

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП “ВОДОВОД“ БОР ЗА 2023.ГОДИНУ

Пословно име: ЈКП “Водовод“

Седиште: Радомир Јовановић-Чоче, бр.16, Бор

Претежна делатност: 3600 - сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07183453

ПИБ: 100567394

ЈББК: 81386

Надлежно министарство: Влада Републике Србије

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Скупштина града Бора

Бор, Децембар 2022.године

САДРЖАЈ

1. Основни подаци о предузећу	3
2. Анализа пословања у 2022. години.....	6
3. Планиране активности за 2023. годину	8
4. Планирани извори прихода и расхода за 2023. годину.....	14
5. Планирана расподела добити.....	22
6. Политика запошљавања и план зарада у 2023.години	23
7. Кредитна задуженост.....	26
8. Планиране набавке	27
9. План инвестиција	27
10. Средства за посебне намене	27
11. Прилози	

1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

1.1 СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ

Име предузећа:	Јавно комунално предузеће “Водовод” Бор
Матични број Предузећа:	07183453
Шифра делатности:	3600
Регистарски број Предузећа:	6113003123
ПИБ:	100567394

Како ЈКП “Водовод” Бор послује у правној форми »јавно предузеће«, на њега се у пуној мери односе одредбе Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 15/2016 и 88/2019). Овај системски закон настоји да стање у свим јавним предузећима унапреди у три сегмента: у сегменту управљања и руковођења, у сегменту стратешког и текућег планирања и у сегменту контроле пословања јавних предузећа

ЈКП “Водовод” Бор, у смислу Закона о буџетском систему, није ни директни ни индиректни корисник буџетских средстава, али као корисник јавних средстава потпада под укупну регулативу која проистиче из овог, такође, системског прописа. Код пројекција пословања у наредним годинама треба имати у виду више ограничења која проистичу из Закона о буџетском систему, а пре свега ограничење у области запошљавања које ће се у предстојећој 2023. години примењивати сагласно најновијим изменама и допунама Закона о буџетском систему.

1.2 МИСИЈА И ВИЗИЈА

МИСИЈА

- Јасна оријентација на крајњем кориснику у смислу задовољења квалитетом, квантитетом и здравственом исправношћу воде;
- Планирани стабилан развој, уз сталну имплементацију и уважавање еколошких принципа.

ВИЗИЈА

- Успешно предузеће у региону у области водоснабдевања и одвођења отпадних вода.

1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА

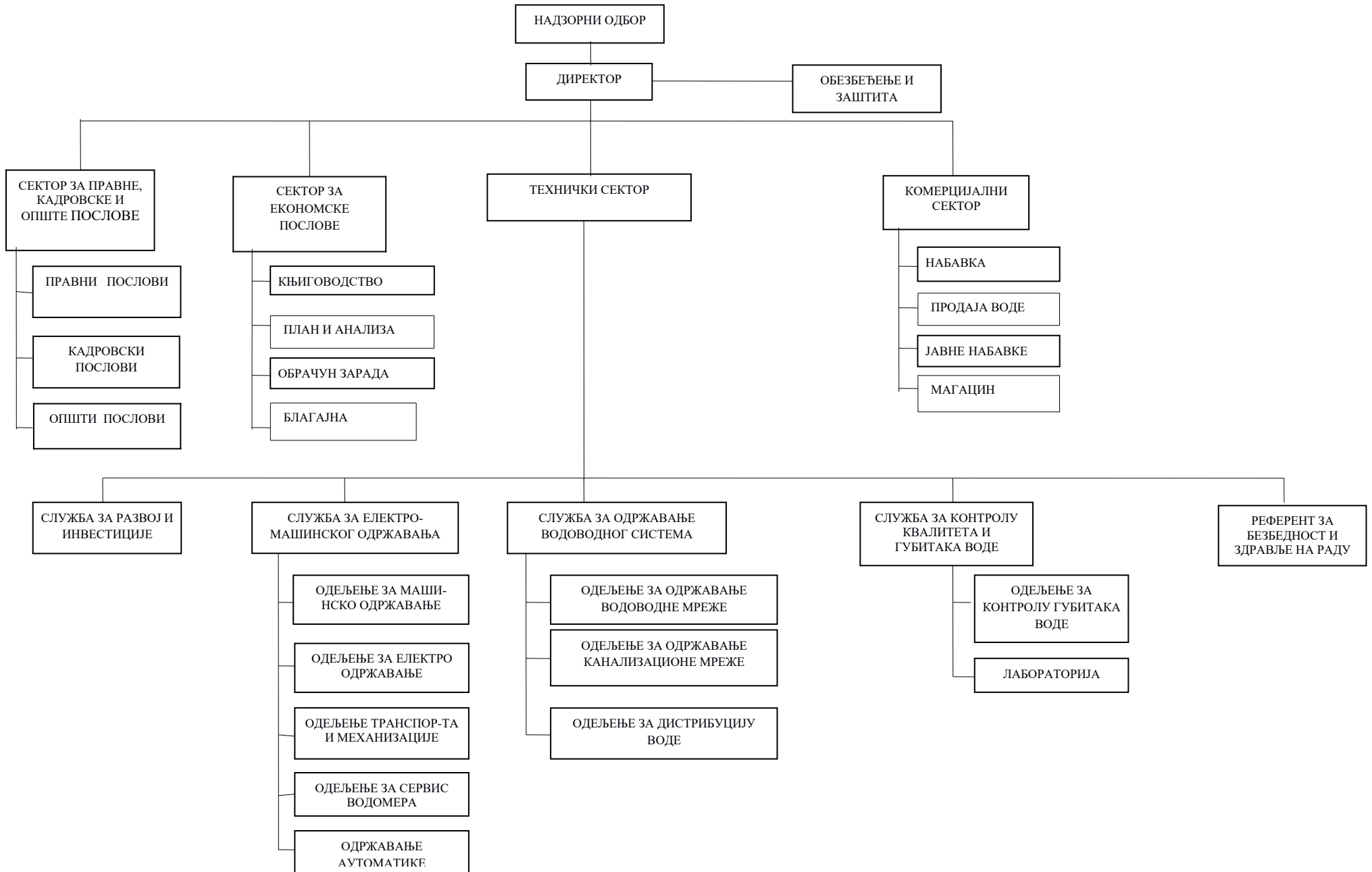
Директор организује и води пословање предузећа сагласно утврђеној пословној политици, плановима и програмима рада и пословања предузећа.

