



Бр: 423-2/2022
Дана: 25.11.2022.год.

***ПРОГРАМ
ПОСЛОВАЊА
ЈП "УСЛУГА" БОСИЛЕГРАД
ЗА
2023
са проецијом за
2024 и 2025 годину***

Новембар 2022

СМЕРНИЦЕ ЗА ИЗРАДУ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ, ОДНОСНО ТРОГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА ПЕРИОД 2023 - 2025. ГОДИНЕ

- Полазна основа су циљеви и смернице економске и фискалне политике Владе,
- Вршено је придржавање стратешких, законских и подзаконских аката која се примењују у свом пословању
- Вршена је свеобухватна анализа пословања за 2022. годину, тако да је годишњи програм пословања за 2023. годину, односно трогодишњи програм пословања за период 2023 - 2025. године, планиран на реалним основама.

Годишњи програм пословања за 2023. годину, односно трогодишњи програм пословања за период 2023 - 2025. године, доставља се у роковима и на начин прописан Законом о јавним предузећима односно до 1 децембра текуће за наредну годину.

Приликом израде програма пословања, приказани су следећи елементи:

- Општи подаци:
- Анализа пословања у 2022. години
- Циљеви и планиране активности за 2023. годину, односно за период 2023-2025. године
- Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама,
- Планирани начин расподеле добити,
- План зарада и запошљавања:
- Кредитна задуженост
- Планиране јавне набавке
- План инвестиција
- Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

1. ОПШТИ ПОДАТЦИ

Пословно име:	ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛИЈЕ И УСЛУГЕ “УСЛУГА” ИЗ БОСИЛЕГРАДА
СКРАЋЕНО ИМЕ:	ЈП „УСЛУГА”
СЕДИШТЕ:	БОСИЛЕГРАД
СТАТУС:	АКТИВНО
ПРАВНА ФОРМА:	ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:	Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција пијаће воде (КОМУНАЛНА)
Шифра делатности:	3600
ДОНЕТИ ПЛАН ПОСЛОВАЊА	СРЕДЊЕРОЧНИ
МАТИЧНИ БРОЈ:	07357362
ПИБ:	1009810984
ЈБК И	82 583
НАДЛЕЖНА УТ:	БОСИЛЕГРАД
ОСНИВАЧ:	ОПШТИНА БОСИЛЕГРАД
НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ	Орган локалне власти- овлашћено лице Љубинка Миланов дипл ецц
НАДЗОРНИ ОДБОР	1. Евтим Караџов дипл. инг. грађ.- председник 2. Боривоје Тодоров наставник- члан 3. Стојанов Симеон дипл. инг. маш - члан
Датум, бр решења и основ имановања:	06-91/2021 од 15.04.2021.г Именовање НО предузећа
ДИРЕКТОР	Трајков Предраг, дипл. инг. грађевине
Датум, бр решења и основ имановања:	06-233/2022 од 22.08.2022.г Именовање Директора предузећа



САДРЖАЈ:

1. ЗАКОНСКИ ОКВИР КОЈИ УРЕЂУЈЕ ПОСЛОВАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА и РАЗЛОГ ИЗМЕНЕ	6
2. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	7
3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА	10
4. ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2022. ГОДИНИ	17
5. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2022. ГОДИНУ	26
5.1. Биланс стања на дан 31.12.2022. године (план и процена)	26
5.2. Биланс успеха у периоду 01.01. – 31.12.2022. године (план и процена).....	26
5.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2022. год. (план и процена).....	28
6. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ	29
7. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ ЗА 2023. ГОДИНУ	30
7.1. Биланс стања (план 31.12.2023, кварталне пројекције).....	30
7.2. Биланс успеха (план 01.01-31.12.2023, кварталне пројекције).....	30
7.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2023. год. (план и процена).....	32
7.4. Субвенције (план 01.01. – 31.12.2023., кварталне пројекције)	33
8. ПЛАН НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА	34
9. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	35
9.1. Динамика запошљавања	35
9.2. Планирана структура запослених	36
9.3. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора	36
10. ИНВЕСТИЦИЈЕ	37
11. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ДОНАЦИЈЕ, ХУМАНИТАРНЕ И СПОРТСКЕ АКТИВНОСТИ, РЕКЛАМУ, ПРОПАГАНДУ И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈУ	37
12. ЗАДУЖЕНОСТ	38
12.1. Кредитна задуженост – преглед садашњих кредитних обавеза.....	38
12.2. Неизмирена дуговања И ненаплаћена потраживања	38
13. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	38
13.1. Средства за посебне намене	38
14. ЦЕНЕ	39
15. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	39
16. БЕЗБЕДНОСТ ВОДЕ ЗА ПИЋЕ	40

2. ЗАКОНСКИ ОКВИР КОЈИ УРЕЂУЈЕ ПОСЛОВАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА

- Закон о комуналним делатностима („Сл.гласник РС“, бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018)
- Закон о јавним предузећима („Сл.гласник РС“, бр. 15/2016);
- Закон о локалној самоуправи („Сл.гласник РС“, бр. 129/2007, 83/2014 – др. закон, 101/2016 – др. закон и 47/2018);
- Закон о јавно-приватном партнерству и концесијама („Сл.гласник РС“, бр. 88/2011, 15/2016 и 104/2016);
- Закон о водама („Сл.гласник РС“, бр. 30/2010, 93/2012, 101/2016, 95/2018 и 95/2018 – др. закон)
- Закон о планирању и изградњи („Сл.гласник РС“, бр. бр. 72/2009, 81/2009 - испр., 64/2010 - одлука УС, 24/2011, 121/2012, 42/2013 - одлука УС, 50/2013 - одлука УС, 98/2013 - одлука УС, 132/2014, 145/2014, 83/2018, 31/2019 и 37/2019 – др. закон);
- Закон о безбедности хране („Сл.гласник РС“, бр. 41/09 и 17/2019);
- Закон о јавним набавкама („Сл.гласник РС“, бр. 124/2012, 14/2015 и 68/15);
- Закон о заштити животне средине („Сл.гласник РС“, бр. 135/2004, 36/2009, 36/2009 – др. закон, 72/2009 – др. закон, 43/2011 - одлука УС, 14/2016, 76/2018, 95/2018 – др. закон и 95/2018 – др. закон);
- Закон о безбедности и здравља на раду („Сл.гласник РС“, бр. 101/2005, 91/2015 и 113/2017 – др. закон);
- Закон о ванредним ситуацијама („Сл.гласник РС“, бр. 111/2009, 92/2011 и 93/2012);
- Закон о управљању отпадом („Сл.гласник РС“, бр. 36/2009, 88/2010, 14/2016 и 95/2018 – др. закон);
- Закон о заштити потрошача („Сл.гласник РС“, бр. 62/2014, 6/2016 – др. закон и 44/2018 - др. закон);
- Закон о раду („Сл.гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 – одлука УС, 113/2017 и 95/2018 – аутентично тумачење);
- Закон о пензијском и инвалидском осигурању („Сл.гласник РС“, бр. 34/2003, 64/2004, 84/2004. др. закон, 85/2005, 101/2005 др. закон, 63/2006, 5/2009, 107/2009, 101/2010. 93/2012, 62/2013, 108/2013, 75/2014 и 142/2014, 73/2018 и 46/2019 – одлука УС);
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“ бр. 116/2014 и 95/2018);
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл. гласник РС“ бр. 93/12),
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл.гласник РС“, бр. 27/2014);
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл.гласник РС“, бр. 8/2015, 81/2016 – одлука УС и 95/2018);
- Закон о буџетском систему („Сл.гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019);
- Упутство за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2023. годину и пројекцијама за 2023. и 2025. годину;
- Статут предузећа и низ законских и подзаконских аката која регулишу област грађевинарства, платног промета, рачуноводства и ревизије, трговине и др.

3. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

• *Мисија*

Јавно предузеће за комуналије и услуге «Услуга» Босилеград је основано и регистровано ради обављања комуналних делатности од општег интереса и то погледу: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде; Уклањање отпадних вода; Сакупљање отпада који није опасан; Третман и одлагање отпада који није опасан; Санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом; Изградња ценовода; Изградња хидротехничких објеката; Послови ЗОО хигијенске службе; и друге комуналне потребе општине, а послује у окружењу општине Босилеград где своје потенцијале користи по основу потреба становништва и привреде.

Мисија предузећа је да пружа квалитетне комуналне услуге становништву и привреди из области за које је и основано, да се стара за развој и унапређење система које одржава и које користи, прати научно техничка достигнућа из ове области и осигура редовну и стабилну функционалност предузећа.

Вода је извор живота, а мисија ЈП Услуга је да одржи своју претежну делатност на начин што ће изворишта са којих се врши водоснабдевање становништва редовно одржавати и улагати максималне напоре да та вода буде понос нашег града, да сваки грађанин пије здраву, чисту воду спровођењем превентивних мера заштите система водоснабдевања и изворишта и објеката водоснабдевања (каптаже, бунари, резервоари, главни доводи, разводне мреже идр).

Одвођење отпадних вода има за циљ да се унапреди и очува животна средина да се превентивно заустави избијање различитих врста зараза и епидемија.

Сакупљање, изношење и депоновање смећа, одржавање јавних површина, уклањање дивљих депонија, кадровско и техничко опремање службе, санација и рекултивација постојеће депоније израда трансфер станице и санитарних касета, рециклажни центар уз поштовање локалног плана и националне стратегије управљања отпадом и прдржавања законских оквира јесте врло битна мисија предузећа у наредном периоду.

Изказано задовољство корисника комуналних услуга је гаранција пружања квалитетних услуга, нашег опстанка и пословног успеха предузећа са једне стране и задовољство запослених који би својим деловањем требало да допринесу одличном квалитету услуга, окружење у којем су сви запослени квалификовани и способни да обаве поверене задатке, одржавање комуналне инфраструктуре и квалитетни услови рада, заштита на раду и безбедан рад у складу са сигурносним захтевима и законском регулативом.

Успех предузећа је и наш лични успех !

• *Визија*

На темељу техничко-технолошких и људских ресурса, принципа економске одрживости, очекивања оснивача и локалне самоуправе, сталним унапређењем кроз иновативност и креативност, наша визија је да будемо увек у служби корисника, пружајући квалитетне услуге уз истовремено очување животне средине, а на задовољство заједнице и запослених ЈП Услуге.

Визија предузећа огледа се дугорочним развојним опредељењима по појединим сегментима деловања обезбедујући целину, с циљем да негујемо углед, препознатљив стил и етику у раду.

То смо пре свега дефинисали :

- a) Кроз остварење квалитета пружања услуга у сваком сегменту деловања предузећа
- b) Редовним и квалитетним снабдевањем пијаћом водом и адекватним одвођењем отпадних вода на целој територији општине Босилеград
- c) Уводјењем савременених техничко-технолошких решења
- d) Кроз остваривање савремене комуникације са свим корисницима наших услуга

- e) Успостављањем заокруженог организованог сакупљања, одвожења и депоновања комуналног отпада са територије скоро целе општине Босилеград
- f) Укључењем у стратешки систем регионалног управљања отпадом према локалном плану управљања комуналним отпадом и националне стратегије.

Планирање активности за наредну годину са пројекцијама за 2023. и 2025. годину базира се у основи на оствареним резултатима рада у претходној години и на основу захтева и потреба предузећа и локале самоуправе за наредну годину. Узели смо у обзир следеће параметре који су остварени у претходном периоду : физички обим, остварени приход и расход, као и процена ресурса ЈП Услуга Босилеград где спадају број и структура запослених, опремљеност предузећа некретнине и пратећи објекти, анализа пословног окружења предузећа и слично.

- I. **Темељне вредности којима се руководимо су:** Квалитет и усмереност на кориснике : препознајемо потребе наших корисника и дајемо допринос у остваривању њихових циљева нудећи им висококвалитетну услугу .
- II. **Професионалност и одговорност:** У обављању послова и задатака запослени у ЈП Услуга поступају савесно и одговорно, исправно ,праведно и непристрасно у складу са највишим професионалним стандардима , прописима и роковима , изградјујући при томе односе међусобног поверења и сарадње.
- III. **Тимски рад:** Пружање квалитетне услуге и стварање нових вредности за ширу заједницу резултат је тимског рада. Заједничким деловањем придносимо развоју предузећа, уз потпуно уважавање индивидуалности сваког запосленог, као и посебности окружења у којем послујемо.
- IV. **Лични развој:** Сваки наш запослени поседује потенцијал и руководство предузећа омогућава му развој и усавршавање стручних знања и вештина . Посебно се цени и подстиће развој људских потенцијала, у циљу стварања додатне вредности за сваког појединца и предузеће у целини .
- V. **Заштита животне околине :** Развој еколошке свести и активан рад на очувању природе су део свакодневних активности и део дугорочних планова предузећа.

