

Смед. Паланка, Карађорђева 61.

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ВОДОВОД“
ЗА 2022. ГОДИНУ**

Основни статусни подаци:

ПОСЛОВНО ИМЕ: Јавно комунално предузеће „Водовод“ у Смедеревској Паланци

СЕДИШТЕ: Смедеревска Паланка, улица Карађорђева 61.

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

МАТИЧНИ БРОЈ: 06812180

ПИБ: 102143481

ЈББК: 81073

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: Министарство привреде

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: Скупштина
Општине Смедеревска Паланка

НАДЗОРНИ ОДБОР ЈКП „Водовод“
Председник

Радослав Симић, дипл.инжењер

*Смедеревска Паланка
Јануар 2022. године*

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

- 1.1. Статус, правна форма и делатност Предузећа
- 1.2. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја
- 1.3. Организациона шема
- 1.4. Органи управљања

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. ГОДИНИ

- 2.1. Процењени физички обим активности
- 2.2. Процена остварења финансијског плана за 2021. годину (*Биланс стања - Прилог 1, Биланс успеха - Прилог 1а, Извештај о токовима готовине - Прилог 1б*)
- 2.3. Анализа остварених индикатора пословања (*Прилог 4*)
- 2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе
- 2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања
- 2.6. Спроведене активности у области корпоративног управљања

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ

- 3.1. Циљеви Предузећа и кључне активности потребне за достизање циљева
- 3.2. Индикатори којима се мери остварење циљева (*Прилог 2*)
- 3.3. Анализа тржишта
- 3.4. Ризик у пословању
- 3.5. План/мапа у управљању ризицима (*Прилог 3*)
- 3.6. Планирани индикатори за 2022. годину (*Прилог 4*)
- 3.7. Активности које Предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ ПО РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

- 4.1. Планирани Биланс стања (*Прилог 5*), Биланс успеха (*Прилог 5а*) и планирани токови готовине (*Прилог 5б*)
- 4.2. Детаљна структура планираних прихода и расхода
- 4.3. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга
- 4.4. Приходи из буџета Општине (*Прилог 6*)
- 4.5. Намена, износ и динамика коришћења средстава субвенција из буџета Општине Смедеревска Паланка

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

- 6.1. Трошкови запослених (*Прилог 7, Прилог 11, 11а и 11б*)
- 6.2. Структура запослених по секторима/организационим јединицама (*Прилог 8*)
- 6.3. Квалификациона и старосна структура, као и структура према полу и времену проведену у радном односу - текстуално образложење (*Прилог 9*)
- 6.4. Динамика запошљавања - текстуално образложење (*Прилог 10*)

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (*Прилог 14*)

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ (*Прилог 15*)

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА (*Прилог 16*)

- 9.1. План инвестиционих улагања – извор финансирања: буџет Општине за 2022. годину
- 9.2. Нереализоване инвестиције из претходног периода

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

(*Прилог 17*)

11. ПРИЛОЗИ 1-17

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ

Статус - Активно привредно друштво;

Правна форма – Јавно комунално предузеће;

Делатност – 36.00 Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Градски водовод као пословни субјект организован је 1962. године и све до 1993. године пословао је у саставу заједничког предузећа за обављање комуналне делатности.

Као засебно јавно предузеће Јавно комунално предузеће „Водовод“ у Смедеревској Паланци основано је Одлуком Скупштине Општине Смедеревска Паланка број 325-27/93-02/2 од 5. марта 1993. године („Међуопштински службени лист“ број 2/93) и то издвајањем погона „Водовод и канализација“ као засебне техничко-технолошке и економске целине из састава ЈКП „Микуља“ из Смедеревске Паланке, а ради обезбеђивања организованог и трајног обављања и развоја поверене комуналне делатности, односно водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка.

Од издвајања из састава ЈКП „Микуља“ из Смедеревске Паланке које је извршено у марту 1993. године до данас није било других статусних промена.

Оснивач ЈКП „Водовод“ је Општина Смедеревска Паланка, улица Вука Караџића број 25, матични број: 07199007 (у даљем тексту: Оснивач). Права Оснивача остварује Скупштина општине Смедеревска Паланка.

ЈКП „Водовод“ је уписано у судски регистар код Привредног суда у Пожаревцу под бројем Fi 3135/93 од 24. априла 1993. године, док је упис превођења у Регистар привредних субјеката извршен Решењем Агенције за привредне регистре број 1927/2005 од 17. фебруара 2005. године. Матични број Предузећа је 06812180. Порески идентификациони број (ПИБ) 102143481.

ЈКП „Водовод“ има статус активног привредног друштва које у правном промету са трећим лицима има сва овлашћења и иступа у своје име и за свој рачун.

Основна делатност ЈКП „Водовод“ у Смед. Паланци од оснивања до данас је – сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде (шифра делатности: 36.00) односно организовано водоснабдевање потрошача на подручју града Смедеревска Паланка, приградских и 2 (два) сеоска насеља (Грчац и Мала Плана) системом градске водоводне мреже, као и сакупљање и одвођење отпадних вода путем градске канализационе мреже. У оквиру основне делатности је и старање о функционисању водних објеката и система, као и праћење стања водних објеката.

Поред наведених послова Предузеће се бави и одржавањем водоводне и канализационе мреже, филтерских постројења и припадајућих објеката на дистрибутивној мрежи, као и специфичним радовима на изградњи тј. проширењу, као и реконструкцији градске водоводне и канализационе мреже. Такође, Предузеће врши и специфичне услуге трећим лицима на пословима одчепљивања канализације, допремања воде цистерном за воду и сл.

За обављање послова у области управљања водама, и то: снабдевање водом за пиће системом јавног водовода; сакупљање, одвођење и пречишћавање отпадних вода системом јавне канализације; старање о функционисању водних објеката и система и праћење стања водних објеката ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци поседује ЛИЦЕНЦУ (са важношћу до 10.05.2026. године) која је издата од стране Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде, Републичка дирекција за воде, Решењем број 325-00-1018/2019/2019-07 од 10.05.2021. године.

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈКП „ВОДОВОД“ У СМЕДЕРЕВСКОЈ ПАЛАНЦИ

Основни подаци									
Матични број	06812180								
ПИБ	102143481								
Пун назив	Јавно комунално предузеће „Водовод“ у Смедеревској Паланци								
Скраћени назив	ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци								
Шифра и назив општине	13-93 Смедеревска Паланка								
Поштански број и назив општине	11420 Смедеревска Паланка								
Седиште	Смедеревска Паланка, Карађорђева 61								
Број телефона са позивним бројем	026/313 160; 026/312 631, 026/310 196								
Број факса	026/313 160								
Имејл	vodovodn@verat.net								
Вебсајт	/								
Директор	Срђан Борић								
Шифра и назив делатности	36.00 Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде								
Датум регистрације	24. априла 1993. године, под бројем Fi 3135/93, код Привредног суда у Пожаревцу								
Датум превођења у АПР	17. фебруара 2005. године, под бројем 1927/2005, код Агенције за привредне регистре								
Лиценца за послове из области управљања водама	325-00-1018/2019/07 од 10.05.2021. године (важност до 10.05.2026. године Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде – Републичка дирекција за воде								
Подаци о кадровима									
Укупан број запослених на дан 31.12.2021.	83								
Квалификациона структура на дан 31.12.2021.	Доктори наука	Магистри	Висока спрема	Виша спрема	ВКВ	Средња спрема	КВ	ПКВ	НКВ радници
Број радника	/	/	6	9	/	34	21	2	11

МИСИЈА И ВИЗИЈА

Мисија Предузећа је да сви потрошачи (домаћинства, привреда и јавне установе) имају континуирано и квалитетно снабдевање хигијенски исправном водом за пиће уз оптимално коришћење расположивих капацитета и уз редовне контроле квалитета воде (интерне и екстерне) у складу са важећим прописима и стандардима, као и обезбеђено континуирано одвођење отпадних вода у складу са важећим еколошким стандардима.

Визија Предузећа је да постане успешно Предузеће у комуналној делатности, са савременом технологијом, развијеним економским и техничким сектором, те квалитетним кадровима који одговорно и са задовољством обављају свој посао тако да могу одговорити на све захтеве потрошача.

Закони, подзаконска и интерна акта које Предузеће примењује у свом пословању

Предузеће у свом пословању примарно примењује следећа законска, подзаконска и интерна акта:

- * Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016, 88/2019);
- * Закон о привредним друштвима („Сл. гласник РС“, бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - др.закон, 5/2015 и 44/2018);
- * Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, бр. 88/2011, 46/2012– одлука УС, 104/16 и 95/2018);
- * Закон о водама („Службени гласник РС“, бр. 30/2010, 93/2012, 101/2016 и 95/2018);
- * Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр.91/2019);
- * Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018,31/2019, 72/2019 и 149/2020);
- * Закон о облигационим односима („Сл. лист СФРЈ“ бр. 29/78, 39/85, 45/89 – одлука УСЈ57/89, „Сл. лист СРЈ“ бр. 31/93 и „Сл. лист СЦГ“ бр. 1/2003 – Уставна повеља);
- * Закон о локалнојсамоуправи („Сл. гласник РС“, бр. 129/2007, 83/2014 - др. закон,101/2016 – др. закон и 47/2018);
- * Закон о планирању и изградњи („Службени гласник РС“, бр.72/2009, 81/2009.64/210 - Одлука УС РС,24/2011, 121/2012,42/2013 - Одлука УС РС, 50/2013 - Одлука УС РС, 98/2013 - Одлука УС РС,132/2014, 145/2014, 83/2018, 31/2019, 37/2019 – др. закон и 9/2020);
- * Закон о озакоњењу објеката („Сл. гласник РС, бр. 96/2015,83/2018 и 81/2020);
- * Закон о порезу на додату вредност („Сл. гласник РС“ бр. 84/2004, 86/2004 – испр.,61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 – усклађени дин. изн., 68/2014 – др. закон,142/2014, 5/2015 – усклађени дин. изн., 83/2015, 5/2016 – усклађени дин. изн.,108/2016, 7/2017 – усклађени дин. изн., 113/2017, 13/2018 - усклађени дин. изн., 30/2018, 4/2019– усклађени дин. изн., 72/2019 и 8/2020– усклађени дин. изн.)
- * 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);
- * Закон о безбедности и здрављу на раду („Сл.гласник РС“, бр. 101/2005, 91/2015 и 113/2017);
- *Закон о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, бр.86/2019);
- * Закон о заштити потрошача („Службени гласник РС“, бр. 62/2014, 682016-др. закон и 44/2018-др. закон);
- * Закон о јавној својини (Сл.гласник РС бр. 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 – др.закон, 108/2016, 113/2017 и 95/2018);
- * Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“, бр. 73/2019);
- * Закон о ревизији („Службени гласник РС“, бр. 73/2019);

- * Закон о извршењу и обезбеђењу („Сл. гласник РС“ бр. 106/2015, 106/2016 – аут. тум., 113/2017 - аут. тум. и 54/2019);
- * Закон о заштити узбуњивача („Сл. гласник РС“ бр. 128/2014);
- * Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја („Сл. гласник РС“ бр.120/04, 54/07, 104/09 и 36/10);
- * Закон о приватном обезбеђењу („Сл. гласник РС“ бр. 104/2013, 42/2015 и 87/2018);
- * Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 97/2021);
- * Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015, 59/2015, 62/2019 и 50/2020);
- * Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл.гласник РС“ бр.30/2021);
- * Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог са стварним стањем („Службени гласник РС“, бр. 118/13 и 137/14);
- * Правилник о начину и минималном броју испитивања квалитета отпадних вода („Сл.гласник РС“, бр. 47/83, 13/84);
- * Правилник о хигијенској исправности воде („Сл.лист СРЈ“, бр. 42/1998 и 44/1999);
- * Уредба о ближим критеријумима за одређивање обавезно обезбеђених објеката и начину вршења послова њихове заштите („Сл. гласник РС“ број 98/2016);
- * Уредба о начину и контроли обрачуна исплата зарада у јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр. 27/2014);
- * Одлука о промени оснивачког аката ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци од 02.децембра 2016. године и од 15.10.2018. године;
- * Статут ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци (Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка број 010-4/2017-02/2 од 07.јуна 2017. године дата сагласност - „Међуопштински Службени лист општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 9/2017);
- * Одлука о снабдевању водом за пиће, пречишћавању и одводњавању атмосферских и отпадних вода територији Општине Смедеревска Паланка („Међуопштински Службени лист Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, бр. 23/2018);
- * Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за период 2019. – 2021. године;
- * Правилник о додели субвенција јавним и нефинансијским предузећима и установама у општини Смедеревска Паланка („МСЛ“, бр. 9/2019);
- * Правилник о организацији и систематизацији радних места (службени број 647 од 18.фебруара 2021. године на који је Решењем Председника Општине Смедеревска Паланка бр. 022-1/2021-01 од 26.марта 2021. године дата сагласност;
- * Правилник о раду ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци (службени број 648 од 18. фебруара 2021. године на који је Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 023-3/2021-02/2 од 24. марта 2021. године дата предходна сагласност, са Изменама и допунама (службени број 5484 од 08. децембраа 2021. године, на које је Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 152-192/2021-02/2 од 17. децембраа 2021. године дата предходна сагласност);
- * Правилник о безбедности и здрављу на раду у ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци;
- *Правилника о условима и начину решавања приговора потрошача и отписивању ненаплативих потраживања;
- * Акт о процени ризика на радним местима у радној околини;
- * План примене мера за спречавање ширења епидемије заразне болести (службени број 3125/2020);
- * Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама (службени број 726/2020);
- * Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке (службени број 3520/2020);
- * Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања (службени број 3520/2020).

Основни концепт за израду Програма пословања за 2022. годину:

Програм пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2022. годину урађен је на основу Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других обликаорганизовања који обављају делатност од општег интереса ("Сл. гласник РС", бр. 97/2021 од 15.октобра 2021. године), уз поштовање свих стратешких, законских и подзаконских аката које ово Јавно предузеће примењује у свом пословању.

Полазна основа за израду Програм пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2022. годину били су циљеви и смернице економске и фискалне политике Владе Републике Србије и свеобухватна анализа пословања у 2021. години, све са циљем да предметни Програм буде планиран на реалним основама.

1.2. ДУГОРОЧНИ И СРЕЊЕРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за период 2022. – 2024. године усвојен је од стране Надзорног одбора дана 01. фебруара 2022. године.

1.3. УНУТРАШЊА ОРГАНИЗАЦИЈА И ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА

Унутрашња организација и систематизација послова у Предузећу, функционисање рада и извршавање задатака по обиму, врсти, природи и значају утврђени су Правилником о организацији и ситематизацији послова у ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци, (службени број 647 од 18.фебруара 2021. године) на који је Решењем Председника Општине Смедеревска Паланка бр. 022-1/2021-01 од 26.марта 2021. године дата сагласност.

Предметним Правилником унутрашње организационе јединице образоване су као основне и уже организационе јединице. Основне унутрашње организационе јединице су сектори (укупно 2) и службе (укупно 4, од којих су 3 самосталне организационе целине, док је једна служба организована у оквиру Техничког сектора). Уже унутрашње организационе јединице су одељења.

Унутрашње организационе јединице немају својство правног лица а послове са трећим лицима обављају у име и за рачун Предузећа.

Важећим Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци, утврђено је следеће:

- Укупан број систематизованих радних места 52
- Укупан број извршилаца према систематизацији 98

Укупан број запослених и радно ангажованих лица у Предузећу на дан 31.12.2021. године износи 87, од тога:

- **79 на неодређено време;**
- **4 запослених лица на одређено време** (од тог броја 2 лица на одређено време због привремено повећаног обима посла, једно лице ради замене запосленог који привремено одсуствује са посла и једно лице на функцији в.д. директора), и
- **4 лица ангажована по уговору о привременим и повременим пословима**

што је у складу са одредбом члана 27к. став 4. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54 од 17. јула 2009, 73 од 12. октобра 2010, 101 од 29. децембра 2010, 101 од 30. децембра 2011, 93 од 28. септембра 2012, 62 од 16. јула 2013, 63 од 19. јула 2013 - исправка, 108 од 6. децембра 2013, 142 од 25. децембра 2014, 68 од 4. августа 2015 - др. закон, 103 од 14. децембра 2015, 99 од 12. децембра 2016, 113 од 17. децембра 2017, 95 од 8. децембра 2018, 31 од 29. априла 2019, 72 од 7. октобра 2019, 149 од 11. децембра 2020.), којом је прописано да укупан број запослених на одређено време (изузев оних у својсу приправника) запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим

основама, код корисника јавних средстава, не може бити већи од **10%** укупног броја запослених на неодређено време.

1) Дирекција предузећа

В.д.директор: Срђан Борић

<i>Број извршилаца по систематизацији.....</i>	<i>1</i>
<i>Број запослених по кадровској евиденцији</i>	<i>1 *</i>

2) Служба општих и правних послова

Секретар: Сузана Јевтић

<i>Број систематизованих радних места</i>	<i>7</i>
<i>Број извршилаца по систематизацији.....</i>	<i>8</i>
<i>Број запослених по кадровској евиденцији</i>	<i>8</i>

3) Служба евиденције, очитавања, обрачуна и наплате

Руководилац: Славица Геце

<i>Број систематизованих радних места</i>	<i>7</i>
<i>Број извршилаца по систематизацији.....</i>	<i>18</i>
<i>Број запослених по кадровској евиденцији</i>	<i>14</i>

4) Служба књиговодствено-финансијских и комерцијалних послова

Руководилац: Душан Ристић

<i>Број систематизованих радних места</i>	<i>13</i>
<i>Број извршилаца по систематизацији.....</i>	<i>15</i>
<i>Број запослених по кадровској евиденцији</i>	<i>12+1**</i>

5) Технички сектор

Руководилац: Драган Весић

<i>Број систематизованих радних места</i>	<i>16</i>
<i>Број извршилаца по систематизацији.....</i>	<i>29</i>
<i>Број запослених по кадровској евиденцији</i>	<i>21+2*+3**</i>

по ужим радним целинама и то:

- одељење техничке припреме и развоја

<i>Број систематизованих радних места (са руковод. сектора и гл. инж.).....</i>	<i>5</i>
<i>Број извршилаца по систематизацији (са руковод. сектора и гл. инж.).....</i>	<i>6</i>
<i>Број запослених по кадровској евиденцији</i>	<i>3</i>

- служба механизације и одржавања водоводне и канализационе мреже

<i>Број систематизованих радних места</i>	<i>11</i>
<i>Број извршилаца по систематизацији.....</i>	<i>23</i>
<i>Број запослених по кадровској евиденцији</i>	<i>18+2*+3**</i>

6) Сектор производње, прераде и дистрибуције воде

Руководилац: /

<i>Број систематизованих радних места (са руковод. сектора и Префер)</i>	<i>8</i>
<i>Број извршилаца по систематизацији (са руковод. сектора и Префер)</i>	<i>27</i>
<i>Број запослених по кадровској евиденцији</i>	<i>24+1*</i>

по ужим радним целинама и то:

- одељење производње, прераде и дистрибуције воде

<i>Број систематизованих радних места (са руковод. сектора и Преферента)</i>	<i>6</i>
<i>Број извршилаца по систематизацији (са руковод. сектора и Преферента)</i>	<i>19</i>
<i>Број запослених по кадровској евиденцији</i>	<i>17</i>

- одељење технологије прераде воде и лабораторија

Број систематизованих радних места	2
Број извршилаца по систематизацији.....	8
Број запослених по кадровској евиденцији	7+1*

Напомена: * број запослених на одређено време (укупно 4)

** број запослених који су ангажовани по уговору о привременим и повременим пословима (укупно 4)

1.4. ОРГАНИ УПРАВЉАЊА

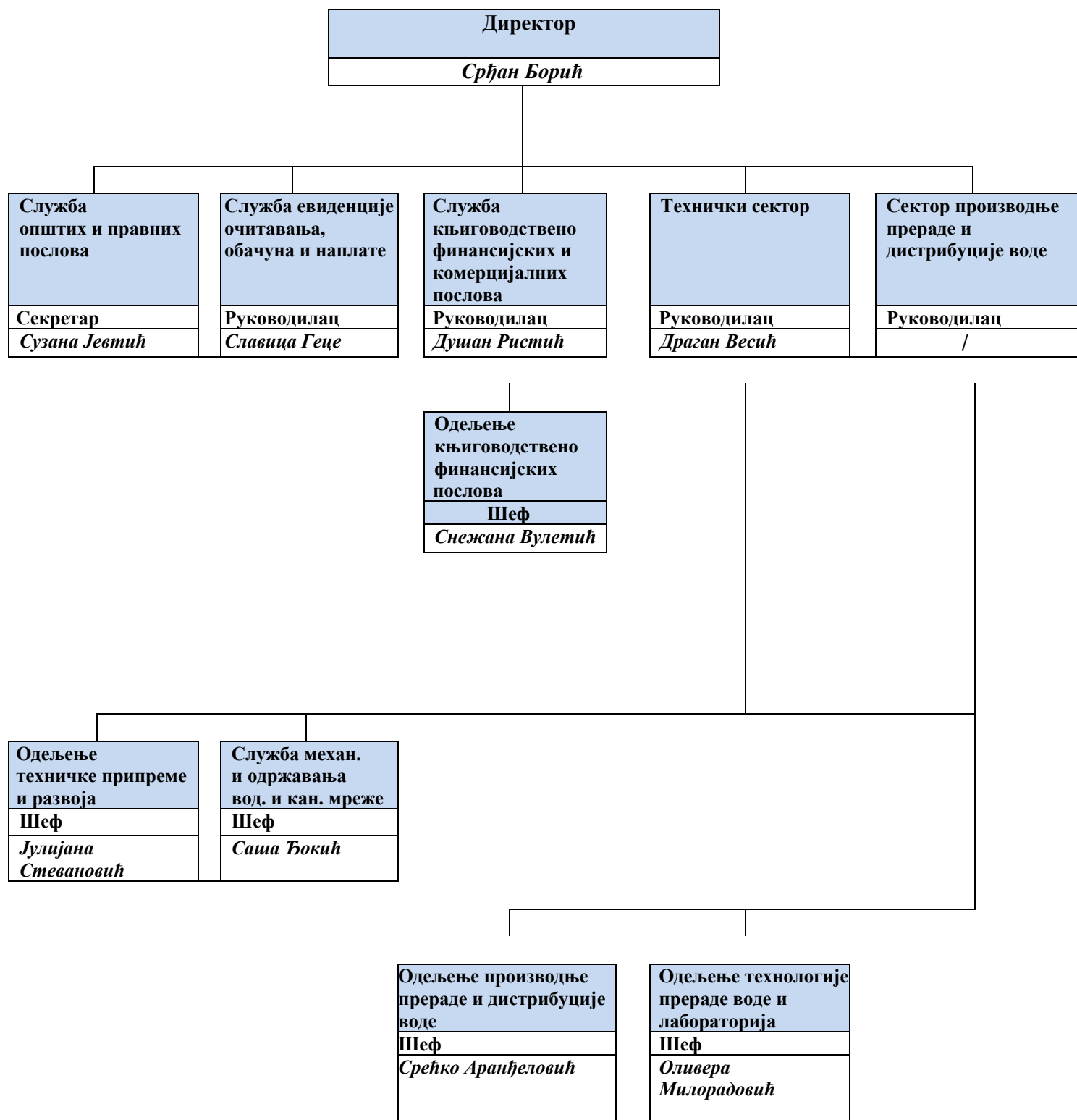
У складу са Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016, 88/2019) и Статутом („Међуопштински Службени лист општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 9/2017), органи Предузећа су Надзорни одбор и директор.

В.д. директор-а: Срђан Борић, на функцију в.д. директора именован Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка, број 02-158/2017-02/2 од 14. јула 2017. године, предметним Решењем период на који је именован није утврђен.

Извршни директори: /

Надзорни одбор: броји 3 (три) члана, који чине:

- 1) **Радослав Симић**, представник Оснивача, председник, именован Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка, број 02-56/2020-02/2 од 18. августа 2020. године - без утврђеног периода на који је именован;
- 2) **Сенад Карчић**, представник Оснивача, члан, именован Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка, број 02-142/2018-02/2 од 16. јула 2018. године („МСЛ“, број 37/2018) - без утврђеног периода на који је именован;
- 3) **Пуршевић Биљана**, струковни мастер менаџер, представник запослених, именована Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка број 02-12/2021-02/2 од 19. фебруара 2021. године - без утврђеног периода на који је именована.



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. ГОДИНИ

Програм пословања за 2021. годину је урађен на основу процене остварења физичких и финансијских показатеља за 2020. годину а складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса ("Сл. гласник РС", бр.124/2020).

Основни Програм пословања за 2021. годину (службени број 197 од 19. јануара 2021. године) добио је сагласност Скупштине општине Смедеревска Паланка Решењем број 352-9/2021-02/2 од 19. фебруара 2021. године. У априлу 2021. године Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 352-7/2021-02/2 од 14. априла 2021. године одобрене су измене и допуне предметног Програма како би се исти ускладио са Одлуком ребалансу буџета Општине Смедеревска Паланка за 2021. годину којима су средства субвенција из буџета Општине за потребе ЈКП „Водовод“ увећана су за 5.860.000,00 динара и утврђена у износу од 82.860.000,00 динара, чиме су обезбеђена средства за финансирање одређених приоритетних намена а пре свега за реализацију дела Програма комуналног опремања Општине које се односи на изградњу водоводне и канализационе линије у улици Војислава Вујошевића, што Основним Програмом пословања није било предвиђено.

У децембру 2021. године, Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 352-189/2021-02/2 од 02. децембра 2021. године одобрена је Друга измена и допуна предметног Програма којом је у оквиру већ одобрених средства субвенција из буџета Општине за 2021. годину у укупном износу од 82.860.000,00 динара извршена је нова расподела средства по наменама као и измена планиране динамика исплате одобрених средстава у сва четири квартала.

