

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

Јавно предузеће за изградњу
и експлоатацију регионалног
водосистема БОГОВИНА

Број

01322/2023
14.12.2023 год.

БОР

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА СА
ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ ЈАВНОГ
ПРЕДУЗЕЋА "БОГОВИНА" БОР ЗА 2024.
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: 01523/2023

Датум: 14.12. 2023. године

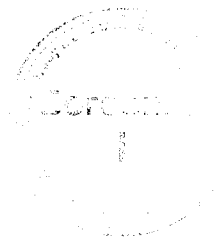
Б о р

На основу члана 39. Статута Јавног предузећа "Боговина" Бор, Надзорни одбор је на седници одржаној 14.12.2023, донео:

О Д Л У К У

о усвајању Програма пословања са финансијским планом Јавног предузећа "Боговина" Бор за 2024. годину

1. Усваја се Програм пословања са финансијским планом Јавног предузећа "Боговина" Бор за 2024. годину
2. Програм пословања са финансијским планом Јавног предузећа "Боговина" Бор за 2024. годину доставља се општинама оснивачима ради давања сагласности



Председник
Надзорног одбора

Д. Маринковић
Драган Маринковић

САДРЖАЈ

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 2023. 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.....	11
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
2.8 Остварење циљева који су планирани програмом пословања за 2023. годину, односно образложити уколико планирани циљеви нису остварени.....	12
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ, ОДНОСНО ЗА ПЕРИОД 2025.-2026. ГОДИНЕ.....	13
3.1 Циљеви.....	14
3.2 Кључне активности потребне за достизање циљева.....	14
3.3 Анализа тржишта.....	15
3.4 Ризици у пословању.....	15
3.5 План/мапа управљања ризицима.....	16
3.6 Планирани индикатори за 2024. годину.....	16
3.7 Активности које предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања	17
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	18
4.1 Биланс стања.....	21
4.2 Биланс успеха.....	21
4.3 Токови готовине	22
4.4. Субвенције и остали приходи из буџета.....	22
4.5 Трошкови запослених.....	22
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА.....	23
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	23
6.1 Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2023. године.....	23

6.2 Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослних према времену проведену у радном односу, као и квалификациону и полну структуру председника и чланова Надзорног одбора.....	23
6.3 Динамика запошљавања.....	23
6.4 Средства за зараде запослених	23
6.5 Распон исплаћених и планираних зарада.....	23
6.6. Исплаћена маса зарада, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до 31.12.2023.....	23
6.7. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора.....	23
6.8. Накнада Комисије за ревизију.....	23
7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	24
8.ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА.....	24
9.ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	24
10.СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	24
ПРИЛОЗИ	

Бор, децембар 2023. 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.