- **Циљеви**

- Повећање степена задовољства наших корисника ради постизања међусобних партнерских односа
- Производња и дистрибуција воде са што мање губитака.
- Брига о заштити животне средине.
- Праведна наплата утрошене воде.
- Ширење водоводне и канализационе мреже.
- Ширење система сакупљања изношења и депоновања смећа на целој територији општине.
- Побољшање професионалних капацитета запослених.
- Оптимизација водоводне и канализационе мреже
- Оптимизација система сакупљања изношења и депоновња смећа
- Да се обезбједи функционисање система водовода и канализације у оквиру пројектованих и изграђених капацитета, одржавање квалитета воде за пиће према Правилнику о хигијенској исправности воде и потребна сигурност производних објеката.
- Да се обезбеди уредно водоснабдевање свих категорија потрошача како по количини тако и квалитету и континуирано одвођење отпадних и атмосферских вода.

- Превентивним одржавањем, непрекидним инвестиционим улагањем у водоводну мрежу, физичко-административне губитке довести на оптималну меру.
- У циљу квалитетнијег обављања послова из основне и пратеће делатности планирати замену дотрајале опреме, алата, возила и радних машина које обезбеђују функционално и ефикасно одржавање система водовода и канализације. ицима оствар
- Већим искориштењем радних машина, возила, опреме и радне снаге на пословима основне делатности као и услуга трећим л ити допунске приходе.
- Против дужника предузимати законске мере како би се допринело ефикаснијој наплати како по обиму тако и роковима наплате, чиме би се повећао износ ликвидних средстава потребних за функционисање предузећа.
- Да би читав систем водоснабдевања и канализације, сакупљања и изношења смећа оптимално функционисао неопходно је планирати и реализовати пројекте који имају за циљ да обезбиједи хуману и логистичку подршку за остваривање планова развоја. Ово се пре свега односи на управљање људским ресурсима као неопходном условом за функционисање система, затим, обезбеђивање и ефикасно коришћење материјалних ресурса, посебно опреме за рад и на крају и неопходног адекватног простора.
- За реализацију постављених циљева неопходно је континуирано осавременјивати опрему како би целокупни систем што ефикасније функционисао.
- Планирана је разрада локације ЗОО хигијенске службе и израда главног пројеката зграде и пратећих објеката ЗОО хигијенске службе у циљу обезбеђења функционалног простора за обављање планираних делатности и послова.
- Набавка специјалног возила- цисрена пијаће воде запремине 5 и 7 м³ из сопствених и донаторских средстава
- Планирана је набавка грађевинских машина Ровокопач из сопствених и донаторских средстава
- Планирана је изградња система водоснабдевања насеља Млекоминци и Милевци
- Планирана је изградња и проширење канализационе мреже у насељу Магурка, и села Радичевци.
- Планирана је набавка специјалних посуда за смеће запремине 110 литара;
- Планирана је доградња пословног објекта у погледу просторије за архиву документације и санитарног чвора
- На крају, менаџмент људских ресурса треба да континуираном обуком и развојем запослених омогући ефикасно функционисање система водоснабдевања, одвођење отпадних вода, сакупљање изношење и депоновње смећа и остале активности предузећа у будућем периоду.
- Планирана је изградња неколико система водоснабдевања за неколико МЗ, а пре свега МЗ Милевци, Млекоминци и с Ресен.
- Планирана је замена дотрајалих и баждарење постојећих мерних инструмената
- Планирана је реконструкција постојеће канализационе линије и изградња атмосферске канализације на улици Христо Ботев
-

4. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

Управљање у Јавном предузећу "Услуга" је организовано као једнодомно.

Органи предузећа су:

- 1) Надзорни одбор који се састоји од три члана и
- 2) Директор

Јавно предузеће, је самостална организација, економско и пословна целина од општег интереса, односно једница локалне самоуправе у којој су радници повезани заједничким интересима у раду повезаним заједничким интересима економске природе у раду повереним средствима рада

Јавно предузеће заступа и представља директор.

Директор је овлашћен да у име предузећа, а у границама својих овлашћења закључује уговоре и врши друге правне радње, као и да заступа предузеће пред судовима и другим органима.

Директор заступа предузеће без ограничења, а у складу са одредбама Закона и општих аката предузећа.

Радници који непосредно организују рад су:

- Шеф финансијске службе,
- Шеф комерцијалне службе и лице за Јавне набавке,
- Шеф техничке службе,
- Шеф механизације и лице за безбедност на раду,
- Шеф водовода и канализације и грађевинске оперативе.
- Програмер-информатичар

Број радника потребних за обављање појединих послова утврђује се сходно нормативима за обављање делатности од општег интереса, а на основу обима послова и величини предузећа као и према осталим потребама предузећа засновани на економским критеријумима позитивног пословања предузећа, које предлаже директор предузећа, а сагласност даје оснивач односно локална самоуправа.

Број извршилаца утврђен Правилником о организацији и систематизацији, попуњава се тако да обезбеди успешно обављање основне делатности предузећа, а која обухвата:

36.00 Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Осим наведене претежне делатности Јавно предузеће „Услуга“ може да обавља и друге делатности као што су:

- **37.00** Уклањање отпадних вода
- **38.32** Поновна употреба разврстаних материјала
- **38.11** Сакупљање отпада који није опасан
- **38.21** Третман и одлагање отпада који није опасан
- **39.00** Санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом
- **42.21** Изградња цевовода
- **42.91** Изградња хидротехничких објекта
- **43.22** Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система -
- **45.20** Одржавање и поправка моторних возила
- **46.** Трговина на велико, осим трговине моторним возилима и мотоциклима (увоз – извоз)
- **46.77** Трговина на велико отпацама и остацима
- **49.41** Друмски превоз терета
- **52.10** Складиштење

- Послови ЗОО хигијенске службе
- **70.22** Консултанске активности у вези с пословањем и осталим управљањем
- **71.12** Инжењерске делатности и техничко саветовање
- **71.20** Техничко испитивање и анализе

Услови који радник треба да испуњава за обављање одређених послова предвиђају се према следечих критеријума:

- степен стручне спреме и одговарајуће струке,
- радно искуство и
- организационе способности.

Степен стручне спреме утврђује се према сложености послова у процесу рада. Степен стручне спреме мора бити тачно одрђен према школској спреми, одређеног смера, односно струке. Изузетно, могу да се утврде највише два узастопна степена стручне спреме, односно образовања у складу са законом

За сваки специфични посао односно радни задатак одређује се један од степена стручне спреме:

❖ **VIII НИВО – Докторске студије (ДС) и Доктори наука (до 2005. године, 8. ССС)**

- Стручна спрема (актуелно и по старом): • Докторске студије (ДС) 180 ЕСПБ или VIII степен, / доктори наука/

❖ **VII НИВО – Интегрисане академске, Мастерс, Специјалистичке академске по новом и Основне дипломске, Специјалистичке струковне, Специјалистичке студије и Магистарске студије по старом**

- **VII/1 НИВО- Интегрисане академске, Мастерс, Специјалистичке академске по новом и Основне дипломске и Специјалистичке струковне по старом**

- Стручна спрема (актуелно): IAS- макс. 360 ESPB, MAS- 180+120 ili 240+60 ESPB, MSS- 120 ESPB
- Стручна спрема (по старом): до 2005. Године-7.1 SSS и SSS- 180+60 ESPB (стећене у складу са Законом о високом образовању који је престао да важи 07.10.2017).

- **VII/2 НИВО- Специјалистичке академске по новом и Специјалистичке студије и Магистарске студије по старом**

- Стручна спрема(актуелно): SAS, 60 ESPB
- Стручна спрема (по старом): Специјалистичке студије у трајању од једне до две године (до 2005. године, 7.2 ССС), Магистарске студије у трајању од две године (до 2005. године, 7.2 ССС).

❖ **VI НИВО – Основне академске студије, Основне струковне студије, Основне академске студије, Специјалистичке струковне студије I степена по новом и Више образовање у трајању од две до три године студија, Први степен факултета, Више образовање са специјализацијом у трајању до годину дана по старом**

- **VI/1 НИВО- Основне академске студије, Основне струковне студије по новом и Више образовање у трајању од две до три године студија и Први степен факултета по старом**

- Стручна спрема (актуелно): Основне академске студије(ОАС, 180 ЕСПБ), Основне струковне студије (ОСС, 180 ЕСПБ)

- Стручна спрема (по старом): Више образовање у трајању од две до три године студија (6.1 ССС), Први степен факултета (до 2005. године, 6.1 ССС)

- **VI/2 НИВО- Основне академске студије, Специјалистичке струковне студије I степена по новом и Више образовање са специјализацијом у трајању до годину дана по старом**

- Стручна спрема(актуелно): Основне академске студије(ОАС, 240), Специјалистичке струковне студије I степена (ССС, 180+60 ЕСПБ, стечене у складу са Законом о високом образовању који је на снази од 07.10.2017.)
- Стручна спрема (по старом): Више образовање са специјализацијом у трајању до годину дана (6.2 ССС).

❖ **V НИВО – Мајсторско и специјалистичко образовање по новом и Висококвалификовани (ВКВ) радник, Пети степен стручне спреме по старом**

- Стручна спрема(актуелно): Мајсторско и специјалистичко образовање
- Стручна спрема (по старом): Висококвалификовани (ВКВ) радник и Пети степен стручне спреме (5. ССС)

❖ **IV НИВО- Средње образовање у трајању од четири године (стручно, уметничко, гимназијско) по новом и Четврти степен стручне спреме по старом**

- Стручна спрема(актуелно): Стручно, уметничко, гимназијско
- Стручна спрема (по старом): 4. ССС

❖ **III НИВО - Средње стручно образовање у трајању од три године, Неформално образовање одраслих по новом и Квалификовани (КВ) радник, Трећи степен стручне спреме по старом**

- Стручна спрема(актуелно): Средње стручно образовање у трајању од три године и Неформално образовање одраслих (мин 960 сати обуке)
- Стручна спрема (по старом): Квалификовани (КВ) радник и Трећи степен стручне спреме (3. ССС)

❖ **II НИВО - Стручно оспособљавање (1 година), образовање за рад (2 године, Обучавање (120–360 сати обуке) по новом и Полуквалификовани (ПК) радник, Други степен стручне спреме по старом**

- Стручна спрема(актуелно): Стручно оспособљавање (1 година), образовање за рад (2 године, Обучавање (120–360 сати обуке)
- Стручна спрема (по старом): Полуквалификовани (ПК) радник и Други степен стручне спреме (2. ССС)

❖ **I НИВО Прва четири разреда ОШ**

- Стручна спрема(актуелно): Основно образовање и васпитање, Основно образовање одраслих, Основно музичко/балетско образовање
- Стручна спрема (по старом): Неквалификовани (НК) радник и Први степен стручне спреме (1. ССС*)

НОКС НИВО	УПОРЕДНА ТАБЕЛА НИВОА КВАЛИФИКАЦИЈА И ВРСТА ОБРАЗОВАЊА	
	Актуелна	Претходна
1.	<ul style="list-style-type: none"> Основно образовање и васпитање Основно образовање одраслих Основно музичко/балетско образовање 	<ul style="list-style-type: none"> Неквалификовани (НК) радник Први степен стручне спреме (1. ССС*)
2.	<ul style="list-style-type: none"> Стручно оспособљавање (1 година) Образовање за рад (2 године) Обучавање (120–360 сати обуке) 	<ul style="list-style-type: none"> Полуквалификовани (ПК) радник Други степен стручне спреме (2. ССС)
3.	<ul style="list-style-type: none"> Средње стручно образовање у трајању од три године Неформално образовање одраслих (мин 960 сати обуке) 	<ul style="list-style-type: none"> Квалификовани (КВ) радник Трећи степен стручне спреме (3. ССС)
4.	<ul style="list-style-type: none"> Средње образовање у трајању од четири године (стручно, уметничко, гимназијско) 	<ul style="list-style-type: none"> Четврти степен стручне спреме (4. ССС)
5.	<ul style="list-style-type: none"> Мајсторско и специјалистичко образовање 	<ul style="list-style-type: none"> Висококвалификовани (ВКВ) радник Пети степен стручне спреме (5. ССС)
6 6.1	<ul style="list-style-type: none"> Основне академске студије(ОАС, 180 ЕСПБ) Основне струковне студије (ОСС, 180 ЕСПБ) 	<ul style="list-style-type: none"> Више образовање у трајању од две до три године студија (6.1 ССС) Први степен факултета (до 2005. године, 6.1 ССС)
6.2	<ul style="list-style-type: none"> Основне академске студије(ОАС, 240) Специјалистичке струковне студије 	<ul style="list-style-type: none"> Више образовање са специјализацијом у трајању до годину дана (6.2 ССС)