Основни стратешки циљеви Предузећа у 2021. годину били су исти као и у 2020. години, и односили су се на следеће: 1) **Усаглашеност са политикама, плановима, процедурама, законима и интерном регулативом** - праћење и примена законске регулативе из области обављања делатности и примена интерних аката којима се ближе уређују поједини процеси пословања; 2) **Економичност** – пружање комуналних услуга одређеног квалитета, са испоруком у право време и на правом месту, уз најниже трошкове; 3) **Ефикасност** – остваривање максималних резултата, уз дату количину и квалитет расположивих ресурса; 4) **Ефективност** - степен до кога се резултати подударају са циљевима, односно са планираним ефектима спроведених активности; 5) **Поузданост и исправност информација** - приступ поузданим и битним финансијским и нефинансијским информацијама, као и поштеним обелодањивањем тих информација у благовременим извештајима упућеним интерним и екстерним интересним странама; 6) **Заштита имовине од штета, злоупотреба и оштећења услед расипања, лоше употребе, грешака, проневера и других неправилности.**

Постизање основних стратешких циљева било је планирано кроз реализацију оперативних циљева Предузећа који су подразумевали следеће: 1) **Пословање Предузећа на економски одржив начин** (кроз постизање задовољавајућег нивоа наплате потраживања, рационализацију броја запослених на одређеним пословима; ангажовање менаџмента Предузећа на добијању послова на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже из Програма комуналног уређења Општине; константну акцију побољшања евиденције потрошача, увођење фиксне накнаде за реконструкцију мреже и одржавање и замену водомера); 2) **Обезбеђење капацитета за производњу довољне количине квалитетне воде за пиће свим корисницима** (кроз наставак реализације Пројекта проширења капацитета изворишта у Смедеревској Паланци и адекватно текуће одржавање експлоатационих бунара и опреме на извориштима у Смедеревској Паланци и постројењу за прераду воде); 3) **Повећање поузданости система за снабдевање водом и за одвођење отпадних вода** (кроз санацију и реконструкцију дотрајалих делова постојећег система; планско превентивно одржавање изворишта, свих водних објеката и дистрибутивне мрежа; модернизацију постојећег система кроз улагање и одржавање опреме у функционалном стању и пуној погонској спремности); 4) **Већи степен аутоматизације пословања** (кроз унапређење информационог система

на нивоу Предузећа; даљу модернизацију система даљинског командовања капацитетима за производњу воде, извориштима, бунарима, и машинским постројењима за препумпавање воде за другу зону); **5) Смањење губитака воде у дистрибутивној мрежи** (кроз константан рад надлежних служби на детекцији кварова на самом постројењу за прераду воде, водним објектима и опреми, као и на дистрибутивној водоводној мрежи и прикључцима; отклањање детектованих кварова у најкраћем могућем времену; замена неисправних водомера код свих категорија потрошача, ради смањења разлика између произведене и фактурисане воде; константна теренска контрола ради евидентирања нелегалних прикључака и евентуалне крађе воде и с тим у вези покретање одговарајућих судских поступака; искључење нелегалних прикључака са дистрибутивне водоводне мреже, односно њихова легализација у законом утврђеној процедури); **6) Даље повећање степена наплате потраживања** (кроз упућивање опомена због доцње у измиривању обавеза; као и спровођење свих законом утврђених мера принудне наплате (привремено искључење са водоводне мреже где год техничке могућности то дозвољавају и утужење); **7) Ширење водоводне и канализационе мреже** (кроз изградњу фекалног колектора од улице В. Караџића до улице Јевтићеве; изградњу кишног колектора у улици Војводе Степе, и ширење водоводне линије према сеоским насељима и новој индустријској зони „Губераш“); **8) Реконструкцију и замену дотрајалих делова градске водоводне мреже новом** (у договору са Владом Републике Србије); **9) Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима**, (кроз присуствовање семинарима, затим похађање специјализованих крусева и радионица, као и стицање одговарајућих сертификата и лиценци).

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2021. ГОДИНИ

2.1.1) Преглед реализованог физичког обима активности у 2020. години, планираног и процењеног физичког обима активности у 2021. години и њихов однос:

Ред. бр	Назив Производа и услуге	Једин. мере	Остварено у 2020. *	План 2021.	Процена остварења у 2021.	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Производња воде	m ³	3.528.509	3.890.000	3.599.570	102	92
2.	Испорука воде	m ³	3.471.339	/	3.486.392	/	100,4
3.	Прикључци на водов. мрежу	ком	32	200	150	359	75
4.	Прикључци на канал. мрежу	ком	13	100	14	107	14
5.	Услови и сагласности	ком	24	25	25	104	100
6.	Замена водомера	ком	258	270	265	103	98

*Извор:Извештај о пословању за 2020. годину, који је НО усвојио дана 26.02.2021. године (службени број 779 од 26.02.2021. године)

ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци процењује да у 2021. години неће бити остварен планирани физички обима прерађене воде, номинално за 290.430 m³, односно за око 8% , док се у односу на реализацију у 2020. години процењује раст номинално за 71.061 m³, односно за око 2% - због изградње, опремања и укључивања у систем водоснабдевања 2 (два) експлоатациона бунара на извориштима у Смедеревској Паланци. Такође, се процењује да ће бити остварен раст количине

испоручене воде за номинално за 15.054 m³, односно за око 2% у односу на реализацију у 2020. години.

Код осталих комуналних услуга процењује се да ће бити остварен раст броја реализованих прикључака на водоводну мрежу, номинално за 118 прикључка у односу на реализацију у 2020. години (због прикључења нових потрошача на водоводну мрежу у улици Војислава Вујошевића у Смедеревској Паланци, на водоводну мрежу у насељу Придворице (око 80), које су изграђене у 2021. години, као и на водоводне линије у осталим деловима града), а што чини 75% у односу планиране величине за 2021 годину, јер процес прикључења потрошача у насељу Придворице и у улици Војислава Вујошевића није завршен.

Исто тако процењује се да неће бити остварен планирани физички обим ни код услуге прикључења на градску канализациону мрежу (свега 14% у односу на планиране величине) ни код услуге замене водомера (98% у односу на планиране величине), док се код услуге давања техничких услова и сагласности процењује да ће реализовани физички обим бити остварен на нивоу планираног обима. У односу на реализацију у 2020. години процењени физички обим комуналне услуге прикључења на градску канализациону мрежу готово једнак реализованом обиму (14 прикључака), док се код услуге замене водомера процењује да ће бити остварен раст номинално за 7 (седам) водомера, односно за 3% а код услуге давања техничких услова и сагласности процењује се раст за 4%.

2.1.2) Преглед оствареног фактурисаног обима производње воде у 2020. години, планираног и процењеног фактурисаног обима производње воде у 2021. години и њихов однос:

Ред. бр	Назив корисника	Јед. мере	Остварено у 2020.*	План 2021.	Процена остварења у 2021.	у m ³ Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Привредни субјекти	m ³	320.000	270.000	469.510	147	174
2.	Домаћинства	m ³	1.100.000	1.080.000	872.679	79	81
УКУПНО		m³	1.420.000	1.350.000	1.342.189	95	99

*Извор:Извештај о пословању за 2020. годину, који је НО усвојио дана 26.02.2021. године (службени број 779 од 26.02.2021. године)

Процењује се да у 2021. години неће бити остварен укупан планирани фактурисани обим производње воде, номинално за 7.811 m³, односно за око 0,6% , и то: код потрошача из категорије „домаћинства“ номинално за 207.321, односно за око 19 %, док се код привредних субјеката процењује раст номинално за 199.510 m³, односно за око 74%, због квара на унутрашњим инсталацијама код једног броја корисника из категорије „привредни субјекти“.

Такође, се процењује пад у односу на укупну реализацију у 2020. години номинално за 77,8111m³,односно за око 5%, и то: код потрошача из категорије „домаћинства“номинално за 227.321 m³, односно за око 21 %, док се код привредних субјеката процењује раст номинално за 149.510 m³, односно за око 47 % из разлога наведених у претходном ставу.

2.1.3) Преглед учешћа укупно фактурисане количине воде у произведеном и испорученом обиму у 2020. години и у 2021. години:

у m³

Остварено у 2020.*			Процена остварења у 2021			Индекс			
Производња воде	Испорука воде	Фактурисана вода	Производња воде	Испорука воде	Фактурисана вода	2020	2021	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3.528.509	3.471.339	1.420.500	3.599.570	3.486.392	1.342.679	40	41	37	38

Процењује се да ће у 2021. години учешће укупно фактурисане количине воде износити 37% у односу на произведену количину, односно 38% у односу на испоручену воду, што је за 3% мање у односу на остварено учешће у 2020. години.

2.2. ПРОЦЕНА ОСТВАРЕЊА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2021. (Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине)

ЈКП“ Водовод“ се у редовним условима финансира сопственим средствима, односно приходима од продаје прерађене воде и од извршених услуга одвођења отпадних вода, као и приходима од вршења осталих услуга из регистроване делатности Предузећа.

Због блокаде рачуна, Предузеће је у 2021. години једним делом финансирано средствима капиталних и текућих субвенција из буџета Општине.

У складу са Одлуком о ребалансу буџета за 2021. годину („МСЛ“, број 44/20 и 10/21) и Првом изменом и допуном Програма коришћења субвенција ЈКП „Водовод“ из буџета општине Смедеревска Паланка за 2021. годину, на коју је Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 352-7/2021-02/2 од 14. априла 2021. године („МСЛ“, број 12/21) дата сагласност, ове субвенције планиране су у износу од 82.860.000,00 динара а реализоване су у износу од 75.724.646,00 динара.

Остварења финансијског плана за 2021. годину процењено је на следећи начин:

Укупни процењени приходи 227.324.645,00 динара.
Укупни процењени расходи 208.564.000,00 динара
Процењена добит 18.760.645,00 динара

2.2.1) ПРОЦЕЊЕНИ БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ПРОЦЕЊЕНИ БИЛАНС СТАЊА за 2021. годину је у прилогу (Прилог бр. 1)

У процењеном билансу стања за 2021. годину приказане су очекиване пројекције имовине, активе и пасиве Предузећа.

На дан 31.12. 2021. годину укупна **АКТИВА= ПОСЛОВНА ИМОВИНА** као вредносни приказ средстава по намени процењена је у износу од 340.881 хиљада динара, и исту чине:

* **Стална имовина**, која је процењена у износу од 190,481 хиљада динара и чини 55,88% пословне имовине. Сталну имовину чине:

а) нематеријална имовина, која је процењена у износу од 1.145 хиљада динара и чини 0,6% сталне имовине;

б) некретнине, постројења и опрема, која су процењене на износ од 172.544 хиљада динара и чини 90,58% сталне имовине, од тога вредност земљишта и грађевинских објеката процењена је на износ од 109.184 хиљаде динара а вредност постројења и опреме на износ од 63.360 хиљада динара;

в) дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања, која су процењена у износу од 16.792 хиљаде динара и чини 8,82% сталне имовине.

* *Обртна имовина*, која је процењена у износу од 150.400 хиљада динара и чини 44,12% пословне имовине. Обртну имовину чине:

а) залихе, које су процењене у износу од 4.000 хиљада динара и чини 2,66% обртне имовине, а подразумевају залихе материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара;

б) потраживања по основу продаје, која су процењена у износу од 140.000 хиљада динара и чини 93,08% обртне имовине, и односе се на потраживања од купаца у земљи;

в) готовина, која је процењена у износу од 900 хиљада динара и чини 0,6% обртне имовине, и

г) остала краткорочна потраживања, која су процењене у износу од 5.500 хиљада динара и чини 3,66% обртне имовине.

- На дан 31.12. 2021. годину укупна **ПАСИВА** процењена је у износу од 340.881 хиљада динара, на следећи начин:

* *Укупни капитал* - чини основни капитал у износу од 116.573 хиљада динара;

* *Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе* - процењене су у износу од 612.341 хиљада динара, од тога обавезе из пословања - обавезе према добављачима у земљи процењене су у износу од 527.341 хиљада динара, затим обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода 41.000 хиљада динара и остале краткорочне обавезе 44.000 хиљада динара,

* *губитак изнад висине капитала* - процењен је у износу од 271.460 хиљада динара.

Прилог 1: Биланс стања на дан 31.12.2021. године - план и процена

ПРОЦЕЊЕНИ БИЛАНС УСПЕХА за 2021. годину је у прилогу (*Прилог бр. 1а*)

Процењени Биланс успеха ЈКП „Водовод” у Смедеревској Паланци за 2021. годину представља преглед прихода, расхода и резултата пословања за период од 01.01. до 31.12.2021. године.

Према процени Предузеће ће на дан 31.12.2021. године остварити добитак у висини од **18.761 хиљаду динара**.

Укупни приходи процењени у износу од 227.325 хиљада динара, што чини 93 % планираних прихода.

Укупни расходи процењени у износу од 208.564 хиљада динара, што чини 103 % планираних расхода.

С обзиром наведено процена је да ће Предузеће уместо планиране добити у износу од 41.666 хиљада динара у пословној 2021. години остварити добитак у износу од 18.761 хиљаду динара, што ће за наведени износ умањити укупан непокривени губитак из ранијих година. Без обзира на остварену добит, због висине акумулираног губитка који прелази висину основног капитала и даље постоји потреба за предузимањем одређених мера економске природе у смислу редефинисања обавеза које Предузеће има.

Имајући у виду наведено и даље постоји биланс презадужења, а што значи да расположива имовина, у активи не покрива све дугове, односно Предузеће је поред сопственог изгубило и део позајмљеног капитала, тако да повериоци принудно учествују у покрићу акумулираног губитка. Појава биланса презадужења у ранијем периоду довела је до погоршања ликвидности и прекида у плаћању обавеза, услед чега је 22. јула 2014. године дошло до блокаде свих пословних рачуна Предузећа, која и даље траје.

Из свега наведеног произилази закључак да је за финансијско **санирање Предузећа неопходна помоћ поверилаца у виду отписа дугова (чиме се смањује притисак на трошкове), затим одлагања плаћања доспелих обавеза (чиме се смањује притисак на одлив готовине), као и повећања субвенција од стране оснивача.**

Пословни приходи процењени су у износу од 219.495 хиљада динара и исте чине: приходи од продаје робе на домаћем тржишту 129.500 хиљада динара, приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту 14.020 хиљада динара и остали пословни приходи 75.975 хиљада динара.

Пословни расходи процењени су у износу од 175.034 хиљада динара и исте чине: трошкови материјала, горива и енергије 43.210 хиљада динара, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 93.750 хиљада динара, трошкови амортизације 12.000 хиљада динара и трошкови прозводних услуга 18.992 хиљаде динара и нематеријални трошкови 7.082 хиљаде динара.

Имајући у виду напред наведено за 2021. годину процењен је пословни добитак у износу од 44.461 хиљада динара.

Финансијски приход процењен је у износу од 6.000 хиљада динара и остали приход у износу од 1.830 хиљада динара, тако да је укупни приход процењени у износу од 227.325 хиљада динара, што чини 93 % планираних прихода.

Финансијски расходи процењени су у износу од 8.000 хиљада динара и остали расходи у износу од 25.530 хиљада динара, тако да су укупни расходи процењени у износу од 208.564 хиљада динара, што чини 103 % планираних расхода.

Процењени **губитак из финансирања** износи 2.000 хиљаде динара.

Прилог 1а: Биланс успеха у периоду 01.01.- 31.12.2021. године – план и процена

ПРОЦЕЊЕНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ за 2021. годину је у прилогу (**Прилог бр. 1б**)

За 2021. годину се процењује да ће укупан прилив готовине бити остварен из пословних активности, и то у износу од 223.110. хиљада динара. Процена је да прилив готовине из активности инвестирања и активности финансирања неће бити остварен.

Одлив готовине се процењује у износу од 222.810 хиљада динара, тако да је нето прилив готовине процењен у износу од 300 хиљада динара.

Процена је да ће стање готовине на крају обрачунског периода износити 3.300 хиљада динара.

Прилог 1б: Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.- 31.12.2021. године

2.2.2) ОБРАЗЛОЖЕЊЕ СТРУКТУРЕ ПРОЦЕЊЕНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА У 2021. ГОДИНИ

ПРИХОДИ

ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци процењује да ће у 2021. години остварити приход од укупно **227.324.645,00 динара**, што за 15.905.355,00 динара односно за око 7% мање у односу на планиране приходе и за 34.319.048,00,00 динара, односно 18% више у односу на реализоване приходе у 2020. години.

У укупним процењеним приходима највеће учешће имају приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода, који чине око 57% . Ови приходи чине 59% пословних прихода.

Процена је да ће приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода бити остварени у износу од 129.500.000,00 динара, што је у односу на планиране приходе мање за 11.200.000,00 динара односно за око 8 % и за 3.098.441,00 динара, односно за око 2,4% више у односу на реализацију у 2020. години.

Процена је да ће остали приходи бити остварени у мањем обиму од планираних, са изузетком прихода од прикључака на водоводну мрежу, прихода од замене водомера, прихода од изведених радова, анализе воде, као и прихода од наплаћених судских такси.

Процењује се да ће приходи од субвенција из буџета Општине бити реализовани у износу од 75.724.646,00 динара, што је за 7.135.354,00 динара (за око 9%) мање у односу на план.

Преглед реализованих прихода у 2020. години, планираних и процењених прихода у периоду I-XII 2021. године и њихов однос:

Ред бр.	Кonto	Назив прихода	Остварено у 2020. *	План у 2021.	Процена 2021.	Индекс	
						6/4	6/5
1.	2.	3	4	5	6	7	8
1.	614000	Приходи од воде-привреда	47.862.208	53.000.000	51.500.000	108	98
2.	614010	Приходи од воде-грађани	78.539.051	87.700.000	78.000.000	100	89
3.	614200	Приходи од замене водомера	47.219	60.000	70.000	149	117
4.	614210	Приходи од чишћења канализације	591.657	900.000	1.050.000	93	62
5.	614220	Приходи од прикључења на водоводну мрежу	1.497.539	2.940.000	5.900.000	394	201
6.	614230	Приходи од прикључења на канализациону мрежу	516.450	1.000.000	850.000	165	85
7.	614240	Приходи од изведених радова	3.050.501	4.000.000	5.500.000	180	137
8.	614241	Приходи од сагласности и потврда	418.067	600.000	500.000	120	84
9.	614242	Приходи од анализе воде	44.183	70.000	120.000	272	172
10.	614243	Приходи од рада багера	81.050	100.000	30.000	37	30
11.	640000	Приходи од премија осигурања	/	/	250.000	/	/
12.	641000	Приходи од субвенција из буџета	53.967.505	82.860.000	75.724.646	140	91
13.	662700	Приход од камата	5.422.879	6.000.000	6.000.000	111	100
14.	670900	Приходи од продаје основних средстава	196.667	/	/	/	/
15.	675000	Приходи од наплаћених отписаних потраживања	122.657	3.000.000	130.000	106	4
16.	679000	Приходи од наплаћених штета	587.692	/	230.000	40	/
17.	679200	Приходи од наплаћених судских такси	/	1.000.000	1.300.000	/	130

Програм пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2022. годину

17 -72

18.	679900	Накнадно утврђени приходи	20.063	/	120.000	599	/
19.	679910	Остали ванредни приходи	40.209	/	50.000	125	/
		УКУПНО	193.005.597	243.230.000	227.324.645	118	93

**Извор:Извештај о пословању за 2020. годину, који је НО усвојио дана 26.02.2021. године (службени број 779 од 26.02.2021. године*

РАСХОДИ

ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци процењује да ће у 2021. години остварити укупне расходе у висини од **208.564.000,00 динара** што је за 7.000.410,00 динара односно за око 3,3% више у односу на планиране расходе у 2021. години и за 13.294.641,00 динара, односно за око 7% више у односу на остварене расходе у 2020. години.

Преглед реализованих прихода у 2020. години, планираних и процењених прихода у периоду I-XII 2021. године и њихов однос:

у динарима

Ред бр.	Конто	Назив расхода - трошкова	Остварено у 2020.*	План у 2021	Процена 2021	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	511009	Трошкови материјала	10.388.455	13.000.000	12.000.000	116	93
2.	512000	Трошкови ситног инвентара	637.473	410.000	410.000	65	100
3.	512001	Трошкови резервних делова	640.196	850.000	850.000	133	100
4.	512107	Трошкови ауто гума	53.045	140.000	170.000	321	122
5.	512300	Трошкови канцеларијског материјала	465.363	500.000	530.000	114	106
6.	513007	Трошкови електричне енергије	22.321.255	23.500.000	27.000.000	121	115
7.	513310	Трошкови горива и мазива	1.857.950	2.200.000	2.250.000	122	103
8.	520000	Бруто зараде запослених	71.433.334	76.620.189	74.500.000	105	98
9.	521100	Доприноси на терет послодавца	11.893.650	12.757.261	12.200.000	103	96
10.	524000	Бруто зараде по уговору о привр. и повременим посл.	946.878	1.500.000	3.200.000	338	214
11.	524100	Доприноси на терет послодавца по уговорима	157.655		530.000	337	
12.	526001	Трошкови накнада за надзорни одбор	360.758	360.000	360.000	100	100
13.	529020	Једнократна накнада (солидарна помоћ по ПКУ)	4.462.606	4.276.140	0	90	94
14.	529100	Трошкови превоза радника	1.696.498	2.000.000	2.000.000	118	100
15.	529111	Помоћ запосленима	127.380	200.000	200.000	157	100
16.	529113	Трошкови дневница и путни трошкови	12.080	100.000	10.000	83	10
17.	529190	Исхрана радника на терену	84.845	100.000	100.000	118	100
18.	529200	Поклон честитке запосленима	117.416	300.000	340.000	290	113
19.	529318	Трошкови отпремнина	249.318	500.000	310.000	125	62
20.	531000	Транспортне услуге	848.620	990.000	350.000	42	36
21.	531500	Трошкови ПТТ услуга	280.960	310.000	280.000	100	91

22.	532000	Трошкови одржавања основних средстава	5.899.141	11.160.000	12.200.000	207	110
23.	533900	Трошкови закупнина	75.203	130.000	180.000	240	139
24.	535100	Трошкови медијских услуга	20.600	/	812.000	3942	/
25.	535400	Трошкови часописа и публикација	69.091	100.000	120.000	174	120
26.	539000	Трошкови анализе воде	1.013.164	1.335.000	1.150.000	114	87
27.	539200	Трошкови комуналних услуга	127.668	150.000	140.000	110	94
28.	539300	Трошкови заштите на раду	3.058.480	3.600.000	3.500.000	115	98
29.	539900	Трошкови регистрације возила	127.229	200.000	260.000	205	130
30.	540071	Трошкови амортизације	11.304.374	12.500.000	12.000.000	107	96
31.	550000	Трошкови ревизије фин. Извештаја	129.360	160.000	130.000	101	82
32.	550300	Трошкови здравствених прегледа радника	90.280	100.000	90.000	100	90
33.	550600	Трошкови семинара и школарине	24.761	30.000	60.000	243	200
34.	550700	Трошкови одржавања софтвера	140.000	/	120.000	86	/
35.	550800	Трошкови дератизације посл. просторија	13.000	/	/	/	/
36.	551900	Трошкови репрезентације	221.717	200.000	150.000	68	75
37.	552000	Трошкови осигурања имовине	1.020.106	1.000.000	1.000.000	98	100
38.	552600	Трошкови осигурања лица	91.800	100.000	100.000	109	100
39.	553000	Трошкови провизије банака	150.035	1.000.000	170.000	114	17
40.	555200	Доприноси за захваћене воде	1.178.207	1.200.000	1.150.000	98	96
41.	555900	Остали порези	426.867	/	12.000	3	/
42.	555901	Буџетски фонд инвалида рада	50.282	/	/	/	/
43.	559200	Трошкови судских такси	1.664.421	3.600.000	2.700.000	217	100
44.	559901	Остали нематеријални трошкови	883.756	750.000	1.400.000	159	187
45.	562600	Трошкови камата	7.814.447	5.000.000	8.000.000	103	160
46.	576100	Расходи по основу отписа потраживања - грађани	20.810.480	15.135.000	18.130.000	88	120
47.	579300	Уговорне казне и пенали	2.542.919	1.500.000	1.900.000	75	127
48.	579400	Трошкови исплате штета	581.789		450.000	78	
49.	585010	Обезвређивање потраживања - привреда	6.331.936	2.000.000	5.000.000	79	250
50.	592000	Исправке грешака из ранијих година	182.508	/	50.000	28	/
УКУПНО			195.269.359	201.563.590	208.564.000	107	103

*Извор:Извештај о пословању за 2020. годину, који је НО усвојио дана 26.02.2021. године (службени број 779 од 26.02.2021. године)

1. Материјални трошкови (на рачунима групе 51 – трошкови материјала, резервних делова, ситног инвентара, горива и енергије)

Ови трошкови су процењени у износу од **43.210.000,00 динара** и чине **20,72%** укупно процењених трошкова у 2021. години.

Процењује се да ће ови трошкови у 2021. години бити већи номинално за 2.610.000,00 динара, односно за 6,4% у односу на планиране вредности а због раста трошкова електричне енергије и за 6.846.263,00 динара (18,8%) у односу на реализацију у 2020. години..

Највеће учешће у наведеним трошковима, 67,69% имају трошкови енергената (електричне енергије, горива и мазива).

2. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (на рачунима групе 52)

Ови трошкови су процењени укупном износу од 93.750.000,00 динара и чине 44,95% укупно процењених трошкова у 2021. години.

У овим расходима највеће учешће 92,48% имају трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца (на рачуну 520 и 521) док остали лични расходи и накнаде по уговорима са физичким лицима учествују са 7,52%.

2.1) Трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца (на рачуну 520 и 521)

Процењује се да ће ови расходи бити остварени у укупном износу од **86.700.000,00** динара, од тога 74.500.000,00 на име бруто зарада (бруто 1) и 12.200.000, 00 динара на име доприноса на терет послодавца. Учешће ових расхода у укупним процењеним расходима, је највеће и износи 41,57%.

Процењује се да ће ови расходи бити остварени у обиму који је мањи од планираног за 2.677.450,00 динара а због примене Одлуке в.д. директора ЈКП „Водовод“ (службени број 1934 од 28.04.2021. године) о спровођењу Одлуке Скупштине општине Смедеревска Паланка , број 352-79/2021-02/2 од 14. априла 2021. године о промени основице за обрачун и исплату зарада у ЈКП „Водовод“ у висини која се утврђује после 2019. године.

Образложење: На захтев Државне ревизорске институције, број 400-997/2020-04/21 од 29.03.2021. године, Скупштина општине Смедеревска Паланка је дана 14.априла 2021. године донела Одлуку број 352-79/2021-02/2 о промени основице за обрачун и исплату зарада у ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци у висини која се утврђује после 2019. године а ради предузимања адекватних мера исправљања неправилности утврђених у Извештају Државне ревизорске институције о ревизији правилности пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци у делу који се односи на примену прописа код обрачуна и исплате зарада и осталих личних расхода за 2019. годину.

