

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ИЗГРАДЊУ И
ЕКСПЛОАТАЦИЈУ РВС “БОГОВИНА”
БОР**

**ИЗВЕШТАЈ О РАДУ СА ФИНАНСИЈСКИМ
ИЗВЕШТАЈЕМ ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2014. ГОДИНУ**

**ОСНИВАЧ: ОПШТИНЕ БОР, БОЉЕВАЦ, ЗАЈЕЧАР, НЕГОТИН И
КЊАЖЕВАЦ
НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: МИНИСТАРСТВО
ФИНАНСИЈА, УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР, ФИЛИЈАЛА У ЗАЈЕЧАРУ
ДЕЛАТНОСТ: ИНЖЕЊЕРИНГ
МАТИЧНИ БРОЈ: 07384432
СЕДИШТЕ: БОР, ЧОЧЕТОВА 16**

ИЗВЕШТАЈ О РАДУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ ЈП "БОГОВИНА" БОР ЗА 2014. ГОДИНУ

Рад ЈП "Боговина" Бор одвијао се у складу са Програмом рада за 2014. годину, усвојеног од стране Управног одбора и Скупштина оснивача.

А. ИНВЕСТИЦИОНИ ДЕО

Дефинисани инвестициони задаци реализовани су у следећем делу:

I Пројектна документација

У току је ревизија Идејног пројекта од стране Државне ревизионе комисије, као услова за издавање дозволе за градњу, уз измирене финансијске обавезе од 3.000.000 динара.

Б. ПРОИЗВОДНИ ДЕО

У периоду јануар-децембар 2014. године регионални водосистем "Боговина" је снабдевао сировом водом ЈКП "Водовод" Бор и ЈКП "Услуга" Бољевац количином воде коју су захтевала ова предузећа. Укупна количина воде произведена на изворишту је 2.419.597,21м³, од ове количине ЈКП "Водовод" Бор испоручено је 2.021.184,0 м³, ЈКП "Услуга" Бољевац 177.811,2 м³, док је локалном становништву у околини изворишта у цистернама испоручено 701,5 м³. Током године извориште је радило са два бунара и протоком од 186 л/с, што значи да је водоснабдевање било редовно, са мањим прекидима када је радио само један бунар (75 л/с) док је количина воде у бунарима била без већих колебања.

ЈКП "Водовод" Бор		
Месец / година	2013	2014
Јануар	0	0
Фебруар	37510,2	210843
Март	316966,05	245073,6
Април	353799,9	152822,7
Мај	0	315217,8
Јун	194805	258811,2
Јул	334474	6696
Август	372057,3	167062,5

Септембар	343427,4	323137,8
Октобар	373636,8	47385
Новембар	328082,4	121014
Децембар	0	173121,3
Σ	2654759,1 м3	2021184,9 м3

ЈКП “Услуга” Бољевац		
Месец/година	2013	2014
Јануар	27112,32	13167,36
Фебруар	27187,2	12078,72
Март	27682,56	13167,36
Април	17913,6	11560,32
Мај	25712,64	13633,92
Јун	25349,76	17003,52
Јул	33022,08	23120,64
Август	34162,56	17677,44
Септембар	18770,60	14929,92
Октобар	15137,28	14411,52
Новембар	15707,52	12130,56
Децембар	13737,6	14929,92
Σ	281495,72 м3	177811,2 м3

У горе датим табелама дато је поређење испоручене количине воде поменутиим предузећима у 2013. и 2014. години.

Укупно испумпана вода са изворишта "Мрљиш"				
	2013.		2014.	
Месец	Укупно	У цистернама	Укупно	У цистернама
Јануар	27112,32	53	14484,09	95
Фебруар	64697,4	23	245213,9	38
Март	344648,61	12	284065,05	48,5
Април	371713,5	21	180821,3	25
Мај	25712,64	79	361736,9	25
Јун	220154,76	94	303396,2	62
Јул	359823,76	302	32798,3	146
Август	406219,86	376	203213,9	102
Септембар	362198	203	371874,5	65
Октобар	388774,08	125	67976,2	24
Новембар	343789,92	89	146459,02	41
Децембар	13737,6	127	206856,3	30
	2936254,82m³	1504m³	2418896 m³	701,5 m³

Претходна табела даје поређење укупне количине испумпане воде на изворишту "Мрљиш" за 2013. и 2014. годину.