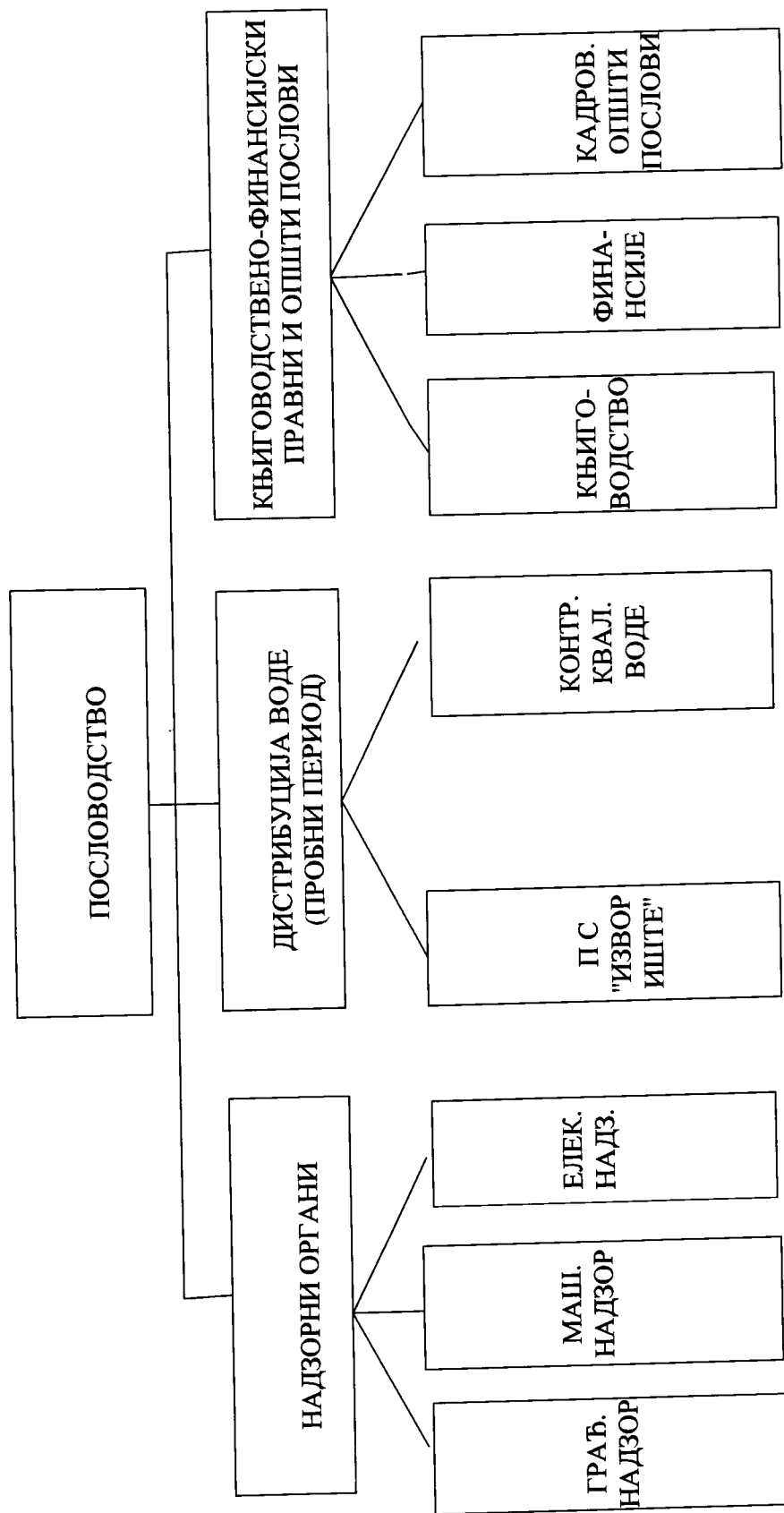
4. Правилник о начину узимања узорка и методама за лабораторијску анализу воде за пиће (Сл.лист СФРЈ 33/87),

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.)
- Правилник о исплати трошкова превоза запослених (2022.)

1.4. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА



1.5. Имена директора и чланова Надзорног одбора

Пословодство ЈП "Боговина" Бор представља:

- директорица Наташа Јовановић, по Решењу бр 022-22/2023-I од 10. фебруара 2023. 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.022-26/2023-I од 10.02.2023. године
1. Дејан Гавриловић (испред општине Бољевац, по решењу Скупштине града Бора бр. 022-26/2023-I од 10.02.2023. године)
2. Биљана Величковић – члан НО (испред ЈП "Боговина" Бор по реш.Скупштине града Бора бр. 022-26/2023-I од 10.02.2023. године

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

2.1.Процењени физички обим активности

Процена остварења како прихода, тако и расхода за 2023. годину заснована је на остварењу на дан 30.09.2023. године са пројекцијом до краја године. Уколико дође до значајних разлика између остварених и планираних резултата за 2023. годину, што ће се видети кроз завршни рачун Предузећа и извештаја о раду за 2023. годину, кроз поменуте извештаје даће се и објашњења и анализа узрока. Приликом израде Плана за 2024. годину придржавали смо се Смерница за израду годиншњих програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024. – 2026. година јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