Предметна Одлука Скупштине општине Смедеревска Паланка објављена је у Међуопштинском Службеном листу општина Велика Плана и Смедеревска Паланка, број 12/2021 од 14.априла 2021. године и иста је ступила на снагу 23. априла 2021. године.

Том Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка Јавном комуналном предузећу „Водовод“ у Смедеревској Паланци наложено је да основицу за обрачун и исплату зарада које се утврђују у периоду после 2019. године примени у висини предвиђеној одредбама члана 2. став 1. Закона о престанку важења Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 86/19).

Одредбом члана 2. став 1. Закона о престанку важења Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 86/19) прописано да ће се основица за обрачун и исплату зарада примењивати у висини која је утврђена у тренутку ступања на снагу тог Закона.

Закон о престанку важења Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 86/19) ступио је на снагу 01. јануара 2020. године.

Имајући у виду напред наведено висина основице за обрачун и исплату зарада, почев од плате за новембар 2020. године утврђена је у износу од **35.400,00 динара (бруто 1)** колико је износила вредности основице за обрачун зараде за месец јун 2019. године која је исплаћена у децембру 2019.

године, као последња утврђена вредност основице обрачун и исплату зарада на дан 01. јануара 2020. године.

У односу на реализацију у 2020. години процењује се да ће ови трошкови бити већи за око 4% а услед:

- повећања минималне цене рада, која је Одлуком Владе Републике Србије о минималној цени рада за период јануар-децембар 2021. године („Службени гласник РС“, број 166/2020) утврђена у износу од 183,83 динара (нето) по радном часу, што је за 9,4% више у односу на минималну цену рада за период јануар-децембар 2020. године од 172,54 нето по радном часу („Службени гласник РС“, број 65/2019);
- затим 0,5% због већег минулог рада свих запослених за по једну годину радног стажа;
- повећања просечне зараде у Републици Србији. Према последњем објављеном податку РЗС број 321 од 25.11.2020. године („Службени гласник РС“, број 144/2020) просечна зарада у Републици Србији за месец септембар 2020. године, која представља основицу за исплату регреса утврђана је у износу од 82.515,00 динара (брuto) и у поређењу са истим месецом претходне године, просечна брутo зарада за септембар 2020. године номинално је већа за 11,3%, - и примене Закључака Владе Републике број 11-11612/2019/1 од 21.11.2019. године да се прихвати Анекс III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије, који прописује да се регрес у висини од најмање 75% просечне зараде у Републици Србији према последњем објављеном податку РЗС увећа за фиксни износ од 33.000,00 динара нето по запосленом, због чега су трошкови брутo зарада увећани за укупно 3.954.350,00 динара, што чини 4,74% укупно процењених трошкова за брутo зараде и доприносе на терет послодавца.

Због свега напред наведеног трошкови брутo зарада и доприноса на терет послодавца повећани су за укупно 3.373.016,00 динара у односу на остварену реализације у 2020. години (која је износила укупно 83.326.984,00 динара).

Трошкови зарада запослених у 2021. години исплаћивани су према утврђеним елементима из Правилника о раду и појединачних уговора о раду а по цени рада у износу од 35.400,00 динара (Брутo 1) у складу са Одлуком в.д. директора ЈКП „Водовод“ (службени број 1934 од 28.04.2021. године) о спровођењу Одлуке Скупштине општине Смедеревска Паланка, број 352-79/2021-02/2 од 14. априла 2021. године о промени основице за обрачун и исплату зарада у ЈКП „Водовод“ у висини која се утврђује после 2019. године.

Свим запосленима којима је обрачуната основна зарада према елементима из Правилника о раду и појединачних уговора о раду по цени рада у износу од 35.400,00 динара (Брутo 1) била испод основне минималне зараде утврђене на основу Одлуке о висини минималне цене рада за период јануар – децембар 2021. године („Службени гласник РС“, број 166/2020) у износу од 183,83 динара нето по радном часу, извршена је дотација до минималне зараде, тако да су сви запослени примали основну зараду изнад минималне зараде. Дотација до минималне зараде извршена је из одобрене масе, односно на терет зарада осталих запослених, што је у значајној мери пореметило утврђене распоне између група послова.

ЈКП Водовод ће због тешке финансијске ситуације у 2022 годину пренети 6 неисплаћених зарада из 2021. године и оне ће, за један број запослених, бити увећане због повећања минималне цене рада са 183,83 динара на 201,22 динара нето по сату – односно за 9,4% у односу на 2021. годину из разлога што се све зараде које се исплаћују после 01.01.2022. године независно од месеца за који се врши исплата, исплаћују по минималној цени од 201,22 нето по сату.

2.2) Остали лични расходи и накнаде (на рачуну 524,526 и 529)

Трошкови осталих личних расхода и накнада, који обухватају трошкове накнада за надзорни одбор, трошкове једнократне накнаде (солидарна помоћ по ПКУ), отпремнина запосленима,

накнаде за долазак и одлазак са посла, дневнице за службена путовања, исхрану запослених на терену, трошкове за лечење запослених и чланова породице и трошкове накнада по уговорима са физичким лицима, процењени су у износу од **7.050.000,00 динара** и чине **3,38%** укупно процењених расхода, од тога остали лични расходи процењени су у износу од 3.320.000,00 динара и чине 1,59% укупно процењених расхода. Наведени трошкови су за 4.516.140 динара (57,64 %) мањи у односу на планиране вредности за 2021. годину и за 3.790.901,00 динара (53,32 %) у односу на реализацију у 2020. години. Основни разлог смањења ових трошкова је то што у 2021. години није исплаћивана солидарна помоћ по ПКУ у износу од 41.800,00 по запосленом.

Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима процењени су у укупном износу од 3.730.000,00 динара, од тога 3.200.000,00 на име бруто накнада (бруто 1) и 530.000, 00 динара на име доприноса на терет послодавца.

Учешће ових расхода у укупним процењеним расходима износи 1,79%. Наведени трошкови су већи за 255 % (2.330.000,00 динара) у односу на планиране вредности за 2021. годину и за 347 % (2.725.467,00 динара) у односу на реализацију у 2020. години. Основни разлог повећања ових трошкова је ангажовање већег броја лица на привременим и повременим пословима током 2021. години.

3. Трошкови производних услуга (на рачунима групе 53)

Ови трошкови који обухватају - *транспортне трошкове, трошкове ПТТ услуга, одржавања основних средстава, закупнина, трошкове рекламе и пропаганде, екстерне анализе воде, трошкове комуналних услуга, заштите на раду, регистрације возила*, процењени су у укупном износу од **18.992.000,00 динара** и чине **9,11%** укупно процењених расхода. Наведени трошкови су за 1.017.100 динара динара (5,66 %) већи у односу на планиране вредности за 2021. годину и за 7.471.844,00 динара (64,86 %) у односу на реализацију у 2020. години. Основни разлог повећања ових трошкова је раст трошкова одржавања основних средстава.

Највеће учешће у овим трошковима имају трошкови одржавања основних средстава (64,24%), затим трошкови заштите на раду, односно физичко-техничког обезбеђења (18,42%), трошкови екстерне анализе воде (6,07%), док сви остали трошкови чине 11,27% укупних трошкова производних услуга.

4. Трошкови амортизације (на рачунима групе 54) – процењени су износу од 12.000.000,00 динара и чине 5,75% укупно процењених трошкова .

Процењује се да ће у 2021. години реализација трошкова амортизације бити за 500.000,00 динара (4 %) мања у односу на планиране вредности и за 695.626,00 динара (6,1 %) већа у односу на реализацију у 2020. години.

5. Нематеријални трошкови (на рачунима групе 55)

Ови трошкови који обухватају – *трошкове ревизије финансијских извештаја, трошкове здравствених прегледа запослених лица, трошкове семинара, одржавања софтвера, репрезентације, премије осигурања имовине и лица, трошкове платног промета, накнада за захваћење воде , остале порезе и сл.*процењени су у износу од **7.082.000,00 динара и чине 3,39% укупно процењених трошкова у 2021. години.**

Процењује се да ће ови трошкови у 2021. години бити за 13% номинално 1.058.000,00 динара мањи у односу на планиране вредности и за 997.408,00 динара (16,39%) у већи односу на реализацију ових трошкова у 2020. години, због већих трошкова судских такси.

Највеће учешће у наведеним трошковима имају трошкови судских такси (38,12%), трошкови премија осигурања имовине и лица(15,53%), трошкови накнада за коришћење вода (16,24%), док сви остали нематеријални трошкови чине 30,11% укупних нематеријалних трошкова.

6. Финансијски расходи (на рачуну 562 - расходи камата)

Процењује се да ће ови расходи у 2021. години бити остварени у износу од **8.000.000,00 динара**, што чини **3,83%** укупно процењених трошкова.

Процењује се да ће ови расходи у 2021. години бити остварени у већем обиму, и то номинално за 3.000.000,00 динара (60%) од планираног и за 188.553,00 динара (2,37%) у односу на реализацију у 2020. години.

7. *Остали расходи (на рачунима група 57, 58 и 59 - трошкови казни, штета и пенала, расходи по основу отписа ненаплативих потраживања*

Процењује се да ће ови расходи у 2021. години бити остварени у износу од **25.530.000,00 динара**, што чини **12,25%** укупно процењених трошкова.

Процењује се да ће ови расходи у 2021. години бити мањи за 16,16%, номинално за 4.919.152,00 динара у односу на реализацију у 2020. години и за 37% номинално за 6.895.000,00 динара већи у односу на планиране вредности а због већег отписа ненаплативих потраживања код обе категорије потрошача.

Највеће учешће у наведеним трошковима имају трошкови отписа ненаплативих потраживања код потрошача из категорије „домаћинства“ и трошкови обезвређивања потраживања код потрошача из категорије „правна лица“ (90,6%).

2.3 АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Табеларни приказ остварених индикатора пословања за 2021. годину и одступања у односу на планиране индикаторе, дати су у прилогу, под називом: „Приказ планираних и реализованих индикатора пословања“ (Прилог бр.4)

2.4. РАЗЛОЗИ ОДСТУПАЊА У ОДНОСУ НА ПЛАНИРАНЕ ИНДИКАТОРЕ

Основни капитал процењен је у износу од 116,573 хиљаде динара, и код истог нема одступања у односу на раније године.

Укупна стална имовина процењена је у износу од 190.481 хиљада динара. Процењена вредност имовине је за 8%, номинално за 17.619 хиљада динара мања у односу на План, јер планиране инвестиције у грађевинске објекте у износу од 12.979 хиљада динара и инвестиције у опрему у 4.640 хиљада динара нису реализоване.

Пословни приходи процењени су у износу од 219.495 хиљада динара. Процењена вредност пословних прихода је за 6%, номинално за 13.735 хиљада динара мања у односу на План. Разлог наведеног одступања у односу на планиране индикаторе је то што су приходи од продаје воде и приходи од субвенција из буџета Општине остварени у мањем обиму од планираних.

Пословни расходи процењени су у износу од 175.034 хиљада динара. Процењена вредност пословних расхода је за 10%, номинално за 2.895 хиљада динара већа у односу на План. Разлог наведеног одступања у односу на планиране индикаторе је то што су поједини расходи процењени у већем обиму од планираних, а што се пре свега односи на трошкове електричне енергије, трошкове отписа и обезвређивања потраживања и трошкове камата.

Пословни резултат према процени је позитиван и износи 44.461 хиљада динара што је за 20%, номинално за 10.840 хиљада динара мањи добитак у односу на План. Разлог наведеног одступања у односу на планиране индикаторе је то што су пословни приходи за 2021. годину процењени у мањем а пословни расходи у већем обиму од планираних.

Нето резултат према процени је такође позитиван и износи 18.761 хиљаду динара што је за 55%, номинално за 22.905 хиљада динара мања добит у односу на План. Разлог наведеног одступања у односу на планиране индикаторе је то што јер су укупни приходи за 2021. годину процењени у мањем а укупни расходи у већем обиму од планираних. Укупни приходи процењени су у износу од 227.325 хиљада динара и исти су за 7%, номинално за 15.905 хиљада динара мања у односу на

План, док су укупни расходи процењени у износу од 208.564 хиљада динара и исти су за 3%, номинално 7.001 хиљаду динара већи од планираних .

На крају 2021. године укупан број запослених процењен је на 83, што је за 3 лица, односно 3% мање у односу на План. Разлог наведеног одступања у односу на планиране индикаторе је то што Предузеће није добило сагласност надлежне Комисије Владе Републике Србије за ново запошљавање.

Просечна нето зарада у Предузећу у току 2021. године процењена је у износу од 52.169 хиљада динара и иста је за 3% мања у односу на План. Разлог наведеног одступања у односу на планиране индикаторе је примена Одлуке в.д. директора ЈКП „Водовод“ (службени број 1934 од 28.04.2021. године) о спровођењу Одлуке Скупштине општине Смедеревска Паланка , број 352-79/2021-02/2 од 14. априла 2021. године о промени основице за обрачун и исплату зарада у ЈКП „Водовод“ у висини која се утврђује после 2019. године, којом је утврђена нова, нижа цена рада цена рада у износу од 35.400,00 динара /бруто 1).

Код ратио анализа за процену 2021. године у односу на раније периоде постоје одступања, и то:

- Код EBITDA анализе јер је у текућој години процењена добит пре опорезивања у износу од 18.761 хиљада динара, што кориговано за расходе камата (8.000 хиљада динара) и расходе амортизације (12.000 хиљада динара) износи 38.761 хиљада динара;
- Код ROA анализе повећана је стопа приноса средстава са 1%, односно 2% у 2019. и 2020. години на 6%;
- Код ROE анализе повећана је стопа капитала са 2%, односно 6% у 2019. и 2020. години на 14%;
- Нето прилив готовине је смањен са 500 хиљада динара на 300 хиљада динара;
- Однос дуга и капитала је поправљен са 493%, односно 519% у 2019. и 2020. години на 452%;
- Ратио ликвидности је остао непромењен, односно Предузеће је и даље неликвидно јер процењена обртна средства не покривају краткорочне обавезе. Однос између обртних средстава и краткорочних обавеза износи 4: 1 у корист обавеза, док се однос 2:1 у корист обртних средстава сматра нормалним;
- Учешће зарада у пословним приходима је смањено са 47%, односно 48% у 2019. и 2020. години на 39%, због враћања вредности основице (цене рада) за обрачун зарада у 2021. години на вредност основице за обрачун зараде за месец јун 2019. године која је исплаћена у децембру 2019. године, као последња утврђена вредност основице обрачун и исплату зарада на дан 01. јануара 2020. године.

СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА

ЈКП „Водовод“ је у току 2021. године обављало послове од општег интереса који су утврђени Одлуком о оснивању а који се односе на: снабдевање водом за пиће системом градске водоводне мреже, сакупљање и одвођење отпадних вода системом градске канализационе мреже, одржавање и унапређење водних објеката , али и реконструкцију и проширење градске водоводне и канализационе инфраструктуре. У наведеном смислу току 2021. године Предузеће је спровело велики број активности ради остваривања основних циљева који су били утврђени у Програму пословања за 2021. годину, и то:

2.5.1) У 2021. години одржан је континуитет у обављању делатности јавног водоснабдевања општине Смедеревска Паланка, затим делатности сакупљања и одвођења отпадних вода путем градске канализационе мреже, као континуитет у пружању других комуналних услуга, на начин што се процењује да ће бити произведено 3.734.190 m³ воде, што представља 96% планиране производње воде и раст производње воде номинално за 205.681 m³, односно за 6% у

односу на реализацију у 2020. години а због изградње, опремања и укључивања у систем водоснабдевања 2 (два) експлоатациона бунара на извориштима у Смедеревској Паланци. Наведена количина воде је била довољна да се задовоље потребе укупно 11.753 потрошача на територији општине Смедеревска Паланка (од тога 10.474 потрошача из категорије „домаћинства“ и 1.279 потрошача из категорије „правна лица“).

Код осталих комуналних услуга процењује се да ће бити остварен раст броја реализованих прикључака на водоводну мрежу, номинално за 118 прикључка у односу на реализацију у 2020. години (због прикључења нових потрошача на водоводну мрежу у улици Војислава Вујошевића у Смедеревској Паланци, на водоводну мрежу у насељу Придворице (око 80), које су изграђене у 2021. години, као и на водоводне линије у осталим деловима града), а што чини 75% у односу планиране величине за 2021 годину, јер процес прикључења потрошача у насељу Придворице и у улици Војислава Вујошевића није завршен.

Исто тако процењује се да неће бити остварен планирани физички обим ни код услуге прикључења на градску канализациону мрежу (свега 14% у односу на планиране величине) ни код услуге замене водомера (98% у односу на планиране величине за 2021. годину), док се код услуге давања техничких услова и сагласности процењује да ће реализовани физички обим бити остварен на нивоу планираног обима. У односу на реализацију у 2021. години процењени физички обим комуналне услуге прикључења на градску канализациону мрежу готово једнак реализованом обиму у 2021. години (14 прикључака), док се код услуге замене водомера процењује да ће бити остварен раст номинално за 7 (седам) водомера, односно за 3% а код услуге давања техничких услова и сагласности процењује раст за 4%.

2.5.2) Настављене су активности на увођењу дисциплине у извршавању обавеза од стране корисника комуналних услуга, затим благовременом решавању приговора потрошача и с тим у вези подизању нивоа наплате, тако што су у току 2021. године спроводене све законом прописане активности на наплати доспелих потраживања на начин што су од стране надлежних служби редовно упућиване опомене нередовним платишама, затим закључивана вансудска поравнања и покретани поступци код јавних извршитеља и код надлежних судова у циљу спровођења принудне наплате дуга тамо где напред наведене активности нису дале жељене резултате;

2.5.3) Настављене су активности започете у 2018. години а које се односе на повећање капацитета изворишта у Смедеревској Паланци, тако што су изведени радови на изради и опремању 2(два) бунара и 2 (две) истражне бушотине са пијезометрима, на локалним извориштима чиме је број активних експлоатационих бунара на извориштима у Смедеревској Паланци, са 19 колико их је било у 2020. години повећан на 21. Предметни радови су изведени по Уговору службени број 1660 од 15.04.2021. године, који је након спроведеног поступка јавне набавке, ЈН број 05/2021, закључен са Преузећем Гео инжењеринг БГП из Београда). Укупна вредност изведених радова износи **15.512.000,00 динара без ПДВ-а** (и то: 14.930.000,00 динара у складу са основним Уговором и 582.000,00 динара у складу са Анексом број 1., службени број 5481 од 17.11. 2021. године, којим је уговорен вишак радова као последица немогућности да се унапред предвиди тачна дубина бушења бунара и с тим у вези тачна количина бунарских цеви и осталог материјала, како би закључени Уговор био реализован и водни објекти (бунари) били у функционалном стању). *Извор финансирања:* у целини средствима капиталних субвенција из буџета Општине за 2021. годину;

Такође је настављено са превентивним одржавањем постојећих водних објеката, чиме је додатно стабилизовано јавно водоснабдевање свих потрошача у општини Смедеревска Паланка, тако да у 2021. години није било рестрикција у водоснабдевању.

2.5.4) Настављене су активности на проширењу водоводне и канализационе мреже, тако што су изведени следећи радови:

2.5.4.1) радови на изградњи атмосферске (кишне) канализације у улици Војводе Степе по Уговору (службени број 510 од 05.02.2021. године), који је након спроведеног поступка набавке

закључен са Преузећем „Нискоградња“ из Смедеревске Паланке, у својству Извођача радова. Укупна вредност изведених радова, према Окончаној ситуацији (службени број 3049 од 14.07.2021. године) износи **2.960.511,20 динара без ПДВ-а**.

Извор финансирања: у целини средствима капиталних субвенција из буџета Општине за 2021. годину;

2.5.4.2) радови на изградњи водоводне линије у улици Војислава Вујошевића по Уговору (службени број 1610 од 13.04.2021. године), који је након спроведеног поступка набавке закључен са Преузећем „Нискоградња“ из Смедеревске Паланке, у својству Извођача радова. Укупна вредност изведених радова, према Окончаној ситуацији (службени број 3378 од 05.08.2021. године) износи **2.276.820,00 динара без ПДВ-а**.

Извор финансирања: средствима капиталних субвенција из буџета Општине за 2021.годину (у износу од 850.642,00 динара) и 2022. годину (у износу 1.426.178,00 динара);

2.5.4.3) радови на изградњи канализационе линије у улици Војислава Вујошевића по Уговору (службени број 1611 од 13.04.2021. године), који је након спроведеног поступка набавке закључен са Преузећем „Нискоградња“ из Смедеревске Паланке, у својству Извођача радова. Укупна вредност изведених радова, према Окончаној ситуацији (службени број 3049 од 14.07.2021. године) износи **2.976.056,70 динара без ПДВ-а**.

Извор финансирања: у целини средствима капиталних субвенција из буџета Општине за 2021. годину;

2.5.4.4) радови на изградњи фекалног колектора од улице Вука Караџића до улице Јевтићеве у Смедеревској Паланци по Уговору (службени број 2367 од 31.05.2021. године), који је након спроведеног поступка јавне набавке ЈН 08/2021, закључен са Преузећем „Нискоградња“ из Смедеревске Паланке, у својству Извођача радова. Укупна уговорена вредност радова износи **11.244.772,40 динара без ПДВ-а** (и то: 10.222.512,00 динара у складу са основним Уговором и 1.022.260,40 динара у складу са Анексом број 1. (службени број 5641 од 26.11. 2021. године), којим је уговорен вишак радова);

2.5.4.5) у току је извођење радова на продужетку водоводне мреже (у дужини од 3,8 Км – примарна мрежа и 1,6 Км – секундарна мрежа), инсталацији регулатора за оптимални притисак воде, изградњи прикључака (за укупно 170 домаћинстава) и прикључака и шахти за смештај водомера (за укупно 12 ромских корисника) за насеље Придворице по Уговору о пословно-техничкој сарадњи (у деловодној књизи Извођача радова заведен под бројем 4367 од 29.09.2021.), који је закључен између Тима за СИПРУ Владе Републике Србије - у својству Уговарача, ЈКП „Водовод“ Смедеревска Паланка- у својству Извођача радова и Општине Смедеревска Паланка - у својству Инвеститора Напомена: Укупна уговорена вредност радова износи **23.349.436,99 динара без ПДВ-а**, од тога: 11.709.119,16 динара без ПДВ-а за продужетак водоводне мреже. 6.873.577,61 динар за куповину и инсталацију регулатора за оптимални притисак воде и до 4.766.740,22 динара за обезбеђивање приступа 158 домаћинстава водоводној линији, с тим што ће трошкови бити намирени према стварном обиму изведених радова и количини утрошеног материјала.

Извор финансирања: донаторска средства Немачке организације за међународну сарадњу ГИЗ кроз програм „Инклузија Рома и других маргинализованих група у Србији“;

2.5.5) настављене су активности на додатном опремању, односно реконструкцији пословних објеката на следећи начин;

2.5.5.1) окончани радови, започети крајем 2020. године који се односе на израду унутрашњих гасних инсталација у пословном објекту - Управна зграда, у Смедеревској Паланци у улици Карађорђевој 61. на кп. бр. 5908/1 КО Паланка 1., затим монтажу гасних котлова, као и повезивање нове гасне инсталације са постојећом у котларници по Уговору (службени број 5780/1 од 25.12.2020. године), који је након спроведеног поступка, закључен са Привредним друштвом за постављање инсталација „ТЕРМОКЛИМА ПЛУС“, д.о.о из Смедеревске Паланке. Укупна вредност изведених радова према закљученом Уговору износи **1.988.750,00 динара**.

Извор финансирања: средства капиталних субвенција из буџета Општине за 2021. годину у износу од 610.779,55 динара и сопствена средства у износу од 1.377.970,45 динара;

2.5.5.2) у току су радови на санацији крова на пословном објекту – Постројење за прераду воде, у Смедеревској Паланци у улици Карађорђевој 69. на кп. бр. 5903/1 КО Паланка 1., по Уговору од 13.12.2021. године), који је након спроведеног поступка, закључен са СМР „Радивојевић Плус“. Укупна вредност радова према закљученом Уговору износи **2.325.366,00 динара**.

Извор финансирања: у целини средства капиталних субвенција из буџета Општине за 2021. Годину

2.5.6) настављено је повећање аутоматизације пословања кроз реализацију Уговора (службени број 497 од 05.02.20201. године) о извођењу радова на изради СКАДА система, што подразумева даљински надзор и управљање пумпним станицама, који је након спроведеног поступка набавке закључен са Привредним друштвом „MAX SECURITY“ д.о.о из Смедеревске Паланке, у својству Извођача радова. Укупна вредност изведених радова износи 2.986.000,00 динара без ПДВ-а, односно **3.583.200,00 динара са ПДВ-ом**.

Извор финансирања: сопствена средства Предузећа;

2.5.7) настављено је спровођење активности на смањењу губитака воде у дистрибутивној мрежи и с тим у вези смањењу нефактурисане количине воде, на следећи начин:

а) Након спроведеног поступка набавке са Преузећем „Нискоградња“ из Смедеревске Паланке, у својству Извођача радова, закључен је Уговор (службени број 5638 од 26.11.2021. године) о извођењу радова на реконструкцији водоводне линије у улици Саве Ковачевића у дужини од 0,3Km, чија је реализација планирана за I квартал 2022. године. Укупна уговорена вредност радова износи **2.206.031,00 динара без ПДВ-а**.