		И степена(ССС, 180+60 ЕСПБ, стечене у складу са Законом о високом образовању који је на снази од 07.10.2017.)	
7	7.1	<ul style="list-style-type: none"> • Интегрисане академске студије (ИАС, макс. 360 ЕСПБ) • Мастер академске студије (МАС, 180+120 или 240+60 ЕСПБ) • Мастер струковне студије (МСС, 120 ЕСПБ) 	<ul style="list-style-type: none"> • Основне (дипломске) студије у трајању од четири до шест година (до 2005. године, 7.1 ССС) • Специјалистичке струковне студије степена (ССС, 180+60 ЕСПБ) стечене у складу са Законом о високом образовању који је престао да важи 07.10.2017.
	7.2	<ul style="list-style-type: none"> • Специјалистичке академске студије (САС, 60 ЕСПБ) 	<ul style="list-style-type: none"> • Специјалистичке студије у трајању од једне до две године (до 2005. године, 7.2 ССС) • Магистарске студије у трајању од две године (до 2005. године, 7.2 ССС)
8.		<ul style="list-style-type: none"> • Докторске студије (ДС, 180 ЕСПБ) 	<ul style="list-style-type: none"> • Докторат наука (до 2005. године, 8. ССС)

❖ Тренутно према времену заснивања радног односа послове и радне задатке предузећа обавља укупно извршилаца, и то:

- Радници на неодређено радно време.....**23**
- Радници на одређено до дозвољеног максимума од 10% у односу на број радника на неодређено време.....**3**
- Радници на основу сагласности комисије преко 10%**0**
- Радници за замену за време боловања за чије ангажовање није потребна сагласност комисије.....**0**

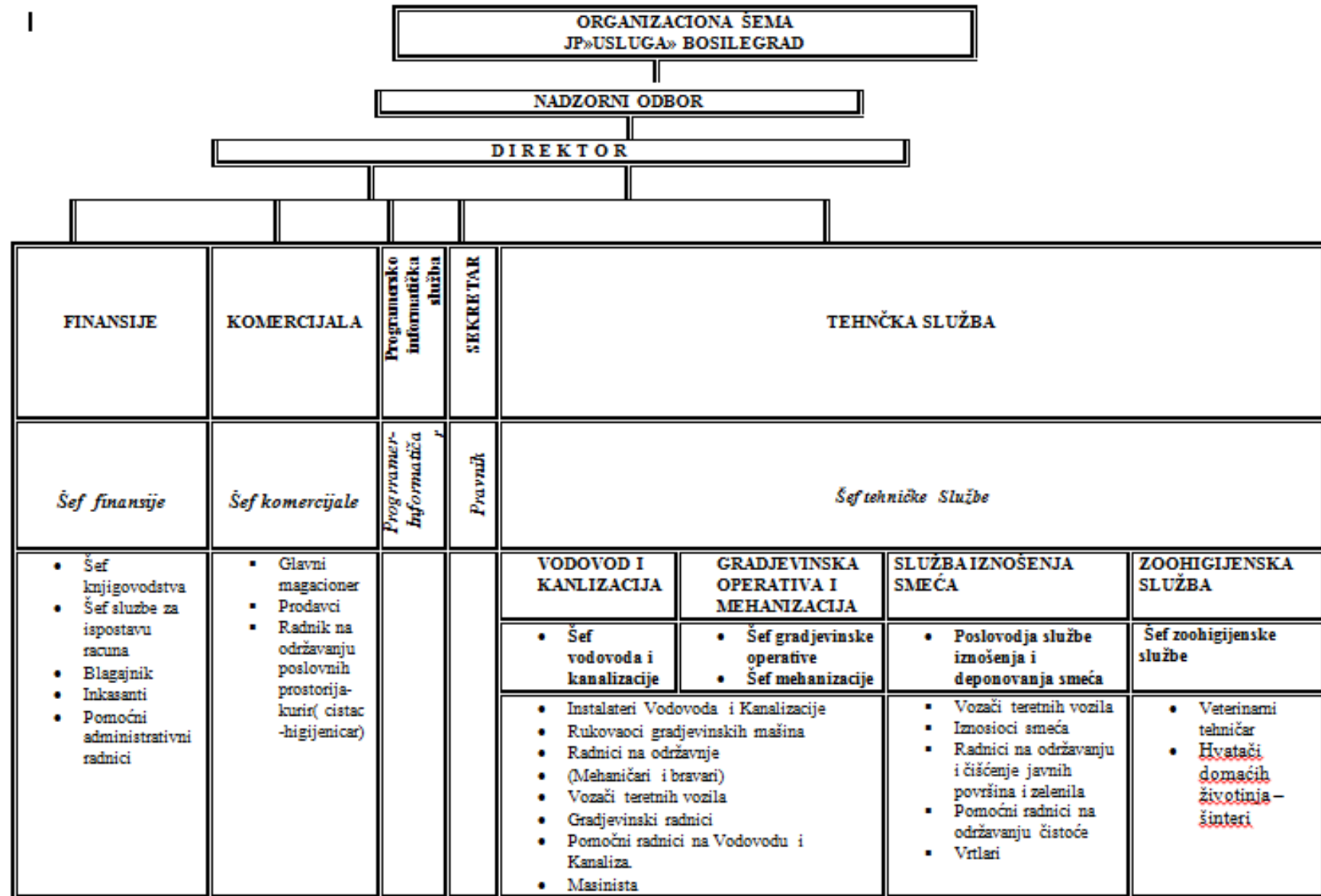
❖ Тренутно према степену стручне спреме послове и радне задатке предузећа обавља укупно извршилаца, и то:

Програм пословања ЈП Услуга 2023

- извршиоци са VII-1a степеном основних четворогодишњих академских студија (висока стручна спрема-ВСС) ----- 5
- извршиоци VI -2 степен /основне трогодишње академске студије (правник, инжењер,економиста идр-ВС) ----- 2
- Извршиоци са мајсторским и специјалистичким образовањем, руковоаоци ВКВ.....5
- извршиоци са IV степеном стручне спреме (средња стручна спрема) на административним пословима ----- 4
- извршиоци са III степеном стручне спреме (средња стручна спрема III -квалификациони радник КВ) -----5
- извршиоци са I и II степеном стручне спреме (завршена прва четири разреда ОШ - неквалификовани радник НКВ и основна школа ПКВ) -----5

Број извршилаца, мења се у складу са потребама и обимом посла. Одлуку о броју извршилаца доноси директор уз предходну сагласност оснивача која се даје усвајањем програма пословања предузећа и на основу сагласности комисије.

Програм пословања ЈП УСЛУГА 2023



5. ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2022. ГОДИНИ

Јавно предузеће за комуналије и услуге «Услуга» Босилеград послује у окружењу где своје потенцијале користи према потребама становништва и привреде. Потенцијал предузећа користи се у потпуности јер се количине произведене воде за сада пласирају 100 %, услуга одвођења отпадних вода и других комуналних услуга углавном се користе максимално.

ЈП «Услуга» због политике ниских цена, остварује приходе и из других алтернативних извора прихода, а то су пре свега активности од општег интереса који се финансирају из буџета оснивача - општине Босилеград као и инвестициони радови добијени на тендерима и то углавном из области хидроградње (изградња водовода, канализације, резервори питке воде), као и из области путне инфраструктуре. Предузеће обезбеђује приходе из буџета општине на име субвенција у разлици цена комуналних услуга јер цене комуналних услуга већ дужи временски период садрже два дела и то цену коју плаћа грађанство и цену која се надокнађује преко општинског буџета.

У погледу тржишта ради се о томе да је тржиште ограничено и релативно мало. Предузеће пружа услуге на 1550 домаћинстава у Босилеграду, селу Рајчиловци, селу Радичевци, од средине 2012 и домаћинствима села Извор, а од 2014 године и домаћинствима села Белут и то у погледу снабдевања становништва пијаћом водом, услуге канализације и одвоза смећа, а у погледу услуга механизацијом и инвестиционих радова пружамо услуге на целој територији општине па и шире.

Имајући у виду да је ЈП «Услуга» једино предузеће на територији општине које се бави прозводњом воде, одвођењем отпадних вода, сакупљањем и одвозом смећа не може се говорити о конкуренцији на тржишту. Конкуренција постоји само у делу услуга механизацијом и инвестиционих радова. Ову конкуренцију решавамо тако што водимо политику ниских цена, квалитетом изведених радова, придржавање рокова градње тако да добар део остварених прихода припадају од радова овакве врсте.

Предузеће има велики потенцијал у погледу вршења основних делатности које обавља, у области хидроградње, објеката путне инфраструктуре и др. За све то ЈП «Услуга» располаже са одговарајућом механизацијом, кадровима и референцама из ових области. Такође наводимо да је ЈП «Услуга» почетком 2006 године припојила ДП «Слога» из Босилеграда, које је расплагало са канцеларијским, пословним и продајним простором како у Босилеграду тако и у појединим Месним заједницама. Овде напомињемо да је механизација са којом расплажемо старости и до 25 година, али исту одржавамо увек у исправном стању. Необходно је механизацију обнављати. У току 2012 годину купљено је ново специјално возило за одвоз смећа за које возило средства су обезбеђена из донације и локалне самоуправе, а такође набављен је и велики број судова за смеће /канте и контејнере/. Током 2013 године набављене су: машина за сечење асфалта и бетона, вибро плоча за сабијање, пумпа за воду и косалица-тример. Током 2014 године набављене су компресор за ваздух, професионална нарезница, ситан алат, канцеларијски намештај, извршена је реконструкција пословних просторија у предузећу извршена је доградња постојећег рачунарског система, водоводни и канализациони материјал ради редовног одржавања система водовода и канализације, набавка водоводног материјала за водоснабдевање МЗ Белут и МЗ Милевци, резервни делови механизације ради редовног одржавања и друго. У пословну 2015 набављена је специјална пумпа за црпљење воде из подрумских просторија обзиром на околности великих количина падавина, водоводни и канализациони материјал за редовни систем одржавања и изградње нових канализационих мрежа, резервни делови механизације ради редовног одржавања и друго. У току 2016. године купљена је грађевинска машина ровокопач, водоводни и канализациони материјал за редовни систем одржавања и изградње нових канализационих мрежа, резервни делови механизације ради редовног одржавања постојеће механизације, извршена је доградња постојећег рачунарског система ради што бољег пружања услуга корисницима. Током 2017 године извршена је набавка специјалног возила за

сакупљање и изношење смећа преко великих контејнера запремине 5 и 7 м³. Извршена је набавка и контејнера запремине 5 м³ - 5 комада и 7 м³ - 18 комада.

Током 2017 године купљена је опрема за електрофузионо заваривање полиетиленских цеви ради израде нових линија, поправку и санацију постојећих и израду нових прикључака под притиском без затварања воде у систему.

Током 2019 године купљен је багер гусеничар ИЦБ 160 са додатним алатом (чекић за разбијање стеновитог материјала и ХД кашика за ископе у тешким условима). Набављена је машина за чеоно заваривање полиетиленских цеви пречника до ДН 160 мм и ситан алат и инвентар (брусилица, бушилица, алат идр)

Током 2020 године купљен је мини багер гусеничар Волво 3,5 т са додатним алатом (кашика стандардна). Набављена је машина за чеоно заваривање полиетиленских цеви пречника до ДН 160 мм и ситан алат и инвентар (вибро игла, мини хилт идр)

Током 2021 завршен је систем водоснабдевања Босилеграда и приградских насеља са изворишта Рода вода.

Током 2022 завршен је систем водоснабдевања дела села Млекоминци који се простире уз државни пут Босилеград -Рибарци.

