

На основу члана 32. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број 129/07, 83/14-др.закон, 101/16-др.закон, 47/18 и 111/21-др.закон), члана 61. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16 и 88/19) и члана 40. Статута Општине Смедеревска Паланка („Међуопштински службени лист“, број 9/19)

Скупштина општине Смедеревска Паланка на седници одржаној 18. децембра 2023.године, донела је

РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ВОДОВОД“ У СМЕДЕРЕВСКОЈ ПАЛАНЦИ ЗА 2024.ГОДИНУ

I

Даје се сагласаност на Годишњи програм пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2024.годину, које је Надзорни одбор донео на седници одржаној 29.новембра 2023.године.

II

Програм из тачке I чини саставни део овог Решења.

III

Ово Решење објавити у „Међуопштинском службеном листу“.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА

Број: 325-20/2023-02/2

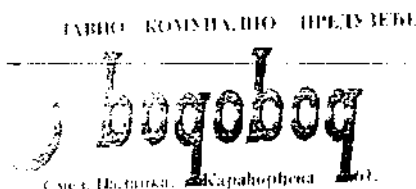
У Смедеревској Паланци, 18. децембра 2023.године

ПРЕДСЕДНИК
Скупштине општине
Смедеревска Паланка
Радмила Радисављевић, с.р.

Тачност отправка оверава:

СЕКРЕТАР
Скупштине општине
Смедеревска Паланка
Данка Богуновић





СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА

ОПШТИНА СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА
—За Ступиничеву службу

29.11.2023

Предмет: Захтев за давање сагласности на Програм пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2024. годину

У складу са одредбом члана 59. став 2. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр.15/2016 и 88/2019), достављавам Вам Програм пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2024. годину, који је Надзорни одбор усвојио дана 29. новембра 2023. године, ради давања сагласности.

У прилогу:

- 1х Одлука Надзорног одбора о освајању Програма пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2024. годину
- 1х Програм пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2024. годину

У Смедеревској Паланци, дана 29. новембра 2023. године

НАДЗОРНИ ОДБОР
Председник
Предраг Прица, дипл. економиста

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКП „ВОДОВОД“, СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА
ЗА 2024. 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
Предраг Прица, дипл. економиста

*Смедеревска Паланка
Новембар 2024. године*

На основу члана 22. став 1. тачка 2) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/2016 и 88/2019), члана 41. тачка 2) а у вези са чланом 46. Статута ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци („Међумунитински Службени лист општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 9/2017) и члана 29. Пословника о раду Надзорног одбора ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци а у складу са чланом 59. став 2. и чланом 60. став 1. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/2016 и 88/2019), Уредбом Владе Републике Србије 05 број 110-9912/2023-1 од 20.10.2023. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр. 89/2023), Уредбом Владе Републике Србије 05 број 110-11503/2023 од 25.11.2023. године о измени и допуни Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр. 104/2023) и Нацртом Одлуке о буџету Општине Седеревска Паланка за 2024. годину, број 400-1359/2023-XIV/2

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за производњу и дистрибуцију воде „Водовод“ у Смедеревској Паланци, због хитности ван седнице а након обављених телефонских консултација дана 29. новембра 2023. године, доноси следећу

ОДЛУКУ

- 1) УСВАЈА СЕ Програм пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2024. годину, који је у прилогу ове Одлуке као њен саставни део.
- 2) Програма пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2024. годину доставити Оснивачу - Скупштини општине Смедеревска Паланка, ради давања сагласности.
- 3) Обавезује се пословодство ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци да након добијања сагласности разради основне мере за реализацију предметног Програма.
- 4) За реализацију постављених циљева и извршавање задатака из Програма пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2024. годину, задужује се директор Предузећа.

У Смедеревској Паланци, дана 29. новембра 2023. године



НАДЗОРНИ ОДБОР
Председник

Предраг Прица, дипл. економиста

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 2023. ГОДИНИ

- 2.1. Реализовани физички обим активности
- 2.2. Реализација финансијског плана за 2023. 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
- 2.7. Извештај о примени Закона о родној равноправности

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. 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 2024. 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 цјена 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. Капитална, односно дугорочна инвестициона улагања
- 9.2. Нереализоване инвестиције из претходног периода
- 9.3. План инвестиционих улагања - извор финансирања: буџет Општине за 2024. годину
- 9.4. План инвестиционих улагања - извор финансирања: средства ЈКП „Водовод“

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 („МСЛ“, 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 статусактивног 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 Смедеревској 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 3 (три) сеоска насеља (Грчац, Мала Плана и Придворице) 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 водних објеката (експлоатационих бунара, постројења за прераду воде, водоводне и канализационе мреже 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.

ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци поседује ЛИЦЕНЦУ (са важношћу до 10.05.2026. године) која је издата Решењем Министарства пољопривреде, шумарстава и водопривреде – Републичка дирекција за воде, број 325-00-1018/2019/2019-07 од 10.05.2021. године 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.

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@vera.net								
Вебсајт	www.jkpvodovodsp.rs								
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	Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде–Републичка дирекција за воде Решење, број 325-00-1018/2019/07 од 10.05.2021. године (важност до 10.05.2026. године)								
Показатељи делатности									
Укупан број запослених на дан 31.12.2023.	73								
	на неодређено време				на одређено време				
	71				2				
Квалификациона структура на дан 31.12.2023.	Доктори наука	Магистри	Висока спрема	Виша спрема	ВКВ	Средња спрема	КВ	ПКВ	НКВ радници
Број радника	/	/	6	8	/	27	20	1	11

МИСИЈА И ВИЗИЈА

Мисија Предузећа је да сви потрошачи (домаћинства, привреда, занатлије 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 правним, 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
ЈКП „Водовод“ Смедеревска Паланка у свом пословању примарно примењује следећа законска, подзаконска и интерна акта:

Закони и подзаконски акти донети на основу наведених закона:

1. **Закон о јавним предузећима** („Службени гласник РС“, број 15/2016 и 88/2019);
 - 1.1) Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024–2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, број 89/2023 и 104/2023);
 - 1.2) Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, број 36/2016 и 131/2021);
 - 1.3) Одлука о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа („Службени гласник РС“, број 102/2016);
 - 1.4) Уредба о начину контроле обрачуна и исплата зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/2014);
2. **Закон о привредним друштвима** („Службени гласник РС“, број 36/2011, 99/2011, 83/2014 – др. закон, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 и 109/2021);
3. **Закон о комуналним делатностима** („Службени гласник РС“, број 88/2011, 46/2012 – одлука УС, 104/16 и 95/2018);
4. **Закон о водама** („Службени гласник РС“, број 30/2010, 93/2012, 101/2016 и 95/2018);
 - 4.1) Уредба о утврђивању Општег плана за одбрану од поплава („Службени гласник РС“, број 18/2019);
 - 4.2) Наредба о утврђивању Оперативног плана за одбрану од поплава („Службени гласник РС“, број 115/2022);
 - 4.3) Стратегија управљања водама на територији Републике Србије до 2034. године („Службени гласник РС“, број 3/2017);
 - 4.4) Правилник о начину и условима за мерење количине и испитивање квалитета отпадних вода и садржини извештаја о извршеним мерењима („Службени гласник РС“, број 33/2016);
5. **Закон о раду** („Службени гласник РС“, број 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 – одлука УС, 113/2017 и 95/2018 – аутентично тумачење);
 - 5.1) Одлука о висини минималне цене рада за период јануар–децембар 2023. године („Службени гласник РС“, број 105/2022);
 - 5.2) Одлука о висини минималне цене рада за период јануар – децембра 2024. године („Службени гласник РС“, број 92/2023);
 - 5.3) Правилник о садржају обрачуна зараде, односно накнаде зараде („Службени гласник РС“, број 90/2014 и 44/2018 – др. закон);
 - 5.4) Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“ број 30/2021);