Извор финансирања: у целини средствима капиталних субвенција из буџета Општине за 2022. годину;

б) настављен је рад надлежних служби на детекцији кварова на самом постројењу за прераду воде, водним објектима и опреми, као и на дистрибутивној водоводној мрежи и прикључцима;

з) настављено је отклањање детектованих кварова у најкраћем могућем времену (у току 2021. године изведено је укупно 777 интервенција, од тога 228 кварова (пуцања) на водоводној мрежи и 549 интервенција на прикључцима);

в) извршена је замена 265 неисправних водомера код свих категорија потрошача, ради смањења разлика између произведене и фактурисане количине воде;

г) настављена је теренска контрола ради евидентирања нелегалних прикључака и евентуалне крађе воде и с тим у вези покретање одговарајућих судских поступака;

д) настављене су активности на побољшању евиденције потрошача и благовременом задуживању потрошача;

2.5.8) спроведене су активности на доношењу интерних општих аката предузећа, тако су донети следећи општи акт:

- Правилник о организацији и систематизацији радних места (службени број 647 од 18. фебруара 2021. године) на који је Решењем Председника Општине Смедеревска Паланка бр. 022-1/2021-01 од 26. марта 2021. године дата сагласност);

- Правилник о раду ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци (службени број 648 од 18. фебруара 2021. године на који је Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 023-3/2021-02/2 од 24. марта 2021. године дата предходна сагласност) и Измене и допуне наведеног Правилника (службени број 5484 од 08. децембра 2021. године, на које је Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 152-192/2021-02/2 од 17. децембра 2021. године дата предходна сагласност) ради усклађивања са новим Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл.Гласник РС“ бр.30/2021);

- Правилник о начину евидентирања, класификовања, архивирања и чувања архивске грађе и документарног материјала (службени број 2593 од 14. јуна 2021. године);

- Правилник о начину евидентирања, заштите и коришћења архивског документа (службени број 2594 од 14. јуна 2021. године);

- Листа категорија архивске грађе и документарног материјала са роковима чувања (службени број 2594 од 14. јуна 2021. године), на коју је Архив „Верослава Вељашевић“ из Смедеревске Паланке, као надлежни јавни архив дана 05. јуна 2021. године, дао сагласност (службени број 7/4);

2.5.9) спроведене су активности на стручном усавршавању запослених на одређеним пословима, тако што је иницирано и омогућено полагање одговарајућих сручних испита за 2 (два) запослена лица на пословима „ Службеник за јавне набавке“ и пословима „ Самостални референт заштите безбедности и здравља на раду и ППЗ“

2.5.10) спроведене су активности на превентивној заштити имовине Предузећа од елементарних непогода и других несрећа, те је у том смислу у складу са Законом о водама („Службени гласник РС“, број 30/2010 и 93/2012), односно Законом о ванредним ситуацијама („Службени гласник РС“, број 111/2009, 92/2011 и 93/2012) донет Оперативни план за одбрану од поплава за 2021. годину (службени број 498 од 06.02.2021);

2.5.11) У 2021. години ЈКП „Водовод“-у је Решењем Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде – Републичка дирекција за воде издата **лиценца** за обављање следећих послова: снабдевање водом за пиће системом јаног водовода; сакупљање, одвођење и пречишћавање отпадних вода; старање о функционисању водних објеката и праћење стања водних објеката, са важношћу до 10. маја 2026. године.

2.6 СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

С обзиром да корпоративно управљање представља скуп правила по којима функционише унутрашња организација јавног предузећа, избор директора и чланова органа управљања, надзор државе као власника, систем планирања и извештавања и мерење постигнутих резултата јавних предузећа у циљу транспарентности њиховог рада а да је Закон о јавним предузећима, који је ступио на снагу 04.03.2016. године (“Службени гласник РС“ број 15/16 од 25.02.2016. године) донео низ новина, међу којима су и оне које се односе на корпоративизацију јавних предузећа, то су у Предузећу предузете све активности које су Законом прописане а односе се на следеће:

- извршена је измена оснивачког акта Предузећа (02.децембра 2016. и 15.10.2018. године) и усклађивање Статута са новим Законом о јавним предузећима (Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка број 010-4/2017-02/2 од 07.јуна 2017. године дата сагласност);
- извршен је избор в.д.директора и чланова Надзорног одбора Предузећа у складу са условима које прописује нови Закон, између осталог и да чланови Надзорног одбора треба да познају област корпоративног управљања или област финансија.

У 2021. години спровођен је нови систем планирања и извештавања, те су у том смислу а у складу са обавезама из члана 59. Закона о јавним предузећима, предузете следеће активности:

- Донет је годишњи програм пословања (службени број 197 од 19. јануара 2021. године), који је ступио на снагу након што је од стране Оснивача, Решењем број 352-9/2021-02/2 од 19. фебруара 2021. године, дата сагласност. У априлу 2021. године Решењем Оснивача - Скупштине општине Смедеревска Паланка број 352-9/2021-02/2 од 19. фебруара 2021. године одобрене су измене и допуне предметног Програма како би се исти ускладио са Одлуком о ребалансу буџета Општине Смедеревска Паланка за 2021. годину којим су средства субвенција из буџета Општине за потребе ЈКП „Водовод“ увећана су за 5.860.000,00 динара и утврђена у износу од 82.860.000,00 динара, чиме су обезбеђена средства за финансирање одређених приоритетних намена а пре свега за реализацију дела Програма комуналног опремања Општине које се односи на изградњу водоводне и канализационе линије у улици Војислава Вујосевића, што Основним Програмом пословања није било предвиђено.

У децембру 2021. године Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 352-189/2021-02/2 од 02. децембра 2021. године одобрена је Друга измена и допуна предметног Програма којом је

у оквиру већ одобрених средства субвенција из буџета Општине за 2021. годину у укупном износу од 82.860.000,00 динара извршена је нова расподела средства по наменама као и измена планиране динамика исплате одобрених средстава у сва четири квартала;

- У циљу извештавања и мерења постигнутих резултата, редовно су усвајани и Оснивачу достављани извештаји о степену реализације Програма пословања, као и тромесечни извештаји о степену усклађености планираних и реализованих активности;

- Такође је обезбеђен одговарајући ниво јавности у пословању, те су с тим у вези потпуно, истинито и благовремено објављиване информације о свим битним питањима која се тичу пословања предузећа, укључујући његово финансијско стање и оперативну спремност да обави поверену делатност. Ради реализације напред наведеног са Информативним предузећем „Реч Поморавља“, д.о.о из Велике Плана закључен је Уговор (службени број 328 од 26.01.2021. године) о континуираном медијском извештавању о свим пословним активностима.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ

ЦИЉЕВИ И КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ДОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА

3.1) СТРАТЕШКИ ЦИЉЕВИ остају исти као и претходних година (односно 2020. и 2021. године) и односе се на следеће:

1) Усаглашеност са политикама, плановима, процедурама, законима и интерном регулативом - праћење и примена законске регулативе из области обављања делатности и примена интерних аката којима се ближе уређују поједини процеси пословања;

2) Економичност – пружање комуналних услуга одређеног квалитета, са испоруком у право време и на правом месту, уз најниже трошкове;

3) Ефикасност – остваривање максималних резултата, уз дату количину и квалитет расположивих ресурса;

4) Ефективност - степен до кога се резултати подударају са циљевима, односно са планираним ефектима спроведених активности;

5) Поузданост и исправност информација - приступ поузданим и битним финансијским и нефинансијским информацијама, као и поштеним обелодањивањем тих информација у благовременим извештајима упућеним интерним и екстерним интересним странама.

6) Заштита имовине од штета, злоупотреба и оштећења услед расипања, лоше употребе, грешака, проневера и других неправилности.

3.2) ОПШТИ И ОПЕРАТИВНИ ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА И КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ЗА ДОСТИЗАЊЕ УТВРЂЕНИХ ЦИЉЕВА :

ОПШТИ ЦИЉ 1) Континуитет у обављању делатности јавног водоснабдевања општине Смедеревска Паланка и делатности сакупљања и одвођења отпадних вода путем градске канализационе мреже у обиму који задовољава потребе свих потрошача, као и обављање других комуналних услуга, у складу са захтевима тржишта – уз предуслов да се, због блокаде рачуна овог Предузећа, текући расходи који буду настали у I кварталу 2022. године и који су у функцији спровођења дела доле наведених активности финансирају средствима буџета општине Смедеревска Паланка за 2022. годину

Финансирање текућих расхода средствима буџета Општине Смедеревска Паланка је неопходно јер због блокаде рачуна ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци, која непрекидно траје почев од 22. јула 2014. године, ово Предузеће нема могућности да сопственим средствима обезбеди минималне услове за обављање делатности од изузетног општег интереса за Општину Смедеревска Паланка.

Имајући у виду напред наведено континуитет у обављању функције водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка и функције сакупљања и одвођења отпадних вода може да се обезбеди само уз субвенције из буџета Општине Смедеревска Паланка.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.1) Повећање постојећих капацитета на извориштима у Смедеревској Паланци за 3 (три) заменска бунара, односно 17,64% у односу на број бунара у функцији на крају 2021. године

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

а) наставак реализације Пројекта проширења капацитета изворишта у Смедеревској Паланци кроз изградњу, опремање и укључивање у систем водоснабдевања 3 (три) заменска бунара на локалним извориштима, чиме би број бунара у експлоатацији на извориштима у Смедеревској Паланци био повећан са 17 на 20, и с тим у вези број бунара који је ван функције смањен на 3.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.2) Повећање количине прерађене и испоручене воде за 1% у односу на процењену количину прерађене, односно испоручене воде у 2021. години

Процењује се да ће у базној 2021. години бити остварена производња воде у количини од 3.599.570 m³, те с тим у вези неће бити остварен планирани физички обима прерађене воде, номинално за 290.430m³, односно за око 8% , док се у односу на реализацију у 2020. години процењује раст номинално за 71.061m³, односно за око 2% - због изградње, опремања и укључивања у систем водоснабдевања 2 (два) експлоатациона бунара на извориштима у Смедеревској Паланци.

Такође, се процењује да ће бити остварена испорука воде у количини од 3.486.392 m³ што представља раст количине испоручене воде за номинално за 15.054 m³, односно за око 0,4% у односу на реализацију у 2020. години.

Због проширења услуге испоруке воде на насеље Придворице и планираног повећања броја потрошача (за око180), оперативни циљ Предузећа у 2022. години је повећање количине прерађене воде номинално за 30.430 m³ и испоручене воде за 29.286 m³, односно код обе категорије за око 1% у односу на процењену реализацију у 2021. години, чиме би се количина прерађене воде ускладила са потребама корисника.

У односу на остварени физички обим произведене и испоручене воде у 2020. години, у 2022. години планирано повећање количине произведене воде номинално износи 101.491 m³, односно за око 3 % а код испоручене воде 44.339 m³, односно за око 1 % , чиме би се количина испоручене воде ускладила са потребама корисника и обезбедило уредно водоснабдевања на територији општине Смедеревска Паланка.

Табела 1) Однос планираног физичког обима производње и испоруке воде у 2022. години, планираног и процењеног обима у 2021. години и оствареног обима у 2020. години

Ред. бр	Назив Производа и услуге	Једин. Мере	Остварено у 2020. *	План 2021.	Процена остварења у 2021	План 2022	Индекс у m ³		
							7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Производња воде	m ³	3.528.509	3.890.000	3.599.570	3.630.000	103	93	101
2.	Испорука воде	m ³	3.471.339	/	3.486.392	3.515.678	101	/	101

*Извор:Извештај о пословању за 2020. годину, који је НО усвојио дана 26.02.2021. године (службени број 779 од 26.02.2021. године)

Кључне активности за достизање утврђених циљева:

- а)** изградња, опремање и укључивање у систем водоснабдевања 3 (три) заменска бунара на извориштима и Смедеревској Паланци;
- б)** ревитализација бунара на извориштима и Смедеревској Паланци;
- в)** набавка одговарајућих пумпи;
- г)** непрекидно одвијање процеса прераде и дистрибуције хемијски и бактериолошки исправне воде у количини која је довољна да се задовоље потребе свих потрошача на подручју града Смедеревска Паланка, приградских и сеоских насеља (Грчац, Мала Плана и Придворице) у постројењу за прераду воде у Смедеревској Паланци, и то у обиму који је табеларно приказан (Табела 1);
- д)** константно узорковање и контрола микробиолошке и физичко-хемијске исправности воде у лабораторији ЈКП „Водовод“, на начин што се основна анализа (А) врши свакога дана и то два пута дневно у једнаким временским интервалима у 8,00 и у 16,00 часова, анализа хлора на постројењу за прераду воде на сваких сат времена (аутоматски) и на још на три тачке на дистрибутивној мрежи. Поред наведеног у лабораторији ЈКП „Водовод“, два пута месечно се врши и основна анализа воде у резервоарима (R1 и R3), као и контрола евентуалног присуства мутноће, мангана и гвожђа обавезно након сваког прекида у испоруци воде и у ноћним сатима.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.3) Обављање других комуналних услуга из делатности Предузећа ради повећања броја прикључака (потрошача) на водоводну мрежу – за 1,53%, прикључака (потрошача) на канализациону мрежу за 6,39% и смањења броја неисправних водомера за 45,21 % у односу на укупан број прикључака, односно неисправних водомера на крају 2021. године

Код осталих комуналних услуга, процењује се да ће у базној 2021. години бити остварен раст броја реализованих прикључака на водоводну мрежу, номинално за 118 прикључака у односу на реализацију у 2020. години (због прикључења нових потрошача на водоводну мрежу у улици Војислава Вујосевића у Смедеревској Паланци, на водоводну мрежу у насељу Придворице (око 80), које су изграђене у 2021. години, као и на водоводне линије у осталим деловима града), а што чини 75% у односу планиране величине за 2021 годину, јер процес прикључења потрошача у насељу Придворице и у улици Војислава Вујосевића није завршен.

Исто тако процењује се да неће бити остварен планирани физички обим ни код услуге прикључења на градску канализациону мрежу (свега 14% у односу на планиране величине) ни код услуге замене водомера (98% у односу на планиране величине за 2021. годину), док се код услуге давања техничких услова и сагласности процењује да ће реализовани физички обим бити остварен на нивоу планираног обима. У односу на реализацију у 2020. години процењени физички обим комуналне услуге прикључења на градску канализациону мрежу готово једнак реализованом обиму (14 прикључака), док се код услуге замене водомера процењује да ће бити остварен раст номинално за 7 (седам) водомера, односно за 3%, а код услуге давања техничких услова и сагласности процењује раст за 4%.

Како ће продужетком примарне (у дужини од 1,1Km) и изградњом секундарне водоводне мреже (у дужини од 1,6Km) у насељу Придворице и другим планираним радовима на проширењу водоводне и канализационе мреже на територији Општине бити створени услови за прикључење нових корисника, то је оперативни циљ Предузећа у 2022. години:

- даље повећање броја прикључака (корисника) на систем јавног водоснабдевања, номинално за 180, односно за 1,53% у односу на укупан број прикључака (корисника) на крају 2021. године (11.753);
- даље повећање броја прикључака (корисника) на градску канализациону мрежу, номинално за 661, односно за 6,39% у односу на укупан број прикључака (корисника) на крају 2021. године (10.339), као и
- смањење броја неисправних водомера, номинално за 495, односно за 54,79% у односу на укупан број неисправних водомера на крају 2021. године (1.095).

У односу на остварени физички обим осталих услуга из делатности Предузећа у 2020. години, у 2022. години планирано повећање износи: код услуге израде прикључака на систем јавног водоснабдевања - номинално за 148, односно за 462%, код услуге израде прикључака на градску канализациону мрежу - номинално за 648, односно за око 4.085%, код услуге давања техничких услова и сагласности на техничку документацију трећим лицима - номинално за 1, односно за око 4% и код услуге замене водомера - номинално за 237, односно за око 92%.

Табела 2) Однос планираног физичког обима осталих комуналних услуга у 2022. години, планираног и процењеног обима у 2021. години и оствареног обима у 2020. години

Ред. бр	Назив Производа и услуге	Једин. мере	Остварено у 2020. *	План 2021.	Процена остварења у 2021	План 2022	у коадима Индекс		
							7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Прикључци на водов. мрежу	ком	32	200	150	180	562	90	120
2.	Прикључци на канал. мрежу	ком	13	100	14	661	5.085	661	4.721
3.	Услови и сагласности	ком	24	25	25	25	104	100	100
4.	Замена водомера	ком	258	270	265	495	192	183	187

Кључне активности за достизање утврђених циљева:

- а) завршетак радова на продужетку примарне (у дужини око 1,1km) и изградњи секундарне водоводне мреже (у дужини око 1,6km) у насељу Придворице, изградњи прикључака у том насељу (око 70 од укупно планираних 180), у складу са Уговором о пословно-техничкој сарадњи који је закључен између Тима за СИПРУ Владе Републике Србије - у својству Уговарача, ЈКП „Водовод“ Смедеревска Паланка- у својству Извођача радова и Општине Смедеревска Паланка - у својству Инвеститора (у деловодној књизи Извођача радова заведен под бројем 4367 од 29.09.2021.);
- в) интензивно проширење канализационе мреже у складу са Програмом комуналног опремања Општине
- б) изградња 180 нових прикључака на водоводну мрежу у складу са датим техничким условима прикључења и важећим техничким прописима;
- в) проширење канализационе мреже у складу са Програмом комуналног опремања Општине
- з) изградња 661 новог прикључака на канализациону мрежу у складу са датим техничким условима прикључења и важећим техничким прописима;
- д) замена 495 неисправних водомера новим који испуњавају услове за даљинско читавање.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.4) Одржавање поузданости система за прераду и дистрибуцију воде на просечном протоку прерађене воде од 115 l/sec – уз предуслов да се, због блокаде рачуна овог Предузећа, инвестициони и текући расходи који буду настали у I кварталу 2022. године и који су у функцији спровођења дела доле наведених активности финансирају средствима буџета општине Смедеревска Паланка за 2022. годину

Кључне активности за достизање утврђених циљева:

- а) инвестиционо одржавање експлоатационих бунара, других водних објеката и опреме на извориштима у Смедеревској Паланци и постројењу за прераду воде, што подразумева ревитализацију бунара, реконструкцију филтерских поља и набавку нових бунарских и потисних пумпи и електромотора;

- б) набавка, уградња, пуштање у рад 8 (осам) протокомера на бунарима на извориштима у Смедеревској Паланци и њихово повезивање на постојећи SKADA систем (KLAB-SC01) у складу са Уговором (службени број 5964 од 28.12.2021. године) који је након спроведеног поступка набавке закључен са СЗР „МАХ“ из Саранова, у својству Извођача радова, чија је реализација планирана у I кварталу;
- в) текуће одржавање експлоатационих бунара, других водних објеката и опреме на извориштима у Смедеревској Паланци и постројењу за прераду воде у функционалном стању и пуној погонској спремности;
- з) превентивно одржавање постојећих цевовода од изворишта до постројења за прераду воде;
- д) текуће и инвестиционо одржавање дистрибутивне мреже и прикључака;
- ђ) константан рад надлежних служби на детекцији и брзом отклањању кварова на дистрибутивној мрежи и прикључцима

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.5) Одржавање поузданости система за одвођење отпадних вода, уз просечан проток од 115l/sec – уз предуслов да се, због блокаде рачуна овог Предузећа, текући расходи који буду настали у I кварталу 2022. године и који су у функцији спровођења дела доле наведених активности финансирају средствима буџета општине Смедеревска Паланка за 2022. годину

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

- а) текуће и инвестиционо одржавање канализационе мреже;
- б) константан рад надлежних служби на детекцији и брзом отклањању кварова на канализационој мрежи и прикључцима.

ОПШТИ ЦИЉ 2) Смањење укупних губитака воде у дистрибутивној мрежи за 78.525 m³ односно 3,66% у односу на процењене губитке у 2021. години (при чему се губици посматрају као разлика између количине укупно испоручене воде и количине укупно фактурисане воде у истом периоду и могу бити физички – као последица цурења воде из мреже услед: неисправности спојева, пуцања цеви, порозности цеви, потрошње приликом испирања цеви, потрошње из уличних хидраната и комерцијални губици – који чини укупну нерегистровану потрошњу).

Према процени реализације у 2021. години укупни губици воде у дистрибутивној мрежи износили су 2.144.203 m³ мрежи што чини 61,5% укупно испоручене воде.

Како приоритет у 2022. години утврђене су активности Предузећа на праћењу губитака воде по деловима града и утврђивање односа између стварних и комерцијалних губитака, као и њихово смањење.

Оперативни циљ 2.1) Смањење стварних губитака воде у мрежи

Укупна дужина водоводне мреже у општини Смедеревска Паланка (без магистралних цевовода и прикључака) износи око 140 Km и истом је покривен град Смедеревска Паланка и два приградска насеља Грчац и Мала Плана. У току је изградња водоводне мреже према насељу Придворице у укупној дужини од 5,4 Km.

Постојећа водоводна мрежа изграђена је 50-тих година прошлог века и састоји се од цевовода различитог материјала и различитих пречника (од Ø100 и Ø 350). Најзаступљенији материјали су АЦЦ, ПВЦ и поцинковане цеви.

Дотрајала водоводна мрежа производи велике губитке услед чега је неопходна производња воде далеко изнад оптимално потребне за постојећи број потрошача. Према подацима проспекције терена од стране Института за вопривреду „Јарослав Черни“ из Београд, процењује се да су губици воде у систему око 43%, али се они из године у годину повећавају, до драматичних 72% на појединим деловима дистрибутивне мреже.

У 2021. години укупно је изведено 777 интервенција на водоводној мрежи, од чега: 228 на самим водоводним линијама и 549 на прикључцима

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

- а)* уградња протокомера на одређеним пунктовима на дистрибутивној мрежи и повезивање на SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града;
- б)* реконструкција критичних делова дистрибутивне мреже где су уочени највећи губици воде, те је у том циљу у I кварталу 2022. године планирана реконструкција водоводне линије у улици Саве Ковачевића, у Смедеревској Паланци (у дужини од 0,3Km) у складу са Уговором (службени број 5638 од 26.11.2021. године) који је након спроведеног поступка набавке закључен са Преузећем „Нискоградња“ из Смедеревске Паланке, у својству Извођача радова;
- з)* константан рад надлежних служби на што бржој детекцији кварова на постројењу за прераду воде, водним објектима и опреми, као и на дистрибутивној водоводној мрежи и прикључцима;
- д)* отклањање детектованих кварова у најкраћем могућем времену.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 2.2) Смањење комерцијалних губитака воде (нерегистрована потрошња) кроз повећање фактурисане количине воде за 8% у односу на процењену фактурисану реализацију у 2021. години

Процењује се да у базној 2021. години неће бити остварен планирани фактурисани обим производње воде, номинално за 7.811m³, односно за око 0,6% , и то: код потрошача из категорије „домаћинства“ номинално за 207.321, односно за око 19 %, док се код привредних субјеката процењује раст номинално за 199.510 m³, односно за око 74%, јер је због квара на унутрашњим инсталацијама код једног броја корисника из категорије „привредни субјекти“ фактурисана знатно већа количина воде од стварних потреба.

Такође, се процењује пад у односу на укупну реализацију у 2020. години номинално за 77,811m³, односно за око 5%, и то: код потрошача из категорије „домаћинства“ номинално за 227.321 m³, односно за око 21 %, док се код привредних субјеката процењује раст номинално за 149.510 m³, односно за око 47 % из разлога наведених у претходном ставу.

Оперативни циљ Предузећа у 2022. године је повећање фактурисане количине воде номинално за 30.000 m³, односно за око 2% у односу на укупну реализацију у 2020. години и повећање номинално за 107.811m³, односно за око 8 % у односу на процењену реализацију у 2021. години, тако да је обим фактурисане реализације у 2022. години планиран у укупној количини од 1.450.000 m³ и то на следећи начин: 350.000 m³ код потрошача из категорије „правна лица“ и 1.100.000 m³ код потрошача из категорије „домаћинства“.

Табела 3) Однос планираног обима фактурисане реализације у 2022. годину, планираног и процењеног обима у 2021. години и оствареног обима у 2020. години

Ред. бр	Назив корисника	Јед. мере	Остварено у 2020.*	План 2021.	Процена остварења у 2021.	План 2022.	Индекс		
							7/4	7/5	7/6
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Привредни субјекти	m ³	320.000	270.000	469.510	350.000	109	130	74
2.	Домаћинства	m ³	1.100.000	1.080.000	872.679	1.100.000	100	102	126
УКУПНО		m³	1.420.000	1.350.000	1.342.189	1.450.000	102	107	108

*Извор:Извештај о пословању за 2020. годину, који је НО усвојио дана 26.02.2021. године (службени број 779 од 26.02.2021. године)

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

- а) побољшање евиденције потрошача;
- б) увођење система даљинског читавања водомера;
- в) уредније и тачније читавање водомера ради благовремене евиденције и обрачуна утрошене воде и благовременог задужења потрошача
- г) замена неисправних водомера код свих категорија потрошача, ради смањења разлика између прерађене и фактурисане воде;
- д) константна теренска контрола ради евидентирања нелегалних прикључака и евентуалне крађе воде и с тим у вези покретање одговарајућих судских поступака;
- ђ) искључење нелегалних прикључака са дистрибутивне водоводне мреже.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 2.3) Повећање учешћа фактурисане количине воде у укупној количини испоручене воде за 3% у односу на процењено учешће у 2021. години

Процењује се да ће у 2021. години учешће укупно фактурисане количине воде износити 37% у односу на произведену количину, односно 38% у односу на испоручену воду, што је за 3,7% мање у односу на остварено учешће у 2020. години.

Опративни циљ Предузећа у 2022. године је повећање учешћа фактурисане количине воде у укупној количини прерађене и испоручене воде за око 3% у односу на процену реализације у 2021. години, чиме би укупни губици воде у дистрибутивној мрежи били смањени номинално за 78.525 m³, са око 62% колико су износили у 2021. години на 59% (Табела 4 и 4а).

4) Табеларни преглед односа укупно фактурисане количине воде и количине прерађене и испоручене воде:

Процена остварења у 2021.			План 2022.			Индекс			
						2021.		2022.	
Производена воде	Испоручена воде	Фактурисана вода	Производена воде	Испоручена воде	Фактурисана вода	3/1	3/2	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3.599.570	3.486.392	1.342.189	3.630.000	3.515.678	1.450.000	37	38	40	41

4а) Табеларни преглед односа процењених и планираних губитака воде у мрежи и учешћа фактурисане количине воде у укупно испорученој води

Процењени губици воде у 2021.			Планирани губици у 2022.			Индекс			
						2021.		2022.	
Испоручена вода	Фактурисана вода	Губици	Испоручена вода	Фактурисана вода	Губици	2/1	3/1	5/4	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3.486.392	1.342.189	2.144.203	3.515.678	1.450.000	2.065.678	38	62	41	59

Кључне активности ради постизања циља:

- а) реализација планираног обима прерађене и испоручене воде на једној страни и планираног обима фактурисане воде на другој.