Не може се говорити о посебним технологијама и информационим системима јер у технолошком погледу воду добијамо са изворишта гравитационим путем са извора „Извор“ у селу Извор и рени бунара БЗ средпоље Магурка потисним водом и гравитационо са извора „Рода вода“ тако да вода не трпи неку посебну прераду осим дезинфекцију (хлорисање). Због набавке компјутерске опреме током 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020 и 2021 године обрачун зарада, фактурисање рачуна за комуналне услуге врши се рачунарском техником помоћу програма и софтвера урађен унутар предузећа што доприноси скраћивање времена и побољшање квалитета као и боље информисање наших корисника услуга. Уведено је компјутерско вођење финансија, комерцијале и књиговодства магацин и фактурисање рачуна за кориснике комуналних услуга. Урађена је и Веб странице предузећа <http://www.jp usluga-bosilegrad.rs/poslovanje/> где корисници услуга могу на адекватан начин имати информације о раду и новинама у предузећу.

Физички обим реализације радова на изградњи водоводне и канализационе мреже по пројектима планираних преко буџета општине Босилеград је у оквиру планираних величина. У току 2022. године, реализована је изградња водоводне и канализационе мреже у следећим насељима:

- Завршетак система водоснабдевања насеља Добри дол са изворишта Рода идр
- изградња фекалне канализације у делу насеља Магурка –Изворштица профила ДН 200 и набавка и уградња пумпе за препумпавање отпадних вода;
- Подизање канализационих шахти и уградња металних поклопаца;
- Изградња нових водоводних шахти у комплексу са арматуром и вентилима .

Физички обим реализације радова механизацијом по пројектима планираних преко буџета општине Босилеград је у оквиру планираних величина. У току 2022. године реализовани су следећи радови:

- **Булдозер ТГ-140**

- Чишћење снега и чишћење путева по МЗ општине Босилеград.

- **Ровокопач КН-251**

- Чишћење снега – локал,
- Утовар смећа са дивљих депонија
- Чишћење снега – ка системима ВиК
- Чишћење путева по МЗ
- Уградња пропуста и планирање насипа по МЗ

Програм пословања ЈП Услуга 2023

- Ископи за уградњу водоводних црева
- Ископ и затрпавање канала за полагање цеви ради побољшања система за наводњавање пољопривредних земљишта
- **Камион-кипер ФАП 14.14**
 - Насипање путева по МЗ
 - Извоз смећа са дивљих депонија
 - Превоз материјала по МЗ

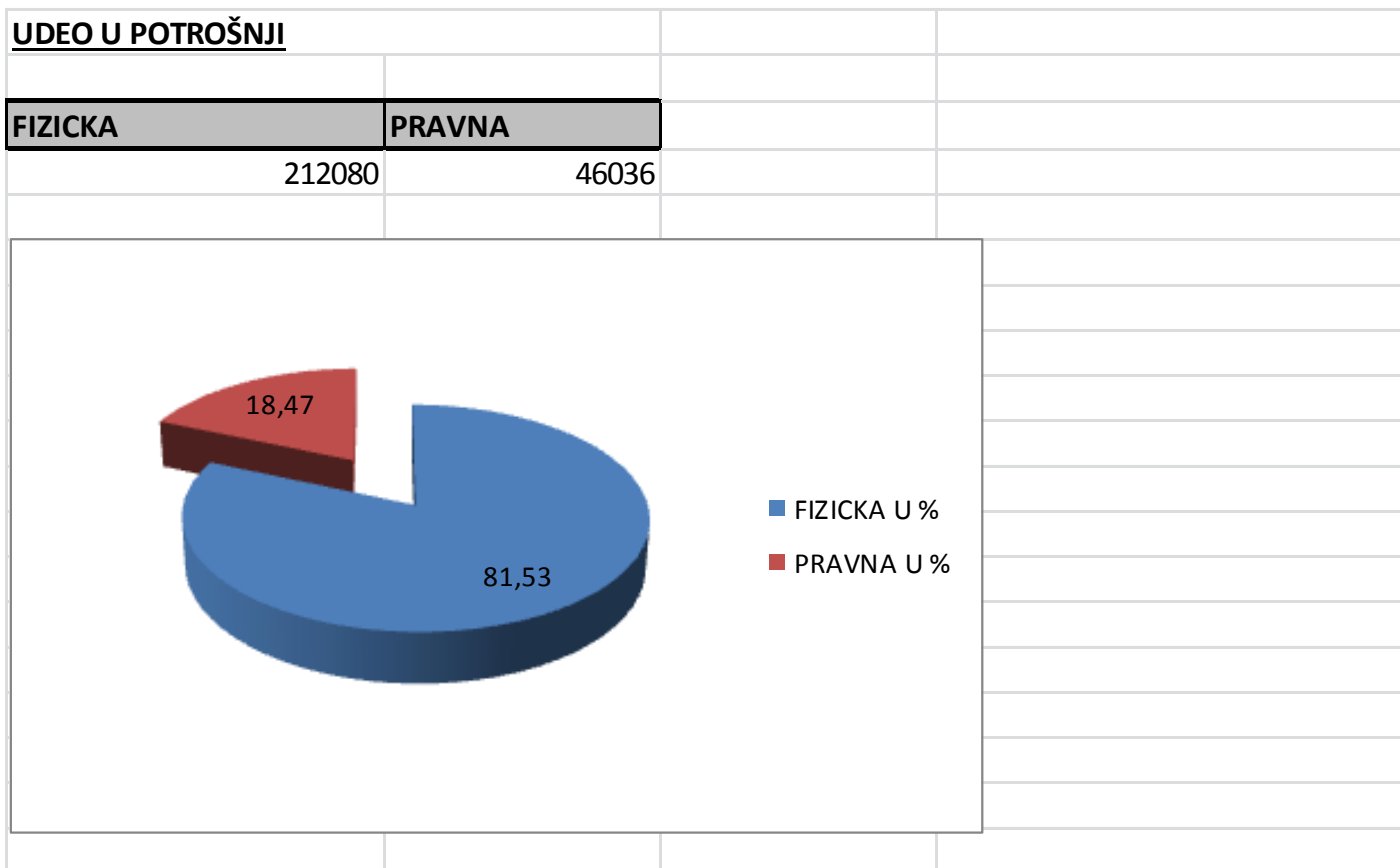
Табела: Физички обим пружених услуга основних делатности за 2022. год.

Ред Бр.	Назив Производа услуга	Јед. мера	План. 2022	Остварено у првих 11 месеци - и процена за децембар 2022
1	2	3	4	5
1	Произ.воде	м ³	280.000	240.558
2	Одво.отп.вода	м ³	248.000	228.617
3	Одвоз смећа	м ³	13.500	13.500
4	Чиш.јав.површи.	м ²	350.354	350.354

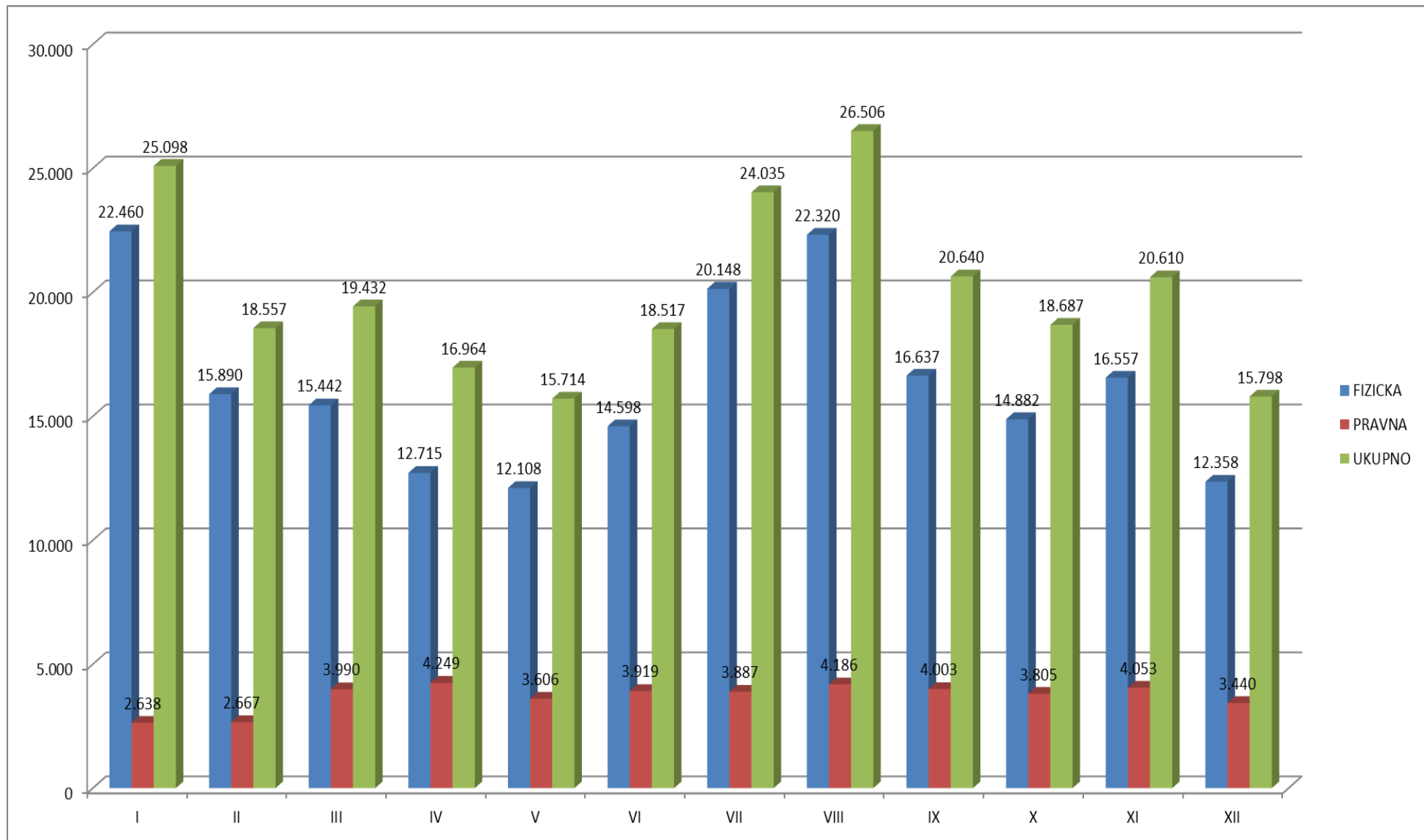
1.POTROŠNJA VODE U 2022

POTROŠNJA (m3)					
MESECI	FIZICKA	PRAVNA	UKUPNO	FIZICKA U %	PRAVNA U %
I	22.460	2.638	25.098	89,49	10,51
II	15.890	2.667	18.557	85,63	14,37
III	15.442	3.990	19.432	79,47	20,53
IV	12.715	4.249	16.964	74,95	25,05
V	12.108	3.606	15.714	77,05	22,95
VI	14.598	3.919	18.517	78,84	21,16
VII	20.148	3.887	24.035	83,83	16,17
VIII	22.320	4.186	26.506	84,21	15,79
IX	16.637	4.003	20.640	80,61	19,39
X	14.882	3.805	18.687	79,64	20,36
XI	16.557	4.053	20.610	80,33	19,67
XII	12.358	3.440	15.798	78,23	21,77
UKUPNO:	196.115	44.443	240.558,00	81,53	18,47

