

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ИЗГРАДЊУ И
ЕКСПЛОАТАЦИЈУ РВС "БОГОВИНА"
БОР**

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2023. ГОДИНУ

**ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ИЗГРАДЊУ И
ЕКСПЛОАТАЦИЈУ РЕГИОНАЛНОГ
ВОДОСИСТЕМА "БОГОВИНА" БОР**
СЕДИШТЕ: БОР, РАДОМИРА ЈОВАНОВИЋА ЧОЧЕТА 16
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: ИНЖЕЊЕРИНГ
МАТИЧНИ БРОЈ: 07384432
ПИБ: 100498526
ЈББК: 81382
**НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: МИНИСТАРСТВО
ФИНАНСИЈА, УПРАВА ЗА ТРЕЗОР, ФИЛИЈАЛА
У ЗАЈЕЧАРУ**

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "БОГОВИНА"

Број: _____

Датум: _____ 2022. године

Б о р

На основу члана 39. Статута Јавног предузећа "Боговина" Бор, Надзорни одбор је на седници одржаној 19. децембра 2022. године, донео:

О Д Л У К У

**о усвајању Програма пословања са финансијским планом Јавног
предузећа "Боговина" Бор за 2023. годину**

1. Усваја се Програм пословања са финансијским планом Јавног предузећа "Боговина" Бор за 2023. годину
2. Програм пословања са финансијским планом Јавног предузећа "Боговина" Бор за 2023. годину доставља се општинама оснивачима ради давања сагласности

**Председник
Надзорног одбора**

Драган Маринковић

С А Д Р Ж А Ј

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	5
1.1. Статус, правна форма, делатност.....	5
1.2. Дугорочни и средњерочни план пословне стратегије и развоја	6
1.3. Стратешка документа.....	6
1.4. Организациона шема.....	8
1.5. Имена директора и чланова НО.....	9
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ.....	10
2.1. Процењени физички обим активности.....	10
2.2. Биланс стања.....	10
2.3. Биланс успеха.....	10
2.4. Извештај о токовима готовине.....	10
2.5. Анализа остварених индикатора.....	11
2.6. Разлог одступања у односу на планиране индикаторе.....	11
2.6. Спроведене активности за унапређење процеса пословања.....	11
2.7. Спроведене активности у области корпоративног управљања.....	11
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ, ОДНОСНО ЗА ПЕРИОД 2023.-2025.ГОДИНЕ.....	13
3.1. Циљеви.....	13
3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева.....	14
3.3. Анализа тржишта.....	14
3.4. Ризици у пословању.....	15
3.5. План/мапа управљања ризицима.....	15
3.6. Планирани индикатори за 2023. годину.....	16
3.7. Активности које предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања	16
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	18
4.1. Биланс стања.....	23
4.2. Биланс успеха.....	23
4.3. Токови готовине	23
4.4. Цене.....	23
4.5. Субвенције и остали приходи из буџета.....	24
4.6. Трошкови запослених.....	24
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА.....	24
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	24
6.1. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2022. године.....	24
6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведену у радном односу, као и квалификациону и полну структуру председника и чланова Надзорног одбора.....	24
6.3. Динамика запошљавања.....	25

6.4 Средства за зараде запослених	25
6.5 Распон исплаћених и планираних зарада.....	25
6.6. Исплаћена маса зарада, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до 31.12.2023.....	25
6.6 Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора.....	25
6.8. Накнада Комисије за ревизију.....	25
7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	25
8.ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА.....	25
9.ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	25
10.СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	26
ПРИЛОЗИ	

Бор, децембар 2022. године

1.ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1.Статус, правна форма, делатност

Јавно предузеће за изградњу и експлоатацију регионалног водосистема "Боговина" Бор (у даљем тексту: Предузеће) основано је Одлуком Скупштина општина Бор, Бољевац, Књажевац, Зајечар и Неготин о оснивању Јавног предузећа за изградњу и експлоатацију регионалног водосистема "Боговина" Бор. Године 2009. Зајечар је иступио из водосистема тако да у овом тренутку имамо четири оснивача.

Права оснивача остварују скупштине општине оснивача.

Предузеће је основано ради изградње и експлоатације регионалног водосистема и ради обезбеђивања недостајућих количина воде за пиће општина Бор и Бољевац из прве фазе изградње водосистема.

Предузеће је самостална организациона, економска и пословна целина у којој Оснивачи, повезани заједничким интересима по основу удела капитала у укупном капиталу Јавног предузећа, остварују право управљања и заштиту јавног интереса.

Предузеће има својство правног лица са правима, обавезама и одговорностима које има по основу закона и Статута.

У правном промету са трећим лицима Предузеће иступа у своје име и за свој рачун.

Претежна делатност Предузећа је:

- 70.22 Консултантске активности у вези са пословањем и осталим активностима

Осим претежне делатности Предузеће ће обављати и друге делатности и то:

- 42.91 Изградња хидротехничких објеката
- 43.13 Испитивање терена бушењем и сондирањем
- 46.72 Трговина на велико металима и металним рудама
- 46.75 Трговина на велико хемијским производима
- 35.11 Производња електричне енергије
- 39.00 Санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом

Предузеће може без уписа у регистар да врши и друге делатности које служе обављању претежне делатности, уколико за те делатности испуњава услове предвиђене законом.

О промени делатности Предузећа, као и о обављању других делатности које служе обављању претежне делатности, одлучује Надзорни одбор уз сагласност оснивача, у складу са законом.

1.2 Дугорочни и средњерочни план пословне стратегије и развоја

Јавно предузеће "Боговина" није донело дугорочни и средњерочни план пословне стратегије и развоја

1.3 Стратешка документа

1. Предузеће је формирано на основу чл. 20. Закона о предузећима (Сл.лист СФРЈ бр. 77/88 и 40/89) и Одлуком СО Бор, Бољевац, Зајечар, Неготин и Књажевац, о оснивању Предузећа,

2. Закон о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса (Сл.гласник РС бр. 25/00, 25/02, 107/05, 108/05, 119/2012, 116/2013, 15/2016.)