ОПШТИ ЦИЉ 3) Ширење водоводне и канализационе мреже према приградским и сеоским насељима

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 3.1) Ширење водоводне мреже према приградским и сеоским насељима – у дужини од 2,7 Km

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

а) завршетак радова на продужетку примарне водоводне мреже (у дужини од 1.1Km) за насеље Придворице, инсталацији регулатора за оптимални притисак воде, изградњи секундарне водоводне мреже (у дужини од 1,6 Km), изградњи прикључака (за укупно 90 домаћинстава) и прикључака и шахти за смештај водомера (за укупно 12 ромских корисника) у наведеном насељу, а по Уговору о пословно-техничкој сарадњи који је закључен између Тима за СИПРУ Владе Републике Србије - у својству Уговорача, ЈКП „Водовод“ Смедеревска Паланка- у својству Извођача радова и Општине Смедеревска Паланка - у својству Инвеститора (у деловодној књизи Извођача радова заведен под бројем 4367 од 29.09.2021.), чија је реализација отпочела у 2021. години.

ОПШТИ ЦИЉ 4) Повећање прихода од обављања делатности и смањењу расхода

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 4.1) Повећање прихода од обављања делатности за 27% у односу на процену реализације у 2021. години

ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци процењује да ће у 2021. години остварити приход од обављања делатности у укупном износу од **143.520.000,00 динара**, што за 5.150.000,00 динара односно за око 3,47% мање у односу на планиране приходе и за 10.742.574,00 динара, односно 8% више у односу на реализоване приходе у 2020. години.

У укупним процењеним приходима највеће учешће имају приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода, који чине око 57% .

Процена је да ће у 2021. години приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода бити остварени у износу од 129.500.000,00 динара, што је у односу на планиране приходе мање за 11.200.000,00 динара односно за око 7,96 % и за 3.098.741,00 динар, односно за око 2,45% више у односу на реализацију у 2020. години.

Процена је да ће остали приходи од регистроване делатности бити остварени у мањем обиму од планираних, са изузетком прихода од од прикључака на водоводну мрежу, прихода од замене водомера, прихода од изведених радова и прихода од анализе воде.

У 2022. години планирано је повећање прихода од обављања регистроване делатности за 38.770.000,00 динара, односно за око 27% у односу на процену реализације у 2021. години и 49.512.574,00 динара, односно 37% у односу на реализацију у 2020. години.

Табела 5) Однос планираних прихода од обављања делатности за 2022. годину, процене ових прихода за 2021. годину и њиховог остварења у 2020. години

у динарима								
1	Назив корисника	Остварено у 2020.*	План 2021.	Процена остварења у 2021.	План 2022.	Индекс		
						6/3	6/4	6/5
2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Приходи од воде		139.000.000	129.500.000	149.000.000	116	107	115
2.	Приходи од замене водомера	47.219	60.000	70.000	1.240.000	635	500	428
3.	Приходи од прикључења на водоводну мрежу	1.497.539	2.940.000	5.900.000	8.000.000	534	272	136
4.	Приходи од прикључења на канализациону мрежу	516.450	1.000.000	850.000	15.350.0000	2.973	11.535	1.772

Програм пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2022. годину

36 -72

5.	Приходи од чишћења канализације	591.657	900.000	1.050.000	700.000	118	77	67
6.	Приходи од изведених радова	3.050.501	4.000.000	5.500.000	7.000.000	229	175	127
7.	Приходи од сагласности и потврда	418.067	600.000	500.000	800.000	191	133	160
8.	Приходи од анализе воде	44.183	70.000	120.000	150.000	339	214	125
9.	Приходи од рада багера	81.051	100.000	30.000	50.000	62	50	167
УКУПНО		132.777.426	148.670.000	143.520.000	182.290.000	137	123	127

**Извор:Извештај о пословању за 2020. годину, који је НО усвојио дана 26.02.2021. године (службени број 779 од 26.02.2021. године)*

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

- а)* ангажовање менаџмента Предузећа на добијању послова на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже из Програма комуналног уређења Општине односно послова надзора над извођењем тих радова у складу са Одлуком о снабдевању водом за пиће, пречишћавању и одводњавању атмосферских и отпадних вода („Међуопштински Службени лист Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 23/2018);
- б)* легализација нелегалних прикључака на дистрибутивну водоводну мрежу у законом утврђеној процедури
- в)* константна акција побољшања евиденције потрошача (радом на терену што већег броја запослених надлежне службе), затим уредније читавање потрошње ради благовремене евиденције и обрачуна утрошене воде и благовременог задужења потрошача;
- з)* прикључење нових потрошача на постојећу и новоизграђену водоводну и канализациону мрежу;
- д)* увођење фиксне накнаде за одржавање прикључака на дистрибутивну мрежу, која би се плаћала месечно по водомеру а у зависности од величине водомера и без обзира на то да ли има потрошње воде или не, као и за примену фиксне накнаде за коришћење и заштиту вода која би се плаћала месечно по m³ испоручене воде а што је пракса у већини градова и општина у Србији.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 4.2) Даље повећање степена наплате потраживања – уз предуслов да се, због блокаде рачуна овог Предузећа, текући расходи који буду настали у I кварталу 2022. године и који подразумевају судске и друге трошкове принудне наплате, финансирају средствима буџета општине Смедеревска Паланка за 2022. годину

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

- а)* упућивање опомена због доцње у измиривању обавеза;
- б)* спровођење свих законом утврђених мера принудне наплате (привремено искључење са водоводне мреже где год техничке могућности то дозвољавају и утужење)

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 4.3) Смањење расхода

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

- а)* спровођење набавки у складу са Законом о јавним набавкама и интерним актима Предузећа, односно у складу са Правилником о ближем уређењу поступка јавне набавке.

ОПШТИ ЦИЉ 5) Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

- а)* присуствовање семинарима, затим похађање специјализованих крусева и радионица, као и стицање одговарајућих сертификата и лиценци.

3.2. ИНДИКАТОРИ КОЈИМА СЕ МЕРИ ОСТВАРИВАЊЕ ЦИЉЕВА

Табеларни приказ индикатора којима се мери остваривање циљева пословања за 2022. годину, дат је у прилогу, под називом: „Циљеви Предузећа са кључним индикаторима остварења циљева“ (Прилог бр.2)

3.3. АНАЛИЗА ТРЖИШТА

Тржиште понуде: Основна делатност Предузећа је производња и дистрибуција чисте воде у градском насељу Смедеревска Паланка, приградским местима и 3 (три) сеоска насеља, као и сакупљање и одвођење отпадних вода у градском језгру. Имајући у виду да се у смислу Закона о јавним предузећима ради о комуналној делатности од општег интереса коју могу да обављају искључиво јавна предузећа, ЈКП „Водовод“ има природни монопол на тржишту.

Вода се испоручује следећим категоријама потрошача: домаћинствима у колективном становању, домаћинствима у индивидуалном становању, привреди, мањим пословним корисницима (мања предузећа, занатске радње и сл.) и установама и службама које се финансирају из буџета.

На пословање Предузећа утичу следећи фактори тржишта:

1) Цена комуналних услуга:

На продајном тржишту почев од 14. јуна 2019. године Предузеће примењује нов ценовник воде, одвођења отпадних вода и других услуга из делатности, на који је Скупштина општине Смедеревска Паланка, Решењем број:352-37/2019-02/2 од 14. јуна 2019. године („МСЛ Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 15/2019 од 14.06.2019.године), дала је сагласност.

Међутим, како је Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка, број:352-37/2019-02/2 од 14. јуна 2019. године („МСЛ Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 15/2019 од 14.06.2019.године) о измени Одлуке о снабдевању водом за пиће, пречишћавању и одводњавању атмосферских и отпадних вода, смањен паушал за објекте који су привремено остали без водомера са 10 на 5m³ у стамбеним зградама, односно са 15 на 10m³ месечно по члану у индивидуалним кућама, то ефекти повећања цена нису видљиви у оној мери како је Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Водовод“ од 15. марта 2019. године било планирано.

Истим Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка о давању сагласности, укинута је категорија субвенционисаних потрошача на терет расхода ЈКП „Водовод“ а којој су припадали Дом здравља Смедеревска Паланка и Општа болница „Стефан Високи“.

Међутим, Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-368/2019-02/2 од 04. децембра 2019. године, поново је утврђена субвенционисана цена воде и одвођења отпадних вода за здравствене установе (Дом здравља и Општу болницу „Стефан Високи“) у висини 50% утврђене цене ових комуналних услуга за потрошаче из категорије привреда, занатлије и друга правна лица, на терет буџета Општине, док је Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-381/2019-02/2 од 18. децембра 2019. године о измени напред наведене Одлуке износ субвенција утврђен у висини од 59,62%.

С друге стране, набавке се планирају у складу са најнеопходнијим текућим потребама и реалним приходима, који су недовољни а што нужно неповољно утиче на квалитете услуга, јер је из цене немогуће обезбедити адекватно одржавање постојећег система, обнављање постојећих ресурса, као и неопходно осавремењавање и изградњу нових производних капацитета. Комерцијална цена струје брже расте од цене воде, а ако се томе дода да је ЈКП „Водовод“ у једном периоду био на резервном снабдевању (са знатно вишом ценом) као и чињеница да трошкови електричне енергије значајно учествују у трошковима производње и дистрибуције воде, све наведено за последицу има да је пословање ЈКП „Водовод“ оптерећено високим дугом по овом основу, због чега је рачун Предузећа у непрекидној блокади још од 22. јула 2014. године.

2) Обим потрошње:

Продужењем водоводне мреже према сеоском насељу Придворице (у дужини од 3,8 Km – примарна мрежа и 1,6 Km – секундарна мрежа) и изградњом канализационе линије у улици Војислава Вујошевића, створени су услови за прикључење нових потрошача и повећање физичког обима услуга, те су с тим у вези у 2022. години постављени следећи оперативни циљеви Предузећа:

- повећање броја прикључака (корисника) на систем јавног водоснабдевања, номинално за 180, односно за 1,53% у односу на укупан број прикључака (корисника) на крају 2021. године (11.753);
- повећање броја прикључака (корисника) на градску канализациону мрежу, номинално за 661, односно за 6,39% у односу на укупан број прикључака (корисника) на крају 2021. године (10.339), као и
- смањење броја неисправних водомера, номинално за 495, односно за 54,79% у односу на укупан број неисправних водомера на крају 2021. године (1.095).

Спровођењем напред наведених активности ствара се могућност за повећање прихода из основне делатности у будућем периоду. Веће приходе предузеће настоји омогућити откривањем нелегалних прикључака и увођењем истих у евиденцију. Такође, увођењем система даљинског читавања водомера, праћењем техничког стања и заменом неисправних водомера Предузеће ће настојати да у будућем периоду измери сваки м3 испоручене чисте и отпадне воде чима се стварају се услови за евидентирање реалних прихода.

3) Материјално- социјални положај корисника:

Значајан број потрошача припада категорији грађана у стању социјалне потребе и исти због тешког материјалног положаја, утрошену воду не плаћа односно плаћа у недовољном обиму. Имајући у виду обредбе Закона о извршењу по којима су примања по основу социјалне помоћи изузета од принудне наплате а уз то се ради о породицама које живе у тешким социјалним условима и не поседују покретне ствари које би у смислу поменутог Закона биле подобне за пленидбу и продају ради намирења дуговања, код ове категорије потрошача могућност принудне наплате дуга за утрошену воду је практично искључена.

Тржиште набавке:

Ресурсе за обављање своје делатности и реализацију планираних активности ЈКП „Водовод“ обезбеђује на домаћем тржишту, а избор добављача добара и услуга, односно извођача радова спроводи кроз процедуре прописане Законом о јавним набавкама.

Пословање Предузећа у великој мери зависи и од одлука Оснивача – Општине Смедеревска Паланка, као и мера Владе Републике Србије и надлежних министарстава, што такође представља институционални оквир за креирање пословне политике Предузећа.

3.4. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

Ризиком се сматра могућност да настане догађај који може неповољно да утиче на остварење циљева Предузећа.

Да би се успешно реализовали постављени циљеви утврђени Програмом пословања за 2022. годину и избегле потенцијалне опасности које вребају на тржишту, посебну пажњу треба посветити управљању ризицима Предузећа, како би се менаџменту омогућило доношење адекватних пословних одлука.

ЈКП “Водовод” нема изграђен систем управљања ризицима. Будући да је то постала законска обавеза, један од задатака у наредном периоду је да се приступи изради регистра ризика као и изради стратегије управљања ризицима. У том смислу, неопходно је да се ризик препозна, измери, као и да се дефинишу мере за избегавање ризика или ублажавање последица. У том циљу, координација свих радних процеса и процедура у Предузећу треба да омогући избегавање и смањење ризика, њихово уочавање и отклањање. Битан услов за ублажавање и избегавање ризика, јесте постојање процедура и именовање одговорних лица у свим поступцима.

Идентификација ризика

Идентификација ризика извршена је по моделу - *раније искуство*, по коме су ризици идентификовани на основу знања и искуства и ранијих информација које су везане за ризике

Ред. број	Пословно подручје	Ризик
1.	Производња чисте воде	Недовољни бунарски капацитети за производњу чисте воде Неадекватан квалитет воде за пиће
2.	Дистрибуција чисте воде	Губици воде у дистрибутивној мрежи Хаварије на водоводној мрежи услед дотрајалости цевовода
3.	Одвођење отпадних вода	Изливање услед екстремних атмосферских падавина „урбане поплаве“
4.	Инвестиције и развој	Недовољни ресурси (финансијска средства) за реализацију планираних инвестиција
5.	Финансије	Ризик ликвидности Ценовни ризик Ризик новчаног тока

Процена утицаја

Процена утицаја обухвата процену ефеката које би неповољан догађај, ако би се остварио имао на остваривање циљева Предузећа.

Утицај је бодован оценама од један (1) до три (3), где оцена 1 значи да би наступање тог догађаја имало низак утицај, док највиша оцена 3 значи да би наступање тог догађаја имало висок утицај на остваривање циљева. Овоме је додата и описна процена утицаја, па тако утицај може бити низак, средњи и висок.

Мерење утицаја ризика: 1 – Низак; 2 – Умерен; 3 – Висок

Степен утицаја	Објашњење
Висок	У случају наступања неповољног догађаја остваривање циљева ће бити озбиљно нарушено
Умерен	Ризик ће довести до значајног финансијског губитка, односно тешкоћа.
Низак	Ризик би могао имати одређени утицај на пословање, али не би требао да спречи остваривање циљева.

Рангирање	Утицај	Ризик
3	Висок	Недовољни бунарски капацитети за производњу чисте воде за постојећи број корисника
1	Низак	Неадекватан квалитет воде за пиће
2	Умерен	Губици воде у дистрибутивној мрежи
1	Низак	Хаварије на водоводној мрежи услед дотрајалости цевовода
1	Низак	Изливање услед екстремних атмосферских падавина „урбане поплаве“
2	Умерен	Недовољни ресурси (финансијска средства) за реализацију планираних инвестиција
3	Висок	Ризик ликвидности

1	Низак	Ценовни ризик
2	Умерен	Ризик новчаног тока

Процена вероватноће

Процена вероватноће дешавања обухвата процену колика је вероватноћа да одређени ризик настане у току неког периода

Мерење вероватноће ризика: 1 – Ниска; 2 – Умерена; 3 – Висока

Степен утицаја	Објашњење
Висока	Ризик ће се готово сигурно остварити
Умерена	Ризик ће се вероватно остварити.
Ниска	Није вероватно да ће се ризик остварити.

Рангирање	Вероватноћа	Ризик
1	Ниска	Недовољни бунарски капацитети за производњу чисте воде
1	Ниска	Неадекватан квалитет воде за пиће
3	Висока	Губици воде у дистрибутивној мрежи
3	Висока	Хаварије на водоводној мрежи услед дотрајалости цевовода
2	Умерена	Изливање услед екстремних атмосферских падавина „урбане полове“
3	Висока	Недовољни ресурси (финансијска средства) за реализацију планираних инвестиција
3	Висока	Ризик ликвидности
2	Умерена	Ценовни ризик
2	Умерена	Ризик новчаног тока

3.5. ПЛАН/МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

Из процене утицаја и вероватноће појављивања ризика произилази процена укупне изложености ризику (интензитет деловања ризика), која је потребна како би се утврдили приоритети, односно најзначајнији ризици којима треба управљати.

Укупна изложеност ризику, добијена је множењем бодова утицаја с бодовима вероватноће.

Дијаграм унакрсног деловања утицаја и вероватноће појављивања ризика дат је у наставку кроз тзв. „семафор матрицу“

УТИЦАЈ

Висок 3	3 Недовољни бунарски капацитети за производњу чисте воде за планирани број корисника	6	9 Ризик ликвидности
Умерен 2	2	4 Ризик новчаног тока	6 *Губици прерађене воде у дистрибутивној мрежи; *Недовољни ресурси (финансијска средства) за реализацију планираних инвестиција

Низак 1	1 Неадекватан квалитет воде за пиће	2 * Изливање услед екстремних атмосферских падавина „урбане поплаве“ *Ценовни ризик	3 Хаварије на водоводној мрежи услед дотрајалости ценовода
	1 ниска	2 умерена	3 висока
	ВЕРОВАТНОЋА		
ИНТЕНЗИТЕТ РИЗИКА	низак	умерен	висок

Напомена:

	Ризици ниског интензитета деловања , који су оцењени најнижом оценом - 1.
	Ризици умереног интензитета . Они се крећу у границама 3 и 4. (нпр. висока вероватноћа 3 и низак утицај 1, средња вероватноћа 2 и средњи утицај 2, као и велики утицај 3 и ниска вероватноћа 1)
	Ризици високог интензитета , који су оцењени са највишим оценама (6 или 9) и исти захтевају одређену реакцију. То су ризици са великом вероватноћом појављивања, (ризички код којих је утврђена присутност) и високим утицајем на остварење циљева, или је вероватноћа појављивања висока а утицај средњи и обрнуто. Дакле, оцена 9 подразумева сигурну појаву ризика са веома озбиљним утицајем, док је оцена 1, најмања вероватноћа појаве ризика са малим утицајем.

1) РИЗИЦИ ВИСОКОГ ИНТЕНЗИТЕТА ДЕЛОВАЊА:

1.1) Ризик ликвидности (критичан ризик) - ризик високог интензитета са високим утицајем на остваривање циљева (3) и великом вероватноћом појављивања, односно код кога је утврђена присутност (3) - Укупна оцена 9

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

Управљање ризиком ликвидности представља значајан део сигурног пословања Предузећа и подразумева:

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

Предузеће је изложено ризику наплате, односно доласка у позицију да не може у целини да наплати своја потраживања. Обавеза Предузећа јесте да наплаћује своја потраживања и то водећи рачуна да

она не уђу у застерелост. У том циљу, Предузеће треба да примењује све законом дозвољене мере (опомене, протоколи, утужења, искључења, ангажовање јавних извршитеља).

Имајући у виду да су обртна средства у 2021. години процењена у износу од 150.400.000,00 динара а краткорочне обавезе у износу од 612.341.000,00 динара и да је њихов однос 1: 4,07 у корист обавеза то се може закључити да је ризик ликвидности наступио. Наведени однос према планираним финансијским показатељима за 2022. годину, ће у наведеној години бити погоршан и износиће 1:4,98 у корист краткорочних обавеза (обртна средства планирана су у износу од 139.200.000,00 динара а краткорочне обавезе у износу од 693.590.000,00 динара)

1.2) Губици воде у дистрибутивној мрежи - ризик високог интензитета са средњим утицајем на остваривање циљева (2) и великом вероватноћом појављивања, утврђена присутност (3)- Укупна оцена 6

Укупна дужина водоводне мреже у општини Смедеревска Паланка (без магистралних цевовода и прикључака) износи око 140 Км и истом је покривен град Смедеревска Паланка и два приградска насеља Грацац и Мала Плана.

Постојећа водоводна мрежа изграђена је 50-тих година прошлог века и састоји се од цевовода различитог материјала и различитих пречника (од Ø100 и Ø 350). Најзаступљенији материјали су АЦЦ, ПВЦ и поцинковане цеви.

Дотрајала водоводна мрежа производи велике губитке услед чега је неопходна производња воде далеко изнад оптимално потребне за постојећи број потрошача. Према подацима проспекције терена од стране Института за вопривреду „Јарослав Черни“ из Београд, процењује се да су губици воде у систему око 43%, али се они из године у годину повећавају, до драматичних 72% на појединим деловима дистрибутивне мреже.

Ради смањења интензитета деловања овог ризика неопходна је реконструкција, односно замена готово целокупне дистрибутивне водоводне мреже. У току је израда Пројекта замене целокупне дистрибутивне мреже. Очекивања су да ће одмах након израде предметног Пројекта отпочети радови на замени целокупне водоводне мреже, што ће бити финасирано средствима Републике Србије.

Заменом дотрајале водоводне мреже интензитет наведеног ризика био би сведен на минимум

1.3) Недовољни ресурси (финансијска средства) за реализацију планираних инвестиција- ризик високог интензитета са средњим утицајем на остваривање циљева (2) и великом вероватноћом појављивања, утврђена присутност (3)- Укупна оцена 6

Недостатак сопствених средстава услед блокаде рачуна и презадуженост општинског буџета условљавају немогућност реализације развојних програма. Инвестиције се реализују према приоритетима и углавном су усмерене на стабилизацију система водоснабдевања и повећање капацитета изворишта у Смедеревској Паланци, тако да још увек нема финансијских могућности да се приступи реконструкцији целокупне водоводне мреже која је дотрајала, као и значајнијем проширењу дистрибутивне мреже према сеоским насељима и значајнијем повећању броја корисника.

2) РИЗИЦИ УМЕРЕНОГ ИНТЕНЗИТЕТА ДЕЛОВАЊА:

2.1) Недовољни бунарски капацитети за производњу чисте воде за планирани број корисника – ризик умереног интензитета са високим утицајем на остваривање циљева (3) и малом вероватноћом појављивања (1))- Укупна оцена 3

У циљу смањења интензитета деловања наведеног ризика почев од средине 2017. године интензивно се ради на стабилизацији система водоснабдевања општине Смедеревска Паланка, односно на смењену вероватноће наступања ризика да постојећи бунарски капацитети буду недовољни за производњу чисте воде за постојећи број корисника, услед чега су вишегодишње рестрикције воде коначно укинуте 23. децембра 2017. године.

Изградњом, опремањем и укључивањем у систем јавног снабдевања водом нових експлоатациона бунара на извориштима у Смедеревској Паланци, одмуљивањем потисних цевовода и отклањањем кварова на дистрибутивној мрежи у најкраћем могућем року капацитет изворишта у Смедеревској Паланци је подигнут на око 115 l/sek. што је са расположивим количинама воде са регионалног изворишта „Трновче”, довољно за стабилно водоснабдевање свих потрошача чак и у летњим шпицевим.

У 2022. години планирана је даља реализација Пројекта проширивања капацитета изворишта у Смедеревској Паланци кроз изградњу, опремање и укључивање у систем јавног снабдевања водом три заменска експлоатациона бунара, што са расположивим капацитетима са регионалног изворишта „Трновче“ пружа могућност, да се без угрожавања система водоснабдевања дистрибутивна мрежа шири према сеоским насељима, чиме је вероватноћа наступања ризика - да постојећи бунарски капацитети буду недовољни за производњу чисте воде за постојећи број сведена на минимум.

Како наведени ризици у случају њиховог појављивања имају велики утицај на остваривање циљева исти су под сталним надзором и константно се предузимају мере и активности на елиминисању вероватноће њиховог појављивања, које нарочито подразумевају следеће:

- Усклађивање капацитета изворишта са потребама корисника;
- Континуирано праћење расположиве количине воде;
- Перманентно подизање нивоа техничке спремности система за водоснабдевање, кроз адекватно текуће одржавање, набавку адекватне опреме и благовремену замену неисправне.

2.2) Хаварије на водоводној мрежи услед дотрајалости цевовода - ризик умереног интензитета, са ниским утицајем на остваривање циљева (1) и великом вероватноћом појављивања, утврђена присутност (3)- Укупна оцена 3

Услед дотрајалости дистрибутивне мреже овај ризик је веома изражен јер су учестали кварови односно пуцања али долази и до великих хаварија које за последицу имају вишечасовне прекиде у водоснабдевању. У претходном периоду услед хаварија на водоводној мрежи чак је и болница остала без редовног снабдевања водом чиме су директно били угрожени пацијенти а посебно они којима је неопходна дијализа.

У циљу смањења интензитета деловања наведеног ризика Предузеће предузима све расположиве активности, а које пре свега подразумевају следеће:

- константан рад надлежних служби на детекцији кварована дистрибутивној водоводној мрежи, и отклањање детектованих кварова у најкраћем могућем времену. У 2021. години извршено је укупно 777 интервенција на дистрибутивној мрежи и прикључцима (228 пуцања водоводних цеви и и 549 интервенција на прикључцима).

2.3) Ризик новчаног тока - ризик умереног интензитета са умереним утицајем на остваривање циљева (2) и умереном вероватноћом појављивања (2)- Укупна оцена 4

Ризик новчаног тока сврстан је у категорију умереног ризика. Овај ризик је директно повезан са ризиком ликвидности и ценовним ризиком и представља њихов одраз. Економска криза је довела до смањења наплате потраживања, а самим тим постоји и велика вероватноћа да утиче на исплату будућих доспелих обавеза.

Вероватноћа појављивања наведеног ризика у 2022. години је као и 2020. и 2021. године оцењена средњом оценом, јер је значајно повећан степен наплате али исти још увек постоји јер је значајан број корисника у стању социјалне потребе услед чега је наплата потраживања отежана или немогућа.

За отклањање и спречавање наведеног ризика неопходно је преусмерити све неопходне ресурсе на повећање стопе наплате потраживања и израду социјалне карте потрошача.

2.4) Изливање услед екстремних атмосферских падавина „урбане полаве“ - ризик ниског интензитета са ниским утицајем на остваривање циљева (1) и средњом вероватноћом појављивања (2)- Укупна оцена 2

Појава наведеног ризика је изражена у нижим деловима градског насеља услед недовољне изграђености кишне канализације.

Предузеће може да утиче на ублажавање овог ризика повећањем степена изграђености кишне канализације и превентивним чишћењем постојећих линија, најмање два пута годишње.