GRAFIČKI PRIKAZ UDELA GODIŠNJE POTROŠNJE FIZIČKIH I PRAVNIH LICA



Програм пословања ЈП УСЛУГА 2023

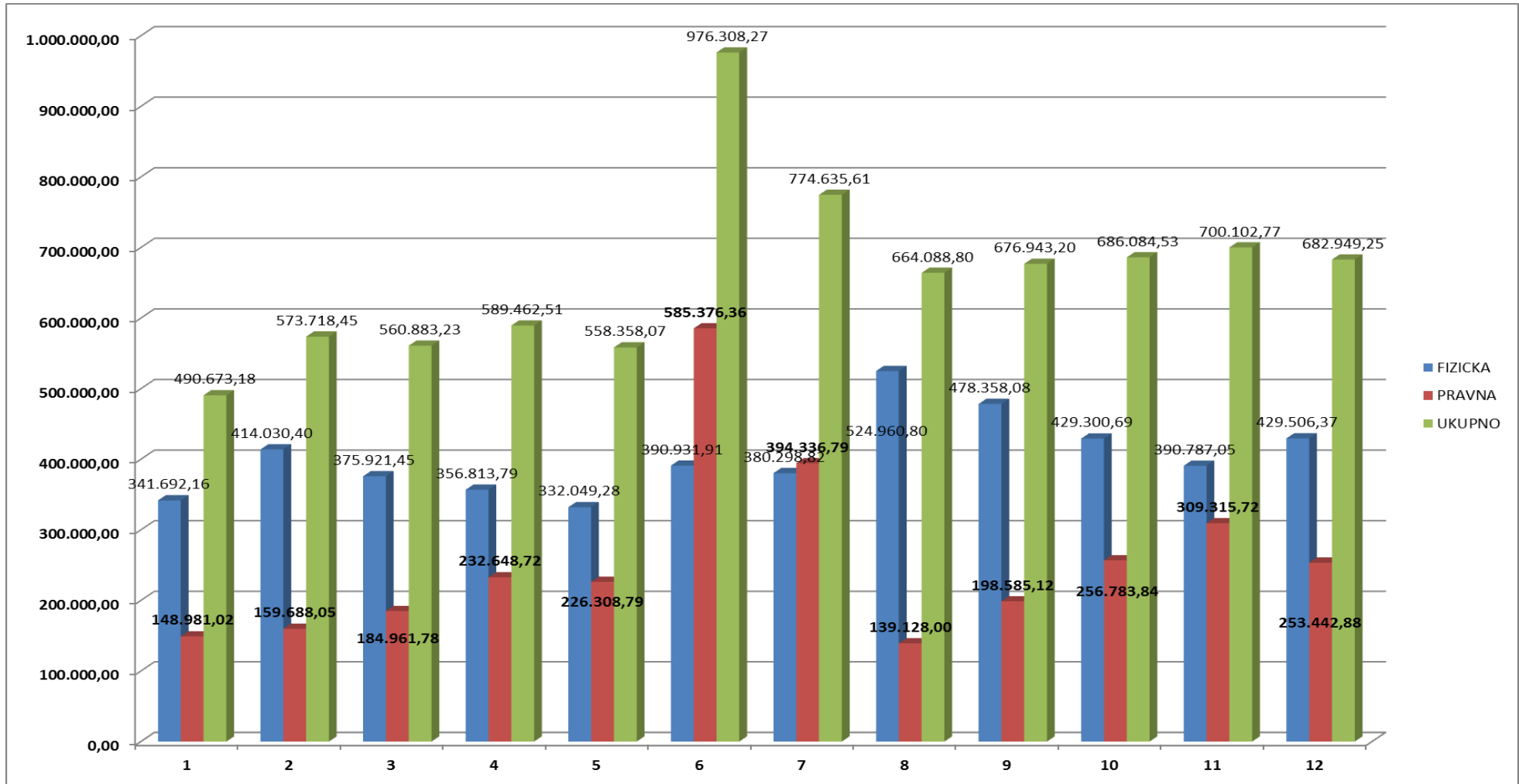


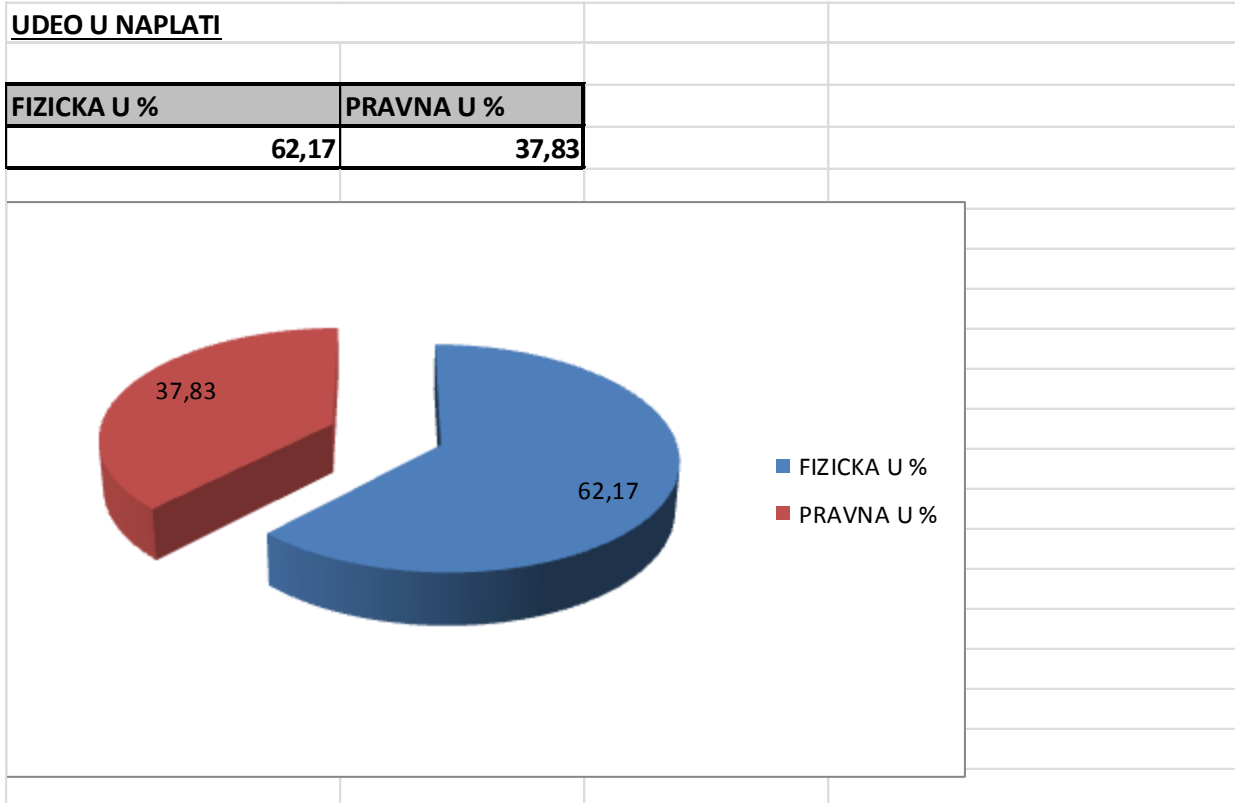
Програм пословања ЈП УСЛУГА 2023

2.NAPLATA KOMUNALNIH USLUGA U 2022

NAPLATA					
MESECI	FIZICKA	PRAVNA	UKUPNO	FIZICKA U %	PRAVNA U %
I	341.692,16	148.981,02	490.673,18	69,64	30,36
II	414.030,40	159.688,05	573.718,45	72,17	27,83
III	375.921,45	184.961,78	560.883,23	67,02	32,98
IV	356.813,79	232.648,72	589.462,51	60,53	39,47
V	332.049,28	226.308,79	558.358,07	59,47	40,53
VI	390.931,91	585.376,36	976.308,27	40,04	59,96
VII	380.298,82	394.336,79	774.635,61	49,09	50,91
VIII	524.960,80	139.128,00	664.088,80	79,05	20,95
IX	478.358,08	198.585,12	676.943,20	70,66	29,34
X	429.300,69	256.783,84	686.084,53	62,57	37,43
XI	390.787,05	309.315,72	700.102,77	55,82	44,18
XII	429.506,37	253.442,88	682.949,25	62,89	37,11
UKUPNO:	4.844.650,80	3.089.557,07	7.934.207,87	61,06	38,94

Програм пословања ЈП Услуга 2023





Програм пословања ЈП Услуга 2023

POTROSNJA - FIZICKA LICA PO GODINAMA

Mesec	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
I	22.460,00	13.912,00	13.667,10	14.277,70	12.377,50	12.430,60	11.762,00	11.791,00	12.329,00
II	15.890,00	13.699,00	13.251,20	12.002,70	12.824,60	18.631,90	12.386,00	11.799,00	12.348,00
III	15.442,00	12.410,00	14.390,60	15.601,10	21.115,60	15.585,10	15.838,00	13.103,00	12.700,00
IV	12.715,00	12.324,00	13.300,70	15.560,70	31.201,00	12.799,20	13.721,00	15.352,00	14.197,00
V	12.108,00	13.923,00	22.947,70	13.406,40	15.911,70	21.074,10	14.051,00	15.262,00	24.120,00
VI	14.598,00	15.368,00	18.616,20	16.674,40	18.977,50	24.442,10	16.617,00	16.336,00	13.308,00
VII	20.148,00	23.751,00	24.167,00	22.248,10	16.216,50	26.432,80	28.780,00	20.076,00	15.677,00
VIII	22.320,00	37.532,00	25.659,00	29.171,30	28.338,30	30.159,80	27.339,00	33.700,00	17.013,00
IX	16.637,00	18.794,00	23.364,00	27.279,60	22.032,70	23.937,80	22.884,00	22.912,00	22.808,00
X	14.882,00	14.765,00	14.813,00	17.733,70	16.528,60	16.702,70	14.765,00	20.526,00	16.276,00
XI	16.557,00	22.610,00	12.601,00	16.207,90	16.207,93	19.101,70	16.673,00	14.100,00	14.957,00
XII	12.358,00	12.792,00	11.774,00	12.383,10	12.383,03	12.519,10	11.561,00	12.951,00	12.501,00
UKUPNO:	196.115,00	211.880,00	208.551,50	212.546,70	224.114,95	233.816,90	206.377,00	207.908,00	188.234,00

POTROSNJA - PRAVNA LICA PO GODINAMA

Mesec	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
I	2.638,00	2.411,00	3.155,00	3.437,00	3.880,00	3.434,00	3.157,00	2.852,00	4.120,00
II	2.667,00	2.323,00	2.780,00	3.001,00	5.394,00	3.259,00	3.319,00	3.167,00	2.515,00
III	3.990,00	2.658,00	2.573,00	2.201,00	3.334,00	5.518,00	2.632,00	3.512,00	4.827,00
IV	4.249,00	2.812,00	3.380,00	2.570,00	4.552,00	4.788,00	3.685,00	2.929,00	6.946,00
V	3.606,00	3.307,00	3.937,00	4.011,00	3.618,00	4.552,00	3.681,00	6.826,00	3.047,00
VI	3.919,00	3.314,00	3.950,00	5.712,00	4.814,00	4.851,00	3.328,00	4.484,00	2.230,00
VII	3.887,00	3.574,00	3.234,00	2.814,00	4.164,00	5.080,00	3.686,00	4.070,00	2.161,00
VIII	4.186,00	4.281,00	3.210,00	4.741,00	3.692,00	5.402,00	3.815,00	4.768,00	2.636,00
IX	4.003,00	4.319,00	3.994,00	4.275,00	5.574,00	5.344,00	5.069,00	3.531,00	7.198,00
X	3.805,00	3.576,00	3.441,00	5.253,00	3.927,00	2.798,00	4.878,00	6.110,00	7.643,00
XI	4.053,00	3.544,00	2.776,00	4.352,00	4.351,50	3.676,00	3.749,00	5.533,00	4.448,00
XII	3.440,00	2.975,00	2.540,00	3.669,00	3.668,75	3.867,00	4.154,00	3.037,00	3.617,00
UKUPNO:	44.443,00	39.094,00	38.970,00	46.036,00	50.969,25	52.569,00	45.153,00	50.819,00	51.388,00

6. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2022. ГОДИНУ

6.1. Биланс стања на дан 31.12.2022. године (план и процена)

Процена биланса стања предузећа за 2022.г који садржи укупну активу и пасиву буде у износу од 25.490.000 динара

Укупна актива садржи:

1. Стална имовина.....11.262.000 динара
2. Обртана имовина.....14.228.000 динара

Укупна пасива садржи:

1. Капитал.....17.501.000 (основни + резерви) динара
2. Дугорочна резервисања и обавезе...0 динара
3. Краткорочне обавезе.....4.410.000 динара

Планом биланса стања предузећа за 2022.г који садржи укупну активу и пасиву планиран је у износу од 25.490.000 динара.

Прилог: Табела биланс стања за 2022.год.-Прилог 1

6.2. Биланс успеха у периоду 01.01. – 31.12.2022. године (план и процена)

Процена финансијских показатеља за 2022 годину су огледана у табелама биланс стања и биланс успеха до 31.12.2022 године где се види како је јавно предузеће ЈП Услуга пословало у текућој години, какви су резултати рада, задуженост предузећа, отплату кредита те и какво ће на крају календарске године предузеће имати салдо.

На основу урађене процене Јавно предузеће „Услуга“ је пословало позитивно са исказаним добитом од **388.118** динара те да је предузеће изказало укупни приход од **43.745.949** динара и укупни расходи у износу од **43.547.794** динара. Предузеће годинама показује добар пословни успех односно од 2001 године ово предузеће послује са добитом.

