proizvedene vode iznose 27,2% dok su za isti period prošle godine iznosili 32,0%.

U odnosu na plan za 2014. godinu preduzeće je proizvelo odnosno zahvatilo manje vode za 1.176.898m³ ili 12,6%, prodalo je manje za 486.381m³ ili 7,5% dok su gubici manji za 690.517m³ vode, odnosno 23,7%. Ukupni gubici vode u odnosu na ukupne planirane proizvedene količine vode su planirani 31,1% a ostvareni su 27,2%, što predstavlja smanjenje za 3,9% u relativnom odnosu.

JP „VIK“ d.o.o. Zenica je ostvarilo ukupne prihode u 2014. godini u iznosu od 7.573.592,43KM što je za 1,1% manje u odnosu na isti period prošle godine a 1,7% manje u odnosu na plan za 2014. godinu. Rashodi poslovanja u 2014. godini iznose 7.462.679,30KM, koji su manji za 0,94% u odnosu na isti period prošle godine i manji za 2,27% u odnosu na plan poslovanja za 2014. godinu. Na osnovu iskazani prihoda i rashoda u 2014. godini preduzeće je ostvarilo pozitivan finansijski rezultat – dobit u iznosu od 110.913,13KM.

Navodimo neke karakteristične stavke u ostvarenju prihoda i rashoda u 2014. godini:

Dio prihoda za 2014. godinu preduzeće je ostvarilo iz naplate sumnjivih i spornih potraživanja privrede i domaćinstva u iznosu od 626.347,61KM i to: naplaćeno potraživanja za koja je rađena korekcija u 2013.godini i dio naplaćenih otpisanih potraživanja sa 31.03.2005.godine.

Potraživanja za koja je rađena korekcija u 2013. godini se odnose na potraživanja za period do 30.11.2012. godine i koja su prenešena sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja preko ispravke vrijednosti na teret rashoda 2013. godine a sve u skladu sa zakonom o računovodstvu i međunarodnim računovodstvenim standardima u iznosu od 621.613,87KM. Pa iz tog razloga sva naplaćena ranije korigovana potraživanja u ovoj godini predstavljaju vanredni prihod preduzeća ove godine a koji direktno utiče na bilans uspjeha preduzeća. Takođe preduzeće je ostvarilo i prihod po osnovu otpisanih potraživanja sa 31.03.2005. godine za kategoriju potrošača domaćinstva u iznosu od 4.733,74KM.

Značajan iznos rashoda za 2014. godinu preduzeće je knjižilo zbog korekcije potraživanja, tj. zbog prenosa sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja preko ispravke vrijednosti a na teret rashoda tekućeg perioda za period 01.12.2012 - 30.11.2013. godine u ukupnom iznosu od 1.014.241,30 i to: potraživanja za privredu i domaćinstva u iznosu od 903.802,88KM kada je u pitanju isporuka vode i usluge kanalizacije, zatim prenosa potraživanja sa redovnih na sumnjiva i sporna potraživanja za ostale usluge koje pruža preduzeće u iznosu od 110.438,42KM 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 utiču na smanjenje dobiti preduzeća.

Vanredni rashodi knjiženi i bilansu uspjeha za 2014. godinu veći su od vanrednih prihoda knjiženi po istom osnovu u 2014. godini za 387.893,69KM (1.014.241,30-626.347,61) i to je posljedica ne mogućnosti naplate fakturisanog potraživanja.

U toku 2014. godine preduzeće je realiziralo u investiciona ulaganja iznos 2.398.534,77KM od toga JP „VIK“ d.o.o. Zenica je investiralo iznos od 2.109.260,62KM iz vlastitih finansijskih sredstava, dok je općina Zenica finansirala iznos od 289.274,15KM putem donacije u materijalu a za vodovodne i kanalizacione instalacije duž GGM-a.

Sa 31.12.2014. godine preduzeće je završilo odnosno aktiviralo i stavilo u upotrebu stalnih sredstava u ukupnom iznosu od 1.971.875,61KM od čega u vodovodnu mrežu 1.658.685,21KM, kanalizacionu mrežu 48.660,11KM, ulaganja u nematerijalna sredstva 625,36KM, ulaganje u zemljište 12.157,22M, ulaganja u građevinske objekte 148.609,52KM, ulaganja u postrojenja i opremu 96.018,43KM, ulaganja u alate, pogonski i kancelarijski namještaj 7.119,76KM.

Preduzeće je u toku 2014. godine uložilo u investicije u toku odnosno investicije koje nisu završene sa 31.12.2014. godine iznos od 426.659,16KM dok je u ranijem periodu odnosno do 31.12.2013. godine uloženo u iste investicije u toku iznos od 247.321,39KM. Na kraju godine odnosno 31.12.2014. godine preduzeće ima nazavršenih investicionih ulaganja odnosno investicija u toku koje će prenijeti u 2015. godinu u iznosu od 673.980,55KM (426.659,16KM iz 2014.g. + 247.321,39KM sa 2013.g.).