Послови предузећа организовани су по следећим организационим целинама:

- сектори,
- службе и
- одељења као ниже организационе средине у сектору.

У циљу ефикасније организације рада и пословања, нарочито у условима недостатка одговарајућих кадрова и објективне немогућности запошљавања недостајућих радника, унутрашња организација и систематизација послова повремено трпи одређене промене, али је основна организациона структура успостављена Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији послова донетим фебруара 2019. године (и у складу са потребама и насталим околностима је мењан и допуњаван).

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈКП "ВОДОВОД" БОР



1.4. ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА

Руководећи органи предузећа:

1. Надзорни одбор
2. Директор

Састав Надзорног одбора – решење Скупштине града Бора о именовану
бр: 023-91/2018-I од 15.11.2018. год. На период од 4 године

са решењем о именовану председника Надзорног одбора бр. 023-89/2022-I од 23.09.2022. године и решењем о именовану члана Надзорног одбора бр. 023-91/2022-I од 23.09.2022. године:

1. председник Надзорног одбора: Анабела Стојановић, мастер економиста, Представник Оснивача
2. члан Надзорног одбора: Срђан Радошевић, дипл.правник, представник Оснивача
3. члан Надзорног одбора: Горан Топаловић, дипл.инг.маш, представник запослених

Напомена: претходни председник и члан Надзорног одбора поднели су оставке, тако да су они разрешени по том основу, а решењима Скупштине града Бора од 23.09.2022. године именовани су напред наведени председник и члан Надзорног одбора, до истека мандата Надзорног одбора по решењу о именовану од 15.11.2018. године

Директор

Функцију директора обавља Горан Павић, спец.струк.инг.маш, по решењу Скупштине града Бора бр. 023-2/2019-I од 18.03.2019. године

2.АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

Анализа пословања у 2022.години урађена је на основу остварења у првих десет месеци пословања и на основу процене за новембар и децембар 2022.године

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2022. ГОДИНИ

- Производња воде за 2022.годину

РБ	Назив	Јед.мере	План 2022.год.	Процена 2022.год	Индекс
					5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Производња воде	м ³	6.000.000	6.450.000	107,5

- Продаја воде за 2022.годину

РБ	Назив	Јед.мере	План 2022.год.	Процена 2022.год.	Индекс
					5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Продаја воде	м ³	3.330.000	3.200.000	96,1

2.2.ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2022.ГОДИНУ

ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ У 2022.ГОДИНИ

- ПРИХОДИ У 2022.ГОДИНИ

РБ	Назив	Јед.мере	План 2022. год.	Процена 2022.год	Индекс
					5/4
	2	3	4	5	
1.	Приходи	дин	935.747.120	727.966.126	77,8

- РАСХОДИ У 2021.ГОДИНИ

РБ	Назив	Јед.мере	План 2022.год.	Процена 2022.год	Индекс
					5/4
	2	3	4	5	6
1.	Расходи	дин	822.747.663	590.492.944	71,8

- БИЛАНС УСПЕХА

РБ	Назив	Јед.мер е	План 2022.	Процена 2022.год	Индекс
					5/4
1	2	3	4	5	6
1.	Финансијски резултат				
1.1	Добитак	дин	112.999.457	137.473.182	121,6
1.2	Губитак	дин			

Планирана добит предузећа биће усмерена на покриће губитка из претходног периода, на побољшање ликвидности, као и на покриће непланираних трошкова пословања.

3.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023.ГОДИНУ

- Реализација плана Града Бора;
 - Производња и дистрибуција воде са што мање губитака воде у мрежи;
 - Брига о заштити животне средине;
 - Заштита здравља запослених на раду;
 - Праведна наплата утрошене воде и канализације;
 - Побољшање професионалних капацитета запослених;
 - Побољшање ефикасности дневног управљања на пословима кварова и оптимизација водоводне и канализационе мреже;
 - Рационална потрошња електричне енергије;
 - Ширење водоводне и канализационе мреже.
 - Рационално пословање
- Планирана производња воде у 2023.години је 6.500.000 м³, 8% више у односу на план за 2022. годину, док је процена за 2022. годину 6.450.000 м³.
- Фактурисање воде у плану за 2023. годину је 3.900.000 м³, а одвођење отпадних вода у 2023.години 1.920.000 м³ што је више за 17% у односу на 2022.годину.
- Губици воде у систему за 2023.годину су 2.600.000 м³ и они су на нивоу прошлогодишњих губитака
- Трошкови пословања планирани су на нивоу процењених у 2022. Цена воде и одвођења отпадних вода у плану за 2023.годину су на нивоу 2022. (без повећања)
- Зараде у плану за 2023. годину су на нивоу исплаћених зарада у 2022.години са пројекцијама за новембар и децембар 2022. године (према броју запослених до краја 2022.године) увећане за износ регреса и минулог рада за 2023. годину.

**3.1.ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ И
ПРОДАЈЕ ВОДЕ**

Р.Б	Назив производа	Јед.мер	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.	индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Производња воде на свим извориштима	м ³	6.000.000	6.450.000	6.500.000	108	101
2	<i>Продаја нијаће воде</i>		3.330.000	3.200.000	3.900.000	117	122
	I- категорија(привреда и непривреда)	м ³	1.130.000	1.300.000	1.600.000	141	123
	II- категорија (грађани)	м ³	2.200.000	1.900.000	2.300.000	104	121
3	<i>Борско језеро</i>	м ³					
3	<i>Одвођење отпадне воде</i>		1.800.000	1.780.000	1.920.000	106	107
	I- категорија(привреда и непривреда)	м ³	500.000	580.000	620.000	124	107
	II- категорија (грађани)	м ³	1.300.000	1.200.000	1.300.000	100	108
4	Технички губици	м ³	2.670.000	3.250.000	2.600.000	97	80

3.2. АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА

Продајно тржиште

Основна делатност је сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде као и одвођење отпадних вода потрошачима града Бора и приградских насеља. Вода се испоручује по категоријама потрошача и то: I категорија (привреда и непривреда) и II категорија (грађани).