3. Закон о буџетском систему (Сл.гласник РС, 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013-испр. 108/2013, 142/2014, 68/2015-др. закон и 99/2016),

4. Закон о рачуноводству и ревизији (Сл.гласник РС бр. 46/2006, 62/2013.)

5. Закон о раду (Сл.гласник РС бр. 24/05, 61/05, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017-ОУС)

6. Закон о водама (Сл.гласник 30/10, 93/12 И 101/2016)

7. Закон о изменама и допунама Закона о водама (Сл.гласник РС 54/96-предлог)

Подзаконска акта:

1. Уредба о начину и контроли обрачуна исплате зарада у јавним предузећима (Сл.гласник РС бр. 27/2014),

2. Правилник о дезинфекцији и прегледу воде за пиће (Сл.гласник СРС 60/81)

3. Уговор о оснивању предузећа бр. 15 од 17.02.1990. године.

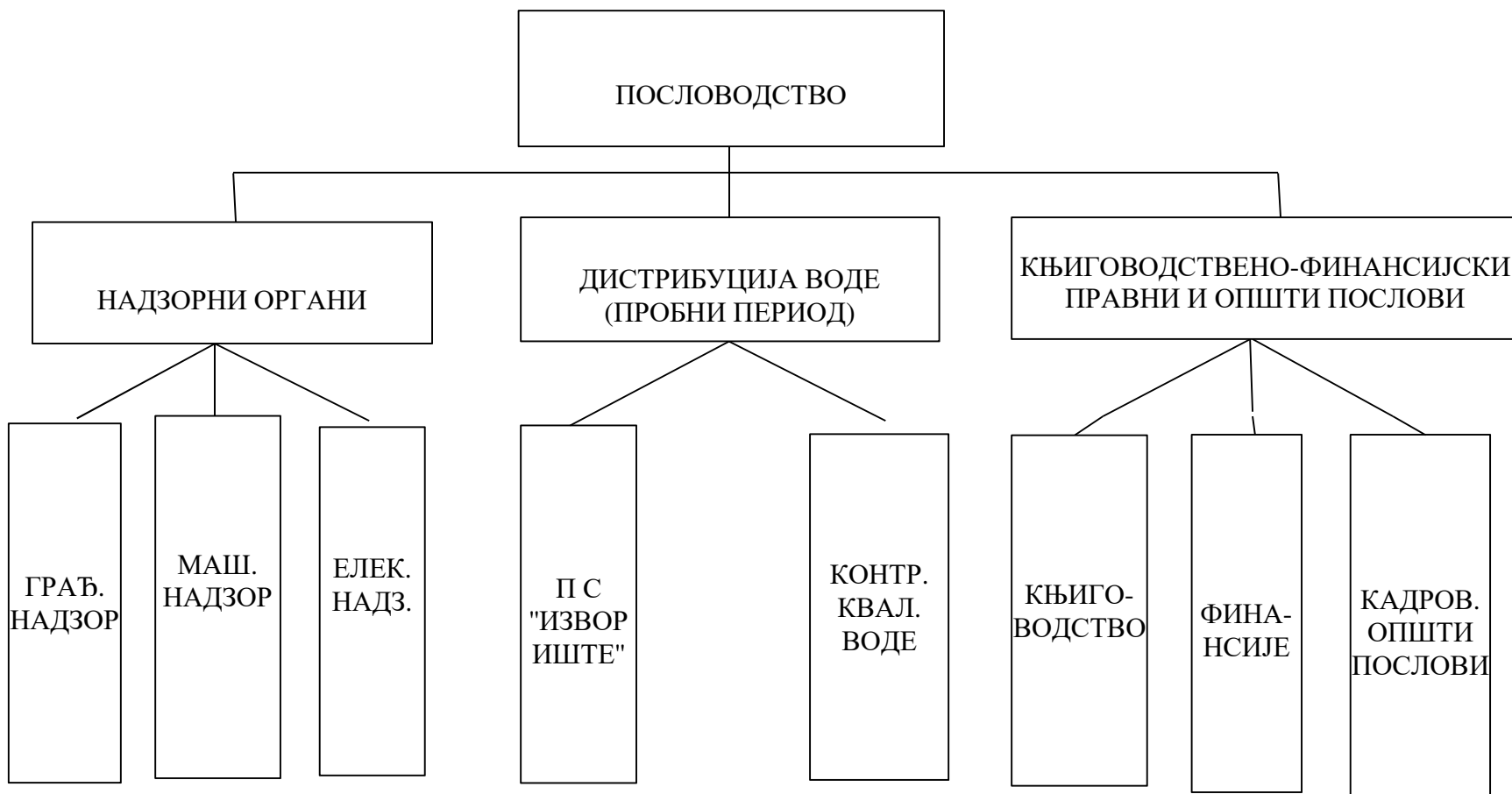
4. Правилник о начину узимања узорка и методама за лабораторијску анализу воде за пиће (Сл.лист СФРЈ 33/87),

5. Правилник о хигијенској исправности воде за пиће (Сл.СРЈ 42/98 и 44/99).

Интерни акти:

- Статут (март 2017.)
- Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке (октобар 2015.године)
- Правилник о рачуноводству (октобар 2015.године)
- Колективни уговор – 2021. година
- Правилник о условима и начину коришћења службеног возила (фебруар 2014.године)
- Правилник о ППЗ-у – 2011. године
- Правилник о радној дисциплини и понашању запослених у току рада (новембар 2015.године)
- Правилник о начину коришћења средстава за репрезентацију (јун 2018. године)
- Правилник о безбедности и здрављу на раду (јун 2018. године),
- Правилник о превентивним мерама безбедан и здрав рад при коришћењу средстава и опреме за личну заштиту на раду (јун 2018. године)
- Правилник о коришћењу службених мобилних телефона и картица и коришћењу фиксних телефона (јануар 2019. године),
- Правилник о систематизацији послова у ЈП "Боговина" Бор (август 2019. године)
- Правилник о ближем уређивању поступка јавних набавки (јул 2020.године)
- Правилник о изменама и допунама правилника о систематизацији (2021.)
- Правилник о употреби печата (2021.)
- Правилник о начину евидентирања, заштите и коришћења електронских докумената (2022.)
- Правилник о начину евидентирања, класификовања, архивирања и чувања архивске грађе и документарног материјала (2022.)
- Правилник о организацији и спровођењу пописа имовине и обавеза и усклађивању књиговодственог стања са стварним стањем (2022.)