2.2 Биланс стања на дан 31.12.2023. године (Прилог 1.) 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	1.154.223
	0003	нематеријална	305.137
	0009	некретнине, постројење и опрема	848.986
	0029	одложена пореска средства	37
	0030	обртна имовина	3.424
	Актива:		1.157.684
	0401	капитал	1.070.025
	0415	дугорочна резервисања	1.013
	0429	одложене пореске обавезе	3.378
	0431	краткорочне обавезе	83.268
	Пасива:		1.157.684

2.3 Биланс успеха (Прилог 1а) представља преглед прихода, расхода и резултата пословања за период 01.01.-31.12.2023.године

АОП	1001	пословни приходи	50.190	састоје се од
АОП	1005	приходи од продаје	17.836	
АОП	1011	остали пословни приходи	32.354	
АОП	1013	пословни расходи	50.186	састоје се од трошкова материјала, горива и енергије, трошкова зарада, производних услуга, амортизације и нематеријалних трошкова
АОП	1025	пословни добитак	4	
АОП	1032	финансијски расходи	800	
АОП	1039	приходи од усклађ.вредности	4.000	
АОП	1040	расходи од усклађивања	3.200	
АОП	1043	укупни приходи	54.190	
АОП	1044	укупни расходи	54.186	
АОП	1045	добитак из редов.пословања	4	

2.4 Извештај о токовима готовине (Прилог 16)

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

Процењена неискоришћена средства на дан 31.12.2023. године предвиђена су за плаћање ПДВ-а, као и исплате пренетих обавеза према добављачима из 2023. године.

2.5 Анализа остварених индикатора

У складу са смерницама за израду годишњег програма пословања за 2024. годину тачка 2., алинеја 3., и тачка 3., алинеја 6., а према **Прилогу бр. 2.**, дат је приказ планираних и реализованих индикатора пословања ЈП "Боговина" Бор у периоду од 2021. до 2024. године.

По плану за текућу 2024. годину планирани су пословни приходи и пословни расходи на истом нивоу.

За претходну 2023. 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 фирма зарађује. Што је коефицијент ROA већи, то је боље, јер говори да фирма зарађује више уз мање инвестирање, што је у случају 2023. 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 2023. години на изворишту Мрљиш настављено је одржавање бунарских кућица, провера комплетног система и настављено редовно одржавање. Није било

кварова на систему тако да је транспорт сирове воде текао уобичајено. На бунару 4 промењен је вентил обзиром да је током транспорта воде у систем из овог бунара забележен мањи губитак сирове воде.

Одржавање катодне заштите је веома важно због спречавања корозије на цевима.

2.8 Остварење циљева који су планирани програмом пословања за 2023. годину, односно образложити уколико планирани циљеви нису остварени

Програмом пословања средства која су планирана за 2023. годину, а нису реализована, утицала је слаба наплата потраживања због неиспоручене количине воде.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ, ОДНОСНО ЗА ПЕРИОД 2025.-2026.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

Обзиром да је у 2023.години започета израда Елабората о резервама подземних вода што је наша законска обавеза, у 2024. години настављамо са испитивањем бунара, како бисмо добли водне билансе којима можемо да располажемо, тачније количину воде коју можемо комерцијализовати. Идеја која се тиче испитивања додатног бунара у 2023.години настала је из нужне потребе за продајом мање количине воде обзиром да је испитивање овог бунара при покретању водосистема пројектовано на 15-25л/с. Разлог су видно смањене потребе ЈКП "Водовод" за водом и нашег сиситема где је у таквим приликама "не узимања" сирове воде нама начињена велика финансијска штета због неиспоручивања воде а утрошак електричне енергије много велики. Када ЈКП "Водовод" нема потребе за нашом водом, а ЈКП "Услуга" Бољевац узима 20 л/с, ми не можемо због режима рада фреквентног регулатора да смањимо испод 50 л/с, наш губитак износи 30 л/с и то је главни разлог додатног испитивања бунара. Имали смо разговоре са кинеском компанијом ZiJin Mining који су заинтересовани за сирову воду из водосистема "Боговина", а како су наши првобитни разговори били усмерени ка количини воде додатно укључивање бунара у систем показало се као добро решење. Договор са оснивачима јесте да првенствено морамо да обезбедимо пијаћу воду за наше суграђане а све колико можемо више, омогућимо и комерцијализујемо од поменуте компаније.