2.5) Ценовни ризик - ризик ниског интензитета са ниским утицајем на остваривање циљева (1) и средњом вероватноћом појављивања (2) - Укупна оцена 2

Ценовни ризик подразумева неизвесност губитака који могу настати због неадекватне политике цена али и због негативних промена у другим ценама, каматним стопама, девизном курсу и вредности новца. Чињеница да цене воде и одвођења отпадних вода нису економске већ су контролисане од стране локалне самоуправе (директним мерама које подразумевају давање сагласности на предложени ценовник а што је и услов за његово ступање на снагу и примену), сврстава овај ризик у високе ризике. Ризик је да неће бити одобрена потребна цена, што ће утицати на мањи приход од основне делатности као претежни извор финансирања пословне активности.

Предузеће не може много да утиче на смањење овог ризика, али може на ублажавање, кроз предлагање одређене висине цена с једне стране и рационализацијом трошкова, с друге стране, да смањи негативан ефекат неадекватне цене.

Предузеће, такође, може да утиче на ублажавање и избегавање ризика осталих цена кроз одредбе уговора у поступцима јавних набавки које регулишу да се њихова промена може реализовати само уз сагласност наручиоца, односно Предузећа.

Вероватноћа појављивања наведеног ризика у 2022. години је као и 2020. и 2021.године оцењена средњом оценом јер исти још увек постоји будући да одобрене цене још увек не покривају укупне трошкове пословања.

3) РИЗИЦИ НИСКОГ ИНТЕНЗИТЕТА ДЕЛОВАЊА:

3.1) Неадекватан квалитет воде за пиће - ризик ниског интензитета са ниским утицајем на остваривање циљева (1) и ниском вероватноћом појављивања (1) - Укупна оцена 1.

Узрок појаве наведеног ризика могу да буду обилне, дуготрајне падавине са појавом мутног сирове воде као и дуготрајни изостанак падавина, као и случајно или намерно загађење акумулације.

У циљу смањења интензитета деловања наведеног ризика јавно снабдевање водом је под сталним надзором Института за јавно здравље из Пожаревца. Овај надзор подразумева узорковање и контролу микробиолошке и физичко-хемијске исправности воде за пиће у складу са Законом о безбедности хране („Службени гласник РС" бр. 41/2009), Правилником о хигијенској исправности воде за пиће („Службени лист СРЈ", бр. 42/98 и 44/99) и Правилником о начину узимања узорака и методама за лабораторијску анализу воде за пиће („Службени лист СФРЈ", бр. 33/87), а што подразумева: Основни преглед (А) – 3(три) пута месечно и 1 (један) периодични преглед (Б) годишње, што укупно годишње износи 36 прегледа (и то: 35 основних прегледа (А) и 1 (један) периодични преглед (Б)), са узорковањем које се врши: из 2 (два) резервоара сирове воде за свако извориште посебно, и из 5 (пет) тачака на водоводној мрежи - укупно 21 узорак месечно односно 245 узорака годишње за основни преглед (и то: 7 узорака за сваки основни преглед x 35 узорковања) и 7 узорака за један периодични преглед. Укупан број узорака 252 (245+7) = 252

Стални надзор над јавним снабдевањем водом врши и Републичка санитарна инспекција.

Поред сталног екстерног надзора од стране акредитованих лабораторија и Републичке санитарне инспекције константна контрола исправности воде врши се и у лабораторији ЈКП „Водовод“, на начин што се основна анализа (А) врши свакога дана и то два пута дневно у једнаким временским интервалима у 8,00 и у 16,00 часова, анализа хлора на постројењу за прераду воде на сваких сат времена (аутоматски) и на још на три тачке на дистрибутивној мрежи. Поред наведеног

у лабораторији ЈКП „Водовод“, два пута месечно се врши и основна анализа воде у резервоарима (R1 и R3), као и контрола евентуалног присуства мутноће, мангана и гвожђа обавезно након сваког прекида у испоруци воде и у ноћним сатима.

Наведеним сталним екстерним надзором и контролом исправности воде у лабораторији ЈКП „Водовод“ вероватноћа појављивања ризика – неадекватног квалитета воде за пиће сведена је на минимум. У прилог наведеног говори и чињеница да у претходном периоду није било прекида у испоруци воде нити угрожавања здравља становништва услед незадовољавајућег квалитета прерађене воде.

Прилог 3: Пословни ризици и план управљања ризицима

3.6. ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2022.ГОДИНУ

Табеларни приказ остварених индикатора пословања за 2022. годину, дат је у прилогу, под називом: „Приказ планираних и реализованих индикатора пословања“ (*Прилог бр.4*)

3.7. АКТИВНОСТИ КОЈЕ ПРЕДУЗЕЋЕ ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

У циљу унапређења корпоративног управљања у ЈКП „Водовод“ у 2022. години планиране су активности на изради оперативних процедура, како би рад свих запослених био уређен у складу са процедурама корпоративног управљања, тј, како би у инерним актима били дефинисани послови и процеси, како унутар предузећа тако и у односу са институцијама. Такође, у 2022. години ЈКП „Водовод“ планиране су активности на изради регистра ризика и изради стратегије управљања ризицима. Циљ Предузећа је да се препозна ризик, да се исти измери, као и да се предузму одговарајуће мере за његово избегавање или ублажавање његових последица, с тим у вези треба предузети активности око увођења интерне ревизије и даље активности на изради правних аката у области корпоративног управљања (етички кодекс који се односи на радну дисциплину, однос према потрошачима и пословним партнерима, поступање са имовином предузећа, спречавање незаконитих радњи и сукоб интереса, као и кодекс корпоративног управљања, као инструмен „меког“ права).

Оно што предузетим активностима у Предузећу корпоративно управљање треба да обезбеди је:

- Ефикасно остваривање и заштита права запослених и интереса Предузећа;
- Одговорност органа Предузећа према запосленим и самом Предузећу;
- Транспарентност у раду и доношењу одлука од стране органа управљања;
- Професионализам и етичност органа управљања;
- Благовремено, потпуно и тачно извештавање и објављивање свих битних информација;
- Ефикасну контролу над финансијским и пословним активностима Предузећа да би се заштитила права и интереси запослених и самог Предузећа;
- Развој пословне етике и друштвене одговорности пословања.

Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања подразумевају и едукацију кроз присуствовање семинарима, затим похађање специјализованих крусева, радионица, као и обуку и упознавање са примерима добре праксе корпоративног управљања и њихову примену у свим управљачким структурама са циљем побољшања ефикасности пословања.

Од битног значаја за боље пословање предузећа је и добар међусобни однос свих учесника у корпоративном управљању, као и добри односи са Оснивачем, чему треба посветити посебну пажњу током 2021. године.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1) ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА. БИЛАНС УСПЕХА И ПЛАНИРАНИ ТОКОВИ ГОТОВИНЕ

Остварење финансијског плана планирано је на следећи начин:

Укупни приходи планирани су у износу 210.840.000,00 динара
Укупни расходи планирани су у износу од 223.979.200,00 динара
Губитак је планирана у износу од 13.139.200,00 динара

ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА за 2022. годину је у прилогу (*Прилог бр. 5*)

Упланираном билансу стања за 2022. годину приказане су очекиване пројекције имовине, активе и пасиве Предузећа.

- За 2022. годину укупна **АКТИВА= ПОСЛОВНА ИМОВИНА** као вредносни приказ средстава по намени планирана је по кварталима, у укупном износу на крају године од 376.440 хиљада динара, и исту чине:

* Стална имовина, која је планирана у износу од 237.240 хиљада динара и чини 63,02% пословне имовине. Сталну имовину чине:

а) нематеријална имовина, која је процењена у износу од 924 хиљада динара и чини 0,39% сталне имовине;

б) некретнине, постројења и опрема, која су процењене на износ од 219.524 хиљада динара и чини 92,53% сталне имовине, од тога вредност земљишта и грађевинских објеката процењена је на износ од 132.184 хиљада динара а вредност постројења и опреме на износ од 87.340 хиљада динара;

в) дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања, која су процењена у износу од 16.792 хиљаде динара и чини 7,08% сталне имовине.

* Обртна имовина, која је процењена у износу од 139.200 хиљада динара и чини 36,98% пословне имовине. Обртну имовину чине:

а) залихе, које су процењене у износу од 3.500 хиљада динара и чини 2,51% обртне имовине, а подразумевају залихе материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара;

б) потраживања по основу продаје, која су процењена у износу од 130.000 хиљада динара и чине 93,39% обртне имовине а односе се на потраживања од купаца у земљи;

в) готовина, која је процењена у износу од 2.700 хиљада динара и чини 1,94% обртне имовине, и

г) остала краткорочна потраживања, која су процењене у износу од 3.000 хиљада динара и чини 2,16% обртне имовине.

- На дан 31.12.2021. годину укупна **ПАСИВА** планирана је у износу од 376.440 хиљада динара, на следећи начин:

* Укупни капитал - планиран је у износу од 116.573 хиљада динара и подразумева основни капитал;

* Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе - планиране су у износу од 661.039 хиљада динара, од тога обавезе из пословања - обавезе према добављачима у земљи процењене су у износу од 574.039 хиљада динара, затим обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода 42.000 хиљаде динара и остале краткорочне обавезе 45.000 хиљада динара,

* губитак изнад висине капитала - планиран је у износу од 284.599 хиљада динара.

У I кварталу 2022. године ЈКП „Водовод“ планира повећање активе за 3.963.600,00 динара на позицији опрема а што се односи се на набавку протокомера у вредности од 2.973.600,00 и бунарских пумпи у вредности од 990.000,00 динара. У II и III кварталу планирано је повећање активе за по 7.670.000,00 динара и у IV кварталу за 7.660.000,00 динара на грађевинским објектима (ископ 3 заменска бунара и 3 истражне бушотине) укупно 23.000.000,00 динара. Такође, се у II, III и IV кварталу планирано је повећање активе кроз набавку опреме у укупној вредности од 19.990.000,00 динара, односно 6.663.333,00 динара по кварталну и односи се на: набавку возила (цистерна за воду) -7.000.000,00 динара, систем даљинског читавања водомера – 5.000.000,00 динара, уградњу протокомера за утврђивање губитака воде на мрежи - 7.000.000,00 динара и набавку потисних пумпи и електромотора - 990.000,00 динара.

Укупно повећање активе износи 45.953.600,00 динара, и то: повећање вредности постројења и опреме за 23.953.600,00 динара и повећање вредности грађевинских објеката за 23.000.000,00 динара.

Напред наведено ће утицати на повећање укупних обавеза према добављачима за износ од 46.953.600,00 динара, што ће приликом измирења обавеза према добављачима значити одлив средстава са жиро рачуна.

Остали трошкови су исказани кроз биланс успеха.

Прилог 5: Биланс стања на дан 31.12.2022. године - план

ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА за 2021. годину је у прилогу (*Прилог бр. 5а*)

Планирани Биланс успеха ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2022. годину представља преглед прихода, расхода и резултата пословања, по кварталима за период од 01.01. до 31.12.2022. године.

Према плану Предузеће ће на дан 31.12.2022. године остварити губитак у висини од **13.139 хиљада динара**.

Укупни приходи планирани су у износу од 210.840 хиљада динара, што је за око 7,25% мање од процењених прихода у 2021. години и око 9% више од реализованих прихода у 2020. години.

Укупни расходи планирани су у износу од 223.979 хиљада динара, што је за око 4% више од процењених расхода у 2021. години и око 11% више од реализованих расхода у 2020. години

Пословни приходи планирани су у износу од 202.790 хиљада динара и исте чине: приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту 182.290 хиљада динара и остали пословни приходи 20.500 хиљада динара.

Пословни расходи планирани су у износу од 200.379 хиљада динара и исте чине: трошкови материјала, горива и енергије 48.900 хиљада динара, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 101.669 хиљада динара, трошкови амортизације 12.000 хиљада динара и трошкови прозводних услуга 31.610 хиљада динара и нематеријални трошкови 6.200 хиљаде динара.

Имајући у виду напред наведено за 2022. годину планиран је позитиван пословни резултат у износу од 2.411 хиљада динара.

Финансијски приход планиран је у износу од 6.000 хиљада динара и остали приход у износу од 2.050 хиљада динара, тако да је укупни приход планиран је у износу од 210.840 хиљада динара.

Финансијски расходи планирани су у износу од 7.000 хиљада динара и остали расходи у износу од 16.600 хиљада динара, тако да су укупни расходи планирани у износу од 223.979 хиљада динара.

Планирани губитак из финансирања износи 1.000 хиљада динара.

Имајући у виду да је Предузеће у непрекидној блокади, почев од јула 2014. године и са сопственим средствима није у могућности да финансира своје трошкове, неопходно је да се ребалансом буџета Општине предвиде додатна средства субвенција II, III и IV квартал како би се обезбедило уредно снабдевање водом и финансирање других пратећих трошкова

Прилог 5а: Биланс успеха у периоду 01.01.- 31.12.2022. године – план

ПЛАНИРАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ за 2021. годину је у прилогу (**Прилог бр. 5б**)

За 2022. годину планиран је укупан прилив готовине из пословних активности у износу од 220.000 хиљада динара. Прилив готовине из активности инвестирања и активности финансирања није планиран.

Укупан одлив готовине планиран је из пословних активности у износу од 219.600 хиљада динара, тако да је нето прилив готовине планиран у износу од 400 хиљада динара.

Стање готовине на крају обрачунског периода планирано је у износу од 3.700 хиљада динара.

Прилог 5б: Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.- 31.12.2022. године

4.2) ДЕТАЉНА СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

4.2.1) ПРИХОДИ:

Овим Програмом пословања у 2022. години планиран је приход у укупном износу од 210.840.000,00 динара, што је номинално смањење прихода за 16.484.645,00 динара, односно за око 7,25% у односу на процењене приходе у 2021. години.

Највеће учешће 70,67% у укупним планираним приходима и даље имају приходи из основне делатности, односно приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода.

Приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода планирани су у укупном износу од 149.000.000,00 динара, што је за 15,06% више у односу на процену ових прихода у 2021. години, и за 17,88% више у односу на остварене приходе по овом основу у 2020. години. Планирано повећање прихода из основне делатности биће остварено кроз евидентирање нових потрошача, побољшање евиденције постојећих потрошача и уредније читавање мерних инструмената и с тим у вези кроз повећање фактурисане количине прерађене воде.

Овим Програмом пословања планирано је повећање свих осталих прихода, са изузетком прихода од субвенција из буџета Општине, где је планирано значајно смањење (око 74%) у односу на процењене вредности у 2021. години.

Однос планираних прихода за 2022. годину, процењених прихода за 2021. годину и остварених прихода у 2020. години

Ред бр.	Конто	Назив прихода	Остварено у 2020.*	Процена остварења у 2021.	План 2022.	у динарима Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	614000	Приходи од воде-привреда	47.862.208	51.500.000	59.000.000	123	115
2.	614010	Приходи од воде-грађани	78.539.051	78.000.000	90.000.000	114	115
3.	614200	Приходи од замене водомера	47.219	70.000	1.240.000	2.626	1.772
4.	614210	Приходи од чишћења канализације	591.657	1.050.000	700.000	118	66
5.	614220	Приходи од прикључења на водоводну мрежу	1.497.539	5.900.000	8.000.000	534	135

6.	614230	Приходи од прикључења на канализациону мрежу	516.450	850.000	15.350.000	2.973	1.806
7.	614240	Приходи од изведених радова	3.050.501	5.500.000	7.000.000	230	127
8.	614241	Приходи од сагласности и потврда	418.067	500.000	800.000	191	160
9.	614242	Приходи од анализе воде	44.183	120.000	150.000	339	125
10.	614243	Приходи од рада багера	81.050	30.000	50.000	62	167
11.	640000	Приходи од премија осигурања		250.000	500.000		200
12.	641000	Приходи од субвенција из буџета	53.967.505	75.724.646	20.000.000	37	26
13.	662700	Приход од камата	5.422.879	6.000.000	6.000.000	111	100
14.	670900	Приходи од продаје основних средстава	196.667		0		
15.	675000	Приходи од наплаћених отписаних потражиивања	122.657	130.000	200.000	163	154
16.	679000	Приходи од наплаћених штета	587.692	230.000	300.000	51	130
17.	679200	Приходи од наплаћених судских такси		1.300.000	1.300.000		100
18.	679900	Накнадно утврђени приходи	20.063	120.000	150.000	748	125
19.	679910	Остали ванредни приходи	40.209	50.000	100.000	249	200
УКУПНО			193.005.597	227.324.645	210.840.000	109	93

Приходи у 2022. години планирани су у износу од 210.840.000 динара и састоје се из капиталних и текућих субвенција из буџета Општине за 2022. годину у укупном износу од 20.000.000,00 динара (од тога: 1.200.000,00 динара капиталне субвенције за набавку пумпи и 18.800.000,00 динара текуће субвенције) и сопствених прихода у износу од 190.840.000,00 динара.

Овим Програмом пословања планирано је смањење прихода од текућих буџетских субвенција номинално за 62.860.000,00 динара у односу на план истих за 2021 годину, односно за 55.724.646,00 динара у односу на процењену реализацију у наведеној години.

У складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, које су саставни део Уредбе Владе Републике Србије о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 97/2021) **сопствени приходи су планирани на основу важећих цена**, односно на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Водовод“, број 623 од 15. марта 2019. године о повећању цена воде, одвођења отпадних вода и других услуга из делатности ЈКП „Водовод“, на коју је Скупштина општине Смедеревска Паланка, Решењем број:352-37/2019-02/2 од 14. јуна 2019. године („МСЛ Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 15/2019 од 14.06.2019.године), дала је сагласност и која је у примени почев од 14. јуна 2019. године.

Истом Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Водовод“ и Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка о давању сагласности, укинута је категорија субвенционисаних потрошача на терет расхода ЈКП „Водовод“ а којој су припадали Дом здравља Смедеревска Паланка и Општа болница „Стефан Високи“.

Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-368/2019-02/2 од 04. децембра 2019. године утврђена је субвенционисана цена воде и одвођења отпадних вода за здравствене установе (Дом здравља и Општу болницу „Стефан Високи“) у висини 50% утврђене цене ових комуналних услуга за потрошаче из категорије привреда, занатлије и друга правна лица, на терет буџета Општине, док је Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-381/2019-02/2 од 18. децембра 2019. године о измени напред наведене Одлуке износ субвенција утврђен у висини од 59,62%.

Прилог:

- Одлука Надзорног одбора о повећању цена воде, одвођења отпадних вода и других услуга, број 623 од 15.03.2019. године, у примени почев од 14.06.2019. године;
- Ценовник воде, отпадних вода и других услуга из делатности ЈКП „Водовод“, у примени почев од 14.06.2019. године;
- Решење о давању сагласност на Одлуку Надзорног одбора о повећању цена воде, одвођења отпадних вода и других услуга, број 623 од 15.03.2019. године;
- Одлука Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-368/2019-02/2 од 04. децембра 2019. године о субвенционисању цена комуналних услуга;
- Одлука Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-381/2019-02/2 од 18. децембра 2019. године о измени Одлуке о субвенционисању цена комуналних услуга

4.2.2) РАСХОДИ:

Овим Програмом пословања у 2022. години расходи су планирани у укупном износу од **223.979.200,00** динара.

У односу на реализацију у 2020. години планирани расходи у 2022. години су већи за око 14,7% номинално за 28.709.841,00 динар и за око 7,39 % номинално 15.415.200,00 динара у односу на процењени обим расхода у 2021. години.

Однос планираних расхода за 2022. годину, процењених расхода за 2021. годину и остварених расхода у 2020. години

у динарима

Ред бр.	Конто	Назив расхода - трошкова	Остварено у 2020.*	Процена остварења у 2021	План 2022.	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	511009	Трошкови материјала	10.388.455	12.000.000	13.000.000	125	108
2.	511100	Трошкови помоћног материјала	/	/	2.000.000	/	/
3.	512000	Трошкови ситног инвентара	637.473	410.000	600.000	94	146
4.	512001	Трошкови резервних делова	640.196	850.000	900.000	156	118
5.	512107	Трошкови ауто гума	53.045	170.000	200.000	377	118
6.	512300	Трошкови канцел. материјала	465.363	530.000	700.000	150	132
7.	513007	Трошкови електричне енергије	22.321.255	27.000.000	28.000.000	125	104
8.	513310	Трошкови горива и мазива	1.857.950	2.250.000	3.500.000	188	156
9.	520000	Бруто зараде запослених	71.433.334	74.500.000	77.100.000	108	103
10.	521100	Доприноси на терет послодавца	11.893.650	12.200.000	12.720.000	107	104
11.	524000	Бруто зараде по уговору о привр. и повременим посл.	946.878	3.200.000	3.414.000	360	107
12.	524100	Доприноси на терет послодавца по уговорима	157.655	530.000	565.000	358	107
13.	526001	Трошкови накнада за НО	360.758	360.000	360.000	100	100

14.	529020	Једнократна накнада (солидарна помоћ по ПКУ)	4.462.606	0	4.000.200	90	/
15.	529100	Трошкови превоза радника	1.696.498	2.000.000	2.100.000	124	105
16.	529111	Помоћ запосленима	127.380	200.000	300.000	236	150
17.	529113	Трошкови дневница и путни трошкови	12.080	10.000	50.000	414	500
18.	529190	Исхрана радника на терену	84.845	100.000	100.000	118	100
19.	529200	Поклон честитке запосленима	117.416	340.000	380.000	324	112
20.	529318	Трошкови отпремнина	249.318	310.000	580.000	233	187
21.	531000	Транспортне услуге	848.620	350.000	400.000	47	114
22.	531500	Трошкови ПТТ услуга	280.960	280.000	4.000.000	1424	1429
23.	532000	Трошкови одржавања основних средстава	5.899.141	12.200.000	18.288.000	310	150
23.1		<i>Реконструкција таложника</i>			2.980.000		
23.2		<i>Реконструкција филтерских поља</i>			2.000.000		
23.3		<i>Набавка водомера</i>			3.000.000		
23.4		<i>Регенерација бунара</i>			7.000.000		
23.5		<i>Текуће одржавање</i>			1.101.969		
24.	533900	Трошкови закупнина	75.203	180.000	200.000	266	111
25.	535100	Трошкови медијских услуга	20.600	812.000	812.000	394	100
26.	535400	Трошкови часописа и публикација	69.091	120.000	150.000	217	125
27.	537000	Трошкови развоја – израда Елабората о зонама санитарне заштите изворишта	/	/	2.000.000	/	/
28.	539000	Трошкови анализе воде	1.013.164	1.150.000	1.300.000	128	113
29.	539200	Трошкови комуналних услуга	127.668	140.000	160.000	125	114
30.	539300	Трошкови заштите на раду – Физичко-техничко обезбеђење	3.058.480	3.500.000	4.000.000	131	114
31.	539900	Трошкови регистрације возила	127.229	260.000	300.000	236	115
32.	540071	Трошкови амортизације	11.304.374	12.000.000	12.000.000	106	100
33.	550000	Трошкови ревизије фин. извештаја	129.360	130.000	140.000	108	108
34.	550300	Трошкови здравствених прегледа радника	90.280	90.000	100.000	111	111
35.	550600	Трошкови семинара и школарине	24.761	60.000	60.000	242	100
36.	550700	Трошкови одржавања софтвера	140.000	120.000	120.000	86	100
37.	550800	Трошкови дератизације посл. просторија	13.000	/	/	/	/
38.	551900	Трошкови репрезентације	221.717	150.000	150.000	68	100
39.	552000	Трошкови осигурања имовине	1.020.106	1.000.000	1.100.000	108	110
40.	552600	Трошкови осигурања лица	91.800	100.000	130.000	142	130
41.	553000	Трошкови провизије банака	150.035	170.000	200.000	133	118

42.	555200	Доприноси за захваћене воде	1.178.207	1.150.000	1.200.000	102	104
43.	555900	Остали порези	426.867	12.000	100.000	23	833
44.	555901	Буџетски фонд инвалида рада	50.282				
45.	559200	Трошкови судских такси	1.664.421	2.700.000	1.500.000	90	56
46.	559901	Остали нематер. трошкови	883.756	1.400.000	1.400.000	158	100
47.	562600	Трошкови камата	7.814.447	8.000.000	7.000.000	90	88
48.	576100	Расходи по основу отписа потраживања - грађани	20.810.480	18.130.000	12.000.000	58	66
49.	579300	Уговорне казне и пенали	2.542.919	1.900.000	2.000.000	79	105
50.	579400	Трошкови исплате штета	581.789	450.000	500.000	86	111
51.	585010	Обезвређивање потраживања - привреда	6.331.936	5.000.000	2.000.000	32	40
52.	592000	Исправке грешака из ранијих година	182.508	50.000	100.000	55	200
УКУПНО			195.079.356	208.564.000	223.979.200	115	107

1. Материјални трошкови (на рачунима групе 51 – трошкови материјала, резервних делова, ситног инвентара, помоћног материјала, горива и енергије)

Ови трошкови су планирани су у износу од **48.900.000,00 динара** и чине **21,83%** укупно планираних трошкова у 2022. години.

У 2022. години планирано је повећање ових трошкова за 13,17%, номинално за 5.690.000,00 динара у односу на процењене вредности а због раста трошкова електричне енергије, материјала и горива и за 12.536.263,00 динара (34,47%) у односу на реализацију у 2020. години..

Највеће учешће у наведеним трошковима и даље имају трошкови енергената (електричне енергије, горива и мазива) – 64,42 % и трошкови материјала -26,58, остали трошкови учествују са 9%.

2. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (на рачунима групе 52)

Ови трошкови су планирани су у износу од **101.669.200,00 динара** и чине **45,39%** укупно планираних трошкова у 2022. години.

Највеће учешће у наведеним трошковима имају трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца – 88,35%, док остали лични расходи и накнаде по уговорима са физичким лицима учествују са 11,65%.

2.1) Трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца

Трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца, планирани су у укупном износу од **89.820.000,00 динара**, од тога 77.100.000,00 динара на име бруто зарада (бруто 1) и 12.720.000, 00 динара на име доприноса на терет послодавца. Учешће ових расхода у укупним планираним расходима је највеће и износи 40,10% .

Код ових трошкова планирано је повећање за 7,79%, номинално за 6.493.016,00 динара у односу на остварене трошкове по овом основу у 2020. години и за 3,6 %, номинално за 3.120.000,00 динара у односу на процену њихове реализације у 2021. години.