Комуналне службе су део привреде који је по много чему различит од класичних тржишних система. Чињеница да код ових предузећа (делатности) по правилу није уведена конкуренција (често није ни могућа) и зато сврстава наше предузеће у неки облик монополског или квазимонополског пословања.

Овај монопол је контролисан и преко статуса самих предузећа (контрола пословања од стране оснивача).

Набавно тржиште

Да би се остварио основни задатак ЈКП „Водовод“ потребно је да систем уредно функционише, а да би се то постигло потребна су значајна финансијска средства. Набавке се планирају у складу са потребама али се дешава (због старости система за водоснабдевање) да су набавке хитне и морамо да прихватимо оне цене које тржиште диктира тог тренутка.

Не можемо да утичемо и на трошкове горива и ел. енергије, а цену воде ови трошкови оптерећују са око 35%.

3.3. ПРОЦЕНА РЕСУРСА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

Основни задатак овог предузећа је да обезбеди довољно здраве пијаће воде за своје потрошаче. Производне могућности задовољавају потребе наших корисника и рестрикције нема ни у летњем периоду.

Изградњом регионалног водосистема „Боговина“ постигли смо сигурност у водоснабдевању. ЈКП „Водовод“ Бор је једини испоручилац воде на територији града Бора.

Воде на извориштима има довољно и испоручује се корисницима у оној количини која им је потребна. Град Бор се водом снабдева из 4 правца:

- из правца Злота,
- из правца Сурдупа,
- из правца Кривеља
- и из правца Боговине.

Из правца Злота каптирана изворишта и бунари дају минимум 120 лит/сек, док се максимално може захватити 300 лит/сек.

Из правца Сурдупа извориште даје минимално 40 лит/сек, а максимално 70 лит/сек.

Из правца Кривеља извориште може да пружи мин.10 лит/сек, а максимално 105 лит/сек.

Из правца Боговине бунари обезбеђују минимум 100 лит/сек, док су крајње могућности 250 лит/сек.

Постоји висок степен сигурности водоснабдевања града Бора. Однос расположиво-потребно добро функционише и рестрикција нема током целе године. Проблем рестрикција решен је изградњом регионалног система „Боговина“. Воде има довољно али снабдевање из тог правца знатно оптерећује цену воде због начина експлоатације.

ЈКП „Водовод“ има и инсталиран информациони систем за потребе комерцијалног и економског сектора.

У функцији су и неки специјализовани програми прилагођени нашим потребама и то:

- Обрачун воде за преко 7.520 корисника приватних и сеоских домаћинстава,
- Фактурисање воде и услуга за правна лица (око 850).
- Обрачун воде за бивше друштвене станове који се финализује преко Јавног комуналног предузећа за стамбене услуге (око 1.380 водомера за станове, а код приватних домаћинстава још 1.800).

ЈКП „Водовод“ има изграђене објекте на 9 локација. На тим локацијама има изграђене црпне станице, преливне коморе, каптаже, цевоводе, зграде на пумпним станицама, бунаре, резервоаре, хидрофорска постројења итд. Ови изграђени ресурси одговарају потребама водоснабдевања и снабдевена су потребном опремом и пумпама, електромоторима и осталим основним средствима. Сва опрема се редовно ремонтује.

ЈКП „Водовод“ Бор има изграђене објекте на више локација на подручју града Бора и то:

1. На локацији села Злот

а) Злот Селиште:

Примарна црпна станица, Секундарна црпна станица,
Изворишта: Гаура Мика, Гаура Маре,
Каптаже: Рнић, Мејлановић
Резервоар: Р 430
Б4 - бунар

б) Злот – Пећина :

Пумпна станица Пећина и пумпна станица Манастириште
Резервоар за воду села Злот
Б 7 и Б 9 - бунари

ц) Злот-Стопања:

Пумпна станица
Резервоар Горња Стопања

д) Злот –III фаза:

Пумпна станица
Резервоари : Р530, Р490, Р440

2. На локацији села Кривељ:

Извориште Кривељске Бањице

Пумпна станица Кривељ, резервоар за Церово и Мали Кривељ

3. На локацији села Д.Б.Река:

Извориште – каптажа Сурдуп

Преливна комора

Пумпна станица Сурдуп, хлоринаторска станица

4. На локацији села Оштрељ:

Резервоар Тилва

Резервоар села Оштрељ

Хлоринаторска станица Тилва

5. На локацији Брестовачка Бања:

Хлораторска станица Брестовачка Бања
Биодиск Б.Бања – за пречишћавање отпадних вода

6. На локацији Језеро – Савача:

Пумпна станица Савача- Језеро
Пумпна станица Злаће
Резервоар Тилва Њагра
Фекална пумпна станица
Резервоар Металург

7. На локацији Бор II:

а) Топовске шупе:

Резервоар топовске шупе
Пумпна станица
Мерно регулациони блок (МРБ) – Боговински део
Хлораторско постројење и просторија за смештај радника

б) Чока Папи:

Резервоар Чока Папи
Зграда за смештај дежурног особља

ц) Хидрофор Бор II

8. На локацији Бор:

а) Хидрофорска постројења: Брезоник, Васе Пелагића, Хомољска, ГХИ
б) Круг предузећа: управна зграда, магацини и гараже.

9. На локацији села Слатина

Резервоар - село

3.4 УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Управљање ризицима представља један од најбитнијих сегмената успешног остваривања циљева пословне политике и заштите њихових интереса. ЈКП „Водовод“ Бор планира да приступи изради регистра ризика као и изради стратегије управљања ризицима. У том смислу, неопходно је да се ризик препозна, да се измери, као и да се дефинишу мере за избегавање ризика или ублажававање последица. У том циљу, координација свих радних процеса и процедура у предузећу треба да омогући избегавање и смањење ризика, њихово уочавање и отклањање.