1.5. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА



1.5. Имена директора и чланова Надзорног одбора

Пословодство ЈП "Боговина" Бор представља:

- в.д. директора Наташа Јовановић, по Решењу бр 022-95/2017-I од 28. јула 2017. године

Део организационе шеме који се односи на надзорни орган представља другу фазу изградње водосистема "Боговина" Бор.

Чланови Надзорног одбора који су изабрани:

1. Драган Маринковић – председник НО (испред Града Бора, по реш.Скупштине града Бора бр.022-229/2018-I од 15.11.2018. године
1. Дејан Гавриловић (испред општине Бољевац, по решењу Скупштине Општине Бољевац бр. 06-177/2016-I/22.2 од 16.12.2016. године)
2. Биљана Величковић – члан НО (испред ЈП "Боговина" Бор по реш.Скупштине Општине Бор бр. 022-78/2015-I од 27.11.2015. године

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

2.1. Процењени физички активности – Процена остварења како прихода, тако и расхода за 2022.годину заснована је на остварењу на дан 30.09.2022.године са пројекцијом до краја године. Уколико дође до значајних разлика између остварених и планираних резултата за 2022. годину, што ће се видети кроз завршни рачун Предузећа и извештаја о раду за 2022. годину, кроз поменуте извештаје даће се и објашњења и анализа узрока. Приликом израде Плана за 2023. годину придржавали смо се Смерница за израду годишњих програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023. – 2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

2.2. Биланс стања (Прилог 1) на дан 31.12.2022. године је финансијски извештај који приказује стање средстава и извора тих средстава у одређеном временском тренутку, то је табеларни приказ активе и пасиве,при чему је актива=пасива

АОП 0002 стална имовина	1.154.222.759,93
0003 нематеријална имовина	305.237.073,69
0009 некретнине,постројења и опрема	848.985.686,24
0030 обртна имовина	3.424.024,94
Актива:	1.157.646.784,87
0401 капитал	1.071.340.628,61
0415 дугорочна резервисања	857.000,00
0429 одложене пореске обавезе	2.863.084,09
0431 краткорочне обавезе	82.586.072,17
Пасива:	1.157.646.784,87

2.3. Биланс успеха (прилог 1а) представља преглед прихода, расхода и резултата пословања за период 01.01.-31.12.2022. године

АОП 1001 пословни приходи	41.554.885	састоје се од:
1005 приходи од продаје	10.677.193	
1011 остали пословни приходи	30.877.692	
АОП 1013 пословни расходи	41.546.735	састоје се од трошкова материјала,горива и енергије; трошкова зарада,накнада зарада и осталих личних расхода; трошкова амортизације; трошкова производних услуга и нематеријалних трошкова
АОП 1025 пословни добитак	8.150	
АОП 1032 финансијски расходи	800.000	
АОП 1039 приходи од усклађ.вредности	3.300.000	
АОП 1040 расходи од усклађивања	2.500.000	
АОП 1043 укупни приходи	44.854.885	
АОП 1044 укупни расходи	44.846.735	
АОП 1045 добитак из редов.пословања	8.150	

2.4. Извештај о токовима готовине (Прилог 1б)

Процена новчаних токова односи се на измирење обавеза према запосленима, законским обавезама и обавезама према добављачима.

Процењена неискоришћена средства на дан 31.12.2022. године предвиђена су за плаћање ПДВ-а, као и исплате пренетих обавеза према добављачима из 2022. године.

2.5. Анализа остварених индикатора

У складу са смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023. годину тачка 2., алинеја 3., и тачка 4., а према **Прилогу 4**, дат је приказ планираних и реализованих индикатора пословања ЈП „Боговина“ Бор у периоду од 2020 до 2023 године.

По плану за текућу 2023. годину планирани су пословни приходи и пословни расходи на истом нивоу.

За претходну 2022. годину остварени су већи укупни приходи у односу на укупне расходе.

EBITDA – показује способност предузећа да може да остварује већу добит

ROA (исказана у процентима)- овај показатељ говори колико је менаџмент фирме ефикасан у управљању активом, да би остварио што већу добит, тј. колико предузеће зарађује. Што је коефицијент ROA већи, то је боље, јер говори да предузеће зарађује више уз мање инвестирање, што је у случају 2022. године у реализацији тај коефицијент био једнак нули.

ROE – принос на капитал добија се тако што се нето добит дели са трајним капиталом, у нашем случају овај коефицијент је у претходној години био једнак нули.

Оперативни новчани ток- приказује сва примања и издавања новца, самим тим представља праву слику новчаних средстава којима правно или физичко лице располаже.

Дуг/капитал – укупан дуг у односу на капитал за 2023. годину не представља финансијски ризик за предузеће

Ликвидност – у табели рацио анализе види се да је ликвидност на истом нивоу као и претходне три године

% зарада у пословним приходима – оптерећење пословног прихода зарадама, накнадама зарада и осталих личних расхода условљено је висином зарада, накнадама зарада и осталим личним расходима.

2.6. Разлог одступања у односу на планиране индикаторе

Одступања од плана у односу на реализацију индикатора јавља се услед немогућности Предузећа да наплати своја потраживања од стране купаца у мери у којој би било задовољавајуће за индикаторе успешности пословања.

2.7 Спроведене активности за унапређење процеса пословања

У 2022. години настављено је одржавање бунарских кућица на изворишту Мрљиш, провера комплетног система и настављено редовно одржавање. Није било кварова на систему тако да је транспорт сирове воде текао уобичајено.