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 2024. години планирамо и сређивање кровне конструкције магацина обзиром да се у њему складиште између осталог и резервни делови веома битни за одржавање водосистема и комплетна промена кровне конструкције на деловној комори иначе објекта у који се са изворишта транспортује сирова вода а затим цевоводом транспортује до пумпне станице "Селиште".

Да би се обезбедило несметано дистрибуирање воде редовно се прати мутноћа, да би у случају замућења могли благовремено да реагујемо. Редовно се проверава мутноћа и на бунарима на изворишту како бисмо имали тачну евиденцију уколико би се појавила мутноћа из ког бунара долази и наравно како би смо преузели даље кораке како бисмо спречили замућење система.

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 ценовода чисте воде за општине Неготин, Књажевац и Бољевац.

3.3 Анализа тржишта

Капацитет нашег изворишта "Мрљиш" дозвољава да у наредном периоду (2024.-2026. године) ЈКП "Водовод" Бор и ЈКП "Услуга" Бољевац испоручи захтевану количину сирове воде.

Обзиром да је општина Бољевац проширила водоснабдевање ка селима Савинац и Подгорац кренули смо са испоруком мало веће количине сирове воде од почетне, а пројекат до Савинца који је означен као правац водоснабдевања је у плановима општине Бољевац.

ЈП "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 зарачувањем 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 наиласка 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 2023. 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, детаљно је сагледан проблем на бунару број 2 обзиром да је приликом плављења већа количина воде улазила у систем и тиме знатно повећавала мутноћу. Искључивањем бунара наносило нам је велику штету јер се то одражавало на испоруку сирове воде купцима. Одлучили смо да заштитимо поменути

бунар на тај начин што ћемо испод и уз бунар извести грађевинске радове како би успешно и трајно решили проблем.

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 предупређује 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" али доноси велике проблеме када је водоснабдевање у питању. Плављењем изворишта, вода улази у систем и прави проблем што доводи до повећања мутноће. Детаљно је сагледан проблем на бунару број 2 и направљена су 2 решења. Самим искључивањем бунара тј. прекид испоруке сирове воде ка нашим купцима, наносило нам је велику штету јер се то одражавало на финансије. Одлучили смо да заштитимо поменути бунар на тај начин што ћемо испод и уз бунар извести грађевинске радове како би успешно и трајно решили проблем.

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 2024. години бити боља, стабилнија финансијска ситуација за оба предузећа.

3.6 Планирани индикатори за 2024. 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. Додатним испитивањем бунара смањићемо губитак сирове воде, смањити утрошак електричне енергије и отварамо могућност продаје веће количине сирове воде.

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 2024., 2025. и 2026. 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 прериоду 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 послужити резултатима успешношћу на крају пословних година.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Опис	План 2023	Процена 2023	План 2024
Трошкови материјала	370.000	230.000	380.000
-Канцеларијски материјал	330.000	230.000	340.000
-Рапортне књиге	40.000	0	40.000
Трошкови осталог материјала	810.000	441.482	850.000
-Хтз	200.000	193.772	230.000
-Средства за хигијену	200.000	168.110	250.000
-Ковид-набавка медицинског потрошног материјала	210.000	0	210.000
-набавка ормарића прве помоћи	40.000	0	70.000
-Куповина гуме-демонтажа,монтажа и балансирање	160.000	79.600	0
-монтажа,демон.баланс летњих и зим.гума и комплетна припрема за вожњу	0	0	90.000
Трошкови горива и енергије	17.230.000	9.234.008	16.450.000
-електрична енергија-субвенције	3.780.000	3.780.000	3.000.000
-гориво	950.000	950.000	950.000
-електрична енергија-редовни рачуни	12.500.000	4.504.008	12.500.000
Трошкови зарада,накнада зарада и остали лични расходи	26.938.823	24.693.526	29.684.132
-зараде запослених-град Бор-субвенције	23.473.724	22.502.626	23.473.724
-зараде запослених-сопствени приходи	717.783	0	3.089.992
-остали лични-превоз радника	670.000	463.990	780.000
-Уговор о делу	100.000	0	100.000
-Солидарна помоћ	882.444	836.000	882.444
-Јубиларна награда	0	0	0
-Помоћ у случају смрти	76.281	0	87.799
-Помоћ у медицинском лечењу	43.591	0	50.173
-трошкови службеног пута	190.000	160.000	250.000
-трошкови превоза(ел.наплата,...)	90.000	60.000	90.000
-остали трошкови по рачунима-семинари	280.000	280.000	360.000
-давање пакетића деци	35.000	15.000	20.000
-отпремнина приликом одласка у пензију	380.000	375.910	500.000
Трошкови производних услуга	8.457.000	4.200.375	12.998.000
-услуга мобилне телефоније	580.000	567.424	750.000
-поштарина	20.000	11.000	40.000
-набавка опреме за одржавања	120.000	82.760	200.000
-Металка	250.000	250.000	320.000
-Израда,одржавање,допуна,ажурирање сајта	80.000	3.000	180.000
-Услуге прања возила	10.000	0	10.000
-Вулканизерске услуге	10.000	0	10.000