Битан услов за ублажававање и избегавање свих финансијских ризика, јесте постојање процедура и именовање одговорних лица у свим поступцима. Финансијски ризици који ће бити обухваћени Програмом пословања су:

- Ценовни ризик
- Ризик ликвидности
- Ризик новчаног тока
- Кредитни ризик

Ценовни ризик-сврставамо га у високе ризике

С обзиром на то да су цене ЈКП „Водовод“ Бор контролисане и некономске, ценовни ризик подразумева неизвесност губитака који могу настати због неадекватне политике цена али и због негативних промена у другим ценама, каматним стопама, девизном курсу и вредности новца. Цене воде и одвођења отпадних вода су регулисане од стране локалне самоуправе. Ризик је да неће бити одобрена потребна цена, што ће утицати на мањи приход од основне делатности као претежни извор финансирања пословне

активности. Предузеће не може много да утиче на смањење овог ризика али може на ублажавање, кроз предлагање одређене висине цена с једне стране и рационализацијом трошкова, с друге стране, да смањи негативан ефекат не адекватне цене. Предузеће, такође, може да утиче на ублажавање и избегавање ризика осталих цена кроз одредбе уговора у поступцима јавних набавки које регулишу да се њихова промена може реализовати само уз сагласност наручиоца, односно Предузећа.

Ризик ликвидности

Ликвидност предузећа представља његову способност да у року исплаћује своје доспеле обавезе. Статички гледано, ликвидност предузећа проистиче из односа ликвидне имовине и краткорочних обавеза на билансни дан. Ликвидном имовином се сматра текућа (обртна) имовина или строжије узев, текућа имовина без залиха. Динамички гледано, ликвидност предузећа се обезбеђује сталном усклађеношћу новчаних прилива у предузеће и новчаних одлива по основу исплата доспелих обавеза истог, а што је директно везано за ценовни ризик. Управљање ризиком ликвидности представља значајан део сигурног пословања Предузећа и подразумева:

- Одржавање ризика ликвидности на нивоу који омогућава спремност да се одговори доспелим обавезама
- Одржавање минималног нивоа ликвидних средстава у случају настанка ванредних околности у пословању и на тржишту
- Узимање у обзир односа доспелих потраживања и обавеза и у том смислу одржавања одређеног нивоа средстава

Предузеће је изложено ризику наплате, односно доласка у позицију да не може у целини да наплати своја потраживања. Обавеза Предузећа јесте да наплаћује своја потраживања и то водећи рачуна да она не уђу у застерелост. У том циљу, Предузеће примењује све законом дозвољене мере (опомене, протоколи, утужења, искључења, судски извршитељи).

Ризик новчаног тока

Ризик новчаног тока сврставамо у категорију високог ризика. Овај ризик је директно повезан са горе наведеним ризицима и представља њихов одраз. Економска криза је довела до смањења наплате потраживања, а самим тим постоји и велика вероватноћа да утиче на исплату будућих и доспелих обавеза.

За отклањање и спречавање наведеног ризика неопходно је преусмерити све неопходне ресурсе према повећању стопе наплате потраживања.

Кредитни ризик

Кредитни ризик је, пре свега везан за пословање банака и других организација које пружају финансијске услуге, што подразумева ризик промене кредитне способности купца или дужника које могу утицати на промену вредности финансијске имовине повериоца.

С обзиром на то, да ЈКП „Водовод“ Бор не врши кредитирање својих купаца у класичном смислу речи, то се не може говорити о овом ризику онако како то посматрају банке. Међутим, имајући у виду комплетну економску ситуацију, као и све већа ненаплаћена потраживања, која утичу на висину финансијске имовине, Предузеће

јесте изложено кредитном ризику. Циљ управљања кредитним ризиком је минимизирање негативних ефеката кредитног ризика на финансијски резултат и капитал ЈКП „Водовод“ Бор.

Мера за ублажавање овог ризика је склапање споразума, уговора и сл.и стална контрола и комуникација са дужницима за измиривање обавеза под одређеним условима, на рате.

Када су у питању услуге из споредне делатности, ризик наплате се може избећи или ублажити авансним плаћањем, склапањем уговора и сл.

4.ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА

2023.ГОДИНУ

4.1 ИЗВОРИ ПРИХОДА

ЈКП “Водовод“ се финансира из сопствених средстава, приходима од продаје пијаће и отпадне воде својим корисницима као и вршењем осталих услуга.

ПРИХОДИ

За 2023. годину укупан приход се планира у износу од 1.085.585.645 динара.

Укупан приход је исказан као :

- Пословни приход
- Финансијски приход
- Остали приход.

Пословни приход се планира у износу од 1.057.585.645 динара и већи је од планираног прихода за 2022. годину за 16 %. У укупним приходима пословни приход учествује са 97%. У оквиру пословних прихода налазе се приходи од основне делатности и приходи од услуга. У плану за 2023.годину, планирани приходи од основне делатности износе 421.903.400 динара. Приход од основне делатности чини 39 % укупно планираног прихода за 2023.годину. Планирано је да се у 2023.години фактурише 3.900.000 м³ пијаће воде и 1.920.000 м³ отпадне воде. Приходи од услуга планирају се у износу од 635.682.245 динара и они се састоје из прихода од услуга – за радове на текућем одржавању чесми и фонтана, за радове на текућем и инв.одрж.атмосферске канализације, за радове на јавној расвети и осталих прихода од услуга(МЗ Метовница, МЗ Злот, МЗ Горњане, МЗ ДБР, водоводна мрежа у улици Црновршких бригада).

Приходи од камата и остали приходи - Обрачун законске затезне камате, за неблаговремене уплате доспелих потраживања од купаца – физичких и правних лица, која је прописана чланом 277. Закона о облигационим односима као и члановима 2. и 6. Закона о затезној камати.

Остали приходи планирани су у износу од 1.000.000 динара. Ови приходи настају при продаји имовине, наплатом сумњивих и спорних потраживања.