Одржавање катодне заштите је веома важно због спречавања корозије на цевима, тако да смо купили нови трансформатор за катодну станицу бр. 3.

2.8 Спроведене активности у области корпоративног управљања

Сам дух корпоративног управљања мора бити присутан у предузећу. Његова присутност у Предузећу је од изузетно велике важности јер доводи до унапређења реализације зацртаних циљева који Предузећу доносе приход. Недовољна ангажованост запослених условљава спорији развој Предузећа, самим тим спор развој привреде и развој земље. У циљу обезбеђивања дугорочног економског развоја Предузећа пуну важност дали смо корпоративном управљању и оно се огледа у следећем: ЈП "Боговина" је успела да још у 2018.години наплати велики део својих потраживања од ЈКП "Водовод"

који је наш велики купац и на тај начин ЈКП "Водовод" је преузео дуг од 39.181.102,05 динара за електричну енергију који је дефинисан Уговором бр. 797 од 21.09.2018.године. Планирамо у најскоријем периоду потписивање репрограма на остатак дуга у договору са ЈКП "Водовод" Бор како рата не би утицала на њихово пословање и отежавала га. Други купац ЈКП "Услуга" Бољевац од дана потписивања споразума измирио је комплетан репрограм и редовно плаћа рачуне за испоручену количину воде. Успели смо да са својим купцима изградимо одличне односе и у овом тренутку постоји висок степен разумевања што се види из пословања. У периоду који је пред нама размишљамо о инвестиционим улагањима, што ће довести до јачања успешности предузећа и очувати његов углед, али све то зависи од епидемиолошке ситуације која је појављивањем вируса Ковид-19 изазвала не само локалне, већ и државне проблеме.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ, ОДНОСНО ЗА ПЕРИОД 2023.-2025.ГОДИНЕ

3.1 Циљеви

Циљ ЈП "Боговина" Бор је да се у наредном периоду настави са изградњом водосистема и то следећим корацима:

- Израда Просторног плана подручја посебне намене (ПППН) са идејним решењем за Акумулацију „Боговина“ (Прилог 2)
- По добијању локацијских услова, наставак израде пројектно техничке документације тачније Пројекат за грађевинску дозволу (ПГД) и све потребне документације до добијања грађевинске дозволе након чега би се приступило изградњи акумулације.

Изградњом акумулације водосистема Боговина обезбедило би се:

- водоснабдевање становништва и индустрије у довољним количинама за општине Бор, Бољевац, Зајечар, Неготин и Књажевац. Количина воде за ове кориснике је 1.360 л/с.,
- наводњавање око 7000 ха у долини Црног Тимока и низводно од Зајечара, чиме би се омогућила интензивна пољопривредна производња и прелазак на тржишну и рентабилну производњу хране,
- прихватање и трансформација поплавног таласа чиме би се многоструко умањиле штете од поплава у општинама Бољевац, Бор и Зајечар,
- развој привредне и спортско-рекреативне делатности на води и око ње.
- добијање водне дозволе

Обилажење трасе и провере на систему наше су редовне активности. Атмосферске падавине протеклих година учиниле су да шахте изгубе свој првобитни облик и видно се примећују оштећења. Планирамо у наредном периоду сређивање шахти на систему и адекватном изолацијом заштитити их од спољашњих утицаја.

Заштита система од корозије је кључна ствар. Како у претходном периоду, тако и убудуће планирамо обилазак и контролу рада катодних станица (једном месечно и чешће у зависности од временских услова). Рад катодних станица је од велике важности за функционалност система, а самим тим и наша велика одговорност. Уз напомену да је уговором дефинисано да борски део катодне заштите тј. четири катодне станице од фабрике воде до резервоара Топовске шупе одржава ЈКП "Водовод" Бор.

Оно што годинама улази у наш план јесте редовно одржавање изворишта "Мрљиш" и фабрике воде (кошење, кречење просторија, чишћење круга изворишта од штета које настају услед невремена. У 2023. години планирамо и сређивање кровне конструкције магацина, обзиром да се у њему складиште између осталог и резервни делови веома битни за одржавање водосистема.

Да би се обезбедило несметано дистрибуирање воде редовно се прати мутноћа, да би у случају замућења могли благовремено да реагујемо.

У детаљном извештају стручног тима Института за јавно здравље претходних година стављена је примедба која се тичала престанка пред-хлорисања воде од 2011. године са фабрике воде. Обзиром да је пројектант Институт за водопривреду "Јарослав Черни" у пројектној документацији за водосистем Боговина навео да је пред-хлорисање неопходно, а ми нисмо могли да утичемо на одлуку ЈКП "Водовод", одлучили смо да званичним дописом потражимо мишљење пројектантске куће. Дана 17.11.2017.год.

добили смо одговор да третман воде на фабрици воде мора бити у складу са пројектном документацијом која је израђена и одобрена од релевантних институција. У складу с тим, сматрају да је неопходно увести/вратити пред-хлорисање у систем како би се избегло могуће погоршање квалитета воде која се дистрибуира потрошачима и обезбедила неопходна пред-дезинфекција која је важан корак у третману воде за пиће. Искрено се надамо да ће ЈКП "Водовод" позитивно одговорити на наш допис што се није догодило до данашњег дана, али се надамо позитивном одговору како бисмо без бојазни испоручивали здраву пијаћу воду и чували цевовод.

Урађена је пројектно техничка документација за хидролошки мерни профил на реци Црни Тимок. Основна намена мерног профила била би мерење протицаја реке Црни Тимок низводно од профила бране. Од посебног интереса за осматрање су режими протицаја малих и средњих вода, пошто ће вредности протицаја на овом профилу дириговати испуштање воде из акумулације, тако да на овом профилу увек буде задовољен минимално одрживи протицај.

