ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕТПРИЕМ
"ВОДОВОД" п.о.
бр. 02-1314/2-1
12.12 2024 год.
БИТОЛА

П Л А Н

ЗА 2025 ГОДИНА

(ПРОГРАМА ЗА РАБОТА И РАЗВОЈ)

На ЈКП " ВОДОВОД " – Битола

Битола, декември 2024

ВОВЕД

ЈКП „Водовод“ Битола својата програма и план ги заснова врз следните параметри:

- Аналитички приод на остварените резултати од претходните години, како и деветмесечниот период од тековната година.
- Бизнис планот за периодот 2024-2026 година, изготвен за новиот тарифен модел за регулиран период 2024-2026 година од Регулаторната комисија за енергетика и водни услуги на Република Македонија
- Примена на економските принципи на работењето како економичност, продуктивност и рентабилност
- Инфлаторните движења на економијата во државата (За 2025 година растот на економијата со буџетот на Р. Македонија е проектиран на 3,7%, додека инфлацијата на 2,2%).

I **Вкупниот приход** да се реализира во висина од **323.119.408,00** денари што би било зголемување од 10% во споредба со предвиденото за 2024 година, кое е за 6% поголемо во споредба со остварено во 2023 година.

Формирањето на вкупниот приход се планира да биде според следната структура:

1. Од **приходи од продажба на производи и услуги** се планира да се остварат средствата во висина од **277.821.000,00** денари што би било зголемување за 8% во споредба со предвиденото за 2024 година, што е зголемување од 6% во споредба со реализираното за 2023 година, со учество од 86% во вкупните приходи, од тоа:

   а) Од **реализација на вода** се очекува реализирање на **251.952.000,00** денари што претставува зголемеување од 2% во споредба со предвиденото за 2024 година, кое е за 15% повеќе во споредба со реализацијата на вода за 2023 година.

Предвидената реализација треба да се оствари под следните услови:

- Да се реализираат **6.150.000,00 m³** вода, според следната структура:
  1. Домаќинства **4.600.000 m³** или 75%
  2. Правни лица **1.550.000 m³** или 25%

  Истата е формирана по цени согласно Решението доставено од Регулаторната комисија за енергетика, водни услуги и услуги за комунален отпад на Р.М. **УП1 бр. 08-327/23 од 13.06. 2024 год**. до ЈКП „Водовод“ – Битола, за утврдување на тарифа за вода за пиење за регулиран период 2024-2026 година.

  За 2024 год. (период од 01.07. 2024 до 31.12. 2024)
  1. Домаќинства **34,46 ден 1 m³**
  2. Правни лица **57,55 ден 1 m³**

  За 2025 год.
  1. Домаќинства **35,05 ден 1 m³**
  2. Правни лица **58,53 ден 1 m³**

б) Од **реализацијата на услуги** во согласност со планот и програмата за работа на **Општина Битола**, реализација на услуги кон трети лица и приклучоци преку **„одделението за водоводна мрежа, оддржување и приклучоци“**се очекува реализирање на **12.500.000,00** денари.
в) Од **одделение „Водомерна работилница“** се очекува реализација од 1.100.000,00 денари, кое е за 30% повеќе во споредба со реализираното за 2023 година.
ц) Од **„Сектор финансии, сметководство и комерција“** се очекува реализација од 1.700.000,00 денари што е за 13% повеќе во споредба со предвиденото за 2024 година, кое е помало за 1% во споредба со реализираното за 2023 година.

2. **Приходи од основ на употреба на сопствени средства за сопствено производство (приходи од сопствено учество)** се очекува да се реализираат **15.500.000,00** денари што е зголемено за 161% во споредба со предвиденото за 2024 година, кое е за 10% намалено во споредба со реализираното за 2023 година.

3. Од **останати деловни приходи** треба да се реализираат **14.850.000,00** денари кои се за 19% намалени во споредба со предвиденото за 2023 година, кое е за 17% зголемено во споредба со реализираното за 2022 година.

4. **Приходите од извршени услуги од поврзани субјекти,** односно реализацијата од ХЕП „Водовод“ се планира да изнесуваат **9.698.408,00** денари кои се на исто ниво со предвиденото за 2023 година, кои се на исто ниво со реализираното за 2022 година.