Издашност изворишта није била угрожена (ниво воде у бунарима се кретао од 17 до 23 м) без обзира на поплаве које су нам у два наврата угрозиле извориште. Први поплазни талас је био 18. и 19. априла, а други 15., 16., и 17. маја, када је ниво Тимока прелазио 210 цм. Поплаве нису угрозиле водоснабдевање Бора и Бољевца сировом водом, као ни рад бунарских пумпи. Да би смо добили комплетну слику функционалности система континуирано се прате сви параметри који директно утичу на количину и квалитет сирове воде изворишта (температура ваздуха, ниво Тимока, ниво воде у бунарима, хемијска и микробиолошка исправност). Све добијене параметре упоређујемо са претходним годинама и долазимо до закључка да је ниво Тимока у 2014. години због обилних падавина у порасту и изнад просека. Сагледавајући све параметре треба поновити сврсисходност и хитност изградње бране, која не само да би обезбедила потребне количине здраве пијаће воде за потребе становника Бора и Бољевца, већ и спречила

изливање Тимока и плавлeње плодног земљишта низводно према Зајечару. Због плавлeња изворишта обавили смо кречење свих просторија, као и детаљну дезинфекцију свих објеката. У децембру је ледена киша угрозила редовно снабдевање изворишта електричном енергијом, тако да смо без струје остали од 04. децембра у 14,30 часова до 05. децембра у 13,00 часова. На иницијативу председника Општине Бор, да град не би остао без воде на извориште је доведен агрегат од 250 kW за напајање две бунарске пумпе. У сарадњи са радницима ЈКП "Водовод" Бор прикључене су кабле за два бунара, али агрегат није стартован због нормализације у испоруци електричне енергије. Агрегат је смештен на изворишту због нових изненадних испада у испоруци електричне енергије.

Без обзира на поплаве које су нас задесиле и проблема са редовном испоруком електричне енергије, извориште "Мрљиш" је радило нормално и обезбеђивало довољне количине воде за потрошаче ЈКП "Водовод" Бор и ЈКП "Услуга" Бољевац. Морамо закључити да услед елементарних непогода какве су биле ове године, где се увек услед обилних падавина замуће злотска изворишта, наше извориште представља фактор стабилности у водоснабдевању становништва ове две општине.

Пратећи потрошњу електричне енергије која премашује месечне фактуре према поменутиим предузећима, из сопствених средстава уградиле смо кондензаторске батерије да би смо елиминисали реактивну енергију и извршили корекцију фактора снаге и на тај начин уштедели део новца. Уградњом кондензаторских батерија само смо делимично смањили трошкове али нисмо могли да смањимо губитке који настају услед немогућности смањења протока испод 70 л/с због конструкције самих пумпи (мањи проток веће оптерећење мотора пумпи и већа могућност квара мотора), као и због цурења појединих шахти дуж трасе ценовода где је већи део под ингеренцијом ЈКП "Водовод" Бор, тако да су губици ишли до 10%. Елиминисање губитака могуће је само уградњом фреквентних регулатора који ће нам омогућити жељени проток, као и замена вентила који су ван функције дуж ценовода.

Редовно смо обилазили трасу од изворишта до фабрике воде, проверавали ваздушне вентиле и све уочено отклањали у што краћем року. Део шахти које су биле без поклопаца (украдени) морали смо, да би заштитили арматуру, да обезбедимо новим поклопцима.

Приликом редовне провере катодне заштите добијени резултати показали су да је систем делимично заштићен, јер катодна заштита бр. 6 код воденице, после краће од прошле године није опремљена. На систему од осам станица катодне заштите радиле су четири, после замене делова и допуне референтних електрода раствором бакар-сулфата, CuSO_4 , стављене су у функцију још две станице. Сада је на систему у функцији шест станица катодне заштите, осим код воденице и бунара ИБ-3 који је скинут са струјног напајања, што нам показује да је систем довољно покривен од штетног дејства корозије.

Да би се систем одржао у функцији неопходно је обезбедити новчана средства која у потпуности морају задовољити потребу да се изврши редовна контрола рада, замена дотрајалих делова као и улагања која се тичу одржавања самих кућица, станица катодне заштите које је неопходно с времена на време санирати (темељно шмирглање, антикорозиона заштита и фарбање).

Испитивање квалитета сирове воде, нетретиране воде поверен је ЗЗЈЗ "Тимок" Зајечар, који је у складу са правилником о испитивању рађен четири пута месечно (на основу броја становника). Испитивања су показала повремено присуство колиформних

бактерија фекалног порекла и стрептокока фекалног порекла, чије присуство редовним хлорисањем у потпуности се елиминише.