Резултати осматрања били би од интереса за хидролошке анализе које би се радиле у склопу иновације пројектне документације за брану и акумулацију Боговина. Израда хидролошке Студије је обавезна уз Идејно решење. Са мерењем протицаја у живом току, хидролошке анализе дају поузданије резултате.

Такође, резултати осматрања протицаја на овом мерном профилу ће бити од интереса и по изградњи бране и акумулације један од фактора на основу кога ће се вршити управљање акумулацијом.

3.2 Кључне активности потребне за достизање циљева

Да би се пројекат акумулације водосистема "Боговина" реализовао у потпуности, неопходно је завршити следеће активности:

- изградња хидролошког мерног профила на реци Црни Тимок који представља корак ка II фази акумулације Боговина,
- израда Просторног плана подручја посебне намене (ПППН) са идејним решењем
- ревизија актуелизованог Идејног пројекта од стране државне ревизионе комисије (достављен актуелизован Идејни пројекат и уплаћена средства),
- решење имовинских односа за 380 ха од чега се 290 ха потапа изградњом бране и формирањем акумулације, а 90 ха се налази у зони непосредне заштите акумулације,
- изградња Главног пројекта цевовода чисте воде за општине Неготин, Књажевац и Бољевац.

3.3 Анализа тржишта

Капацитет нашег изворишта "Мрљиш" дозвољава да у наредном периоду (2023.-2025. године) ЈКП "Водовод" Бор и ЈКП "Услуга" Бољевац испоручи захтевану количину сирове воде.

Обзиром да је Општина Бољевац изградила цевовод Подгорац-Сумраковац-Савинац од изворишта "Мрљиш" у наредном периоду планирамо испоруку веће количине воде.

ЛП "Боговина" Бор конципирана је тако да своју основну делатност у првој фази обавља у складу са захтевима водовода Бор и Бољевац за количинама и временским

потребама за испоруком воде, тако да цену м³ воде формира само зарачунавањем директних трошкова за производњу и дистрибуцију.

Због поскупљења струје као и других трошкова, ЈП "Боговина" Бор је повећала цену кубног метра сирове воде са 3,98 на 5,65 динара без ПДВ-а што сада са ПДВ-ом износи 6,22 динара у 2022. години. На одлуку НО дали су сагласност сви оснивачи и Програм пословања за 2023. годину урађен је са новом ценом метра кубног сирове воде.

Негативни фактор који утиче на пословање је слабо измиривање финансијских обавеза за испоручену воду од стране ЈКП "Водовод" Бор и веома слаба испорука сирове воде.

3.4 Ризици у пословању

У експлоатацији подземних вода са изворишта "Мрљиш" за водоснабдевање водовода Бор и Бољевац, основни ризик је замућење неког од три експлоатисана бунара услед наилаaska поплавног таласа реке Црни Тимок и потапања бунара.

Други потенцијални ризик у раду Предузећа лежи у слабој испоруци сирове воде према ЈКП "Водовод" Бор чија су изворишта била стабилнија ове године и техничка служба је изналазила таква техничка решења којом би се елиминисао снабдевач воде ЈП "Боговина" све због скупог препумпавања из правца Боговине преко пумпних станица. То се одразило негативно на пословање Предузећа у 2022. години (Прилог 3)

Постоји ризик и од доласка трећих (неовлашћених) лица у контакт са водом за пиће али се о томе максимално води рачуна.

Један од такође великих ризика на који нисмо у стању да утичемо јесте повећање цене електричне енергије у току пословне године.

Руководећи се догађајима из претходног периода када је поплазни талас велике разорне моћи задесио извориште Мрљиш, идеја је да уз помоћ стручних људи дођемо до решења које би се огледало у изради пројектне документације заштитног противпоплавног таласа.

Такође један од ризика јесте и застарелост пројектованих техничко-технолошких решења даљим дужим одлагањем завршетка изградње II фазе водосистема Боговина, а које би за последицу имало поновно пројектовање уз додатна финансијска средства.

Као још један од ризика пословања јавља се и ризик ликвидности Предузећа. Ненаплаћена потраживања од ЈКП "Водовод" Бор доводи до потешкоћа у пословању и доводи у проблем комплетан систем.

3.5 План/мапа управљања ризицима

Ради благовременог избегавања настанка ризичне ситуације перманентно се прати квалитет воде на мутноћу и уколико до исте дође продором спољашних вода у неком од бунара, исти се одмах искључује из употребе и укључује други (резервни) бунар, ако су у том моменту потребе за водом веће од 80 л/с. Огроман ризик са којим се Предузеће сусреће јесте, као што смо рекли, веома мала испорука сирове воде, која је у огромној мери утицала на негативно пословање предузећа. Договор са градоначелником Бора (једним од оснивача) јесте везан за отклањање ризика који се односи на уградњу нових пумпи на Пумпним станицама „Селиште“ и „Шарбановац“ са фреквентним регулаторима, као и промену трафоа. Договорена је испорука сирове воде која се мора поштовати између предузећа ЈКП "Водовод" и ЈП "Боговина" Бор, која је у неком претходном периоду регулисана и Уговором. У складу с тим у овој години урађена је пројектно техничка документација адаптације пумпних станица "Селиште" и

"Шарбановац" и даљи корак јесте реализација плана како би се ризик у великој мери отклонио. Ризик доласком трећег неовлашћеног лица се предупредује непрекидним дежурством на објектима који могу бити у тој категорији (бунари на изворишту "Мрљиш", разделна комора и пумпне станице).

Ризик од великих поплавних таласа који углавном настаје од отапања снега са оближње планине Ртањ, плави извориште „Мрљиш“. Одговор добијен од овлашћених институција на питање како заштитити извориште је био такав да обзиром да се не угрожава водоснабдевање и током поплавног таласа, нема потребе за додатним улагањем поготову имајући у обзир пројекат по коме ће извориште бити део будуће акумулације тачније потопљен. Ликвидност је основна ствар коју треба одржати како би предузеће било стабилно. Радимо на обезбеђењу боље наплате од ових предузећа, уз потписивање новог репрограма, како би се овај ризик отклонио. У 2022. години НО ЈП „Боговина“ донео је одлуку о повећању цене кубног метра сирове воде која је износила 3,98 а од 1. јануара 2023. године ће износити 5,65 динара без пдв-а или 6,22 динара са пдв-ом. На цену су сагласност дали сви оснивачи.