Напред наведено повећање планирано је из следећих разлога:

- због повећања минималне цене рада, која је Одлуком Владе Републике Србије о минималној цени рада за период јануар-децембар 2022. године („Службени гласник РС“, број 87/2021 од 10.09.2021.) утврђена у износу од 201,22 динара (нето) по радном часу, што је за 9,4 % више у односу на минималну цену рада за период јануар-децембар 2021. године од 183,93 (нето) по радном часу („Службени гласник РС“, број 166/2020);
- затим због већег минулог рада свих запослених за по једну годину радног стажа, као и
- повећања просечне зараде у Републици Србији. Према последњем објављеном Саопштењу РЗС број 321 од 26.11.2021. године („Службени гласник РС“, број 112/2021) просечна зарада у

Републици Србији за месец септембар 2021. године, која представља основицу за исплату регреса утврђена је у износу од 89.980,00 динара (брuto) и у поређењу са истим месецом претходне године, просечна брутo зарада за септембар 2021. године номинално је већа за 9,0% (реално за 3,1%).

Трошкови зарада планирани су за 83 запослена у првих 5 месеци 2022. године, односно за 82 у периоду од 01.06. до 31.12.2022. године.

2.2) Остали лични расходи и накнаде (на рачуну 524,526 и 529)

Трошкови осталих личних расхода и накнада, који обухватају трошкове накнада за надзорни одбор, трошкове једнократне накнаде(солидарна помоћ по ПКУ), отпремнина запосленима, накнаде за долазак и одлазак са посла, дневнице за службена путовања, исхрану запослених на терену, трошкове за лечење запослених и чланова породице и трошкове накнада по уговорима са физичким лицима, планирани су у укупном износу од **11.849.200,00 динара** и чине **5,29%** укупно планираних расхода, од тога:

- остали лични расходи планирани су у износу од 7.870.200,00 динара и чине 3,51% укупно планираних расхода. Наведени трошкови су за 4.550.200,00 динара (137 %) већи у односу на процењене вредности за 2021. годину и за 759.299,00 динара (10,68 %) у односу на реализацију у 2020. години. Основни разлог планираног повећања ових трошкова у 2022. години у односу на процену за 2021. годину је то - што је у 2022. години планирана исплата солидарна помоћ по ПКУ у износу од 41.800,00 по запосленом која у 2021. години није исплаћена;

- трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима планирани су у укупном износу од 3.979.000,00 динара, од тога 3.414.000,00 на име брутo накнада (брuto 1) и 565.000, 00 динара на име доприноса на терет послодавца.

Учешће ових расхода у укупно планираним расходима износи 1,78%. Наведени трошкови су већи за 6,67 % (249.000,00 динара) у односу на процењене вредности за 2021. годину и за 204,29 % (2.671.364,00 динара) у односу на реализацију у 2020. години. Основни разлог планираног повећања ових трошкова је потреба за ангажовањем већег броја лица на привременим и повременим пословима током 2022. године.

4. Трошкови производних услуга (на рачунима групе 53)

Ови трошкови који обухватају - *транспортне трошкове, трошкове ПТТ услуга, одржавања основних средстава, закупнина, трошкове рекламе и пропаганде, екстерне анализе воде, трошкове комуналних услуга, заштите на раду, регистрације возила*, планирани су у укупном износу од **31.610.000,00 динара** и чине **14,11%** укупно планираних расхода. Наведени трошкови су за 12.618.000 динара (66,44 %) већи у односу на процењене вредности за 2021. годину и за 20.089.844,00 динара (174,39 %) у односу на реализацију у 2020. години. Основни разлог повећања ових трошкова је потреба израде Елабората о зонама санитарне заштите изворишта у Смедеревској Паланци ради комплетирања неопходне документације уз захтев за прибављање водне дозволе, повећање трошкова физичко-техничког обезбеђења и повећање трошкова одржавања основних средстава, као и потреба за извођењем радова на регенерацији бунара на извориштима у Смедеревској Паланци.

Највеће учешће у овим трошковима имају и даље имају трошкови одржавања основних средстава (57,86%), затим трошкови заштите на раду, односно физичко-техничког обезбеђења (12,65%), трошкови екстерне анализе воде (3,89%), док сви остали трошкови чине 25,60% укупних трошкова производних услуга.

5. Трошкови амортизације (на рачунима групе 54) – планирани су износу од 12.000.000,00 динара и чине 5,36% укупно планираних трошкова .

Планирано је да трошкова амортизације буду на нивоу процењене вредности у 2021. години и за 695.626,00 динара (6,1 %) већи у односу на реализацију у 2020. години.

6. Нематеријални трошкови (на рачунима групе 55)

Ови трошкови обухватају – трошкове ревизије финансијских извештаја, трошкове здравствених прегледа запослених лица, трошкове семинара, одржавања софтвера, репрезентације, премије осигурања имовине и лица, трошкове платног промета, накнада за захваћење воде, остале порезе и планирани су у износу од **6.200.000,00 динара** и чине **2,77%** укупно планираних трошкова у 2022. години.

Планирано је смањење ових трошкови у 2022. години за 12,46% номинално 882.000,00 динара у односу на процењене вредности у 2021. години (због смањења трошкова судских такси) и повећање за 115.408,00 динара (1,90%) у већи односу на реализацију ових трошкова у 2020. години.

Највеће учешће у наведеним трошковима и даље имају трошкови судских такси (24,2%), трошкови премија осигурања имовине и лица(19,84%), трошкови накнада за коришћење вода (19,35%), док сви остали нематеријални трошкови чине 36,61% укупних нематеријалних трошкова.

7. Финансијски расходи (на рачуну 562 - расходи камата)

Расходи по основу камата планирани су у износу од **7.000.000,00 динара**, што чини **3,13%** укупно планираних трошкова.

Планирано је смањење ових трошкови у 2022. години за 12,5% номинално 1.000.000,00 динара у односу на процењене вредности у 2021. години и за 814.447,00 динара (10,42%) у односу на реализацију у 2020. години.

8. Остали расходи (на рачунима група 57, 58 и 59 - трошкови казни, штета и пенала, расходи по основу отписа ненаплативих потраживања)

Остали расходи планирани су у износу од **16.600.000,00 динара**, што чини **7,41%** укупно планираних трошкова.

Планирано је смањење ових трошкови у 2022. години за 34,98% номинално 8.930.000,00 динара у односу на процењене вредности у 2021. години и за 13.849.152,00 динара (45,48%) у односу на реализацију у 2020. години, због смањења трошкова отписа ненаплативих потраживања.

Највеће учешће у наведеним трошковима и даље имају трошкови отписа ненаплативих потраживања код потрошача из категорије „домаћинства“ и трошкови обезвређивања потраживања код потрошача из категорије „правна лица“ (84,34%).

4.3. ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цена производа и услуга представља један од кључних елемената од утицаја на пословање сваког предузећа.

Због утврђивања стабилних извора финансирања морају се успоставити одговарајући економски инструменти за њихово обезбеђивање а што подразумева реалне економске цене воде и одвођења отпадних вода по систему „потрошач плаћа“ и „загађивач плаћа“ (члан 25. Закона о комуналним делатностима „Сл.гласник РС“, 88/2011). Ово превасходно зато да би се обедио већи степен самофинансирања и мања зависност од Оснивача након деблокаде рачуна ЈКП „Водовод“.

Политика цена треба да обезбеди:

-Да цена воде представља подстицај за њено рационално коришћење;

-Да не постоји разлика у цени између категорија потрошача, осим ако су трошкови различити у пружању услуге;

-Да буду узети у обзир одређени друштвени аспекти и стандарди лимита у односу на приходе домаћинства – односно успостављање динамике достизања економске цене воде и одвођења отпадних вода у складу са економском моћи домаћинства и привреде.

Постизање ових циљева је остварљиво на средњи и дужи рок, па се очекује постепено достизање економских цена уз више мањих повећања или различитог раста цена по категоријама потрошача.

До 14. јуна 2019. године важећа цена воде за домаћинства и субвенционисане потрошаче (Болница и Дом здравља) износила је 50,93 динара са ПДВ-ом, а за привреду, занатлије и установе 125,77 динара са ПДВ-ом.

Цена одвођења отпадних вода за домаћинства и бенефициране потрошаче (Болница и Дом здравља) износила је 15,05 динара са ПДВ-ом, а за привреду, занатлије и установе 38,32 динара са ПДВ-ом.

У циљу смањења диспаритета између прихода и расхода и обезбеђивања минималних финансијских услова за обављање делатности водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка и услова за обављање других услуга из делатности ЈКП „Водовод“, било је неопходно да се у току 2019. године изврши повећање цене воде, одвођења отпадних вода и других услуга из делатности ЈКП „Водовод“, за све категорије потрошача.

Имајући у виду напред наведено Скупштина општине Смедеревска Паланка, Решењем број:352-37/2019-02/2 од 14. јуна 2019. године („МСЛ“, број 15/2019 од 14.06.2019.године), дала је сагласност на Одлуку Надзорног одбора ЈКП „Водовод“, број 623 од 15. марта 2019. године о повећању цена воде, одвођења отпадних вода за 42%, и повећању цена других услуга из делатности Предузећа за 37%, у односу на цене у примени.

Нови ценовник је у примени почев од 14. јуна 2019. године.

Истом Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Водовод“ и Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка о давању сагласности, укинута је категорија субвенционисаних потрошача на терет расхода ЈКП „Водовод“ а којој су припадали Дом здравља Смедеревска Паланка и Општа болница „Стефан Високи“.

Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-368/2019-02/2 од 04. децембра 2019. године утврђена је субвенционисана цена воде и одвођења отпадних вода за здравствене установе (Дом здравља и Општу болницу „Стефан Високи“) у висини 50% цене ових комуналних услуга за друга правна лица, на терет буџета Општине, док је Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-381/2019-02/2 од 18. децембра 2019. године о измени напред наведене Одлуке износ субвенција утврђен у висини од 59,62%.

У току 2022. године није планирано повећање цена комуналних услуга које својим корисницима пружа ЈКП „Водовод“, али треба радити се на стварању правног основа за увођење фиксне накнаде за реконструкцију мреже и накнаде за одржавање и замену водомера, која би се плаћала месечно по водомеру а у зависности од величине водомера и без обзира на то да ли има потрошње воде или не, а исто тако и за примену фиксне накнаде за коришћење и заштиту вода која би се плаћала месечно по m3 испоручене воде а што је пракса у већини градова и општина у Србији.

4.4. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ

Потреба за субвенцијама из буџета Општине Смедеревска Паланка узрокована је чињеницом да због поремећаја у пословању који трају више година у назад и који су кулминирали више милионском блокадом свих рачуна ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци, која непрекидно траје почев од 22. јула 2014. године, ЈКП „Водовод“ нема могућности да сопственим средствима обезбеди минималне услове за обављање делатности од општег интереса за Општину Смедеревска Паланка. Имајући у виду наведено континуитет у обављању функције водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка и одвођења отпадних вода може да се обезбеди само уз текуће и капиталне субвенције из буџета Општине Смедеревска Паланка.

Одлуком о буџету Општине Смедеревска Паланка за 2022. годину („Међуопштински службени лист општина Велика Плана и Смедеревска Паланка, број 48 /2021) у Глави 4 , Функционална класификација 133 – Опште и јавне услуге, Програм 0602 – Програм 15 – Локална самоуправа, Програмска активност 0001 – Функционисање локалне самоуправе, Позиција 44, Економска класификације 451 – Субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама – ЈКП „Водовод" у Смед. Паланци, планирана су средства у износу од **20.000.000,00 динара**

Овим Програмом пословања планирано је смањење прихода од буџетских субвенција номинално за 62.860.000,00 динара у односу на планирана средства у 2021. години.

Средства субвенција из буџета Општине Смедеревска Паланка за 2021. годину претежно су намењена финансирању текућих расхода (у износу од 18.800.000,00 динара) и у мањим обиму за финансирање инвестиционог одржавања најбиталијних објеката водоснабдевања (у износу од 1.200.000,00 динара – за набавку бунарских и потисних пумпи и електромотора).

Напред наведено утврђено је у посебном Програму коришћења субвенција ЈКП „Водовод“ за 2022. годину, који је Надзорни одбор усвојио дана 13. децембра 2021. године и на који је Скупштина општине Смедеревска Паланка Решењем број 352-197/2021-02/2 од 17. децембра 2021. године дала сагласност („Међуопштински службени лист општина Велика Плана и Смедеревска Паланка, број 49/2021)

4.5. НАМЕНА, ИЗНОС И ДИНАМИКА КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА СУБВЕНЦИЈА ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА

Намена и динамика коришћења средстава субвенција приказана је у посебном Програму коришћења субвенција за 2022. годину, који је Надзорни одбор усвојио дана 13. децембра 2021. године и на који је Скупштина општине Смедеревска Паланка Решењем број 352-197/2021-02/2 од 17. децембра 2021. године дала сагласност („Међуопштински службени лист општина Велика Плана и Смедеревска Паланка, број 49/2021).

Предметни Програм садржи текстуално образложење сваке намене појединачно, планирани износ по наменама, динамику исплате по кварталима, као циљеве и жељене ефекте улагања средстава субвенција из буџета општине Смедеревска Паланка – да се у условима блокаде свих пословних рачуна обезбеди континуитет у пословању ЈКП „Водовод“, а пре свега да се обезбеди континуитет у обављању делатности од изузетног општег интереса за Општину Смедеревска Паланка и с тим у вези континуитет у обављању функције водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка и функције сакупљања и одвођења отпадних вода, затим одржавање постојећих капацитета за прераду воде у функционалном стању, одржавање поузданости система за дистрибуцију воде и система за одвођење отпадних вода, кроз активности које ће предузимати ЈКП „Водовод“ као привредни субјект.

Прилог 6: Субвенције и остали приходи из буџета

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Процењује се да ће у 2021. години ЈКП „Водовод“ остварити добит у висини од 9.225.700,00 динара која ће бити искоришћена за покриће дела непокривеног губитка из претходног периода.

Непокривени губитак закључно са губитком по Финансијском извештају за 2020. годину износи укупно 406.793.525,78 динара и настао је акумулирањем губитка у периоду од 2010. до 2020. године и исти је за 290.220.604,68 динара изнад вредности капитала.

У складу са чланом 35. став 4. Статута ЈКП „Водовод“ („Међуопштински Службени лист општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 9/2017) Одлуку о начину расподеле добити и покрићу губитка доноси Надзорни одбор Предузећа, уз сагласност Скупштине општине Смедеревска Паланка.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Законско уређење зарада

Зараде запослених у ЈКП „Водовод“ уређене су у складу са Законом о раду („Сл. гласник РС”, број 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/2017 – одлука УС, 113/2017 и 95/2018 – аутентично тумачење), чланом 2. Закона о престанку важења Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 86/19), Посебаним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, број 30/2021), Правилником о раду у ЈКП „Водовод“ („Међуопштински Службени лист општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 49/2021, као и Одлуком Владе Републике Србије о утврђивању минималне цене рада за период јануар – децембар 2022. године („Сл. гласник РС”, број 87/21 од 10.09.2021. године), Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број 352-79/2021-02/2 од 14.04.2021. године о промени основице за обрачун и исплату зарада у ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци у висини која се утврђује после 2019. године („Међуопштински Службени лист општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 12/2021) и Одлуком в.д. директора ЈКП „Водовод“ (службени број 1934 од 28.04.2021. године) о спровођењу Одлуке Скупштине општине Смедеревска Паланка, број 352-79/2021-02/2 од 14. априла 2021. године о промени основице за обрачун и исплату зарада у ЈКП „Водовод“ у висини која се утврђује после 2019. године.

На захтев Државне ревизорске институције број 400-997/2020-04/21 од 29.03.2021. године, Скупштина општине Смедеревска Паланка је дана 14. априла 2021. године донела Одлуку број 352-79/2021-02/2 о промени основице за обрачун и исплату зарада у ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци у висини која се утврђује после 2019. године а ради предузимања адекватних мера исправљања неправилности утврђених у Извештају Државне ревизорске институције о ревизији правилности пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци у делу који се односи на примену прописа код обрачуна и исплате зарада и осталих личних расхода за 2019. годину.

Предметна Одлука Скупштине општине Смедеревска Паланка објављена је у Међуопштинском Службеном листу општина Велика Плана и Смедеревска Паланка, број 12/2021 од 14. априла 2021. године и иста је ступила на снагу 23. априла 2021. године.

Предметном Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка Јавном комуналном предузећу „Водовод“ у Смедеревској Паланци наложено је да основицу за обрачун и исплату зарада које се утврђују у периоду после 2019. године примени у висини предвиђеној одредбама члана 2. став 1. Закона о престанку важења Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 86/19)

Одредбом члана 2. став 1. Закона о престанку важења Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 86/19) прописано да ће се основица за обрачун и исплату зарада примењивати у висини која је утврђена у тренутку ступања на снагу тог Закона.

Закон о престанку важења Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 86/19) ступио је на снагу 01. јануара 2020. године.

Имајући у виду напред наведено у тачки 1) ове Одлуке висина основице за обрачун и исплату зарада утврђена је у износу од 35.400,00 динара (Бруто 1) колико је износила вредности основице за обрачун зараде за месец јун 2019. године која је исплаћена у децембру 2019. године, као последња утврђена вредност основице обрачун и исплату зарада на дан 01. јануара 2020. године. Наведена цена рада у примени је почев од зараде за месец новембар 2020. године, као прве неисплаћене зараде након доношења напред наведених Одлука.

Трошкови бруто зарада и доприноса на терет послодавца

Трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца, планирани су у укупном износу од **89.820.000,00 динара**, од тога 77.100.000,00 динара на име бруто зарада (бруто 1) и 12.720.000,00 динара на име доприноса на терет послодавца. Учешће наведени раходи у укупним планираним расходима износи 42,02%.

Средства за зараде су планирана на основу планираног броја запослених (83 запослена у периоду од јануара до маја 2022. године, односно 82 запослена у периоду од јуна до децембра 2022. године, са збирним коефицијентом вредности посла од 106,82 и просечним коефицијентом 1,29), годишњег фонда часова рада, коефицијента радног места запослених који су утврђени у појединачним уговорима о раду и цене рада у висини од 34.500,00 динара (Бруто 1) која је утврђена Одлуком в.д. директора ЈКП „Водовод“ (службени број 1934 од 28.04.2021. године) о спровођењу Одлуке Скупштине општине Смедеревска Паланка, број 352-79/2021-02/2 од 14. априла 2021. године о промени основице за обрачун и исплату зарада у ЈКП „Водовод“ у висини која се утврђује после 2019. године. Динамика исплате зарада у 2022. години зависиће од оствареног пословно – финансијског резултата.

Код ових трошкова планирано је повећање за 7,79% у односу на остварене трошкове по овом основу у 2020. години и за 3,6 % у односу на процену њихове реализације у 2021. години.

Један од разлога планираног повећања трошкова бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца је повећања минималне цене рада за 9,4 % у односу на минималну цену рада за период јануар - децембар 2021. године од 183,93 (нето) по радном часу („Службени гласник РС“, број 166/2020) јер у 2022. години једном броју запослених мора бити извршено повећање основне зараде з, како би се спровео Закон о раду и применила Одлука Владе Републике Србије о минималној цени рада за период јануар-децембар 2022. године од 201,22 динара (нето) по радном часу („Службени гласник РС“, број 87/2021 од 10.09.2021.). Сходно овој Одлуци Владе Републике Србије, минимална основна зарада за исплате у току 2022. године ће износити:

За месец са 160 радних сати: нето - 32.195,20 динара, односно 43.174,32 динара бруто;

За месец са 168 радних сати: нето - 33.804,96 динара, односно 45.470,70 динара бруто;

За месец са 176 радних сати: нето - 35.414,72 динара, односно 47.767,08 динара бруто;

За месец са 184 радна сата: нето - 37.024,48 динара, односно 50.063,45 динара бруто (у складу са најављеним новим пореским ослобођењем од 19.300,00 динара и смањењем стопе доприноса за ПИО на терет послодавца за 0,5%).

Поред основне зараде, у зараду су укључене и накнаде других трошкови као што су накнада за исхрану у току рада, регрес за годишњи одмор, накнаде за дане државних и верских празника као и увећања зараде, као што је увећање за године проведене на раду – (тзв. „минули рад“), увећање за рад ноћу, увећање за рад у дане државног празника и недељом, као и увећање за прековремени рад који је честа појава због разних кварова на водоводној и канализационој мрежи као и застоја у раду постројења и опреме.

Имајући у виду напред наведено на планирано повећање трошкова бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца утицало је и повећања просечне зараде у Републици Србији, као и већи минули рад свих запослених за по једну годину радног стажа. Према последњем објављеном

Саопштењу РЗС број 321 од 26.11.2021. године („Службени гласник РС“, број 112/2021) просечна зарада у Републици Србији за месец септембар 2021. године, која представља основицу за исплату регреса, утврђена је у износу од 89.980,00 динара (брuto) и у поређењу са истим месецом претходне године, просечна брутo зарада за септембар 2021. године номинално је већа за 9,0% (реално за 3,1%). Због напред наведеног у 2022. години биће повећан брутo износ регреса за укупно 487.584,00 динара, односно 493,00 динара месечно по раднику, тако да уместо 9.080,00 динара колико је износила месечна (брuto) накнада по раднику у 2021. години, у 2022. години ова накнада ће износи 9.573,00 динара.

Део зараде по основу накнаде за исхрану у току рада планиран је износу од 250,00 динара (са припадајућим порезима и доприносима) по радном дану.

Део зараде на име увећања по основу прековременог рада и ноћног рада планиран је у висини 30%, затим по основу рада у дане државних и верских празника који су нерадни дани у висини 110% а по основу минулог рада у висини 0,5% за сваку пуну годину рада, све у складу са Правилником о раду ЈКП „Водовод“. Рад у сменама вреднован је приликом утврђивања појединачних коефицијената и с тим у вези нису планирана процентуална увећања зарада по овом основу.

Због свега наведеног трошкови брутo зарада и доприноса на терет послодавца повећани су за 3.120.000,00 динара, односно за 3,6 % у односу на процену њихове реализације у 2021. години.

Остали лични расходи запослених лица

У складу са одредбама Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, број 30/2021) и одредбама Правилника о раду у ЈКП „Водовод“, планирана је и солидарна помоћ запосленима за ублажавање неповољног материјалног положаја у висини од 41.800,00 динара (нето) по запосленом - укупно 4.000.200,00 динара на годишњем нивоу, односно 1.000.050,00 динара по кварталу

Овим Програмом пословања планирана су и друга социјална давања запосленима и то:

* отпремнине за одлазак у пензију у износу од 580.000,00 динара, за 2 (два) запослена, којима би радни однос престао на крају 2022. године, и

Овим Програмом пословања друга примања запослених планирана су на следећи начин:

* трошкови превоза запослених на посао и са посла планирани су у висини цене месечне карте на одређеним релацијама, односно уколико је место становања од седишта Послодавца удаљено више од 3 а мање од 20 км у укупном износу од 2.100.000,00 динара на годишњем нивоу, односно 525.000,00 динара по кварталу;

* трошкови у случају смрти запосленог, дуже и теже болести и рехабилитације и поклон честитке запосленима у износу од 680.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 170.000,00 динара по кварталу.

Критеријуми извршења расхода за социјалне помоћи по свим наменама утврђени су Правилником о раду у ЈКП „Водовод“. Помоћ у медицинском лечењу запосленог и чланова уже породице и остале помоћи запосленима се одобравају на основу приложене медицинске и остале пратеће документације, у зависности од случаја за који се помоћ одобрава.

* трошкови смештаја и исхране на терену планирани су у износу од 100.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 25.000,00 динара по кварталу;

* трошкови дневница за службена путовања планирани су у износу од 50.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 12.500,00 динара по кварталу.

Исплата јубиларних награда запосленима, није планирана.

Трошкови бруто накнада по уговорима о привременим и повременим пословима

Трошкови по основу бруто накнада за лица на привременим и повременим пословима планирани су у укупном износу од **3.979.000,00** динара, од тога 3.414.000,00 на име бруто накнада (бруто 1) и 565.000,00 динара на име доприноса на терет послодавца, што представља повећање планираног износа за укупно 249.000,00 динара. Наведено повећање у односу на реализацију ових трошкова у 2021. години је настало због планираног ангажовања по Уговору о привременим и повременим пословима још једног лица, почев од 01.06.2022. године, на период од 120 радних дана.

Трошкови по основу уговора о делу, ауторских уговора и трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора нису планирани, јер није планирано радно ангажовање по наведеним уговорима.

Зарада директора

Зарада директора као јединог пословодног органа у Предузећу планирана је у складу са Правилником о раду ЈКП „Водовод” у Смедеревској Паланци (службени број 648 од 18. фебруара 2021. године) на који је Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 023-3/2021-02/2 од 24. марта 2021. године дата предходна сагласност и закљученим Уговором о раду којим је основна зарада директора вреднована коефицијентом 3,24, што по утврђеној цени рада у износу од 34.500,00 динара чини основну зараду у износу од 111.780,00 динара (Бруто 1), са свим другим правима по основу рада и у вези са радом која припадају и другим радницима у Предузећу а која су утврђена напред наведеним Правилником о раду ЈКП „Водовод”. Зарада директора биће исплаћивана у зависности од оствареног пословно-финансијског резултата Предузећа.

Прилог 7: Трошкови запослених

Прилог 11: Зараде

Прилог 11а: Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог 11б: Исплаћене зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01. до 31.12.2022. године – Бруто 1 и Бруто 2.

Накнада за рад Надзорног одбора

Накнада за рад Надзорног одбора планирана је у износу од 360.000,00 динара односно 90.000,00 динара по кварталу, колико је за наведене намене планирано у периоду од 2019. до 2021. године, и биће исплаћивана у зависности од оствареног пословно-финансијског резултата Предузећа.

Накнада за рад Комисије за ревизију

ЈКП „Водовод“ нема Комисију за ревизију јер у складу са чланом 55. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС», број 15/2016) ову Комисију имају јавна предузећа основана од стране Републике Србије, тако да накнаде за рад ове Комисије нису ни планиране.