6. *Закон о безбедности и здрављу на раду* („Службени гласник РС“, број 101/2005, 91/2015 и 113/2017);
7. *Закон о спречавању злостављања на раду* („Службени гласник РС“, број 36/2010);
- 7.1) Правилник о правилима понашања послодаваца и запослених у вези са превенцијом изаштитом од злостављања на раду („Службени гласник РС“, број 62/2010);
8. *Закон о јавним набавкама* („Службени гласник РС“, број 91/2019 и 92/2023);
- 8.1) Правилник о садржини конкурсне документације у поступцима јавних набавки („Службени гласник РС“, број 21/2021);
- 8.2) Правилник о поступку отварања понуда („Службени гласник РС“, број 93/2020);
- 8.3) Правилник о утврђивању општег речника јавних набавки („Службени гласник РС“, број 93/2020);
- 8.4) Правилник о садржини Регистра понуђача и документацији која се подноси уз пријаву за регистрацију понуђача („Службени гласник РС“, број 17/2020 и 94/2020);
- 8.5) Динарска вредност Европских прагова („Службени гласник РС“, број 127/2021);
9. *Закон о буџетском систему* („Службени гласник РС“, број 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, 149/2020, 118/2021, 138/22 и 92/2023);
- 9.1) Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 50/2020);
10. *Закон о облигационим односима* („Службени лист СФРЈ“ број 29/78, 39/85, 45/89 – одлука УСЈ57/89, „Службени лист СРЈ“ бр. 31/93 и „Службени лист СЦГ“ број 1/2003 – Уставна повеља и „Службени гласник РС“, број 18/2020);
11. *Закон о планирању и изградњи* („Службени гласник РС“, број 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, 9/2020, 52/2021 и 62/2023);
- 11.1) Правилник о поступку спровођења обједињене процедуре електронским путем („Службени гласник РС“, број 68/2019);
12. *Закон о озакоњењу објеката* („Службени гласник РС“, број 96/2015, 83/2018, 81/2020 – Одлука УС РС, 1/2023 – Одлука УС РС и 62/2023);
13. *Закон о пореском поступку и пореској администрацији* („Службени гласник РС“, број 80/2002, 84/2002 – испр., 23/2003 – испр., 70/2003, 55/2004, 61/2005, 85/2005 – др. закон, 62/2006 – др. закон, 63/2006 – испр. др. закона, 61/2007, 20/2009, 72/2009 – др. закон, 53/2010, 101/2011, 2/2012 – испр., 93/2012, 47/2013, 108/2013, 68/2014, 105/2014, 91/2015 – аутентично тумачење, 112/2015, 15/2016, 108/2016, 30/2018, 95/2018, 86/2019, 144/2020, 96/2021 и 138/22);
14. *Закон о порезу на додату вредност* („Службени гласник РС“ број 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., 153/2020 и 138/22);
15. *Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање* („Службени гласник РС“, број 84/2004, 61/2005, 62/2006, 5/2009, 52/2011, 101/2011, 7/2012 – усклађени дин. изн., 8/2013 – усклађени дин. изн., 47/2013, 108/2013, 6/2014 – усклађени дин. изн., 57/2014, 68/2014 – др. закон, 5/2015 – усклађени дин. изн., 112/2015, 5/2016 – усклађени дин. изн., 7/2017 – усклађени дин. изн., 113/2017, 95/2018 – усклађени дин. изн., 4/2019 – усклађени дин. изн., 86/2019, 5/2020 – усклађени дин. изн., 153/2020, 6/2021 – усклађени дин. изн., 44/2021, 118/2021, 10/2022 – усклађени дин. изн. и 138/22);
16. *Закон о порезу на доходак грађана* („Службени гласник РС“, број 24/2001, 80/2002, 80/2002 – др. закон, 135/2004, 62/2006, 65/2006 – испр., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011 – одлука УС, 7/2012 – усклађени дин. изн., 93/2012, 114/2012 – одлука УС, 8/2013 – усклађени дин. изн., 47/2013, 48/2013 – испр., 108/2013, 6/2014 – усклађени дин. изн., 57/2014, 68/2014 – др. закон, 5/2015 – усклађени дин. изн., 112/2015, 5/2016 – усклађени дин. изн., 7/2017 – усклађени дин. изн., 113/2017, 95/2018 – усклађени дин. изн., 4/2019 – усклађени дин. изн., 86/2019, 5/2020 – усклађени дин. изн., 153/2020, 6/2021 – усклађени дин. изн., 44/2021, 118/2021, 10/2022 – усклађени дин. изн., 138/22 и 92/2023);