Рађени су санитарни прегледи радника на изворишту и фабрици воде на сваких шест месеци.

На фабрици воде врши се провера мутноће више пута дневно, као и при промени протока и можемо рећи да је мутноћа увек била у дозвољеним границама.

Без комплетног сагледавања ситуације у којој се фирма налази и многобројних проблема који су последица недовољног обезбеђивања новчаних средстава која су нам неопходна за нормалан рад, треба размотрити и повећање цене воде која тренутно не прати економске параметре који директно утичу на њено формирање.

Потребна количина воде за потрошаче ЈКП "Водовод" и ЈКП "Услуга" Бољевац је за око 700 000 м³ била мања у односу на претходну годину, а однос фактурисана/наплаћена количина воде, није био усклађен са уговорима склопљеним између нас и овиг предузећа, повећање цене електричне енергије, немогућности наплате трошкова производње воде, довело је до ситуације да не можемо да сервисирамо редовне потребе како би предузеће несметано функционисало.

Систем је добро припремљен за рад током следеће године.

Током извештајног периода извршена су следећа улагања из средстава обезбеђених из буџета СО Бор, буџета СО Бољевац, ЈКП "Водовод", "Услуга" Бољевац.

1. **Ликвидност Предузећа у делу инвестиција** остварена је у оној мери у којој су обезбеђена средства из буџета СО Бор, СО Бољевац, ЈКП "Водовод" Бор и ЈКП "Услуга" Бољевац.

Неизмирене обавезе односе се на следеће извођаче радова:

Енергенти:

- Југоисток д.о.о. Ниш Електротимок Зајечар (потписан је репрограм 02.12.2013. године на 120 месеци на износ од 26.950.982,38 динара где је месечна рата 224.591,52 дин):24.480.476,00 дин.
- ЕПС снабдевање8.710.568,00 дин

Пројекти:

- Јарослав Черни Београд215.058,00 дин.

Накнада за коришћење вода

- Дирекција за воде.....939.820,00 дин.

Остале услуге:

- Инжењерско друштво за корозију.....126.000,00 дин.
- порез, накнаде, фирмарина.....164.932,00 дин.

УКУПНЕ ОБАВЕЗЕ:34.636.854,00 дин.

Ликвидност Предузећа у делу дистрибуције воде је негативна.

За утрошену електричну енергију (репрограм и текући рачуни) дугује се 33.191.044,00 динара, од чега је 24.480.476,00 репрограм дуга од 02.12.2013. године. Обавезе су настале као трошкови експлоатације воде.

Ове обавезе нису измирене због неизмирених обавеза у укупном износу од:

I ЈКП "Водовод" Бор:

- 2009. године	11.706.142,58
- 2010. године	15.480.383,16
- 2011. године	11.319.980,31
- 2012. године	15.561.413,36
- 2013. године	11.411.216,76
- 2014. године	8.848.747,47

Укупно: 74.327.883,64

II ЈКП "Услуга" Бољевац:

- 2009. године	125.235,49
- 2010. године	810.238,12
- 2011. године	1.105.216,65
- 2012. године	1.610.781,82
- 2013. године	1.210.011,21
- 2014. године	778.455,99

Укупно: 5.639.939,28 динара

УКУПНО (I+II): 79.967.822,92 динара

Захваљујући редовном приливу средстава из буџета СО Бор намењених за исплату зарада, обезбеђена је редовна исплата истих.