-Припрема терена за хид.мерни профил	0	0	0
-Сервисирање пумпе	660.000	500.000	160.000
-мерач протока	0	0	620.000
-Турбидиметар	450.000	362.400	0
-Санирање од поплава и дод.обезбеђење пута	600.000	600.000	0
-заштита бунара од поплава-извођење грађевинских радова у циљу санације	0	0	360.000
-ауто делови	150.000	20.000	80.000
-Санација објекта крова на ф-ци воде,магацина и кућица	50.000	0	450.000
-Сређивање бунарских кућица	50.000	0	80.000
-Периодични преглед опреме и радне околине	100.000	100.000	170.000
-Фреквентни регулатор-сервис	120.000	0	120.000
-Фреквентни регулатор са пуштањем у рад	1.560.000	0	1.800.000
-Оспособљавање катодне заштите	60.000	0	60.000
-Хидростатички мерач	672.000	0	850.000
-Електромагнетни мерач протока	684.000	667.305	850.000
-Техничко одржавање мреже	100.000	0	100.000
-Увођење оптичког интернета	336.000	0	650.000
-набавка намештаја по мери за опремање радне просторије	670.000	540.000	480.000
-набавка завеса	150.000	0	180.000
-одржавање климе и уградња	40.000	0	50.000
-Куповина расхладног уређаја	40.000	26.011	0
-куповина ТВ уређаја	0	0	90.000
-куповина ТЕ пећи за извориште	0	0	100.000
-куповина клипно прстенастог вентила	0	0	1.600.000
-куповина лептирастог затварача	0	0	780.000
-набавка добара за одржавање система	0	0	720.000
-куповина ППА	160.000	0	160.000
-сервисирање ППА	25.000	25.000	38.000
-Сервисирање дастера уз периодично отклањање кварова	100.000	73.275	190.000
-Трошкови рекламе и пропаганде	150.000	120.060	190.000
-трошкови контроле воде	400.000	237.140	500.000
-Трошкови непоменутих услуга	60.000	15.000	60.000
Амортизација	4.920.000	4.552.499	6.185.000
-амортизација	4.520.000	4.520.000	4.700.000
-ултразвучни мерач протока	0	0	890.000
-телефонски апарати	50.000	0	0
-рачунари и рачунарска опрема	300.000	0	500.000
-куповина климе	50.000	32.499	95.000
Нематеријални трошкови	8.005.300	6.834.133	11.753.000
-Трошкови ревизије	150.000	88.000	170.000
-ФУК одржавање програма	0	0	120.000