Очекујемо ново потписивање репрограма са ЈКП "Водовод" Бор и надамо се да ће у 2023. години бити боља, стабилнија финансијска ситуација за оба предузећа.

3.6 Планирани индикатори за 2023. годину

Обзиром да смо у свакодневном контакту са ЈКП "Водовод" Бор и ЈКП "Услуга" Бољевац, наша процена позитивног пословања би се мерила на основу њихове процене намиривања дугова према ЈП "Боговина" насталих у неком претходном периоду. Сведоци смо у претходних пар месеци, да према овим предузећима постоји висок степен разумевања од стране градске управе, тако да се надамо да ће позитивно утицати и на пословање нашег предузећа. Адаптацијом пумпних станица готово смо сигурни да ће се догодити напредак у пословању и употпунити наш циљ да повећавамо приходе од продаје воде а смањујемо од субвенција.

3.7 Активности које предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања

Једна од веома битних компоненти корпоративног управљања јесте утицај оснивача и међусобна комуникација која је у овом тренутку коректна. Иначе сви знамо да се први основ за успешност огледа у корпоративном управљању. Када је у питању корпоративно управљање постоји више модела за његово имплементирање, али требамо знати да не постоји један модел који би одговарао свима, јер треба узимати у обзир специфичност окружења и саме тренутне ситуације. Оно што је битно и у чему се огледа успешност једног предузећа јесте профит који оно остварује.

Добро корпоративно управљање увећава профитабилност предузећа и пружа веће могућности за прибављање финансијских средстава из одређених извора.

У случају ЈП „Боговина“ Бор први ступањ унапређења јесте реализација зацртаног програма који би се огледао кроз повећање степена поверења међу предузећима са којима се сарађује, затим отворености, транспарентности и високом степену одговорности. Таква усклађеност система довела би до повећања степена наплате што би се позитивно одразило на укупно пословање. Обзиром да је ЈП „Боговина“ регионални водосистем, у неком претходном периоду огромна средства је повлачило из Републике

Србије када су у питању инвестициона улагања у даљу изградњу водосистема, што нам је и у плану за 2023., 2024. и 2025. годину.

Добрим корпоративним управљањем се промовише поуздан и одржив економски развој и јача успешност предузећа и чува њен углед. Оно што даје посебан значај јесте унапређење стручне и научне мисли у одређеним областима у самом предузећу које доприносе просперитету.

Менаџмент фирме настојаће да обликује и имплементира саму стратегију предузећа. Зато кажемо да корпоративно управљање укључује скуп односа између менаџмента, запослених и заинтересованих страна (наших купаца). Иако је у претходном периоду уложено много труда и рада око унапређења корпоративног управљања, настојаћемо да и у периоду који је пред нама систем управљања подигнемо на још виши ниво.

Све је то веома уско повезано са пројекцијом система корпоративног управљања који садржи: кодекс корпоративног управљања, етички кодекс, правилнике о награђивању запослених, менаџера и сл. Имајући све у виду, искрено се надамо да ће тимски рад и велика посвећеност послу резултирати успешношћу на крају пословних година.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Опис	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.
Трошкови материјала	330.000	220.000	370.000
канцеларијски материјал	300.000	220.000	330.000
рапортне књиге	30.000	0	40.000
Трошкови осталог материјала	730.000	278.820	810.000
Хтз	200.000	88.260	200.000
сред.за хигијену	180.000	130.000	200.000
ковид19	210.000	0	210.000
прва помоћ	30.000	0	40.000
гуме	110.000	60.560	160.000
Трошкови горива и енергије	16.000.000	7.500.000	16.450.000
субвенције струја	7.000.000	7.000.000	3.000.000
гориво	500.000	500.000	950.000
редовни рачуни струја	8.500.000	0	12.500.000
Т зарада,накнада зарада и остали лични расходи	22.898.534	21.541.521	26.938.823
Т зарада и накнада зарада (брuto) 17.329.704			
Т пореза и доприноса на терет послод.2.885.396			
Град Бор 18.000.000	20.358.492	19.317.546	23.473.724
Соп.приходи		0	717.783
Остали лични-превоз	600.000	548.599	600.000
Уговор о делу	100.000	0	100.000
Солидарна помоћ_	882.444	836.000	882.444
Јубиларна награда (1)-10г	450.000	488.995	0
Помоћ у случ.смрти	70.696	9.115	76.281
Помоћ у мед.леч	40.399	0	43.591

Т. служ.пуга	180.000	160.000	190.000
Т превоза (ел.наплата)	70.000	50.000	90.000
Давање пакетића деци	35.000	25.000	35.000
Остали трошкови по рачунима - семинари	0	0	280.000
Отпремнина	111.503	106.266	380.000
Трошкови производних услуга	3.095.000	1.231.061	7.377.000
Птт фиксни,мобилни	500.000	410.000	580.000
Поштарина		0	20.000
Т услуга одржавања		0	120.000
Металка	250.000	162.000	250.000
Одрж.сајта	5.000	1.400	80.000
Услуге прања возила	10.000	10.000	10.000
Вулканизерске услуге	10.000	0	10.000
Услуга прања завеса	20.000	12.726	0
Припр тер, за хидр.мерни профил	30.000	0	0
Сервисирање једне пумпе	660.000	0	660.000
Турбидиметар		0	450.000
Ауто делови	50.000	0	150.000
Санација објекта крова		0	50.000
Сређ.бунарских кућица	50.000	0	50.000
Периодични преглед опреме и радне окол	60.000	0	100.000
Фреквентни регулатор-сервис	70.000	0	120.000
Фрекв.регул.пуштање у рад		0	1.560.000
Оспособ.катодне зашт	60.000	0	60.000
Улазна врата	110.000	109.200	0
Хидростатички мерач 2 мерача	370.000	0	672.000
Електромагнетни мерач протока	0	0	684.000
Техничко одржавање мреже	0	0	100.000
Увођење оптичког интернета	0	0	336.000