II **Вкупните расходи** според планот треба да изнесуваат **321.661.941,00** денари или се за 3% намалени во споредба со предвидувањата за 2024 година, што се за 11% зголемени во споредба со остварените во 2023 година. Според структурата на расходите се очекува следното движење на трошоците:

а) **Материјалните трошоци со амортизацијата** се предвидува да изнесуваат **122.985.941,00** денари, кои се намалени за 16% во споредба со предвиденото за 2024 година, кои се за 22% зголемени во споредба со остварените во 2023 година, со учество од 38% во вкупните деловни расходи и тоа според следната структура:

- **Материјалните трошоци** да изнесуваат **92.485.941,00** денари
- **Амортизацијата** да изнесува **30.500.000,00** денари

б) **Нематеријалните трошоци** да изнесуваат **49.121.000,00** денари што е зголемено од 35% во споредба со предвиденото за 2024 година, кое е намалено за 24% во споредба со реализираното за 2023 година, со учество од 15% во вкупно деловните расходи.

в) Износот за **бруто платите** се планира да бидат поголеми за 1% во споредба со предвиденото за 2024 година, кои се зголемени за 10% во споредба со реализираното за 2023 година.

За **2025 година** се планира нови 12 вработувања на неопределено работно време, врз основа на слободни работни места добиени по основ на пензионирање. Вкупниот број на вработени се планира да остане истиот, со што нема да биде зголемена бруто платата по основ на нови работувања.

III Планираната бруто добивка се очекува да изнесува денари 1.457.000,00

IV Данокот на добивка да изнесува денари 146.000,00

V Нето добивката да изнесува денари 1.311.000,00

ПЛАН

НА ФАКТУРИРАНА РЕАЛИЗАЦИЈА ПО СЕКТОРИ ЗА 2025

Во 000 ден

Реден број	Категорија на потрошувачи	Остварено 2022	Остварено 2023	Остварено 1-9 2024	Предвидено 2024	План 2025	Инд. 5/3	Инд. 6/5
1	2		3	4	5	6	7	8
	1 Сектор за Водоснабдителни инсталации	**222,419**	**241,571**	**181,543**	**256,329**	**265,552**	**106**	**104**
*	Реализација од вода	213,384	213,830	173,412	245,996	251,952	115	102
*	Одделение за Водоводна мрежа и приклучоци	7,053	27,011	7,792	9,383	12,500	35	133
*	Одделение за Возен парк	56	530	7,792	9,000	9,500	1698	106
*	Одделение Водомерна работилница	586	730	339	950	1,100	130	116
	2 Сектор за финасии сметководство и комерција	**1,396**	**1,517**	**1,015**	**1,500**	**1,700**	**99**	**113**
*	Одделение за сметководство	1,396	1,517	1,015	1,500	1,700	99	113
	3 Вкупно 1+2+3	**223,815**	**243,088**	**182,558**	**257,829**	**267,252**	**106**	**104**

Од прикажаниот приказ на планираната фактурирана реализација по сектори може да се согледа следната распределба;

1. Сектор за Водоснабдителни инсталации учествува со 99,36% во вкупната фактурирана реализација.

- Реализацијата од вода учествува со 94,27% во вкупната реализација
- Одделение за Водоводна мрежа и приклучоци учествува со 4,77%
- Одделение Водомерна работилница со 0,41%

2. Сектор за финасии сметководство и комерција учествува со 0,58%

- Одделение за сметководство со 0,64%

ПЛАН

НА ДЕЛОВНИ ПРИХОДИ ЗА 2025

Во денари

Конто	Вид Пприход	ОСТВАРЕНО 2023	Остварено 1-9 2024	Предвидено 2024	План 2025	Инд. 5/3	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
730	ПРИХОДИ ОД УСЛУГИ НА ПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ	9,698,408	7,273,806	9,698,408	9,698,408	100	100
740	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА	243,618,180	182,558,000	257,829,000	277,821,000	106	108
745	ПРИХОДИ ОД ОСНОВ НА УПОТРЕБА НА СОП. ПРОИЗВОДСТВО	94,306	235,041	9,500,000	12,500,000	10074	132
764	ДРУГИ ПРИХОДИ ОД ФИНАНСИРАЊЕ	1,840,268		1,250,000	1,550,000	68	124
765	ПРИХОДИ ОД НАПЛАТЕНИ ОТПИШАНИ ПОБАРУВАЊА	3,018,934	2,301,837	3,500,000	3,550,000	116	101
767	ПРИХОДИ ОД ПРЕМИИ СУБВЕНЦИИ	938,464				0	
769	ОСТАНАТИ ПРИХОДИ ОД (АДВОК. СУДСКИ, ИЗВРШНИ, МАНИПУЛАТИВНИ, ШТЕТИ)	12,313,196	4,771,251	9,050,000	15,500,000	73	171
773	ПРИХОДИ ОД ДИВИДЕНДА ОД ПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ						
774	ПРИХОДИ ОД КАМАТИ	3,677,595	1,622,412	2,150,000	2,500,000	58	116
	Вкупно 1+2+3+4	**275,199,351**	**198,762,347**	**292,977,408**	**323,119,408**	**106**	**110**