4.2. УКУПАН ПРИХОД

Ред.Бр.	Врста прихода	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Приходи од продаје пијаће воде	303.233.600	300.993.474	377.602.000	124	125
2.	Приходи од продаје отпадне воде	40.495.000	38.808.131	44.301.400	109	114
3.	Приходи од услуга	420.018.520	241.837.925	635.682.245	135	235
	-атмосферска канализација	7.400.000	6.119.658	7.500.000		
	-јавна расвета	25.200.000	20.999.995	29.778.500		
	-одржавање фонтана	981.503	564.017	1.500.000		
	-остали приходи од услуга,изградња водоводне мреже-МЗ Бучје,МЗ Злот,МЗ Метовница, МЗ Шарбановац	70.351.577	35.426.528	88.927.500		
	-Реконструкција вод.мреже Доња Беле Река	17.526.920	0	17.526.920		
	-МЗ Метовница-2 резервоара	34.400.000	0	34.400.000		
	-МЗ Метовница-Бијанов поток	24.000.000	24.000.000	0		
	-водоводна мрежа Нови Злотски пут	60.000.000	0	65.000.000		
	-водоводна мрежа МЗ Злот-реон Преваље	55.834.880	46.230.742	0		
	-водоводна мрежа МЗ Злот-реон Девесел	74.323.640	61.543.353	0		
	-реконструкција вод.мреже ул.Марка Орешковића	20.000.000	16.580.328	0		
	-Борско језеро	30.000.000	30.373.304	0		
	-Тунел-Тимок			137.990.000		
	-Горњане 1.фаза			132.000.000		
	-Црновршке бригаде			21.000.000		
	-ДБР-секундарна			33.000.000		
	-МЗ Метовница-Бијанов поток-2.фаза			67.059.325		
4.	Приходи од субвенција - споразум - ликвидност	144.000.000 0	144.000.000 0	0		
5.	Приходи од камата	27.000.000	1.675.627	27.000.000	100	161
6.	Остали приходи	1.000.000	650.969	1.000.000	100	153

7.	Укупан приход	935.747.120	727.966.126	1.085.585.645	116	149
----	----------------------	--------------------	--------------------	----------------------	------------	------------

4.3.РАСХОДИ

Процена је да ће расходи у 2022. години бити остварени у износу од 590.492.944 динара. Програмом за 2023.годину планирани су расходи у износу од 1.074.299.841 динара што је за 18% више у односу на план за 2022.годину.

Планирани расходи треба да обезбеде реалну основу за план набавки (да се покрију већ склопљени уговори и обезбеде средства за покретање нових набавки у планској години). Такође, треба имати у виду да неки планирани расходи у текућој години нису могли бити реализовани због недостатка средстава или трајања поступка јавне набавке, па се њихова реализација преноси у 2023.годину.

Пословни расходи планирани су у износу од 1.051.299.841 динара. У укупним расходима учествују са 97%. Пословни расходи обухватају персоналне (личне) трошкове, трошкове горива и енергије, расходе од услуга, трошкове амортизације, трошкове материјала, трошкове одржавања, производне и нематеријалне трошкове. Расходи од услуга садрже расходе који настају обављањем поверених послова (јавна расвета, атмосферска канализација, одржавање јавних чесми и фонтана) и по основу изградње водоводних мрежа(МЗ Метовница, МЗ Злот,улица Црновршке бригаде, МЗ Горњане...).

Персонални (лични) трошкови обухватају зараде, порезе и доприносе које плаћају запослени и послодаваци остала лична плаћања. Ови трошкови се планирају у износу од 253.865.096 динара и већи су за око 19 % од плана за 2022.годину и учествују у укупним планираним расходима са 24 %.

Трошкови материјала, горива и енергије планирани су на нивоу плана за 2022.годину. У овој групи трошкова највећи је трошак електричне енергије, који је у плану за 2023.годину испланиран у износу од 150.000.000 динара.

Трошкови амортизације- у плану за 2023. годину амортизација је планирана у износу од 32.000.000 динара.

Расходи од камата су финансијски расходи и планирају се у мањем износу у односу на 2022. годину а садрже камату за неизмирена дуговања према Електропривреди и затазне камате по основу судских спорова.

Остали расходи се планирају у износу од 1.000.000 динара и мањи су од плана за 2022.годину за 50% и обухватају накнаде штете трећим лицима.

4.4. УКУПНИ РАСХОДИ

Р.Б	Врста расхода	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Расходи од продаје воде	444.024.143	475.114.072	486.825.096	109	102
2.	Расходи од услуга	346.723.520	91.118.312	564.474.745	143	545
	-Атмосферска канализација	7.400.000	6.119.658	7.500.000		
	-Јавна расвета	25.200.000	20.999.995	29.778.500		
	-Одржавање фонтана	981.503	564.017	1.500.000		
	- Остали расходи од услуга-изградња водоводне мреже-МЗ Бучје,МЗ Злот(Преваље и Девесел),МЗ Метовница, МЗ Шарбановац;ул.Марка Орешковића...	295.615.097	39.434.642	17.720.000		
	*део расхода од услуга књижен је кроз трошкове материјала и садржан је у расходима од продаје воде(РБ 1)					
	- Реконструкција вод.мреже Доња Беле Река	17.526.920	0	17.526.920		
	- МЗ Метовница-2 резервоара	34.400.000	0	34.400.000		
	-МЗ Метовница-Бијанов поток	24.000.000	24.000.000	0		
	-водоводна мрежа Нови Злотски пут	60.000.000	0	65.000.000		
	-Тунел-Тимок			137.990.000		
	-Горњане 1.фаза			132.000.000		
	-Црновршке бригаде			21.000.000		
	-ДБР-секунфарна			33.000.000		
	-МЗ Метовница-Бијанов поток-2.фаза			67.059.325		
3.	Расходи камата	30.000.000	22.381.157	22.000.000	73	98
4.	Остали расходи	2.000.000	1.879.403	1.000.000	50	53

	Укупно Расходи	822.747.663	590.492.944	1.074.299.841	130	180
--	-----------------------	--------------------	--------------------	----------------------	-----	-----

4.5.ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

ВРСТА РАСХОДА	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.	Индекс	
				4/3	5/4
2	3	4	5	6	7
<i>ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА</i>					
Т.мат.за израду и осталог мат-конто51150,60,51200,09,514,515	25.000.000	75.476.750	25.000.000	301	33
Канцеларијски материјал - конто 51140	500.000	462.180	500.000	92	108
<i>ТОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</i>					
Утрошено гориво– конто 51300,01	9.500.000	7.816.682	9.500.000	82	121
Утрошена електрична енергија – конто51304,05,06,07,51210	150.000.000	132.402.088	150.000.000	88	113
<i>УКУПНО 51:</i>	185.000.000	216.157.700	185.000.000	116	85
<i>ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАК. ЗАРАДА- конто 520 и 521</i>	190.429.072	186.547.595	225.530.652	98	120
Уговор о делу	-	312.500	960.000		
Исплате по уговорима о прив.и повр.пословима – конто 52410	8.200.000	7.215.277	10.000.000	88	138
Отпремнине – конто 52900	521.089	280.782	2.200.000	53	
Јубиларне награде – конто 52900	1.512.038	1.325.683	1.800.000	87	135