Уз програм пословања достављају се и прилози који указују на пословне резултате предузећа током 2022. године.

Биланс успеха ЈП „Услуга“ представља преглед прихода, расхода и резултата пословања за период од 01.01. до 31.12.2022. године. За наведени период Предузеће процењује да ће остварити добит у висини од **388.118** динара.

І ПРИХОДИ

ЈП „Услуга“ процењује да ће у 2022. години остварити укупно **43.745.949** динара прихода. Процењена реализација укупних прихода је у великом проценту и реализирана у односу на планиране величине.

У структури укупних прихода процењује се следећа реализација:

Р.Б.	Приход	Износ
1.	Приходи од продаје производа	19.500.000,00
2.	Приходи од вршења услуга механизације	2.500.000,00
3.	Приходи од водоводних услуга	4.530.000,00
4.	Приходи од инвестиционих радова	4.800.000,00
5.	Приходи од вршење услуга у дом. тржишту (ЗОО)	416.667,00
6.	Субвенције за водоснабдевање	5.002.040,00
7.	Субвенције за управљање отпадних вода	2.296.300,00

Програм пословања ЈП Услуга 2023

8.	Субвенције за комунални отпад	2.463.942,00
9.	Приходи од закупнина	1.420.000,00
10.	Остали пословни приходи	22.000,00
11.	Приходи од камате	95.000,00
12.	Приходи од смањење обавеза	100.000,00
13.	Остали приходи	0,00
14.	Добитци од продаје нематеријалних улагања, некретнине , постр и др	0,00
15.	Приходи од усклађивања вредности услађивања од купаца	600.000,00
	УКУПНО	43.745.949

II РАСХОДИ

ЈП „Услуга“ Босилеград процењује да ће у 2022. години остварити укупне расходе у висини од **43.547.794** динара. Процењена реализација укупних расхода је у великом проценту и реализирана у односу на планиране величине.

У структури укупних расхода процењује се следећа реализација:

Р.Б.	Расход	Износ
1.	Трошкови набавке робе за сопствене потребе (замена точкова и канти и друго одржавање објекта)	100.000,00
2.	Трошкови материјала	2.500.000,00
3.	Трошкови канцеларијског материјала	125.000,00
4.	Трошкови аутогума	250.000,00
5.	Трошкови ХТЗ опреме	500.000,00
6.	Трошкови средстава за хигијену	100.000,00
7.	Трошкови нафтних деривата	4.166.667,00
8.	Трошкови огревног дрвета	000,00
9.	Трошкови електричне енергије	2.200.000,00
10.	Трошкови резервних делова	750.000,00
11.	Трошкови алата и инвентара	55.000,00
12.	Трошкови ЗОО службе	0,00
13.	Трошкови зарада и накнада зарада	21.190.463,00
14.	Трошкови доприноса на терет послодавца	3.462.599,00
15.	Трошкови по уговору о делу	0,00
16.	Трошкови накнаде члановима НО	150.000,00
17.	Остали лични расходи (помоћ запосленима)	30.000,00
18.	Трошкови превоза на СП и остали тр.	18.000,00
19.	Дневнице за службена путовања и ноћења	147.045,00
20.	Накнада трошкова физичким лицима	20.000,00
21.	Трошкови исхране на терену и др.	600.000,00
22.	Трошкови превоза (транспортни трошкови)	10.000,00
23.	Трошкови фиксне те., моб.тел.	138.000,00
24.	Трошкови ПТТ услуга – поштарина	72.000,00
25.	Трошкови одржавање возила,	700.000,00
26.	Трошкови спонзорства, реклама и пропаганда и оглашавања	110.000,00

Програм пословања ЈП УСЛУГА 2023

27.	Трошкови услуга заштите на раду	115.000,00
28.	Услуге трећих лица	1.300.000,00
29.	Остали трошкови и услуга (ПП апарата, сервиси пумпа, интернет услуге, поправке и услуге за потребе предузећа идр)	150.000,00
30.	Трошкови анализе вода	867.000,00
31.	Трошкови амортизације	2.217.247,00
32.	Накнада трошкова за фин изв	3.900.,00
33.	Трошкови ревизије фин. Извештаја и накнаде	85.000,00
34.	Трошкови адвокатских услуга	13.500,00
35.	Трошкови здравствених услуга	16.000,00
36.	Трошкови репрезентације	110.000,00
37.	Трошкови премије осигурања возила	96.000,00
38.	Трошкови осигурања радника	0,00
39.	Трошкови платног промета	71.000,00
40.	Трошкови чланарине привредним коморама и др. Удржењима	22.152,00
41.	Трошкови чланарине – лиценца	19.000,00
42.	Трошкови пореза на имовину	8.746,00
43.	Порез на пренос апсолутних права	0,00
44.	Трошкови накнаде за коришћење воде	138.808,00
45.	Разлика по умањењу обрачунате зараде	0,00
46.	Локалне комуналне таксе – заштита и унапређење жив средине	10.000,00
47.	Таксе (административни, регистрациони идр)	42.000,00
48.	Трошкови оглашавања у штампи и др. медијима	20.000,00
49.	Судски трошкови и трошкови вештачења	10.000,00
50.	Трошкови стручне литературе	75.000,00
51.	Остали нематеријални трошкови-сертификати	0,00
52.	Расходи камата	10.000,00
53.	Расходи по основу отписа потраживања	86.000,00
54.	Накнада штете	20.000,00
55.	Остали непоменути расходи-хватање паса луталица	416.667,00
56.	Трошкови спорова	10.000,00
57.	Остали непоменути расходи-хуманитарне намене	20.000,00
58.	Обезвређивање потраживања и краткорочни фин пласмани	200.000,00
	УКУПНО	43.547.794

Табела: Биланс успеха у прилогу за 2022- Прилог 1а

6.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.2022. – 31.12.2022. год. (план и процена)

Извештај о токовима готовине ЈП „Услуга” Босилеград представља преглед прилива и одлива готовине по основу пословне, инвестиционе и финансијске активности предузећа у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године. Попуњава се по налогу ревизора

Табела: Извештај о токовима готовине за 2022-Прлог 1б (није обавеза те и није достављена уз програм пословања).

7. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Физички обим активности за 2023 годину базиран је на основу пружање услуга при обављању редовних активности и то у погледу:

Производње и дистрибуције пијаће воде, редовно одвођење отпадних вода, сакупљање и изношење смећа, одржавање јавних површина, изградња и проширење водоводних линија и објеката, проширење и доградња канализационог система, повећање обима и проширење делатности сакупљања и изношења смећа како у погледу броја корисника тако и у погледу насеља и месних заједница на територији општине.

Предузеће тренутно пружа услуге испоруке пијаће воде на 1550 домаћинстава и 80 правна лица у граду Босилеград, селу Рајчиловци, селу Радичевци, од средине 2012 и домаћинствима села Извор, а од августа 2014 и домаћинствима села Белут.

У погледу услуга одвођења отпадних вода обухваћено је укупно 1480 домаћинства и 80 правна лица. Током 2023 године предвиђена је изградња нових канализационих линија која би обухватила додатних око 30 домаћинства.

Одвоз смећа врши се на целој територији града, села Рајчиловци и у центрима села Радичевци и Млекоминци што укупно износи 1650 домаћинства и преко 80 правних лица.

Одржавање локалних некатегорисаних путева по програму пословања ЈП за одржавање локалних путева и улица општине Босилеград.

Израда планских докумената ЗОО Хигијенске службе.

Послови на изградњи објеката водоснабдевања и канализација на територији општине Босилеград.

Набавка мини возила за смеће, канти и контејнера.

Набавка и обнављање возног парка у погледу грађевинских машина-Булдозер, Ровокопач, Цистерна за пијаћу воду и др

Основни ресурс Предузећа чине људи и њихове способности, који доприносе остварењу циљева пословања. Њихова креативност, иновативност, мотивисаност, информисаност, особине су које их чине другачијим од осталих ресурса. У складу са наведеним, запослени представљају најважнији ресурс у креирању додатних вредности Предузећа. Свеобухватан, системски приступ односима са запосленима омогућава највећи степен побољшања перформанси Предузећа. Према квалификационој структури највећи број запослених је ВСС 6, ВС 2, ВКВ 7, ССС 5 КВ 4 НК 3, према старосној структури највећи број запослених има између 50 и 60 година, просечна старост запослених износи 53 годину, док према времену проведеном у радном односу највећи број запослених има између 25 и 35 година радног стажа. Сви запослени треба да дају допринос ефикасном функционисању техничко технолошког процеса, са основним циљем да крајњи потрошачи буду задовољни квалитетом и обимом пружених услуга.

Табела: Физички обим планираних у 2022 услуга основних делатности за 2022 годину

Ред Бр.	Назив Производа услуга	Јед. мера	План. 2022	Остварено у првих 11 месеци - и процена за децембар 2022	План 2023
1	2	3	4	5	6
1.	Произ.воде	м ³	280.000	242,526	280.000
2.	Одво.отп.вода	м ³	248.000	228.617	248.000
3.	Одвоз смећа	м ³	9.000	13.500	13.500
4.	Чиш.јав.површи.	м ²	350.354	350.354	350.354

8. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ ЗА 2023. ГОДИНУ

Планирани финансијски показатељи за 2023. Годину

8.1. Биланс стања (план 31.12.2023, кварталне пројекције)

Најзначајније промене у позицијама активе Биланса стања ЈП „Услуга“ Босилеград за 2023. годину су исказане у оквиру опреме.

С друге стране, у оквиру пасиве Биланса стања ЈП „Услуга“ Босилеград за 2023. годину, исказано је повећање позиције дугорочних обавеза.

Образац у прилогу – БИЛАНС СТАЊА 2023-Прилог 5

8.2. Биланс успеха (план 01.01-31.12.2023 кварталне пројекције)

ЈП „Услуга“ Босилеград приходе остварује из сопствених извора, пружајући услуге из основне и споредне делатности Предузећа.

Предузеће, сходно овоме, није директан буџетски корисник, те се поставља питање сврсисходности сврставања предузећа у законске оквире и мере на рационализацији јавног сектора, као да смо директни корисници буџетских средстава. То за последицу има значајан утицај на социјално – економски положај и статус запослених у Предузећу, као најзначајнијег основног ресурса.

ЈП „Услуга“ Босилеград Програмом пословања за 2023. годину, планира укупан ниво прихода у висини од **51.367.282,00** динара, а планиран укупан ниво расхода је у висини од **50.876.288,00** динара . Планирани износ добити ЈП „Услуга“ Босилеград за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године износи **490.994,00** динара.

Програм пословања ЈП Услуга 2023

I ПРИХОДИ

ЈП „Услуга“ Босилеград Програмом пословања за 2023. годину, планира укупан ниво прихода у висини од **51.367.282,00** динара.

Планирана структура укупних прихода је следећа:

Р.Б.	Приходи од продаје производа и вршење ком. услуга	19.900.000,00
1.	Приходи од вршења услуга механизације	5.650.000,00
2.	Приходи од водоводних услуга	4.950.000,00
3.	Приходи од инвестиционих радова	7.200.000,00
4.	Приходи од вршење услуга на дом. трж. (ЗОО)	500.000,00
5.	Субвениције за водоснабдевање	5.002.040,00
6.	Субвенције за управљање отпадних вода	2.296.300,00
7.	Субвенције за комунални отпад	2.463.942,00
8.	Приходи од закупнина	1.950.000,00
9.	Остали пословни приходи	80.000,00
10.	Приходи од камате	125.000,00
11.	Приходи од смањење обавези	300.000,00
12.	Приходи од усклађивања вредности услађивања од купаца	950.000,00
	УКУПНО	51.367.282,00

II РАСХОДИ

ЈП „Услуга“ Босилеград Програмом пословања за 2023. годину, планира укупан ниво расхода у висини од **50.876.288,00** динара.