Од горе прикажаниот приказ на деловни приходи може да се согледа:

- Приходите од продажба учествуваат со 85,98% од вкупните приходи.

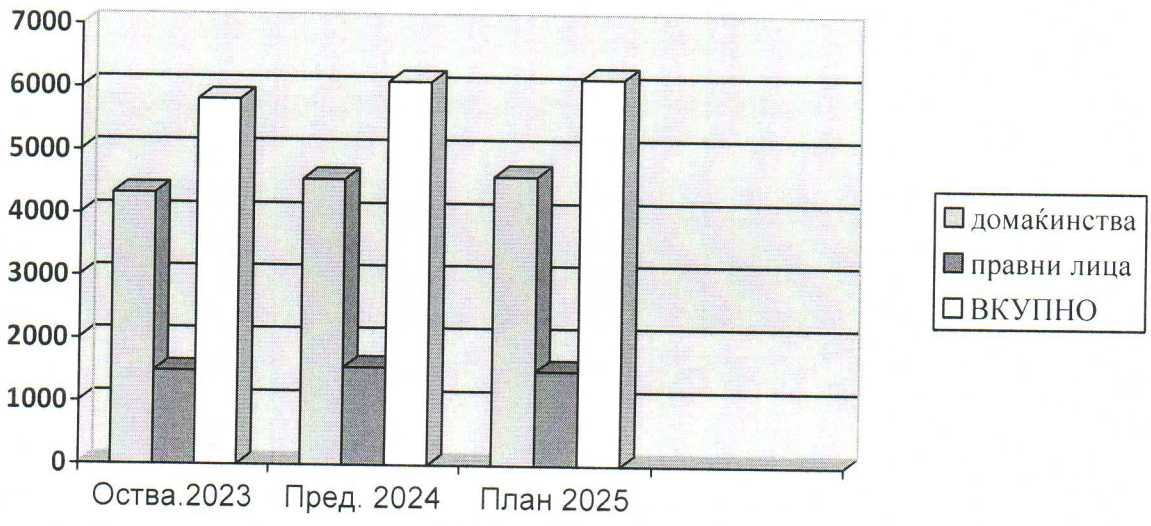
- Приходите од услуги на поврзани субјекти учествуваат со 3,11% во вкупните приходи.
- Приходите од основ на употреба на сопствено производство учествуваат со 3,87% во вкупните приходи.
- Други приходи од финансирање учествуваат со 0,49% во вкупните приходи.
- Приходите од наплатени отпишани побарувања учествуваат со 1,14% во вкупните приходи.
- Останатите приходи од (адвок. Судски, извршни, манипулативни, штети), учествуваат со 3,11 во вкупните приходи.
- Приходите од камати учествуваат со 0,49% во вкупните приходи.

П Л А Н

На физичкиот обем на реализација од вода за 2025 година

М3

Реден број	Категорија на потрошувачи	Остварено 2023	Остварено 1-9 2024	Предвидено 2024	План 2025	Инд. 5/3	Инд. 6/5
1	2	5	4	5	6	7	8
1	Домаќинства	4,325,135	3,247,959	4,550,000	4,600,000	103	101
2	Правни лица	1,488,762	1,135,595	1,550,000	1,550,000	98	100
	Вкупно	**5,813,897**	**4,383,554**	**6,100,000**	**6,150,000**	**102**	**101**