Солидарна помоћ – конто 52900	100.000	100.000	100.000	100	100
Солид. помоћ-ради ублаж. неп. мат.пол.рад – конто 52904	7.988.444	7.756.221	7.988.444	97	103
Новогодишњи пакетићи	79.500	132.500	140.000	166	105
Накнада трошк. Службеног путовања–Дневнице - 52911	65.000	59.040	66.000	90	111
Трошкови превоза на рад и са рада - 52910	4.500.000	4.671.805	5.000.000	103	107
Остало 52920	80.000	10.000	80.000	12	
УКУПНО (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11):	213.475.143	208.411.403	253.865.096	97	121
<i>ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</i>					
Трошк.превоза-робе и услуга 53100	200.000	135.908	100.000	68	73
Трошак телефона – конто 53150	600.000	660.172	700.000	110	106
Услуге одрж.53200-рад багера,камиона,03,04	4.100.000	2.225.046	600.000	54	27
Услуге одрж.53201-сервис-пумпе	360.000	219.830	350.000	61	159
Услуге одрж.и технички прег-53205	2.000.000	2.336.112	2.500.000	116	107
Услуге одрж.53206-убруси,тонери	45.000	64.950	70.000	144	107
ТВ претплата, рекламе и огласи 53500;20	370.000	91.718	150.000	24	163
Провизија и штампа рн-ЈСП – 53900;04	6.700.000	6.732.209	6.800.000	100	101
Трошкови баждарења водомера, тахографа и ПП апарата – 53905,06,01	750.000	544.940	800.000	72	146
Трошкови контроле воде за пиће - 53902	3.500.000	3.331.480	3.500.000	95	105
Јавна расвета-услуге - 53903	1.000.000	6.785.640	1.000.000		
Комуналне услуге - 53920	1.100.000	1.092.509	1.100.000	99	100
Коришћење аутопута,копирање-53930;90	30.000	592.524	50.000		

Трошкови инвестиционог одржавања- јавна расвета	25.200.000	5.000.000	29.778.500		
–атмосф.канал.	7.400.000	1.500.000	7.500.000		
-Јавне чесме и фонтане	981.503	45.600	1.500.000		
-Остало-изградња вод.мрежа-Бучје,Злот,Метовница,ДБР	23.828.497	13.632.843	17.526.920		
-МЗ Метовница-2 резервоара	34.400.000	0	34.400.000		
-МЗ Метовница-Бујанов поток	24.000.000	24.000.000	0		
-водоводна мрежа Нови Злотски пут	60.000.000	0	65.000.000		
-водоводна мрежа МЗ Злот-реон Преваље	55.834.880	7.379.848	0		
-водоводна мрежа МЗ Злот-реон Девесел	74.323.640	10.527.730	0		
-реконструкција вод.мреже ул.Марка Орешковића	20.000.000	4.219.253	0		
-МЗ Метовница- тунел Тимок			137.990.000		
-Горњане 1.фаза			132.000.000		
-Ул. Црновршких бригада			21.000.000		
-ДБР секундарна			33.000.000		
-МЗ Метовница-Бијанов поток-2.фаза			67.059.325		
<i>*реализација ових радова је садржана у трошковима материјала(група 51) и услугама одржавања(група 53)</i>					
УКУПНО(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11):	346.723.520	91.118.312	564.474.745	26	545
АМОРТИЗАЦИЈА					
Амортизација 54000	32.000.000	31.000.000	32.000.000	96	103
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ					
Трошкови ревизије завршног рачуна - 55000	170.000	115.000	220.000	67	217
Адвокатске услуге - 55010	590.000	1.329.408	600.000	225	45
Услуге праћења возила ГПС - 55020	160.000	179.928	400.000	112	220
Обавезни лекарски преглед за раднике - 55030	200.000	224.107	230.000	112	102
Трошк.стручног усавршавања радника - 55050	130.000	0	50.000		
Службене новине и часописи - 55060	180.000	202.075	200.000	112	99
Услуге одржавања и измена прог. Рачунара и е-фактуре 55070	3.000.000	2.398.080	2.800.000	79	116

Трошкови осталих неп.услуга – 55091 Пројекти,извед.рад.	30.000	3.358.118	1.500.000		
Трошкови репрезентације – 55100	205.000	117.793	150.000	57	127
Спортске активности – 55110	100.000	100.000	150.000	100	120
Трошкови репр-угоститељске услуге-55120	550.000	559.030	30.000	101	5
Трошкови репр-поколни-55130	400.000	439.840	130.000	110	29
Премије осигурања - 552	2.700.000	2.678.556	3.500.000	99	129
Трошкови платног промета -55300	500.000	812.178	600.000	162	73
Чланарина ПК и удружењима – 55400;01	384.000	431.626	400.000	112	92
План обезбеђења објеката и управне зграде	-	-	0		
Процена ризика и план заштите	820.000				
Анг.стр.лица-обр.отпремнина,проц.кап	-	-	500.000		
ФУК			500.000		
Таксе и порези - 555	870.000	3.124.571	2.000.000		
Остало-559	2.560.000	3.474.659	2.000.000	135	57
УКУПНО(1-18):	13.549.000	19.544.969	15.960.000	144	76
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ					
Расходи камата – 56240-5627	30.000.000	22.381.157	22.000.000	74	98
УКУПНО:	30.000.000	22.381.157	22.000.000	74	98
НЕПОСЛ.И ВАНРЕДНИ РАСХОДИ					
Непосл. и ванредни расходи – 57 и 59	2.000.000	1.879.403	1.000.000	94	53
УКУПНО:	2.000.000	1.879.403	1.000.000	94	53

СВЕГА(I-XI):	822.747.663	590.492.944	1.074.299.841	71	170
---------------------	--------------------	--------------------	----------------------	----	-----

4.6. ЦЕНЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Затечено стање у ЈКП „Водовод“ у Бор што се цена воде тиче је веома неповољно. Цене воде већ дужи период не покривају трошкове пословања. Тренутно важеће цене су у примени од 01.07.2019.године (Решење оснивача број 023-42/2019- I од 28.јуна 2019.године).