Планирана структура укупних расхода је следећа:

У структури укупних расхода процењује се следећа реализација:

Р.Б.	Расход	Износ
1.	Трошкови набавке робе за сопствене потребе (замена точкова и канти и друго одржавање објекта)	100.000,00
2.	Трошкови материјала	2.500.000,00
3.	Трошкови канцеларијског материјала	130.000,00
4.	Трошкови аутогума	250.000,00
5.	Трошкови ХТЗ опреме	500.000,00
6.	Трошкови средстава за хигијену	100.000,00
7.	Трошкови нафтних деривата	4.500.000,00
8.	Трошкови огревног дрвета	100.000,00
9.	Трошкови електричне енергије	2.300.000,00
10.	Трошкови резервних делова	900.000,00
11.	Трошкови алата и инвентара	80.000,00
12.	Трошкови зарада и накнада зарада	25.832.517,00
13.	Трошкови доприноса на терет послодавца	4.417.361,00

Програм пословања ЈП УСЛУГА 2023

14.	Трошкови по уговору о делу и привремени и повремени послови	250.000,00
15.	Трошкови накнаде члановима НО	259.510,00
16.	Остали лични расходи (помоћ запосленима)	50.000,00
17.	Трошкови превоза на СП и остали тр.	20.000,00
18.	Дневнице за службена путовања и ноћења	205.000,00
19.	Накнада трошкова физичким лицима	50.000,00
20.	Трошкови исхране на терену и др.	600.000,00
21.	Трошкови превоза (транспортни трошкови)	100.000,00
22.	Трошкови фиксне те., моб.тел.	185.000,00
23.	Трошкови ПТТ услуга – поштарина	80.000,00
24.	Трошкови одржавање возила,	500.000,00
25.	Трошкови спонзорства	60.000,00
26.	Трошкови рекламе и пропаганде и огласа	50.000,00
27.	Трошкови услуга заштите на раду	150.000,00
28.	Трошкови трећих лица пружених услуге	1.500.000,00
29.	Остали трошкови и услуге(одрж ПП апарата и др)	150.000,00
30.	Трошкови анализе вода	900.000,00
31.	Трошкови амортизације	2.018.900,00
32.	Накнада трошкова за фин изв	7.000,00
33.	Трошкови ревизије фин. Извештаја и накнаде	125.000,00
34.	Трошкови адвокатских услуга	50.000,00
35.	Трошкови здравствених услуга	25.000,00
36.	Трошкови репрезентације	200.000,00
37.	Трошкови премије осигурања возила	120.000,00
38.	Трошкови осигурања радника	0,00
39.	Трошкови платног промета	80.000,00
40.	Трошкови чланарине привредним коморама и др. Удржењима и лиценце	50.000,00
41.	Трошкови пореза на имовину	9.000,00
42.	Порез на пренос апсолутних права	0,00
43.	Трошкови накнаде за коришћење воде	150.000,00
44.	Локалне комуналне таксе – нак. за заштиту и унапређ. жив. средине	12.000,00
45.	Трошкови огласа у медијима и штампи	20.000,00
46.	Таксе (административни, регистрациони и др)	50.000,00
47.	Судски трошкови, трошкови вештачења и спорова	70.000,00
48.	Трошкови стручне литературе	80.000,00
49.	Акт о процени ризика	100.000,00
50.	Расходи камата	10.000,00
51.	Расходи по основу отписа потраживања	100.000,00
52.	Накнада штете	50.000,00
53.	Остали непоменути трошкови – хватање паса луталица	500.000,00
54.	Остали непоменути расходи-хуманитарне намене	30.000,00
55.	Обезвређивање потраживања и краткорочни фин пласмани	200.000,00
	УКУПНО	50.876.288,00

Образац у прилогу – БИЛАНС УСПЕХА 2023-Прилог 5а

8.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2023. год. (план и процена)

Програм пословања ЈП Услуга 2023

Извештај о токовима готовине ЈП „Услуга” Босилеград представља преглед прилива и одлива готовине по основу пословне, инвестиционе и финансијске активности предузећа у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године. Попуњава се по налогу ревизора.

Табела: Извештај о токовима готовине за 2023- Прилог 5б (Обезвређивање потраживања и краткорочни фин пласмани)

8.4. Субвенције (план 01.01. – 31.12.2023 и кварталне пројекције)

Субвенције за 2023:

1102-008 Управљање и снабдевање водом за пиће / Обезбеђивање рационалног и редовног обављања комуналних делатности са што већом обухватношћу територије и становништва ЈЛС и побољшање квалитета живота становништва успостављањем ефикасног система комуналних услуга

Образложење: Јавно комунално предузеће "Услуга" из Босилеграда обавља за потребе ЈЛС општине Босилеград више комуналних делатности од општег интереса међу којима је и „Производња и дистрибуција пијаће воде“. Ова делатност је од великог и суштинског значаја за развој и стабилност општине, заштите становништва и привреде у социјалном погледу као и помоћ корисницима за економски опоравак. Такође овом делатношћу за сада је обухваћен један део општине и то град Босилеград, с. Рајчиловци, с. Радичевци, с. Извор, с. Белут, а да делатност треба проширити и на остали део територије општине Босилеград. У наредном периоду предвиђено је да се водоснабдевање прошири и на села Млекоминци и Милевци. Поред тога ЈЛС одлучила се је и за политику да уместо економске цене коштања комуналних услуга врши субвенционисање грађанства и привреде преко цене комуналних услуга односно у конкретном случају пијаћом водом ЈЛС БУЏЕТСКИМ СРЕДСТВИМА у цену коштања пијаће воде учествују са 72,5% или 29/40 делова код физичких лица и 7,5 % код правних лица.

..... **5.502.243,60**

динара

0401-0004 Управљање отпадним водама / Обезбеђивање рационалног и редовног обављања комуналних делатности са што већом обухватношћу територије и становништва ЈЛС и побољшање квалитета живота становништва успостављањем ефикасног система комуналних услуга

Образложење: Јавно комунално предузеће "Услуга" из Босилеграда обавља за потребе ЈЛС општине Босилеград више комуналних делатности од општег интереса међу којима је и „Управљање отпадним водама“. Ова делатност је од значаја за развој и стабилност општине, заштите становништва и привреде у социјалном погледу као и помоћ корисницима за економски опоравак. Такође овом делатношћу за сада је обухваћен један део општине и то град Босилеград са 95 % , С Рајчиловци са 99 % , те је неопходно да се канализација прошири и на преостале делове и насеља у Босилеграду и селу Рајчиловци и то на насеље Добри Дол и Изворштица испод пута. Поред тога ЈЛС се је одлучила и за политику да уместо економске цене коштања комуналних услуга врши субвенционисање привреде и грађанства преко цене комуналних услуга односно у конкретном случају управљање отпадним водама. ЈЛС БУЏЕТСКИМ СРЕДСТВИМА у цену коштања одвођења отпадних вода учествују са 72,5% или 29/40 код физичких лица и 7,5%

..... **2.525.930,00**

динара

0401-0005 Управљање комуналним отпадом –сакупљање, изношење и депоновање смећа. Обезбеђивање рационалног и редовног обављања комуналних делатности са што већом обухватношћу територије и становништва ЈЛС и побољшање квалитета живота становништва успостављањем ефикасног система комуналних услуга

Образложење: Јавно комунално предузеће "Услуга" из Босилеграда обавља за потребе ЈЛС општине Босилеград више комуналних делатности од општег интереса међу којима је и „Одржавање депонија –сакупљање и изношење смећа“. Ова делатност је од значаја за развој и стабилност општине, заштите становништва и привреде у социјалном погледу као и помоћ корисницима за економски опоравак. Такође овом делатношћу за сада је обухваћен један део општине и то град Босилеград, С Рајчиловци и с Радичевци те да се комунална делатност сакупљање смећа и депоновање прошири и на центре МЗ Млекоминци, Гранични прелаз, Бистар, Гламино, Г. Лисина, Д. Лисина, Г. Љубата и Д. Љубата. Поред тога ЈЛС се одлучила и за политику да уместо економске цене коштања комуналних услуга врши субвенционисање привреде и грађанства преко цене комуналних услуга односно у конкретном случају сакупљања, изношења и депоновања смећа. ЈЛС БУЏЕТСКИМ СРЕДСТВИМА у цену коштања сакупљања изношења и депоновања смећа учествују са 75% или $\frac{3}{4}$ код физичких лица и 20% код правних лица.

Укупно планирана бюджетска средства по овом програму управљања комуналним отпадом износи **2.710.336,20** динара.

Образац у прилогу – Образац за субвенције-Прилог 6

9. ПЛАН НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

ЈП „Услуга“ Босилеград ” планира да ће у 2023. години остварити:

УКУПАН ПРИХОД: **51.367.282,00** динара

УКУПАН РАСХОД: **50.876.288,00** динара

ДОБИТ: **490.994,00** динара

По измирењу обавеза из добити добит се распоређује у два дела, а проценат расподеле утврђује се одлуком о буџету општине за наредну годину на начин:

Оснивачу-Општини Босилеград ___% и јавном предузећу- ЈП „Услуга“ ___%

О дела који припада Јавном предузећу „ Услуга“ распоређује се на следећи начин:

- 1) 10 % за уношење у обавезне резерве.
- 2) 0 % за повећање основног (државног) капитала.
- 3) 90 % за исплату у новцу запосленима и имаоцима акција сразмерно исплаћеним зарадама и накнадама зарадама на терет предузећа у години у којој је остварена добит и ревалоризованом вредности акција на крају те године.
- 4) 0 % за делу акција запосленима и имаоцима акција сразмерне исплаћеним зарадама и накнадама на терет предузећа у години у којој је остварена добит и ревалоризованом вредности акција на крају те године.
- 5) део средстава по основу добити усмерава се оснивачу и уплаћује се на рачун прописан за уплату јавних прихода.

Расподела добити у тачки 2,3,4 и 5 потврђује се одлуком Надзорног одбора предузећа.

Одлуку о расподели добити доноси надзорни одбор јавног предузећа уз сагласност оснивача.

10. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Маса зарада за 2023 годину обрачуната је на основу параметара плата – зарада за јавни сектор утврђена на основу издатих смерница од стране локалне самоуправе и владе Р. Србије за планирање и исплату зарада у јавном сектору за 2023. Годину.

Као полазна основа за обрачунавање маса зарада радника у сталном радном односу за 2023 годину узима се остварена зарада у 2022 годину са припадајућим доприносима. Предвиђено је увећање за 0,4%, на име минулог рада по сваком раднику, као и повећања према прописима и правилима Закона о буџетском систему Р. Србије за 2023. Увећање према члану 10 Правилника о раду ЈП „Услуга“ Босилеград, Основна зарада утврђује се за период од годину дана и то након усвајања сваког програма пословања за наредну годину, који важи за календарску годину, од почетка до краја године, односно врши се усклађивање са новим програмом пословања према законским регулативама Р. Србије, тако да вредност коефицијената за најједноставнији рад почев од зараде за децембар 2022. Увећава се за 12,5% што износи 121,94 динара по радном сату. Основна маса зарада новозапослених радника на одређено време због повећаног обима послова, привремених и повремених послова срачуната је на основу планираних активности које ће се у предузећу током 2023 године предузимати. Планираним износом обухваћени су старозапослени радници, новозапослени, радници на одређено време због повећаног обима послова и производње у погледу радова на изградњи и проширавању водоводне и канализационе мреже, повећање броја домаћинстава где се врши организовано сакупљање и изношење смећа, на реализацији општинског програма чишћења јавних површина у граду и с Рајчиловци који нису обухваћени редовним програмом чишћења, чишћење и одржавање кејова река Драговиштице и кеја Добри дол као и уклањање дивљих депонија. Масом зараде обухваћено је 23 старозапослених на неодређено време и до 3 новозапослених на одређено време 1 послодавац.

Исплате помоћи радницима и породици радника планирани су у износу од 60.000,00 динара, односно на истом нивоу као и у 2022. Години.

Образац у прилогу – Трошкови запослених за 2023 –Прилог 7

10.1. Динамика запошљавања

Током 2023. године у предузећу се предвиђа запошљавање 2 нових радника на неодређено време. Запошљавањем нових радника дошло би до повећања ефикасности у раду предузећа са једне стране и до побољшања старосне структуре предузећа која полако залази на горњој граници. Такође поред запошљавања планираних 2 нова радника која су необходима за функционисање система комуналних услуга, а пре свега то су радници на одржавању механизације, одржавање водовода и информатичар за одржавање софтвера које поседујемо у предузећу планирани су и до 3 радника на одређено време.

Више радника би били примљени под условом да се од 01.01.2023. године укине уредба о забарани запошљавања, комисија и ЈЛС дају сагласност на повећању броја запослених на неодређено време и предузеће обезбеди довољно средстава за исплату зарада новозапосленима. Тренутно од ЈЛС имамо сагласност за 26 радника на неодређено време. За функционисање ЈП Услуга јавља се потреба да ово предузеће има око 32 радника у стални

радни однос. Потребан је још један возач смећара јер је предузеће добило још једно возило које треба неко да преузме, два радника на сакупљању и изношењу смећа, један водоинсталатер и један руковаоц грађевинских машина.