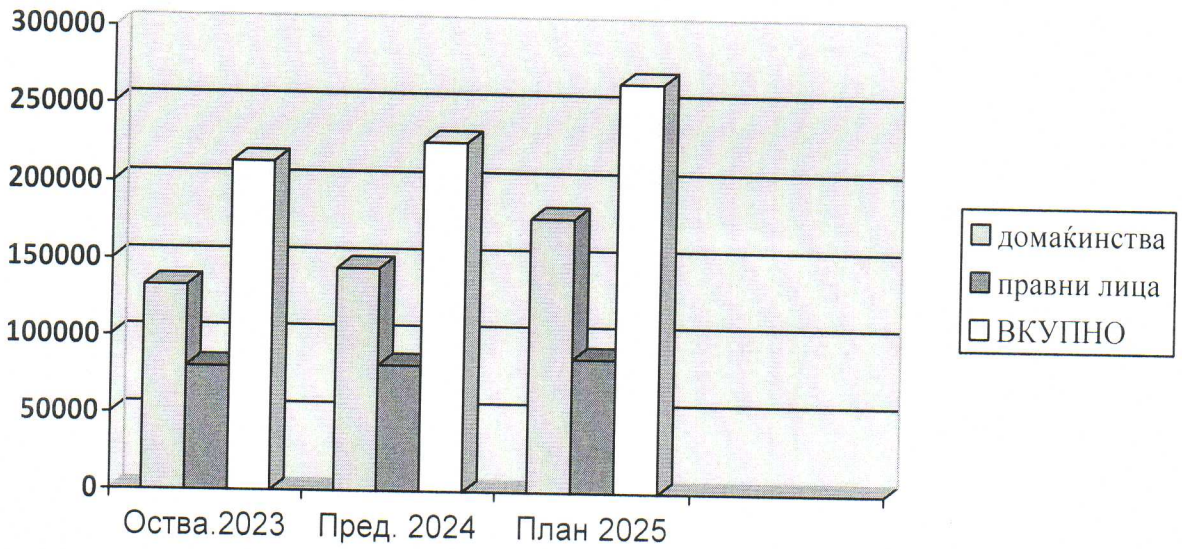
Графички приказ на физичкиот обем на реализација од вода во m^3 за 2025 година

Од прикажаниот преглед за физичкиот обем на реализацијата на вода, може да се согледа дека најголемо учество во истиот, има реализацијата на вода од домаќинствата со 75%, додека правните лица учествуваат со 25%.

П Л А Н
На реализација на вода во финасови показатели за 2025 година

Во 000 денари

Реден број	Категорија на потрошувачи	Остварено 2023	Остварено 1-9 2024	Предвидено 2024	ПЛАН 2025	Инд. 5/3	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Домаќинства	136,406	99,896	156,793	161,230	118	103
2	Правни лица	77,424	62,049	89,203	90,722	111	102
	Вкупно	**213,830**	**161,945**	**245,996**	**251,952**	**115**	**102**



Графички приказ на на реализација на планот за вода во финансови показатели за 2023 година

Реден број	Категорија на потрошувачи	m³	Учество во %	Цена	Износ
1	2	3	4	5	6
1	Домаќинства	4.600.000	75	35,05	161.230.000
2	Правни лица	1.550.000	25	58,53	90.722.000
	Вкупно	6.150.000	100		251.952.000

Во финасови показатели, фактурираната реализација се очекува да биди според следната структура:

Домаќинства 64%

Правни лица 36%

ПЛАН
На деловните расходи за 2025

Во денари

Конто	Назив	ОСТВАРЕНО 2023	Реализирано 1-9 2024	Предвидено 2024	План 2025	Инд. 5/3	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
400	ПОТРОШЕН МАТЕРЈАЛ	39,240,050	41,610,257.00	55,480,343	38,000,000	141	68
401	ПОТРОШЕНО ПОМОШ. КАНЦ. МАТЕРИЈАЛИ	3,574,206	2,191,930.00	2,500,000	2,200,000	70	88
402	ТРОШОЦИ ЗА ЕНЕРГИЈА	25,781,322	28,756,960.00	38,342,613	30,000,000	149	78
407	ТРОШОЦИ ЗА СИТЕН ИНВЕНТАР, АМБАЛАЖА И АВТОГУМИ	2,501,486	316,678.00	350,000	355,000	14	101
411	ПТТ УСЛУГИ,ТЕЛЕФОНСКИ УСЛУГИ И ИНТРНЕТ	1,805,447	1,459,731.00	1,800,000	1,750,000	100	97
413	УСЛУГИ ЗА ОДРЖУВАЊЕ И ЗАШТИТА	5,064,458	3,973,222.00	5,500,000	7,500,000	109	136
414	ЗАКУПНИНА	643,340	30,000.00	1,061,045.00	1,060,941	165	100
415	КОМУНАЛНИ УСЛУГИ	1,303,148	797,531.00	900,000	1,100,000	69	122
417	ТРОШОЦИ ЗА РЕКЛАМА И ПРОПАГАНДА						
419	ОСТАНАТИ УСЛУГИ	4,722,730	7,890,303.00	10,520,000	10,520,000	223	100
422	ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ЗА ВРАБОТЕНИТЕ	10,846,143	7,859,497.00	12,500,000	12,500,000	115	100
440	ДНЕВНИЦИ ЗА СЛУЖБЕНИ ПАТУВАЊА И ПАТНИ ТРОШОЦИ	122,282	84,401.00	115,000	120,000	94	104
441	НАДОМЕСТ НА ТРОШОЦИТЕ НА ВРАБОТ. ПОДАРОЦИ И ПОМОШТИ	479,724	532,497.00	706,000	706,000	147	100
442	ТРОШ. ЗА НАДОМЕСТ НА ЧЛЕНОВИ НА УО И НО	794,464	650,016.00	866,688	870,000	109	100
443	СПОНЗОРСТВА И ДОНАЦИИ	2,102,856	1,600,350.00	2,130,000	2,130,000	101	100
444	ТРОШОЦИ ЗА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	316,151	316,173.00	385,000	385,000	122	100
445	ТРОШОЦИ ЗА ОСИГУРУВАЊЕ	15,061,283	2,032,557.00	2,709,000	15,000,000	18	554
446	БАНКАРСКИ УСЛУГИ И ТРОШОЦИ ЗА ПЛАТЕН ПРОМЕТ	780,977	614,042.00	750,000	780,000	96	104
447	ДАНОЦИ КОИ НЕ ЗАВИСАТ ОД РЕЗУЛТАТОТ,ЧЛАНАРИНИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ	561,391	457,675.00	560,000	580,000	100	104
449	ОСТАНАТИ НЕМАТЕРЈАЛНИ ТРОШОЦИ.	937,068	993,298.00	1,150,000	1,250,000	123	109
455	ВРЕДНОСНО УСОГЛАСУВАЊЕ НА КРАТКОРОЧНИ ПОБАРАУВАЊА	7,675,484	1,579,262.00	7,500,000	7,550,000	98	101

460	ЗАГУБИ	46,823		50,000	50,000	107	100
468	КАЗНИ, ПЕНАЛИ И НАДОМЕСТ НА ШТЕТИ	240,691	272,411.00	245,000	250,000	102	102
469	ОСТАНАТИ РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО	5,451,487	2,204,730.00	5,550,000	5,600,000	102	101
474	РАСХОДИ ОД КАМАТИ	2,705,392	893,478.00	1,250,000	1,350,000	46	108
475	РАСХОДИ ВРЗ ОСНОВА НА НЕГАТИВНИ КУРСНИ РАЗЛИКИ	15,322					
	ВКУПНО материјални трошоци	**84,636,187**	**87,026,612**	**116,454,001**	**92,485,941**	**138**	**79**
	ВКУПНО нематеријални трошоци	**48,137,538**	**20,090,387**	**36,466,688**	**49,121,000**	**76**	**135**
	ВКУПНО материјални и нематеријални трошоци	**132,773,725**	**107,116,999**	**152,920,689**	**141,606,941**	**115**	**93**
430	ПРЕСМЕТАНА АМОРТИЗАЦИЈА	29,576,248	21,305,170	29,500,000	30,500,000	100	103
	ВКУПНО материјални и нематеријални трошоци со амортизација	**162,349,973**	**128,422,169**	**182,420,689**	**172,106,941**	**112**	**94**
420	ПЛАТА, НАДОМЕСТОЦИ ОД ПЛАТА	134,929,917	111,555,542	148,750,000	149,555,000	110	101
	ВКУПНО РАСХОДИ	**297,279,890**	**239,977,711**	**331,170,689**	**321,661,941**	**111**	**97**

Според планот за 2025 година **вкупните расходи** се предвидени во износ од **321.661.941,00** денари, што се намалени за 3% во споредба со предвиденото за 2024 година, кои се зголемени за 11% во споредба со реализираното од 2023 година.