Намештај	50.000	0	190.000
Завесе	150.000	93.840	150.000
Одржавање климе	25.000	0	40.000
Куповина расхладног уређаја	0	0	40.000
Куповина ПП апарата	0	0	160.000
Сервисирање ПП апарата	25.000	3.600	25.000
Сервисирање Дастера уз отклањање кварова	100.000	32.745	100.000
Трошкови рекламе и пропаганде	150.000	150.000	150.000
Трошкови контроле воде	300.000	220.550	400.000
Трошкови непоменутих услуга	40.000	25.000	60.000
Амортизација	5.240.000	5.188.290	5.400.000
Амортизација	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Мерач протока		0	0
Телефонски апарати	40.000	0	50.000
Рачунари и штампачи	200.000	188.290	300.000
Клима /извориште)		0	50.000
Нематеријални трошкови	7.205.000	5.587.043	9.355.300
Трошкови ревизије	150.000	80.000	150.000
ФУК	800.000	800.000	0
Т.за израду прој,тех.док.Ид.прој.	2.000.000	2.000.000	0
Елаб.о резервама подземних вода- субвенција	0	0	4.380.000
Трош. здрав. ус.-санитарни прегледи	50.000	30.600	100.000
Здравствени преглед	260.000	0	270.000
Дератизација	30.000	15.500	50.000
Трош. стручног образовања- обука и семинари	580.000	490.000	580.000
Адвокатске услуге	50.000	0	50.000
Стручни савети	50.000	0	50.000

Службене новине-Привредни саветник	100.000	79.200	100.000
Сл.гласник.-оглашавање	50.000	8.100	50.000
Профисистем-лиценца	30.000	25.300	25.300
Српско друштво за заштиту вода	30.000	15.000	40.000
Е фактура са ДМС-ом	800.000	794.400	800.000
Услуге одржавања рачунарске опреме	150.000	0	150.000
Трошкови репрезентације	220.000	140.000	70.000
Угоститељске услуге	0	0	150.000
Трошкови осигурања опреме-радника и Каско	905.000	771.100	970.000
Регистрација возила	50.000	27.843	50.000
Трошкови платног промета	100.000	80.000	120.000
Таксе - коришћење водног добра - заштита животне средине - накнада за одводњавање - јавни сервис и остало	800.000	230.000	1.200.000
Финансијски расходи	800.000	800.000	800.000
Расходи од исправке вредности	2.500.000	2.500.000	3.200.000
УКУПНО	58.798.534	44.846.735	70.701.123

ПРИХОДИ ПО НАМЕНАМА

Р.б.	Приходи	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.
1	Град Бор	29.358.492	29.358.492	30.853.724
2	Општина Бољевац	1.500.000	1.500.000	1.500.000
3	ЈКП“ Водовод“ Бор	22.582.542	8.677.193	31.251.399
4	ЈКП „Услуга“ Бољевац	2.000.000	2.000.000	3.000.000
5	Приходи од исправке вред	3.000.000	3.300.000	4.000.000
6	Остали приходи	57.500	19.200	96.000
	Укупно	58.798.534	44.854.885	70.701.123

Средства субвенције у износу од 30.853.724 динара односе се на планирана средства буџета града Бора, а у складу са чл.8. Уговора о оснивању предузећа бр.15 од 17.02.1990. године.

У 2023. години ова средства ће се користити за исплату зарада радника у износу од 23.473.724 динара, 3.000.000 динара за електричну енергију и 4.380.000 за Елаборат о резервама подземних вода.

Износ од 1.500.000 динара односи се на планирана средства буџета Општине Бољевац, а у складу са чл. 20. Одлуке о промени Оснивачког акта Јавног предузећа „Боговина“ Бор. У 2023. години ова средства ће се користити за финансирање рада предузећа, што подразумева измирење материјалних трошкова за рад предузећа (канцеларијски материјал), трошкова контроле исправности воде за пиће, санитарних прегледа радника, трошкова горива, трошкова регистрације и одржавања возила, трошкова измирења законских обавеза (осигурање радника, таксе, фирмарине, провизије...), трошкова телефонских услуга, измирење једног дела дуга за утрошену електричну енергију и других трошкова за неометано функционисање рада предузећа. Остали приходи су у износу од 96.000 динара односе се на издавање сагласности за локацијске услове за израду пројектне документације водовода.

4.1. Биланс стања (Прилог 5)-Извештај о стању имовине предузећа

По плану за 2023. годину нематеријална имовина износи 305.234.000, некретнине, постројења и опрема 852.919.000, што чини сталну имовину у износу од 1.158.153.000

Обртна имовина је 6.486.000, тако да је укупна актива 1.164.639.000

Капитал је 1.079.540.000, дугорочна резервисања и обавезе 857.000, одложене пореске обавезе 2.089.000 и краткорочне обавезе 82.153.000, што чини укупну пасиву у износу од 1.164.639.000

4.2. Биланс успеха (Прилог 5а)

Пословни приходи су планирани у износу од 66.701.000 од тога приходи од продаје су у износу од 34.251.000 и приходи – остали пословни приходи су у износу од 32.450.000. Пословни расходи су планирани у износу од 66.701.000 од чега су трошкови материјала, горива и енергије 17.630.000, трошкови зарада 24.192.000, трошкови производних услуга 7.377.000, трошкови амортизације 5.400.000 и нематеријални трошкови 9.355.000

Финансијски расходи 800.000, приходи од усклађивања вредности 4.000.000, расходи од усклађивања вредности 3.200.000

4.3. Токови готовине (Прилог 5б)

Планом кретања новчаних токова предвиђено је одржавање финансијске стабилности 2023. године. Приоритети у измирењу обавеза у 2023. години биће обавеза према запосленима, законске обавезе и обавезе према добављачима.