-Елаборат о резервама подземних вода-наставак пројекта	3.000.000	3.000.000	3.000.000
-Елаборат о резервама подземних вода-испитивање додатног бунара	840.000	840.000	0
-Пројектно техничка документација за додатни бунар-50% републичка дир. за воде и 50% сопствена средства	0	0	2.400.000
-Ревизија пројекта за додатни бунар	0	0	270.000
-Трошкови здравствених услуга-санитарни	100.000	40.000	100.000
-Здравствени прегледи радника и новозапослених радника	270.000	0	470.000
-Дератизација,дезинсекција и дезинфекција	50.000	15.500	50.000
-Трошкови стручног образовања-обука и семинари	580.000	580.000	780.000
-адвокатске услуге	50.000	0	80.000
-стручни савети	50.000	0	80.000
-службене новине-ИПЦ	100.000	97.900	130.000
-службени гласник - оглашавање	50.000	9.639	50.000
-Профи систем-лиценца	25.300	25.300	43.000
-Српско друштво за заштиту вода	40.000	0	0
-софтвер за Е-фактуре и остале програме	800.000	662.000	950.000
-Услуге одржавањ и измена прог.рач.	150.000	0	150.000
-трошкови репрезентације	70.000	60.000	100.000
-Трошкови репрезентације-угоститељске услуге	150.000	90.000	290.000
-трошкови осигурања опреме,радника и каско	970.000	964.078	990.000
-Регистрација возила	50.000	31.716	70.000
-Трошкови платног промета	120.000	110.000	160.000
-Таксе,чланарине Радио и ТВ претплата Коришћење водног добр,заштита животне средине,накнада за одводњавање,јавни сервис, АПР, грађевинска дозвола...	390.000	220.000	1.300.000
-Финансијски расходи	800.000	800.000	800.000
Расходи од исправке вредности	3.200.000	3.200.000	4.000.000
Укупно	70.731.123	54.186.023	83.100.132

ПРИХОДИ ПО НАМЕНАМА

Р.б.	Приходи	План 2023	Процена 2023	План 2024
1	Град Бор	30.883.724	30.853.724	26.473.724
2	Општина Бољевац	1.500.000	1.500.000	2.000.000
3	Министарство пољопривреде,шумарства и	0	0	1.200.000

	водопривреде-Реп.дир.за воде 50%			
4	ЈКП „Водовод“ Бор	31.251.399	14.802.699	44.330.408
5	ЈКП „Услуга“ Бољевац	3.000.000	3.000.000	4.200.000
6	Остали приходи	96.000	33.600	96.000
7	Приходи од исправке вредности	4.000.000	4.000.000	4.800.000
	Укупно	70.731.123	54.190.023	83.100.132

Средства субвенције у износу од 26.473.724 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 2024. години ова средства ће се користити за исплату зарада радника у износу од 23.473.724 динара, 3.000.000 динара за електричну енергију.

Износ од 2.000.000 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 2024. 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.

Учешће Републичке дирекције за воде 1.200.000 (50%) пројектно техничка документација за испитивање додатног бунара.

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 2024. годину нематеријална имовина износи 305.237.000, а некретнине, постројења и опрема 848.986.000, што чини сталну имовину у износу од 1.154.223.000

Обртна имовина је 3.424.000, одложена пореска средства 37.000 тако да је укупна актива 1.157.684.000.

Капитал је 1.070.025.000, дугорочна резервисања и обавезе 1.013.000, одложене пореске обавезе 3.378.000 и краткорочне обавезе 83.268.000, што чини укупну пасиву у износу од 1.157.684.000

4.2 Биланс успеха (Прилог 5а)

Пословни приходи су планирани у износу од 78.300.000, од тога приходи од продаје су у износу од 48.626.000 и приходи од субвенција су у износу од 29.674.000 динара.

Пословни расходи су планирани у износу од 78.300.000 од чега су трошкови материјала, горива и енергије 17.680.000, трошкови зарада 29.684.000, трошкови

производних услуга 12.998.000, трошкови амортизације 6.185.000, и нематеријални трошкови 11.753.000

Финансијски расходи .800.000, приходи од усклађивања вредности 4.800.000, расходи од усклађивања вредности 4.000.000.

4.3 Токови готовине (Прилог 5б)

Планом кретања новчаних токова предвиђено је одржавање финансијске стабилности 2024. године. Приоритети у измирењу обавеза у 2024. години биће обавеза према запосленима, законске обавезе и обавезе према добављачима.