Структурата на планираните вкупни трошоци се одвива според следниот редослед;

- Вкупните **материјални трошоци** се планира да бидат намалени за 21% во споредба со предвиденото за 2024 година, кои се зголемени за 38% во споредба со реализираното за 2023 година.
- Вкупните **нематеријални трошоци** се планира да бидат зголемени за 35% од предвиденото за 2024 година, кои се намалени за 24% во споредба со реализираното за 2023 година.
- Износот за **бруто плати и надоместоците за плата** се планира да биде поголема за 1% во споредба со предвиденото за 2024 година, кои се зголемени за 10% во споредба со реализираното за 2023 година.
- Пресметаната **амортизација** се планира да биде зголемена за 3% во споредба со предвиденото за 2024 година, која е на истото ниво во споредба со реализираното за 2023 година.

ПЛАН

На распределба на вкупниот приход за 2025

Во 000 ден.

Реден број	Елементи	Остварено 2023	Остварено 1-9 2024	Предвидено 2024	План 2025	Инд. 5/3	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	**Вкупен приход**	**275,200**	**198,762**	**291,977**	**323,119**	**115**	**111**
	Приходи од продажба на производи и услуги	243,618	173,412	257,829	277,821	116	108
	Приходи од извршени услуги од поврзани субјекти	9,699	7,274	9,699	9,698	100	100
	Приходи од сопствено учество	94	235	5,950	15,500	90	261
	Останати деловни приходи	21,789	17,841	18,499	20,100	118	109
2	**Вкупни расходи**	**297,280**	**239,977**	**331,171**	**321,662**	**120**	**97**
	Материјални трошоци со амортизација	114,213	108,332	145,954	122,986	122	84
	Нематеријални трошоци	48,137	20,090	36,467	49,121	86	135
	Бруто плати	134,930	111,555	148,750	149,555	131	101
3	**Бруто добивка**	**-22,080**	**-41,215**	**-39,194**	**1,457**		
	Данок на добивка				146		
	Нето добивка(загуба)				1,311		

П Л А Н

за инвестициона активност во 2025 година

1. **Изведба на нови водоводни линии и објекти и реконструкција на застарена и дотраена дистрибутивна водоводна мрежа**
   - Изградба на нови водоводни линии и објекти на дотраената водоводна мрежа и реконструкција на водоводни објекти и линии во согласност со планираниот план и програма на Општина Битола (буџет на Општина Битола).
   - Тековно инвестиционо одржување на дотраената водоводна мрежа и реконструкција на водоводни објекти со планирање и изработка на проектна документација.
2. **Осовременување на филтерската станица Дихово**

   Заради подобрување на процесот на филтрација како и перењето на филтерските полиња се предвидуваат низа мерки:
   - Реконструкција на дел од хидромеханичката опрема во машинската сала на филтерницата и поврзување на истата во SCADA системот.
   - Замена на хидрауличките вентили на дел од филтерските полиња.
   - Реконструкција на дел од просториите во филтер станицата и реконструкција на дел од кровната конструкција.
   - Набавка на нови мерни инструменти протокомери-мерачи на проток на вода и мерачи на матност на вода.
   - Набавка на апарати и опрема за одделението на санитарна контрола и третман за вода за пиење.
3. **Со цел намалување на трошоците за електрична енергија** и изголемување на енергетската ефикасност на објекти во сопственост на ЈКП Водовод Битола во 2025 година, веќе е изготвувен проект и проектна документација за набавка на **фотоволтаици** за производство на електрична енергија. Фотоволтаиците би се поставиле на парцелата од старата филтер станицата Дихово, како и на покривните конструкции на објектите во стопанскиот двор на ЈКП Водовод Битола, за што е изработена и физибилити студија, а реализацијата ќе биде според финсиските можности на претпријатието.
4. **Помината е првата фаза за Проектот „Promotion Water and Energy conservative use, aiming to the Reduction of Water and Carbon footprint across a drinking water supply chain" од ИПА Програмата на Европската Унија за прекугранична соработка со Р. Грција.**
5. Преку Владата на Република Македонија во идниот период ЈКП Водовод Битола ќе работи на нова водоводна мрежаво Логоварди-Поешево, во должина од 6 километри, а вредноста изнесува 30.000.000,00 денари. Исто така за 2025 година се планирани да се реализираат и изградат и други нови водоводни линии кои се во планот и програмата на Општина Битола за 2025 година

Изготвувач :
Одделение за финансии,
план и анализа

ЈКП „ВОДОВОД"- Битола

А. Гинов