Прилог 12: Накнада НО

Прилог 13: Накнада КЗР

6.2. СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА/ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА И ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

6.2.1) Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Преглед систематизованих радних места, број запослених по кадровској евиденцији, њихова школска спрема, занимање као и преглед попуњених и упражњених радних места по организационим јединицама, на дан 31.12.2021. године:

Ред. број	Назив послова/радних места	Школска спрема и занимање	Број извршилаца	
			Систематиз.	Кадров. број
1)	Дирекција Предузећа		1	1 *

Програм пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2022. годину	61 -72
--	--------

1.1.	Директор (на одређено време у складу са Законом	ВСС Мастер инж. менаџмента	1	1*.
2)	Служба општих и правних послова		8	8
2.1.	Секретар Предузећа	ВШС Правник	1	1
2.2.	Стр. сарадник за правне послове	ВСС Дипл. правник	1	1
2.3.	Службеник за јавне набавке	ВСС Дипл.географ	1	1
2.4.	Референт за кадровске послове	ССС Рачунов. техничар	1	1
2.5.	Референт општих послова	ССС Преводац -сарадник	1	1
2.6.	Административни секретар	НСС дактилограф	1	1
2.7.	Хигијеничар	ССС Текстилни техничар Хемиј.-техн. Техничар	2	2
3)	Служба евиденције, читавања, обрачуна и наплате		18	14
3.1.	Руководилац службе	ВШС Инжењер информатике	1	1
3.2.	Главни контролор евиденције и читавања	ВШС Орган. продаје	1	1
3.3.	Координатор наплате	КВ Произ. прех. произода	1	1
3.4..	Самостални референт обрачуна (АОП)	ССС Економски техничар	1	1
3.5.	Референт обрачуна (АОП)	ССС Алатничар	2	1
3.6.	Читавање привреде и занатлија и наплата од занатлија	ССС/КВ	2	/
3.7.	Евиденција и читавање домаћинства и наплата на терену	ССС/КВ ССС алатничар (1) Прехрамбени техничар (1) Технич. за исп.матер. (1) ССС керамичар (1) КВ Металостругар (2) КВ Возач (1) КВ Израђ. прех.производа(1) Без занимања (1)	10	9
4)	Служба књиговодствено-финансијских и комерцијалних послова		15	12+1 **
4.1.	Руководилац службе	ВШС/2 Дипл.економиста	1	1
4.2.	Самостални референт набавке	ССС Матурант гимназије	1	1
4.1)	Одељење књиговодствено-финансијских послова		13	10+1 **
		ССС		

4.1.1.	Шеф одељења и контиста	Матурант гимназије	1	1
4.1.2.	Финансијско-рачуноводствени аналитичар	ВШС Економског смера	1	/
4.1.3.	Референт за финансијско-рачунов. Послове	ССС Економс. или општег смера	1	/
4.1.4.	Ликвидатор и књиг. Инвестиција	ССС Општег или економ. Смера	1	/
4.1.5.	Глав. књиговођа и аналитичар основних средстава и осигурања	ССС Техничар цитологије	1	1
4.1.6.	Сам. референт обрачуна зарада, материјални књиговођа и контиста благајне и излазних фактура	ССС Техничар администратор	1	1
4.1.7.	Референт за компензације	ВСС Струковни мастер менаџер	1	1
4.18.	Благајник	ССС Правни техничар Економски техничар	2	2
4.1.9.	Референт наплате на изворишту Мака Т. Лека	ССС VI/1 Струковни менаџер (1) Матурант гимназије (1)	2	2
4.1.10	Магационер	ССС Грађевински техничар	1	1
4.1.11	Материјални књиговођа	ССС Хемијски техничар	1	1
5) Технички сектор			29	21+2 *+3***
5.1.	Руководилац сектора	ВСС -Техничког смера	1	1
5.2.	Главни инжењер	ВСС- Дипл. грађевински инж. за хидротехнику	2	1
5.3.	Гл. инжењер заштите и безбедности на раду и заштите животне средине	ВСС ВСС - Техничког смера	1	/
5.1) Одељење техничке припреме и развоја			2	2
5.1.1.	Шеф одељења	ВСС Дипл. геофизичар	1	/
5.1.2.	Сарадник - технолог	ВСС Машински инжењер	1	1
5.2.) Служба механизације и одржавања водоводне и канализационе мреже			23	18+ 2*+3**
5.2.1.	Руководилац службе	ССС Грађевински техничар	1	1
5.2.2.	Пословођа одржавања	КВ Водоинсталатер	1	1
5.2.3.	Административни службеник	ССС Правног, екон. или општег смера	1	/

5.2.4.	Водећи водоинсталатер	КВ Водоинсталатер	2	1
5.2.5.	Водоинсталатер	КВ Водоинсталатер	3	2+1*
5.2.6.	Механичар	КВ Аутомеханичар	1	1
5.2.7.	Возач спец. возила „Woma”	КВ/ПКВ ПКВ возач (1) ПКВ фризер (1)	2	2
5.2.8.	Руковаоц грађевинским машинама	КВ Аутомеханичар	1	1
5.2.9.	Помоћни радник на одржавању	ПКВ/НКВ Без занимања (6 +1*+3**)	9	6+ 1*+3***
5.2.10	Радник на одржавању канализације	НКВ Без занимања (2)	1	2
5.2.11	Радник на одржавању зеленила	НКВ Без занимања	1	1
6) Сектор производње, прераде и дистрибуције воде			27	24+1*
6.1.	Руководилац сектора	ВСС Техничког смера	1	/
6.2.	Инжењер за теренска мерења, узорковања и анализу података	ВШС Инж. технологије за воду	1	1
6.1) Одељење производње, прераде и дистрибуције воде			17	16
6.1.1.	Шеф одељења	КВ - Водоинсталатер	1	1
6.1.2.	Одржавање црног постројења и електро одржавање	ССС Електро техничар	1	2
6.1.3.	Водоинсталатер на одржавању црног постројења	ССС/КВ Водоинсталатер	2	/
6.1.4.	Одржавање црног постројења	ССС/КВ Машински техничар (2) ССС Машинбравар (2) ССС Алатничар (1) Водоинсталатер (1) Монтер хидраулике (1) Електрозаваривач (1) Металостругар (1) Бравар-монтер (1) Произ.прехран.произвођач(1) Аутоелектричар (1) КВ Продавац наф. деривата (1)	13	14
6.2) Одељење технологије прераде воде и лабораторија			8	8+1*
6.2.1.	Шеф одељења	ВШС-Инжењер технологије	1	1
6.2.2.	Лаборант	ВШС/ССС Инж. технологије за воду (1) Технич. за анал. хемију (2) Хемијски техничар (2) Лабораторијски техничар (1+1*)	7	6+1*

* број запослених на одређено време (укупно 4)

** број запослених који су ангажовани по уговору о привременим и повременим пословима (укупно 4)

Програм пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2022. годину **64 -72**

Напомена: Правилником о организацији и ситематизацији послова у ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци, (службени број 647 од 18.фебруара 2021. године) на који је Решењем Председника Општине Смедеревска Паланка бр. 022-1/2021-01 од 26.марта 2021. године дата сагласност, утврђено је следеће:

- Укупан број систематизованих радних места 52
- Укупан број извршилаца према систематизацији 98

Број запослених и радно ангажованих лица на дан 31.12.2021. године, износи укупно 83, од тога: 79 на неодређено време, 4 на одређено време и 4 лица која су ангажована ван радног односа по уговору о привременим и повременим пословима.

У прилогу под називом: „Структура запослених по секторима/организационим јединицама“ приказан је број запослених на неодређено и одређено време и лица ангажованих по уговору о привременим и повременим пословима, по секторима/организационим јединицама са стањем на дан 31.12.2021. године

6.2.2) Структура запослених

Старосна структура Предузећа на дан 31.12.2021. године је неповољна јер просечна старост запослених износи 46 година, а код запослених у администрацији и више. Од укупног броја запослених 50,6 % има преко 50 година, док запослених до 30 година живота нема. Највећи број запослених (укупно 32, односно чак 38,55%) је у категорији од 50 до 60 година, док запослени преко 60 година чине 12% од укупног броја запослених.

Радни стаж дужи од 25 година има 48,19% запослених, док запослени до 5 година радног стажа чине 3,61% од укупног броја запослених.

Жене чине 36,14% од укупног броја запослених и трећину чланова Надзорног одбора.

Што се тиче квалификационе структуре, од укупног броја запослених највећи проценат 66,26% чине запослени са III и IV степеном стручне спреме, док запослени са високим образовањем чине свега 7,22%.

Недостајући кадрови су углавном на руководећим пословима високе стручне спреме и пословима одржавања водоводне и канализационе мреже и подразумевају недовољан број дипломираних инжењера, дипломираних економиста и неквалификованих радника.

Више од половине ефективног радног времена запослених остварује се на реализацији основне делатности, односно на пословима прераде и дистрибуције воде и одржавања водоводне и канализационе мреже. Преостали део радног времена предвиђен је за послове подршке и логистике процесима производње као и корпоративном управљању на највишем нивоу у Предузећу.

У прилогу под називом: „Структура запослених“ приказана је квалификациона структура запослених и чланова Надзорног одбора, старосна структура, структура по времену у радном односу, као и структура према полу запослених и чланова Надзорног одбора са стањем на дан 31.12.2021. године и планираном структуром на дан 31.12.2022. године.

6.3 ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Овим Програмом пословања у периоду јануар – мај 2022. године није планирано повећање укупног броја запослених и радно ангажованих лица у односу на број запослених на дан 31.12. 2021. године: 79 запослених на неодређено време, 4 (четири) запослена на одређено време (од тога 2(два) запослена лица због повећаног обима посла, 1 (једно) лице ради замене запослене која због породилског одсуства привремено одсуствује са рада и и директор предузећа, као лице именовано на мандатни период).

Почев од јуна 2022. године, број запослених на неодређено време остаје непромењен – 79, али је планирано смањење броја запослених на одређено време са 4 (четири) на 3 (три) и повећање броја радно ангажованих лица са 4 (четири) на 5 (пет).

Ради ефикаснијег обављања текућих послова из делатности Предузећа, затим реализације закључених уговора о извођењу радова на изради водоводне и канализационе мреже, као и

обављања неопходних административних послова и даље је потребан пријем у радни однос на неодређено време следећих кадрова:

- 3 (три) лица - НОКС ниво 1, са завршеним основним образовањем и занимањем мануелни радник за нискоградњу ради попуњавања упражњених радних места „помоћни радник на одржавању водоводне мреже" у служби механизације и одржавања водоводне и канализационе мреже.
- најмање 1 (једног) лица - НОКС ниво 3, са средњим стручним образовањем у трајању од три године или неформалним образовањем одраслих (мин 960 сати обуке) и занимањем „водоинсталатер“, ради попуњавања упражњеног радног места „водоинсталатер“, односно „водећи водоинсталатер“ у служби механизације и одржавања водоводне и канализационе мреже.
- *Напомена:* Последњи пријем у радни однос на неодређено време на пословима „помоћни радник на одржавања водоводне мреже" извршен је још 10.09.2013 године, док је у периоду од 2013. године до 31.12.2021. године за 9 (девет) лица са нижом стручном спремом престао радни однос, тако да од 9 (девет) систематизованих извршилаца наведене послове тренутно обавља само 6 (шест) стално запослених лица. Такође, Предузећу недостају и лица са средњим стручним образовањем у трајању од три године и занимањем „водоинсталатер“ јер од 5 систематизованих извршилаца наведене послове тренутно обављају 3 стално запослених лица, што је недовољно за обављање послова на одржавању водоводне мреже у дужини од 140 километара а могућност интерног распоређивања не постоји.
- 1 (једног) лица – најмање НОКС ниво 6, подниво 6.2. са завршеним основним академским студијама - ОАС (најмање 240 ЕСПБ) или специјалистичким струковним студијама (најмање 60 + ОСС 180 ЕСПБ) и занимањем економиста за попуњавање слободног радног места „Финансијско-рачуноводствени аналитичар“.

Због специфичности послова које ЈКП „Водовод“ обавља пожељан је пријем у радни однос лица са радним искуством, која су кроз рад стекла потребна знања и способности за самостално обављање послова из делатности Предузећа, односно лица која су у Предузећу већ радила по основу уговора о раду на одређено време у максималном трајању од 24 месеца и по основу уговора о привременим и повременим пословима.

У току 2021. године, у складу са чланом 27к. став 1. и став 8. Законом о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019 и 149/2020), односно без сагласности надлежног тела Владе извршено је запошљавање на неодређено време 2 лица која су у Предузећу већ била у радном односу на одређено време.

Евентуално запошљавање недостајућих кадрова у 2022. години је неизвесно јер не постоје услови за примену члана 27к. став 1. и став 8. Законом о буџетском систему (без сагласности надлежног тела Владе) тако да исто може бити извршено само у складу са чланом 27е., став 35. истог Закона и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 159/2020) а што подразумева сагласност надлежног тела Владе, коју у току 2021. године Предузеће није добило иако су захтеви редовно упућивани.

Имајући у виду напред наведено овим Програмом пословања није предвиђено повећање броја запослених. У случају добијања сагласности за ново запошљавање евентуално повећање броја запослених биће предвиђено изменама и допунама овог Програма.

У прилогу под називом: „Динамика запошљавања - план" дато је планирано кретање запослености по кварталима у 2022. години, за укупан број запослених на неодређено и одређено време.

Прилог 8: Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2021.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено, нити је планирано кредитно задуживање у 2022. години.

Прилог 14: Кредитна задуженост и планирано кредитно задуживање у 2022. години

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

План набавки за 2022. годину сачињен је у складу са Законом о јавним набавкама („Сл. гласник РС“, број 9/2019), Финансијском планом ЈКП „Водовод“ за 2022. годину из овог Програма пословања и Програмом коришћења субвенција за 2022. годину, који је Надзорни одбор усвојио дана 13. децембра 2022. године и на који је Скупштина општине Смедеревска Паланка Решењем број 352-197/2021-02/2 од 17. децембра 2021. године дала сагласност („Међуопштински службени лист општина Велика Плана и Смедеревска Паланка, број 49/2021).

Приликом израде Плана набавки узете су у обзир најнеопходније потребе за набавком добара, услуга и радова свих организационих целина Предузећа у оквиру расположивих финансијских средстава која су утврђена у овом Програму пословања и одобреном Програму коришћења субвенција за 2022. годину.

Планиране набавке се финансирају сопственим средствима Предузећа и средствима субвенција из буџета Општине Смедеревска Паланка за 2022. годину.

Укупна средства за набавку добара, услуга и радова у 2022. години (јавне набавке на које се примењује ЗЈН и набавке на које се Закон не примењује) планирана су у износу од укупно **129.801.631,00 динар**, од чега 120.995.600,00 динара из сопствених прихода и 8.806.031,00 динар из буџетских субвенција и то:

- за набавку добара, укупно **61.380.000,00 динара**, од чега **55.580.000,00 динара** из сопствених прихода и **5.800.000,00 динара** из буџетских субвенција;
- за набавку услуга, укупно **21.262.000,00 динара**, од чега **20.462.000,00 динара** из сопствених прихода и **800.000,00 динара** из буџетских субвенција, и
- за набавку радова, укупно **47.159.631,00 динар**, од чега **44.953.600,00 динара** из сопствених прихода и **2.206.031,00 динар** из буџетских субвенција.

За јавне набавке у складу са праговима који су утврђени новим Законом о јавним набавкама планирана средства у укупном износу од **111.110.000,00 динара**, од чега 105.210.000,00 динара из сопствених прихода и 5.900.000,00 динара из буџетских субвенција и то:

- за јавне набавке добара, укупно **58.480.000,00 динара**, од чега **52.980.000,00 динара** из сопствених прихода и **5.500.000,00 динара** из буџетских субвенција;
- за јавне набавке услуга, укупно **15.630.000,00 динара**, од чега **15.230.000,00 динара** из сопствених прихода и **400.000,00 динара** из буџетских субвенција, и
- за јавне набавке радова, укупно **37.000.000,00 динара**, у целини из сопствених прихода.

Напомена: Поступак јавне набавке осигурања имовине и лица, по процењеној вредности од 1.230.000,00 динара без ПДВ-а, неће се спроводити јер је 2020. године, са Компанијом „Дунав осигурање“, д.о.о заључен Анекс број 3. (службени број 2059 од 27.05.2020. године) уз Уговор број

1081/2000 којим је крајњи период осигурања имовине и лица по основном уговору продужен за 5 година, односно до 01.05.2025. године.

За набавке на које се Закон не примењује у складу са чланом 12. тачка 11) и чланом 27. Закона о јавним набавкама („Службени гласник РС“, број 91/2019) планирана су средства у укупном износу од **18.691.631,00 динар**, од чега 15.785.600,00 динара из сопствених прихода и 2.906.031,00 динар из буџетских субвенција, и то:

- за набавку добара, укупно 2.900.000,00 динара, од чега 2.600.000,00 динара из сопствених прихода и 300.000,00 динара из буџетских субвенција;
- за набавку услуга, укупно 5.632.000,00 динара, од чега 5.232.000,00 динара из сопствених прихода и 400.000,00 динара из буџетских субвенција, и
- за набавку радова, укупно 10.159.631,00 динар, од чега 7.953.600,00 динара из сопствених прихода и 2.206.031,00 динар из буџетских субвенција, као дуг из претходног периода, јер је након спроведеног поступка уговор о извођењу радова закључен крајем 2021.године (службени број Уговора 5638 од 26.11.2021. године)

Прилог 15:Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1. КАПИТАЛНА ОДНОСНО ДУГОРОЧНА ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА

Капитална односно дугорочна инвестициона улагања нису планирана као ни претходних година.

9.2. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА У 2022. ГОДИНИ – ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА: БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЗА 2022. ГОДИНУ

1) Исплата обавеза из претходног периода 4.400.000,00 динара
од чега :

- **2.206.031,00 динара без ПДВ-а** по Уговору (службени број 5638 од 26.11.2021. године) о извођењу радова на реконструкцији водоводне линије у улици Саве Ковачевића у дужини од 0,3Km, који је закључен са Грађевинским предузећем „Нискоградња“ крајем 2021. године а чија је реализација планирана за I квартал 2022. године, и
- остатак у износу од **2.193.969,00 динара** за друге доспеле а неизмирене обавезе из претходног периода

Рок за реализацију: до краја I квартала

2) Набавака бунарских пумпи

У 2022. години неопходна је набавка нових отопних бунарских пумпи.

Набавком нових отопних пумпи предупредили би се застоји и празан ход у раду експлоатационих бунара на извориштима у Смедеревској Паланци што би у многоме допринело стабилизацији система водоснабдевања и повећању погонске спремности система.

Укупна процењена вредност: 990.000,00 динара (700.000,00 из средстава капиталних субвенција и 290.000,00 из сопствених средстава)

Рок за реализацију: до краја I квартала

3) Набавка потисних пумпи и електромотора

У 2022. години неопходна је набавка нових отопних бунарских пумпи.

Набавком нових отопних пумпи предупредили би се застоји и празан ход у раду експлоатационих бунара на извориштима у Смедеревској Паланци што би у многоме допринело стабилизацији система водоснабдевања и повећању погонске спремности система.

Укупна процењена вредност: 990.000,00 динара (500.000,00 из средстава капиталних субвенција и 490.000,00 из сопствених средстава)

Рок за реализацију: до краја I квартала

УКУПНО СПЕЦИФИКАЦИЈА 9.2. - Буџетска средства 5.600.000,00 динара

9.3. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА У 2022. ГОДИНИ – ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА: СОПСТВЕНА СРЕДСТВА ЈКП „ВОДОВОД“, СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА

1) Израда и опремање 3 (три) заменска бунара и 3 (три) истражне бушотина на извориштима у Смедеревској Паланци

Неопходност наведене инвестиције узрокована је потребом да се за предстојећи период обезбеде додатне количине воде чиме би се постигло да ЈКП „Водовод“ и у летњем периоду може да снабдева потрошаче само са својих изворишта. Тиме би се омогућио одржив раст и ширење мреже и према приградским и сеоским насељима.

Процењена вредност: 23.000.000,00 динара

Рок за реализацију: у II, III и IV кварталу

2) Ревитализација бунара на градским извориштима

Неопходност наведене инвестиције условљена је старошћу већ изграђених бунара и њиховом смањеном издашношћу. Искуство из ранијих година упућује на закључак да је регенерација економичан и ефикасан начин за обезбеђивање додатних количина воде. Током експлоатације код сваког бунара долази до процеса „старења“ чије се последице у великој мери могу отклонити регенерацијом бунара, тако да се наведеним методом постижу два циља, и то повећање издашности третираних бунара и продужетак века експлоатације.

Процењена вредност: 7.000.000,00 динара

Рок за реализацију: у II, III и IV кварталу

3) Додатна средства за набавку бунарских и утопних пумпи и електромотора

У 2022. години неопходна је набавка нових утопних бунарских пумпи.

Набавком нових утопних пумпи предупредили би се застоји и празан ход у раду експлоатационих бунара на извориштима у Смедеревској Паланци што би у многоструко допринело стабилизацији система водоснабдевања и повећању погонске спремности система.

Процењена вредност: 780.000,00 динара

Рок за реализацију: у II кварталу

4) Израда Елабората о санитарној заштити изворишта у Смедеревској Паланци

Израда наведеног Елабората је неопходна ради исходавања Решења надлежног министарства о утврђивању зона санитарне заштите изворишта у Смедеревској Паланци: „Рудине“, „Сингер“ и „Булине воде“ и прибављања водне дозволе за постојеће водне објекте

Процењена вредност: 2.000.000,00 динара

Рок за реализацију: у III и IV кварталу

5) Набавка возила (ауто-цистерна)

Процењена вредност: 7.000.000,00 динара

Рок за реализацију: у II, III и IV кварталу

6) Реконструкција таложника на постројењу за прераду воде

Процењена вредност: 2.980.000,00 динара

Рок за реализацију: у II, III и IV кварталу

7) Реконструкција филтерских поља на постројењу за прераду воде

Процењена вредност: 2.000.000,00 динара
Рок за реализацију: у II, III и IV кварталу

8) Набавка водомера
Процењена вредност: 3.000.000,00 динара
Рок за реализацију: у II, III и IV кварталу

9) Уградња система даљинског читавања водомера
Процењена вредност: 5.000.000,00 динара
Рок за реализацију: у II, III и IV кварталу

10) Уградња протокомера на одређеним пунктовима на дистрибутивној мрежи и повезивање на постојећи SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града
Процењена вредност: 7.000.000,00 динара
Рок за реализацију: у II, III и IV кварталу

11) Набавка, испорука, програмирање, пуштање у рад протокомера (укупно 8) и повезивање на постојећи SKADA систем (KLAB-SC01)
Уговорена вредност: 2.973.600,00
Рок за реализацију: I квартал

УКУПНО СПЕЦИФИКАЦИЈА 9.3. – Сопствена средства ЈКП „Водовод“ - 62.733.600,00 дин.

Овим Програмом пословања планирано је да се инвестиције од редног броја 1. до 11. у укупном износу од 62.733.600,00 динара финансирају сопственим средствима ЈКП „Водовод“.

Ребалансом буџета за 2022. годину треба предвидети додатна средства за финансирање инвестиција у објекте водоснабдевања из одељка 9.3., од редног броја 1. до 11. Уколико ребалансом буџета Општине за 2022. годину буду одобрена додатна средства за финансирање напред наведених инвестиција ЈКП „Водовод“ се обавезује да изврши измене и допуне Програма коришћења субвенција ЈКП „Водовод“ за 2022. годину, који је Надзорни одбор усвојио дана 13. децембра 2021. године и на који је Скупштина општине Смедеревска Паланка Решењем број 352-197/2021-02/2 од 17. децембра 2021. године дала сагласност („Међуопштински службени лист општина Велика Плана и Смедеревска Паланка, број 49/2021) а у складу са одобреним наменама и висином одобрених средстава.

Прилог 16: План инвестиционих улагања

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне планирана су у складу са Уредбом Владе Републике Србије 05 број 110-9418/2021 од 14.10.2021. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2022. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2022-2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. гласник РС“, бр. 97/2021 од 15.октобра 2021. године), на следећи начин:

а) средства за спонзорство и донације - нису планирана јер, Предузеће због блокаде рачуна, користи средства из буџета Општине Смедеревска Паланка за финансирање текућег пословања;

- б) средства за хуманитарне и спортске активности - нису планирана;
- в) средства за репрезентацију планирана су у износу од 150.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 37.500,00 динара по кварталу, што је на нивоу процењеног износа реализованих средстава у 2021. години и за 50.000,00 динара мање у односу на план за ту годину;
- г) рекламу и пропаганду планирана су у износу од 812. 000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 203.000,00 динара по кварталу, што је на нивоу процењеног износа реализованих средстава у 2021. години, и
- д) остала средства за посебне намене (чланарина Привредној комори Србије) планирана су у износу од 100.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 25.000,00 динара по кварталу, што је за 600.000,00 динара мање у односу на план за 2021. годину

Прилог 17: Средства за посебне намене

11. ПРИЛОЗИ 1-17	
Прилог 1.	Биланс стања на дан 31.12.2021. године – план и процена
Прилог 1а	Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2021. године – план и процена
Прилог 1б	Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2021. године – план и процена
Прилог 2.	Циљеви Предузећа са кључним индикаторима остварења циљева
Прилог 3.	Пословни ризици и план управљања ризицима
Прилог 4.	Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
Прилог 5.	Биланс стања на дан 31.12.2022. године – план
Прилог 5а	Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2022. године – план
Прилог 5б	Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2022. године – план
Прилог 6.	Субвенције и остали приходи из буџета
Прилог 7.	Трошкови запослених
Прилог 8.	Структура запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2021. године
Прилог 9.	Планирана структура запослених
Прилог 10.	Динамика запошљавања-план
Прилог 11.	Зараде
Прилог 11а	Разлика исплаћених и планираних зарада
Прилог 11б	Распон планираних и исплаћених зарада
Прилог 12.	Накнада НО
Прилог 13.	Накнада КЗР
Прилог 14.	Кредитна задуженост и планирано кредитно задуживање у 2022. години
Прилог 15.	Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова
Прилог 16.	План инвестиционих улагања
Прилог 17.	Средства за посебне намене
	Одлука НО бр. 623 од 15.03.2019. године о повећању цена воде, одвођења отпадних вода и других услуга, у примени почев од 14.06.2019. године
	Ценовник воде, отпадних вода и других услуга из делатности ЈКП „Водовод“, у примени почев од 14.06.2019. године
	Решење о давању сагласност на Одлуку НО бр. 623 од 15.03.2019. године о повећању цена воде, одвођења отпадних вода и других услуга
	Одлука СО Смедеревска Паланка број 40-368/2019-02/2 од 4.12.2019.године о субвенционисању цена комуналних услуга
	Одлука СО Смедеревска Паланка број 40-381/2019-02/2 од 18.12.2019. године о измени Одлуке о субвенционисању цена комуналних услуга