Ukupno fakturisanje u 2014. godini za vodu i usluge kanalizacije za privredu iznosi 2.747.589,47KM a za isti period naplaćeno je 2.679.890,53KM, pa je stepen naplate za privredu 97,5%. Kod domaćinstva ukupna faktura iznosi 4.216.830,85KM a naplaćeno za isti period 3.902.560,47KM pa stepen naplate za domaćinstva iznosi 92,5%. Ukupno fakturisanje za vodu i usluge kanalizacije za privredu i domaćinstva iznosi 6.964.420,32KM a za isti period naplaćeno je 6.582.451,00KM pa je ukupan stepen naplate za isporuku vode i usluge kanalizacije 94,5%.

Kada su u pitanju ostale usluge koje pruža JP „VIK“ d.o.o. Zenica, privredi je fakturisano 621.851,34KM a naplaćeno 730.213,88KM pa je stepen naplate 117,4%, a što se tiče domaćinstva fakturisano je 141.793,70KM a naplaćeno 139.843,81KM i stepen naplate za ovu kategoriju za ovu godinu iznosi 98,6%. Ukupno fakturisanje za ostale usluge za privredu i domaćinstva iznosi 763.645,04KM a za isti period naplaćeno je 870.057,69KM pa je ukupan stepen naplate za ostale usluge 113,9%.

Ukupno fakturisanje za 2014. godinu za isporučenu vodu i usluge kanalizacije kao i ostale usluge koje pruža preduzeće je iznosilo 7.728.065,36KM (u ukupno fakturisanom iznosu se nalazi iznos obaveze za PDV-e i obaveze za PVN za iskorištavanje i zaštitu voda i koji ne predstavljaju prihod preduzeća nego obavezu koju smo dužni platiti u propisanom roku, bez obzira da li je naplaćeno) a za isti period naplaćeno 7.452.508,69KM i ostvarilo stepen naplate od 96,4% (Tabela br.3 i 4).

Varijabilni dio cijene usluga za isporuku vode i odvodnje i cijene drugih usluga koje pruža JP „ViK“ d.o.o. Zenica bile su iste i u 2014. godini kao i u predhodnih 9 godina, pa je i dalje ukupna cijena usluga najniža u BiH. Radi bolje informisanosti, lakšeg i kvalitetnijeg praćenja budućeg finansijskog poslovanja JP „ViK“ Zenica u prilogu ovog izvještaja, dostavljamo i sljedeće tabelarne i grafičke preglede i to:

- tabelarni pregled cijena vode i kanalizacije u 31 preduzeću širom BiH
- prosječne mjesečne količine proizvedene i prodane vode u toku godine,
- dijagram karakteristika vodosnabdijevanja u Zenici (stepen naplate, prosječna mjesečna potrošnja po članu domaćinstava, proizvedene količine vode, prodane količine vode i neobračunate količine vode) po godinama za period 2001-2014 godina,
- dijagram infrastrukture,
- grafički prikaz stanja vodovodnih instalacija (koef. ILI) Vodovoda Zenica u odnosu na druga vodovodna preduzeća.

Iz naprijed navedenog teksta se vidi da je, i pored ne sređene društvene i teške ekonomske i socijalne situacije u gradu i okruženju, preduzeće ostvarilo pozitivan finansijski rezultat. U ekonomskom smislu, nastavilo trend ulaganja u investicije odnosno povećanje stalnih sredstava, nastavilo trend širenja vodovodne i kanalizacione mreže na okolna naselja-ruralni dio grada, montažom vodovodnih i kanalizacionih kolektora duž GGM prati izgradnju Glavne gradske magistrale, a sve to uz kontinuirano snabdijevanje potrošača pitkom vodom, bez redukcija, i bez bilo kakvih zaduženja.

9. Rezime značajnijih parametara

Redni broj	Naziv	I-XII 2013 odnosno na dan 31.12.2013	I-XII 2014 odnosno na dan 31.12.2014
1.	Ukupan prihod	7.656.012,74KM	7.573.592,43KM
2.	Rashodi poslovanja u tome: amortizacija	7.533.801,60KM 1.287.157,98KM	7.462.679,30KM 1.268.400,67KM
3.	Dobit (+) / Gubitak(-)	+122.211,14KM	+110.913,13KM
4.	Proizvodene (zahvaćene) količine vode	9.170.407m ³	8.188.102m ³
5.	Prodane količine vode u tome: ■ privreda ■ domaćinstva	6.239.288m ³ 1.823.426m ³ 4.415.862m ³	5.963.619m ³ 1.699.989m ³ 4.263.630m ³
6.	Gubici vode	2.931.119m ³	2.224.483m ³
7.	Neobračunata voda (gubici) u %	32,0%	27,2%
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	27.937.745,00KM 22.115.554,00KM	28.252.195,00KM 22.941.174,00KM
12.	Vrijednost tekućih sredstava-ukupno u tome: potraživanja	4.798.780,00KM 2.690.306,00KM	4.336.170,00KM 2.214.039,00KM
13.	Ukupna vrijednost kapitala	28.427.885,00KM	28.416.587,00KM
14.	Fakturisana realizacija (sa PDV i PVN) u tome:- privreda -domaćinstva -ostala fakturisanja	8.036.980,73KM 2.871.018,79KM 3.919.315,06KM 1.246.646,88KM	7.728.065,36KM 2.747.589,47KM 4.216.830,85KM 763.645,04KM