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

4.4 Субвенције и остали приходи из буџета (Прилог 6)

Средства субвенција која су предвиђена у износу од 29.673.724 динара чине:

- 23.473.724 - средства града Бора користиће се за исплату зарада
- 3.000.000- средства града користиће се за исплату електричне енергије
- 1.200.000 Републичка дирекција за воде 50% учешће
- 2.000.000 – односи се на планирана средства буџета Општине Бољевац, а у складу са чл. 20. Одлуке о промени Оснивачког акта ЈП "Боговина" Бор. У 2024. години ова средства ће се користити за финансирање рада предузећа.

4.5 Трошкови запослених (Прилог 7)

Маса бруто 2 зараде износи 26.563.716 средства за исплату зарада радника обезбеђена субвенцијама града Бора у износу од 23.473.724, а разлику у износу од 3.089.992 предузеће ће финансирати из сопствених средстава.

Превоз запослених планира се у износу од 780.000 динара.

Дневнице за службена путовања у износу од 250.000 динара, а за накнаде трошкова на службеном путу (електронска наплата) 90.000 динара.

Отпремнина за одлазак једног радника у старосну пензију планирана је у бруто износу од 500.000 динара.

Планирана су и средства у износу од 137.972 динара за помоћ радницима и породици радника, од тога 87.799 динара - помоћ у случају смрти и 50.5173 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 2024.годину предвиђени су на истом нивоу.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1 Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2023. године (Прилог 8)

За 2023. годину број радника по секторима:

- Пословодство 1 радник
- Производња и дистрибуција 10 радника и
- 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 2024. годину планирана су у износу од 26.563.716 динара од тога средства из субвенција града износе 23.473.724, а разлику од 3.089.992 динара обезбедићемо из сопствених средстава

6.5 Распон исплаћених и планираних зарада (Прилог 11а)

Исказани су планирани бруто 1 и нето за 2024. годину за запослене без пословодства и пословодство са најнижом и највишом зарадом.

6.6. Исплаћена маса зарада, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2024. до 31.12.2024. године –бруто (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 2023. години ,тако и у текућој 2024. години.

6.8. Накнада Комисије за ревизију (Прилог 13)

ЈП "Боговина" нема планирана средства за исплату накнаде за Комисије за ревизију у 2024. години.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (Прилог 14)

ЈП "Боговина" у 2024. 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 2024. годину реализоваће из сопствених средстава и Републичке дирекције за воде у износу од 1.000.000 за пројектно-техничку документацију за испитивање додатног бунара 50% .

Јавна набавка добра електрична енергија потребна је за обављање пословних активности у предузећу на више локација. Процењена вредност за 2024. годину одређена је на основу потрошње у 2023. 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.

Јавне набавке осигурање-спроводи се у делу осигурања опреме, обавезног осигурања запослених и осигурања возила.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА (Прилог 16)

У плану инвестиција за 2024. годину планирамо израду Просторног плана подручја посебне намене (ПППН) са идејним решењем како би се иновирала постојећа документација и поставиле нове границе акумулације . Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре је спровело Јавну набавку и у наредној години планирамо наставак реализације започете 2023. Средства ће бити обезбеђена из Републике Србије. Планирамо израду пројектно техничке документације за нови бунар који додатно испитујемо а подразумева повезивање на систем ради економичнијег пословања и могућности продаје веће количине сирове воде.

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (Прилог 17)

Приликом израде Плана за 2024. 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, геодетских и грађевинских лиценцираних инжењера активираних кроз пројекте и људи других струка. 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 2024. годину и инвестиционим радовима које смо планирали Општина Бољевац и ми, а тичу се улагања у водоводну мрежу чиме се решава проблем водоснабдевања, геодетско снимање терена и низ других радова, сматрамо као друштвено одговорно предузеће, да те информације требамо поделити са нашим грађанима са територија Бора и Бољевца.



ЈП "БОГОВИНА"

директорица

Наташа Јовановић

Наташа Јовановић