Обим и динамика инвестиционих улагања из средстава предузећа усаглашаваће се са оствареним приловом средстава, како се не би довело у питање измиревање текућих обавеза које су утврђене као приоритет.

4.4. Цене

Стање у ЈП “Боговина“ Бор што се цене воде тиче је веома неповољно када је у питању пословање без субвенција оснивача. Цена воде не покрива производне трошкове што је кориговано у 2022. години када, је повећана цена кубног метра сирове воде.

Тренутно важећа цена је у примени од 01.01.2023. године (Решење оснивача број 022-196/2022 - I од 25.11.2022.године.

4.5. Субвенције и остали приход из буџета (Прилог 6)

Средства субвенција која су предвиђена у износу од 32.353.724 чине:

- 23.473.724- средства града Бора користиће се за исплату зарада
- 3.000.000- средства града Бора користиће се за исплату електричне енергије
- 4.380.000 – Елаборат о резервама подземних вода
- 1.500.000-односи се на планирана средства буџета Општине Бољевац, а у складу са чл. 20. Одлуке о промени Оснивачког акта ЈП „Боговина“ Бор. У 2023. години ова средства ће се користити за финансирање рада предузећа.

4.6. Трошкови запослених (Прилог 7)

Маса бруто 2 зараде износи 24.191.507, средства су обезбеђена субвенцијама града Бора у износу од 23.473.724 а разлику у износу од 717.783 динара предузеће ће финансирати из сопствених прихода.

Превоз запослених планира се у износу од 670.000 динара.

Дневнице за службена путовања у износу од 190.000 динара, а за накнаде трошкова на службеном путу (електронска наплата, паркинг...) 90.000 динара.

Отпремнина за одлазак једног радника у старосну пензију планирана је у бруто износу од 380.000 динара.

Планирана су средства у износу од 119.872 динара за помоћ радницима и породици радника, од тога 76.281 динара - помоћ у случају смрти и 43.591 динара- помоћ у медицинском лечењу запосленог или члана уже породице.

Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја радника планирана је у износу од 882.444 динара-ако Предузеће има средства да исплати ову врсту помоћи.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Планирани приходи и расходи за 2023.годину предвиђени су на истом нивоу.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2022. године (Прилог 8)

За 2022. годину број радника по секторима:

-Пословодство 1 радник

-Производња и дистрибуција 10 радника

-Књиговодствено-финансијски и правни послови 8 радника, што укупно износи 19 радника, по броју систематизованих радних места.

6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведену у радном односу, као и квалификациону и полну структуру председника и чланова Надзорног одбора (Прилог 9)

6.3. Динамика запошљавања (Прилог 10)

Број запослених по кварталима је 18 радника.

6.4. Средства за зараде запослених (Прилог 11)

Средства за исплату зарада за 2023. годину планирана су у износу од 23.473.724 динара која су обезбеђена субвенцијама града Бора и 717.783 из сопствених средстава.

Маса за зараде запослених у 2023. години увећана је за 12.5% на основу дописа Одељења за привреду и друштвене делатности Градске управе Бор од 05.12.2022. године.

6.5. Распон исплаћених и планираних зарада (Прилог 11а)

Исказани су планирани бруто 1 и нето за 2023. годину за запослене без пословодства и пословодство са најнижом и највишом зарадом.

6.6. Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до 31.12.2023. године-бруто 1 (Прилог 11б)

6.7. Накнаде председнику и члановима надзорног одбора (Прилог 12)

ЈП „Боговина“ нема планирана средства за исплату накнаде Надзорног одбора, како у претходној 2022. години, тако и у текућој 2023. години.

6.8. Накнада Комисије за ревизију (Прилог 13)

ЈП „Боговина“ нема планирана средства за исплату накнаде за Комисије за ревизију у 2023. години.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (Прилог 14)

ЈП "Боговина" у 2023. години нема планирану кредитну задуженост.

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА (Прилог 15)

ЈП "Боговина" Бор планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2023. годину реализоваће из сопствених средстава и уз помоћ субвенција Града Бора у износу од 3.650.000 (без пдв-а) за израду елабората о резервама подземних вода

Јавна набавка добра електрична енергија потребна је за обављање пословних активности у предузећу на више локација. Процењена вредност за 2023. годину одређена је на основу потрошње у 2022. години. У процењеној вредности обухваћени су и износи накнаде које су обухваћене рачуном за електричну енергију, а на основу законских прописа се плаћају и на исте се не може утицати у смислу прибављања повољније понуде.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА (Прилог 16)

У плану инвестиција за 2023. годину планирамо израду Просторног плана подручја посебне намене (ПППН) са идејним решењем како би се иновирала постојећа документација и поставиле нове границе акумулације . Средства ће бити обезбеђена из Републике у износу од 50. 000 000 динара.

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (Прилог 17)

Приликом израде Плана за 2023. годину планирали смо одређене активности и већ покренули сарадњу са одређеним државним институцијама. Наши заједнички послови тичу се инвестиционих радова који изискују честе посете пројектаната и људи других струка око снимања конфигурације терена, мерења и сл. Све се то мери утрошеним радним сатима, те сматрамо да смо као једна озбиљна фирма у обавези да госте испоштујемо на начин који приличи, како не бисмо нарушили углед предузећа.

За једно предузеће, тачније водосистем регионалног карактера које има све потенцијале да квалитетним информацијама пуни медијски простор и пружи двома општинама веома битне информације, непримерено је склонити у запећак. У складу са Планом за 2023. годину и инвестиционим радовима које смо планирали Општина Бољевац и ми, а тичу се улагања у водоводну мрежу чиме се решава проблем водоснабдевања, сматрамо као друштвено одговорно предузеће, да те информације требамо поделити са нашим грађанима са територија Бора и Бољевца.

ЈП "БОГОВИНА"
в.д. директора

Наташа Јовановић