Категорија потрошача	Цена пијаће воде дин / м ³	Цена одвођења отпадних вода дин / м ³
I категорија (привреда и непривреда)	144,72	31,72
II категорија (грађани)	63,50	18,95

Цене су без обрачунатог ПДВ-а.

У циљу испуњења услова одрживог развоја, цена воде и канализације би требало да буде утврђена на основу принципа пуне надокнаде трошкова. Структуру трошкова треба одредити укључивањем фиксних и варијабилних трошкова јер су снабдевање водом и канализација капитално интензивна делатност где преовлађују фиксни трошкови (око 80%), а варијабилни трошкови учествују до 20%, као и да се одрже реалне вредности средстава кроз довољне резерве финансија, потребних за одржавање и побољшање рада система.

Планом пословања за 2023. годину није предвиђено повећање цена воде и канализације.

5. ПЛАНИРАНА РАСПОДЕЛА ДОБИТИ

Цена пијаће и отпадне воде у 2023. години се неће мењати у складу са пројектованом инфлацијом за 2023.год.

Према Програму пословања за 2023. год планира се позитиван финансијски резултат у износу од:

Р.Бр	Назив	Програм 2023.
1	2	3
I	Укупни приходи	1.085.585.645
II	Укупни расходи	1.074.299.841
III	Финансијски резултат-добитак	11.285.804

Планирана добит предузећа биће усмерена на побољшање ликвидности, покриће трошкова пословања као и на реализацију неких непланираних програма за инвестиције.

ЈКП “Водовод“ се финансира из сопствених средстава, приходима од продаје пијаће и отпадне воде својим корисницима као и вршењем осталих услуга.

6. ПОЛИТИКА ЗАПОШЉАВАЊА И ПЛАН ЗАРАДА

6.1 ПОЛИТИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Скупштина општине Бор је дана 14. новембра 2017. године донела Одлуку о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе општине Бор за 2017. годину („Сл. лист општине Бор“ бр. 22/2017), којом је одређен максималан број од 167 запослених на неодређено време за 2017. годину. ЈКП „Водовод“ Бор је у остављеном року поступило у складу са наведеном Одлуком и број запослених на неодређено време уподобило са задатим бројем. Изменама ове Одлуке током 2019. године („Сл. лист града Бора“ бр. 38/2019 и 7/2020 – исправка) наведени број запослених није промењен, тако да овај максималан број актуелан је и до данас.

Радни однос на неодређено време и на одређено време

На крају 2022.године предузеће ће имати 162 лица у радном односу на неодређено време и 8 лица у радном односу на одређено време, као и 3 лица која су ангажована као замене за запослене који се налазе на дужем боловању. Наиме, предузеће је добило сагласност за пријем лица у радни однос на неодређено време (на упражњеним радним местима), али се пријем који је планиран током 2022.године није реализовао због немогућности да се до тих кадрова дође на тржишту рада (недостатак водоинсталатера, електричара и возача камиона – цистерни за које се и тражила сагласност за пријем). Дакле, укупан број запослених у предузећу на крају 2022.године износиће 173.

У првом кварталу 2023.године (01.01 - 31.03.2023.) планира се пријем 5 лица у радни однос на неодређено време, док ће број запослених на одређено време бити 5, чиме би предузеће достигло прописани број запослених на неодређено време од 167. Такође, уколико се превазиђу проблеми настали због епидемије изазване вирусом COVID-19, могућа је и измена у броју запослених, која се тиче реализације пројекта који се планира у сарадњи са Оснивачем, а посредством Канцеларије за јавна улагања. Имајући у виду да је тај пројекат још увек у фази договарања и прецизирања детаља, нисмо у могућности да у овом тренутку проценимо о ком броју новозапослених, односно ново-радноангажованих лица се ради, нити о структури нивоа образовања тих лица, тако да ћемо те податке обрадити након усвајања поменутог пројекта. Сем тога, за 2023.годину планирају се радови на изградњи и реконструкцији водоводне мреже у појединим деловима града и у неким сеоским насељима што ће вероватно довести до потребе за ангажовањем додатне радне снаге о чему ће се извршити накнадна сагледавања.

У току 2023.године постоји могућност смањења броја запослених за још три лица која стичу услове за превремену пензију, али се то смањење не може са сигурношћу планирати, обзиром да зависи од воље тих лица. С тим у вези, процениће се могућност радног ангажовања нових лица и на тим радним местима.

Не очекује се да ће доћи до ремећења укупног броја запослених лица – он ће бити на нивоу који је прописан од стране Оснивача.

Привремени и повремени послови

Предузеће планира да за обављање привремених и повремених послова закључи уговоре на нивоу читаве 2023.године са највише 11 незапослених лица.

Јавни радови

Уколико Национална служба за запошљавање током 2023. године организује спровођење јавних радова из области наше делатности на којима се ангажују незапослена лица и лица са инвалидитетом, односно ако се јавни радови буду организовали од стране града Бора, предузеће ће се пријавити за спровођење:

- јавних радова са ангажовањем 20 незапослених лица
- јавних радова са ангажовањем 5 незапослених лица са инвалидитетом

Посебне мере за остваривање родне равноправности

Сагласно Закону о родној равноправности (члан 16.) (Сл. гласник РС“ бр.52/2021), одређене су посебне мере у циљу остваривања и унапређења родне равноправности у свим сферама делатности Предузећа.

Полазне основе за одређивање посебних мера исказане су у следећим табелама:

Структура по полу			Структура по нивоу квалификације						
пол	број запослених	процент	број запослених		процент		укупно		
			м	ж	м	ж	број	%	
мушки	140	81,4							
женски	32	18,6	ВСС	6	7	46,15	53,85	13	7,56
укупно	172	100%	ВШС	7	/	100	/	7	4,07
			ВКВ	6	/	100	/	6	3,49
			ССС	44	20	68,75	31,25	64	37,20
			КВ	60	2	96,77	3,23	62	36,05
			ПК/НК	17	3	85	15	20	11,63

Старосна структура				
године живота	број запослених		процент	
	м	ж	м	ж
21 - 30	4	/	100	/
31 - 40	15	8	65,22	34,78
41 - 50	55	9	85,94	14,06
51 - 60	54	12	81,82	18,18
61 - 70	12	3	80,00	20,00

Број и процент руководиоца / извршилаца				
	број		процент	
	м	ж	м	ж
директор и руководиоцац / шеф	15	5	75,00	25,00

извршиоци	125	27	82,24	17,76	
-----------	-----	----	-------	-------	--

Опис стања

На основу бројчано и процентуално представљених података у горњим табелама може се констатовати да постоји родни јаз у корист мушкараца. Овакав тренд је логична последица објективних фактора који се огледају у врсти послова који се обављају у оквиру основне делатности Предузећа за које се не могу ангажовати жене: каналски радници, возачи, водоинсталатери, електричари, машинбравари, као и машинисти пумпних станица и службеници обезбеђења на објектима за водоснабдевање. Што се тиче других систематизованих послова (административни послови, хемијска лабораторија, инкасанти и сл.), ту је степен ангажовања жена знатно већи, јер природа послова то дозвољава.