Образац у прилогу – Динамика запошљавања –(Прилог 10)

10.2. Број запослених по секторима и Планирана структура запослених

Према квалификационој структури планирана структура запослених за 2023 изгледа: ВСС 6, ВС 2, ВКВ 7, ССС 5 КВ 4 НК 3, према старосној структури највећи број запослених би био између 45 и 55 година, просечна старост запослених износи 46 годину, док према времену проведеном у радном односу највећи број запослених има између 20 и 30 година радног стажа.

Образац у прилогу – Квалификациона и старосна структура запослених –(Прилог 8 и 9)

10.3. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима, Распон исплаћених и планираних зарада и Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима

Исплаћена маса зарада БРУТО 1 за 2022 износи **21.190.460** динара за просечно 25 радника и то 21 старозапослени, 3 новозапослена и један послодавац.

Планирана маса зарада БРУТО 1 за 2023 износи **25.832.517** динара за просечно 27 радника и то 23 старозапослени, 3 новозапослена и један послодавац.

Планирана маса зарада БРУТО 2 за 2023 износи **30.249.878** динара за просечно 27 радника и то 23 старозапослени, 3 новозапослена и један послодавац.

Образац у прилогу – 10.3. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима, Распон исплаћених и планираних зарада и Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима –(Прилог 11, 11а и 11б)

10.4. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора

Трошкови накнада чланова Надзорног одбора за 2023. годину планирани су у износу од 259.510,00 динара. Исплата трошкова НО врши се по основу одржане седнице, а висина накнаде је утврђена на основу општинске одлуке о висини исплате члановима надзорног одбора јавних предузећа тако да се накнада по седници надзорног одбора одређује на 4% од просечне бруто зараде остварене у привреди Републике Србије, а према последњем објављеном податку. Број одлуке је 06-429/2013 од 10.12.2013.г донета од стране Скупштине општине Босилеград-Комисије за статутарна, кадровска и административна питања.

Образац у прилогу – Накнада члановима НО у нето и бруто износу. –(Прилог 12)

10.5. Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

Планирани износи накнаде за ревизију комисијама у нето износу износе 0,00 динара

Планирани износи накнаде за ревизију комисијама у бруто износу износе 0,00 динара

11. ИНВЕСТИЦИЈЕ

Програмом рада ЈП Услуга за 2023. годину планирана су средства за инвестиције од капиталног значаја и то:

- **1102-П1** Израда водовода за МЗ Милевци – Пројекат **4.608.000,00 динара**
- **1102-П2** Израда прикључних водоводних линија у насељу Добридол– Пројекат **941.789,76 дин**
- **0401-П3** Завршетак фекалне канализације насеља Магурка - Изворштица испод пута и насеља – Пројекат..... **1.200.000,00 динара**

Инвестиционо одржавање

- **1102-П3** Одржавање приступних путева ка системима В и К на територији општине Босилеград, Чишћење снега и зимско одржавање приступних путева ка системима В и К, Одржавање пропуста, Одржавање јаркова, Превоз материјала, Насипање и поправка путева, Ваљање и поправке тампона, Ископи и грађевински радови за потребе одржавања приступних путева система В и К по МЗ, одржавање водоводних инсталација на територији Општине, одржавање канализација на територији Општине – Пројекат..... **2.000.000,00 динара**

Образац у прилогу – ПЛАН КАПИТАЛНИХ ИНВЕСТИЦИЈА у периоду 2023-2025. године

12. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ДОНАЦИЈЕ, ХУМАНИТАРНЕ И СПОРТСКЕ АКТИВНОСТИ, РЕКЛАМУ, ПРОПАГАНДУ И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈУ

Одлуку о коришћењу средстава за донације, хуманитарне и спортске активности доноси Надзорни одбор предузећа, ценећи при том целисходност захтева, као и расположивост средстава за ове намене по кварталима у 2023. години.

Коришћење средстава за рекламу и пропаганду се врши у складу са уговорима склопљеним са медијским кућама за објављивање информација од општедруштвеног значаја, а у оквиру планираних

средстава за ове намене по кварталима у 2023. години. Планирана средства за рекламу и пропаганду не укључују комерцијално рекламирање. Набавка роковника, календара и оловки, која се врши крајем пословне године, односи се на поклоне пословним партнерима.

Средства за репрезентацију обухватају набавку кафе, чајева и сокова за репрезентацију у Предузећу, као и ресторанске услуге. Набавка се врши на месечном нивоу, водећи рачуна о планираним средствима за ове намене по кварталима у 2023. години, и иста се користе за састанке са пословним партнерима, који се врше у просторијама Предузећа. Право да користи ресторанске услуге има Директор Предузећа и запослени које у писаној форми овласти

Директор Предузећа. Средства за ове намене се користе за састанке са пословним партнерима, водећи рачуна о планираним средствима по кварталима у 2023. години. Уз рачун за репрезентацију се прилаже доказ да је иста настала у пословне сврхе (повод, назив фирме /имена пословних партнера).

13. ЗАДУЖЕНОСТ

13.1. Кредитна задуженост – преглед садашних кредитних обавеза

ЈП „Услуга“ у 2023. није планирало кредитна задужења.

Образац у прилогу – ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТЕ У 2023. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА–(не мењасе)

13.2. Неизмирена дуговања И ненаплаћена потраживања

ЈП Услуга у погледу задужености спада у групи предузећа која су незадужена. Предузеће нема велики дисбаланс у погледу ненаплаћених и неизмирених обавеза. Предузеће има ненаплаћена потраживања док створене обавезе током 2022. године су у потпуности измирене.

Образац у прилогу - СТАЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ НА ДАН 31.12.2022., НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ–(не мењасе)

14. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

- Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности у 2023. години износи укупно 61.500.000,00 динара са ПДВ-ом:

- Добра: 56.530.000 динара
- Услуге: 3.770.000 динара
- Радови: 1.200.000 динара

Извори планираних средстава:

1. Из програма пословања предузећа..... 17.300.000
2. Кредит.....0,00
3. Донације.....29.200.000,00
4. Тендери, подизвођачки радови и услуге 15.000.000,00

Укупно предвиђена средства за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности и за набавку добара и услуга-инвестиционо одржавање износи **61.500.000,00 динара са ПДВ**

Образац у прилогу - ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ

14.1. Средства за посебне намене

Програм пословања ЈП Услуга 2023

Планирана средства за рекламу, репрезентацију, спонзорство и донаторство за 2023. годину износе:

1. Трошкови рекламе и пропаганде су планирани у висини од50.000,00 динара
2. Трошкови репрезентације су планирани у висини од200.000,00 динара
3. Трошкови спонзорства и донаторства су планирани у висини од60.000,00 динара
4. Трошкови хуманитарних активности су планирани у висини од60.000,00 динара

Образац у прилогу - СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

15. ЦЕНЕ

Политику цена комуналних услуга ЈП»Услуга» Босилеград води у складу са позитивним законским и подзаконским актима (закони, уредбе и одлуке). Имајући у виду да цене комуналних услуга су под контролом оснивача (локалне самоуправе) као и надлежних Министарстава те ми нисмо у могућности да водимо самосталну политику цена која би се базирала и темељила на економским принципима и принципима тржишне економије. Цене комуналних услуга усклађене су преко Субвенција и коришћење Буџетских средстава за следећу годину. За планску 2023. годину предложен је нов модел усклађивања и повећање цена комуналних услуга. Саставни део овог програма јесте и ценовник комуналних и осталих услуга за 2023 годину.

Цене услуга формирају се према цени коштања појединих елемената који учествују у формирању цена. Разлику прихода која се не покрива у делу производње воде, услуге канализације и сакупљања и одвоз смећа покривају се из других извора, а пре свега се финансирају преко субвенција из буџета општине. Ценовником комуналних услуга предвиђене су цене које треба да задовоље потребе и обезбеде ликвидност предузећа као и да предузеће и у наредној години послује позитивно.

Ценовник комуналних услуга је саставни део програма пословања ЈП Услуге за 2023. годину.

Прилог - Ценовник комуналних услуга и услуга механизације

УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Политика менаџмента ЈП "Услуга" је да све ризике сведе на најмању могућу меру применом програма превенције и управљања ризиком у свим активностима предузећа. Највише руководство потврђује посвећеност ЈП „Услуга" да успостави и одржава програме чији је циљ смањење ризика по запослене, обезбеђује очување радне способности и безбедне услове рада за запослене, извођаче радова и посетиоце, кроз следеће активности:

- Идентификацију опасности, процену ризика и управљање ризиком;
- Сталну едукацију и мотивацију запослених за обављање производних и осталих процеса и активности на најбезбеднији могући начин;
- Предузимање превентивних и корективних мера за елиминисање односно смањење ризика од идентификованих опасности и штетности које могу да доведу до повреда на раду, професионалних обољења и болести у вези са радом;

- Утврђивање и одржавање документованих циљева у вези са заштитом здравља и безбедности на раду у свим релевантним функцијама и на свим нивоима унутар ЈП "Услуга" и програма за њихово постизање, чиме се реализује опредељеност руководства за стална побољшавања;
- Успостављање, примену и одржавање редовних поступака праћења и мерења перформанси заштите здравља и безбедности на раду, ради праћења свог учинка у овој области;
- Праћење и надгледање активности које проузрокују повећани ризик по здравље или повреде на раду;
- Усаглашавање са националним и међународним прописима, правилницима и законима;
- Организацију прегледа и испитивања опреме за рад, средстава и опреме за личну заштиту на раду и редовну контролу услова радне околине;
- Стално иновирање програма превенције инвалидности, лечења и рехабилитације, као саставног дела бриге о здрављу запослених и елиминисање последица евентуалних повреда на раду;
- Отворену и искрену комуникацију са запосленима;
- Благовремено извештавање руководства предузећа о проблемима управљања ризиком унапређења система безбедности и заштите здравља запослених,

16. БЕЗБЕДНОСТ ВОДЕ ЗА ПИЋЕ

„Вода је опште наследство чију вредност морају сви познавати. Задатак је за сваког да са њом економише и да је брижљиво користи ", каже се у Европској повељи о води.

Будући да је неоспорива чињеница да без воде нема живота, да слатководни ресурси воде нису неисцрпни и да неодговарајући квалитет воде угрожава живот човека и осталих живих бића која од ње зависе, наш стални императив је обезбеђење употребног квалитета пијаће воде који је дефинисан законском регулативом, односно Правилником о хигијенској исправности воде за пиће. У тој нашој тежњи потребно је обезбедити:

- Обавеза управљања квалитетом воде за пиће. Ово обухвата развој обавезе управљања квалитетом воде за пиће у оквиру одговорних у водоводу, локалној самоуправи или самих корисника. Успешна примена захтева активно учешће локалне службе за јавно здравље и инспекције у складу са законским овлашћењем.
- Анализа система и управљања. Ово обухвата разумевање целокупног водоводног система, опасности и догађаје који могу угрозити квалитет воде за пиће и превентивне мере и оперативну контролу неопходну да се осигура хигијенски исправна вода за пиће.
- Предуслови за захтевани квалитет воде за пиће. Ово обухватаја основне елементе добре праксе, као што су обука упошљеника или изабраних корисника на одржавању, укључење локалне самоуправе кроз периодичну оцену функционисања система успостављањем документације и извештавања.

Програм пословања ЈП Услуга 2023

- Надзор. Ово обухвата контролу водовода од стране надлежних инспекцијских служби и локалног санитарно-хигијенског надзора здравствене службе. Ове компоненте обезбеђују основу за континуирано побољшавање услова водоснабдевања.
- Дефинисана мерна места у процесу доставе и критеријуме за стално праћење квалитета воде,
- Идентификовање свих потенц. опасности од могућег нежељеног утицаја на квалитет воде,
- Акције за превентивно деловање и елиминацију ризика у процесу доставе
- Јасно дефинисану одговорност запослених за праћење квалитета воде и превенцију појаве ризика,
- Адекватне услове добијање хигијенски исправне и квалитетне воде за пиће.

ПРИЛОЗИ:

1. **ЦЕНОВНИК ПРЕДУЗЕЋА за 2023**
2. **Обрасци уз програм пословања 1-17**

**Ј П «УСЛУГА» БОСИЛЕГРАД
ПРЕДСЕДНИК
НАДЗОРНОГ ОДБОРА,**

/Евтим Карацов дипл. инж. грађевине/