15.	Naplaćena realizacija (sa PDV i PVN) u tome:- privreda - domaćinstva -ostala naplaćena realizacija	7.003.590,86KM 2.777.571,48KM 3.489.902,83KM 736.116,55KM	7.452.508,69KM 2.679.890,53KM 3.902.560,47KM 870.057,69KM
16.	Stepen naplate od privrede	96,7%	97,5%
17.	Stepen naplate od domaćinstva	89,0%	92,5%
18.	Stepen naplate ostalih potraživanja	59,0%	113,9%
19.	Prosječan stepen naplate	87,1%	96,4%
20.	Saldo potraživanja od kupaca (Ukupno:redovna+sumnjiva i sporna) kupci – privreda: Isporuka vode i sluge kanalizacije: -redovna potraživanja -sumnjiva potraživanja (I.V) Ostale usluge: -redovna potraživanja -sumnjiva potraživanja (I.V) kupci – domaćinstva: Isporuka vode i usluge kanalizacije: -redovna potraživanja -sumnjiva potraživanja (I.V.) Ostale usluge: -redovna potraživanja -sumnjiva potraživanja (I.V)	13.081.344,35KM 5.268.842,05KM 886.376,22KM 3.570.424,55KM 580.208,06KM 231.833,22KM 7.812.502,30KM 1.179.380,24KM 6.559.785,00KM 44.341,33KM 28.995,73KM	13.338.524,54KM 5.227.634,13KM 923.396,29KM 3.600.559,10KM 95.511,13KM 608.167,61KM 8.110.890,41KM 1.179.753,72KM 6.857.019,74KM 15.378,06KM 58.738,89KM
21.	Prosječan broj zaposlenika	160	166
22.	Prosječna neto plaća zaposlenika	911,55KM	959,90KM

PRILOG:

1. Struktura ukupnog prihoda za period januar – decembar 2014. godine u odnosu na isti period 2013. i plana 2014. godine (Tabela br.1),
2. Finansijski izvještaj–bilans uspjeha za period januar–decembar 2014.godine(Tabela br.2),
3. Pregled potraživanja od kupaca sa stanjem na dan 31.12.2014. godine (Tabela br.3)
4. Pregled fakturisane i naplaćene realizacije u periodu januar – decembar 2014. godine (Tabela br.4),
5. Pregled investicionih ulaganja koje su unesene u poslovne knjige za period januar – decembar 2014. godine (Tabela br.5),
6. Pregled investicija u toku koje su unesene u poslovne knjige za period januar – decembar 2014. godine (Tabela br.6),
7. Pregled fluktuacije radne snage za period januar–decembar 2014. godine (Tabela br.7),
8. Pregled proizvedene, prodane i gubitaka vode za period januar-decembar 2014. godine u odnosu na isti period 2013. i plana 2014. godine (Tabela br.8),
9. Pregled proizvedenih količina vode za period januar- decembar 2014. godine (Tabela br.9),
10. Pregled proizvedene i prodane količine vode za period januar – decembar 2014. godine (Tabela br.10),
11. Pregled gubitaka vode u odnosu na proizvedene količine vode za period januar – decembar 2014. godine (Tabela br.11),
12. Pregled ukupnih potraživanja od kupaca za period 1995. do 2014. godina (Tabela br.12),
13. Pregled obaveza i potraživanja za period 2004. do 2014. godina (Tabela br.13),
14. Pregled ispravke vrijednosti potraživanja i izvršenog otpisa za period 1997. do 2014. godina (Tabela br.14).
15. Tabelarni pregled cijena vode i usluga kanalizacije u drugim komunalnim preduzećima širom BiH,
16. Tabelarni preglede prosječne mjesečne količine proizvedene i prodane vode u toku godine,
17. Grafički prikaz karakteristika vodosnabdijevanja u Zenici (stepen naplate, prosječna mjesečna potrošnja po članu domaćinstava, proizvedene količine vode, prodane količine vode i neobračunate količine vode) po godinama za period 2001-2014 godina,
18. Grafički prikaz infrastrukture,
19. Grafički prikaz stanja vodovodnih instalacija (koef.ILI) JP „ViK“ d.o.o. Zenica u odnosu na druga vodovodna preduzeća,
20. Tabelarni pregled promjena po godinama nekih parametara koji značajno pokazuju uspjeh poslovanja.

Pomoćnik direktora
za ekonomske i pravne poslove

Kovač Emir, dipl.oec.