Посебне мере

Посебним мерама се настоји да се ублажи постојећи родни јаз у корист мушкараца у оноликој мери колико је то објективно изводљиво.

Циљ посебних мера је:

- остваривање и унапређење родне равноправности у складу са начелом једнаких могућности којима се обезбеђује равноправно учешће и заступљеност жена и мушкараца, посебно припадника осетљивих група, у области рада, запошљавања, професионалног развоја и једнаке могућности за остваривање права и слобода;
- успостављање радне средине у којој постоји међусобно уважавање и поштовање запослених без обзира на било које њихово лично својство, као што су пол, године старости, изглед, инвалидитет, имовно стање, сексуална оријентација и сл;
- подизање свести свих запослених о значају родне равноправности, њеном успостављању и унапређењу;
- уравнотежена заступљеност полова кроз могућност једнаког приступа запосленим женама и мушкарцима позицијама одлучивања и управљања, кроз испуњење потребних компетенција за конкретне позиције;
- употреба родно осетљивог језика код означавања лица на руководећим позицијама, у потпису на крају докумената, приликом потписивања званичних дописа као комуникације са другим правним субјектима, државним органима и институцијама и сл;
- остваривање родне равноправности у професионалном развоју свих запослених и стварању једнаких могућности за напредовање, стручно усавршавање и оснаживање свих запослених;
- континуирана едукација свих запослених о темама родне равноправности, принципа једнаких могућности, забране дискриминације по основу пола, рода, сексуалне оријентације, старости, изгледа и сл.

Начин спровођења посебних мера

У циљу остваривања и унапређења родне равноправности неопходна је сарадња свих запослених у Предузећу.

У предузећу је одређено лице задужено за родну равноправност које има задатак да: прати спровођење политика и мера за остваривање и унапређење родне равноправности; прати стање о полној структури запослених и радно ангажованих лица и саставља одговарајуће извештаје о томе и исте доставља директору, а након верификације директора, доставља Министарству за људска и мањинска права и друштвени дијалог податке у складу са Законом о родној равноправности; сарађује са

Министарством и локалном самоуправом на питањима значајним за остваривање и унапређење родне равноправности.

Посебне мере спроводе се континуирано у току календарске године, уз вођење евиденција у складу са Правилником о вођењу евиденције и извештавању о остваривању родне равноправности („Сл. гласник РС“ бр.67/2022) и остварени резултати се представљају у извештају који се доставља Министарству до 15. јануара текуће године за претходну годину.

Контрола спровођења посебних мера

Контролу примене посебних мера врши директор Предузећа, као и лице задужено за родну равноправност.

Почетак примене посебних мера

Посебне мере примењиваће се након усвајања Програма пословања за 2023. годину.

6.2 ПЛАН ЗАРАДА

Трошкови запослених обухватају комплетне персоналне трошкове односно зараде, ангажовање по уговорима о ПИПП и остала лична примања. Маса зарада за 2023.годину планирана је на основу исплаћене масе за период јануар - октобар 2022.и процењене за новембар и децембар и на основу планиране масе за наведене периоде са одређеним увећањем.

Маса је увећана за:

1) **Регрес** у 2022.години по раднику износио је 9.546,72 динара

- Последњи познати податак је просечно исплаћена зарада по запосленом за септембар 2022.године и износила је 103.476,00 динара ($103.476 * 75\% = 77.607$ динара / 12 месеци = 6.467,25 динара). По колективном уговору (АНЕКС III) у фиксном износу, без пореза и доприноса, 33.000,00 динара додаје се сваком раднику на годишњем нивоу, месечно 2.750,00 динара (брutto - 47.075,61- годишњи износ и 3.922,97 динара месечни износ по раднику).

Регрес по раднику за 2023.годину износиће 10.390,22 динара месечно (са порезима и доприносима). Масу треба увећати за 843,50 динара по раднику месечно ($843,50 * 172 = 145.082$)

3) По основу **минулог рада** потребно је увећати масу за 342.017,00 динара месечно

Бруто 1 маса за зараде за 2023.годину планирана је у износу 16.321.512,00 динара(15.834.413+145.082+342.017)

Остала лична примања планирана су према износима који су предвиђени Колективним уговором.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП „Водовод“ Бор је без кредитне задужености.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ У 2023. ГОДИНИ

План Набавки за 2023. годину припремљен је у складу са Програмом пословања ЈКП „Водовод“ Бор и Законом о јавним набавкама. Приликом израде плана набавки узете су у обзир реалне потребе за набавкама свих организационих целина предузећа (по извештају Службеника за јавне набавке) а на основу расположивих средстава дефинисаних Програмом пословања. Прилог табела 15.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

План инвестиција дат је у Прилогу 16 и Прилогу 18 који је саставни део програма.

10. СРЕДСТВА ЗА ОСТАЛЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене обухватају:

- Трошак рекламе и пропаганде, који се планира у износу од 100.000,00 динара и у односу на план 2022. је исти. Ова група односи се на трошкове огласа, часописа и медија, организацију битних догађаја за Предузеће и могућу потребу најаве важних акција.

- Трошак репрезентације - планиран је у износу од 310.000,00 динара.

- Трошак за спортске активности планиран је у износу од 150.000,00 динара (радничке спортске игре) у циљу дружења са осталим водоводима у Србији. 2023. године ЈКП „Водовод“ Бор ће бити домаћин ове манифестације. Критеријуми су утврђени према члану 60. Закона о јавним предузећима.

Директор,

Горан Павић, специј. стр. инж. маш.