**ПРЕГЛЕД
ПОСЛОВНОГ РЕЗУЛТАТА ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2014. ГОДИНЕ**

Ред.бр.	Група рачуна	О П И С	Планирано	Остварено	Индекс
1	2	3	4	5	6
1	511	Трошкови материјала за израду	80.000	56.164	0,70
1.1	51140	Канцеларијски материјал	80.000	56.164	0,70
2	51200	Трошкови осталог материјала (режијски)	112.000	63.406	0,6
3	513	Трошкови горива и енергије	3.255.186	6.121.152	1,88
3.1	51300	Утрошено гориво	307.200	149.044	0,48
3.2	51303	Утрошена енергија	2.947.986	5.972.108	2,02
4	52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	19.228.190	18.221.112	0,94
4.1	520	Трошкови зарада и накнада зарада (брото)	15.421.777	14.708.981	0,95
4.2	52100	Трошкови пореза и доприноса на зараде на тер.посл.	2.760.497	2.632.909	0,95
4.3	52900	Остали лични расходи и накнаде	318.316	309.816	0,97
4.4	52910	Трошкови превоза радника	634.000	542.651	0,85
4.5	52911	Трошкови службеног пута	93.600	23.155	0,24
4.6	52912	Трошкови превоза на сл.пут. аутобус, воз	-	3.600	-
5	53	Трошкови производних услуга	1.832.624	306.739	0,16
5.1	53100	Трошкови превоза робе и материјала	144.690	4.222	0,02
5.2	53150	ПТТ услуге	93.704	90.156	0,96
5.3	53200	Трошкови услуга одржавања	1.240.000	84.617	0,06
5.4	53902	Трошкови контроле воде	354.230	126.011	0,35
5.5	53990	Трошкови непоменутих услуга	-	1.733	-
6	54	Амортизација и резервисања	4.864.000	4.989.574	1,02
6.1	54000	Трошкови амортизације	4.864.000	4.823.908	0,99
6.2	54500	Резервисања за накнаде - отпремнина	-	165.666	-
7	55	Нематеријални трошкови	719.250	894.035	1,24

1	2	3	4	5	6
7.1	55000	Трошкови ревизије	-	177.000	-
7.2	55030	Трошкови здравствених услуга	-	19.600	-
7.3	55050	Трошкови стручног образовања	-	5.000	-
7.4	55060	Службене новине	21.000	66.664	3,17
7.5	55070	Услуге одржавања и измене прог.рачунара	-	12.000	-
7.6	55100	Трошкови репрезентације	82.600	26.274	0,31
7.7	55204	Трошкови осигурања возила	-	17.331	-
7.8	55205	Осигурање	500.000	32.865	0,06
7.9	55300	Трошкови платног промета	115.650	60.036	0,51
7.10	55520	Накнада за коришћење вода	-	3.206	-
7.11	55521	Накнада за одводњавање	-	2.098	-
7.12	55530	Посебна накнада за заштиту животне средине	-	151.065	-
7.13	55560	Порез на употребу моторних возила - регистрација	-	8.157	-
7.14	55900	Трошкови непроизводних услуга	840.000	294.322	0,35
7.15	55910	Таксе – административне, судске (рег.возила)	-	14.500	-
7.16	55920	Таксе – судски спорови	-	3.918	-
		ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	30.931.250	30.652.183	0,99
8	56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	-	4.529.663	-
8.1	56240	Расходи камата по кредитима	-	4.419.685	-
8.2	56270	Камате за неблаговремено плаћање јавних прихода	-	109.978	-
9	57	Остали расходи	36.750	13.209.048	-
9.1	57610	Расходи по основу отписа потраживања	-	30.245	-
9.2	57700	Расходи по основу расход-залихе материјала	-	144.549	-
9.3	57900	Остали непоменути расходи	-	5	-
9.4	57940	Накнада штете трећим лицима	36.750	24.000	0,65
9.5	57980	Накнадно утврђени расходи из ранијих година	-	33.608	-
9.6	58502	Обезвређивање потраживања од купаца	-	12.942.202	-
9.7	59200	Расходи – грешке из ранијих година	-	34.439	-
		УКУПНО РАСХОДИ	30.968.000	48.390.894	1,56
10	61	Приходи од продаје производа и услуга	11.325.000	8.752.003	0,77
10.1	61400	Приходи од пијаће воде	11.325.000	8.752.003	0,77

1	2	3	4	5	6
11	64	Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	20.000.000	18.328.655	0,91
11.1	64000	Приходи од субвенција и дотација	20.000.000	18.328.655	0,91
		ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ		27.080.658	-
12	67	ОСТАЛИ ПРИХОДИ		54.981	-
12.1	67740	Приходи по основу отписа обавеза		54.972	-
12.2	67900	Остали непоменути приходи	-	9	-
13	68	Приходи од усклађивања	-	7.594.023	-
13.1	68500	Приходи од усклађивања вредности потраживања	-	7.594.023	-
14	69	Добитак пословања које се обуставља	-	28.063	-
14.1	69100	Остали ванредни приходи по основу	-	28.063	-
		УКУПНО ПРИХОДИ	31.250.000	34.757.725	1,11
		ГУБИТАК	282.000	13.633.169	

У табели Планирано под ред.бр. 4.6, 5.5, 6.2, 7.1, 7.2, 7.3, 7.5, 7.7, 7.10, 7.11, 7.12, 7.13, 7.15, 7.16, 8.1, 9.1, 9.2, 9.3, 9.5, 9.6, 12.1, 12.2, 13, 13.1, 14, 14.1 у претходним периодима било је исказано збирно.

ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

I Укупан приход је	34.757.725
II Укупни расходи	48.390.894
III Резултати пословања	
Губитак	13.633.169
I Структура прихода	
1. Пословни приходи	27.080.658
2. <u>Остали приходи</u>	<u>7.677.067</u>
	34.757.725
II Структура расхода	
1. Пословни расходи	30.652.183
2. Финансијски расходи	4.529.663
3. <u>Остали расходи</u>	<u>13.209.048</u>
	48.209.048
III Резултат пословања	
1. Пословни приходи и расходи	
губитак	3.571.525
2. Финансијски расходи	4.529.663
3. <u>Остали расходи</u>	<u>5.531.981</u>
Свега губитак	13.633.169

АНАЛИЗА ГУБИТКА:

1. Пословни приходи и расходи – резултат губитак – 3.571.525,00 динара, са аспекта редовног пословања, што подразумева фактурисање воде купцима тј, ЈКП "Водовод" Бор и ЈКП "Услуга" Бољевац на приходовној страни и насталих трошкова за обављање делатности на расходној страни, пословање је негативно за 3.571.525,00 динара.

Главни и основни узрок губитка је слаб степен наплативости од стране ЈКП "Водовод" Бор и ЈКП "Услуга" Бољевац, а такође и неадекватна цена.

2. Финансијски расходи – 4.529.663,00 динара

Овај губитак је настао искључиво као последица обрачунате и неплаћене камате за утрошену електричну енергију.

3. Остали приходи и расходи – резултат губитак од 5.531.981,00 динара

У 2014. години наплаћена су отписана потраживања која су у претходном периоду била отписана (због истека рока плаћања), а расходи по основу обезвређивања потраживања 12.942.20300 динара.

Законом је регулисано да се део потраживања која нису плаћена дуже од 60 дана од дана доспећа отписују исправком вредности. ЈП "Боговина" се ових потраживања не одриче, већ само врши корекцију прихода и расхода.

-Зараде по Колективном уговору и просечне зараде

Зараде радника усклађене су са Колективним уговором, односно висином масе средстава намењених за исплату зарада утврђених Програмом рада за 2014. годину и просечна зарада за следећу квалификациону структуру износи:

Стручна спрема	Број радника	Просечна зарада (нето)
ВСС	3	53.499,16
ВШС	2	56.151,76
ВКВ	1	50.852,71
ССС производни радници	7	45.787,00
ССС администрат. радници	5	45.312,83
КВ производни део	1	49.766,41
НК	1	38.379,27

а на нивоу Предузећа износи 61.287,36 динара бруто, односно нето 43.986,42 динара.

Напомена: Радник који је обављао функцију заменика директора у 2014. години имао је ВШС, а примао накнаду зараде већу од просека за ту стручну спрему. Из тог разлога просечна зарада за ВШС је виша у односу на остале стручне спреме запослених у ЈП "Боговина" Бор.

Кадровска попуњеност је одговарајућа за планирани обим послова у 2014. години, као и организованост Предузећа.

ПРЕДЛОГ МЕРА

1. У 2014. години, као и претходних година основни задатак био је уредно снабдевање општина Бор и Бољевац сировом водом у оној количини воде коју су потраживали ЈКП "Водовод" Бор и ЈКП "Услуга" Бољевац.
2. Основни проблем са којим се сусреће Предузеће свакако су ненаплаћена потраживања од испоручене воде.

3. У наредном периоду ЈП "Боговина" ће покушати да наплати своја потраживања, нудиће сваки вид сарадње и омогућавати плаћање у више рата. Када се ни такав договор не постигне покушаће се са опоменама, а ако и то не да резултат утужења ће бити неизбежна.

У 2014. години Управни одбор је одржао 5 седница на којима су разматрани:

- Извештај о раду за 2013.годину
- Извештај о финансијском пословању за 2013. годину
- Програм рада за 2014. годину
- Финансијски план за 2014. годину
- Као и друге одлуке и закључци из домена рада Управног одбора

Присуство чланова Управног одбора је било задовољавајуће тако да су седнице одржане без проблема кворума.

Стално одсутни члан Управног одбора је Бируцић Станко из Неготина.

ЈП "БОГОВИНА" БОР
Заменик директора

Светлана Таникић