17. *Закон о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачу и исплату пензија, односно зарада и других сличних прихода код престанка радних односа* („Службени гласник РС“, број 86/2019);
18. *Закон о заштити потрошача* („Службени гласник РС“, број 88/2021);
- 18.1) Правилник о раду тела за вансудско решавање потрошачких спорова („Службени гласник РС“, број 74/2015);
19. *Закон о јавној својини* („Службени гласник РС“, број 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 – др.закон, 108/2016, 113/2017, 93/2018 и 133/2020);
- 19.1) Уредба о условима прибављања и отуђења непокретности непосредном погодбом и давања у закуп ствари у јавној својини, односно прибављања и уступања искоришћавања других имовинских права, као и поступцима јавног надметања и прикупљања писмених понуда („Службени гласник РС“, број 16/2018);
- 19.2) Уредба о евиденцији непокретности у јавној својини („Службени гласник РС“, број 70/2014, 19/2015, 83/2015 и 13/2017);
20. *Закон о рачуноводству* („Службени гласник РС“, број 73/2019 и 44/2021 – др.закон);
- 20.1) Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог са стварним стањем („Службени гласник РС“, број 89/2020);
21. *Закон о ревизији* („Службени гласник РС“, број 73/2019);
22. *Закон о извршењу и обезбеђењу* („Службени гласник РС“, број 106/2015, 106/2016 – аут. тум., 113/2017 - аут. тум., 54/2019, 9/20 – аут. тум., 10/2023 – др.закон);
23. *Закон о заштити узбуђивача* („Службени гласник РС“, број 128/2014);
24. *Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја* („Службени гласник РС“ број 120/04, 54/07, 104/09, 36/10 и 105/2021);
- 24.1) Уредба о висини накнаде нужних трошкова за издавање копије докумената на којима се налазе информације од јавног значаја („Службени гласник РС“, број 8/2006);
- 24.2) Упутство за израду и објављивање инфоматора о раду државног органа („Службени гласник РС“, број 10/2022);
24. *Закон о заштити података о личности* („Службени гласник РС“, број 87/2018);
25. *Закон о тајности података* („Службени гласник РС“, број 104/2009);
26. *Закон о заштити пословне тајне* („Службени гласник РС“, број 53/2021);
27. *Закон о пензијском и инвалидском осигурању* („Службени гласник РС“, број 34/2003, 64/2004 – одлука УСРС, 84/2004 – др. закон, 85/2005, 101/2005 – др. закон, 63/2006 – одлука УСРС, 5/2009, 107/2009, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 75/2014, 142/2014, 46 / 2019 – одлука УС, 86/2019, 62/2021);
28. *Закон о приватном обезбеђењу* („Службени гласник РС“, број 104/2013, 42/2015 и 87/2018);
- 28.1) Уредба о ближим критеријумима за одређивање обавезнообезбеђених објеката иначину вршења послова њихове заштите („Службени гласник РС“, број 98/2016);
29. *Закон о парничном поступку* („Службени гласник РС“, број 72/2011, 49/2013 – одлука УС, 74/2013 – одлука УС, 55/2014, 87/218 и 87/2020);
30. *Закон о смањењу ризика од катастрофа и управљању ванредним ситуацијама* („Службени гласник РС“, број, 87/2018);
- 30.1) Упутство о Методологији израде и садржају процене ризика од катастрофа и плана заштите и спасавања („Службени гласник РС“, број 80/2019);
31. *Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама* („Службени гласник РС“, број 119/2012, 68/2015, 113/2017, 91/ 2019, 44/ 2021 – др. закон, 44/ 2021, 130/2021.);
- 31.1) Правилник о начину и поступку регистравања фактура, односно других захтева за исплату, као и начину вођења и садржају централног регистра фактура („Службени гласник РС“, број 7/2018, 59/2018 и 8/2019);
32. *Закон о прекршајима* („Службени гласник РС“, број 65/2013, 13/2016, 98/2016 – одлука УС, 91/2019 и 91/2019 – др. закон);
32. *Законик о кривичном поступку* („Службени гласник РС“, број 72/2011, 101/2011, 121/2012, 32/2013, 55/2014, 35/2019, 27/2021 – одлука УС и 62/2021 – одлука УС);
33. *Кривични законик* („Службени гласник РС“, број 85/2005, 88/2005-испр., 107/2005-испр., 72/2009, 111/2009, 121/2012, 104/2013, 108/2014, 94/2016 и 35/2019);

34. *Закон о електронским комуникацијама* („Службени гласник РС“, број 44/2010, 60/2013 - објављено, 62/2014, 95/2018);
35. *Закон о електронском документу, електронској идентификацији и услугама који омогућавају електронскомнословану* („Службени гласник РС“, број 94/2017 и 52/2021);
36. *Закон о здравственој исправности намирница и предмети опште употребе* („Службени лист СФРЈ“, број 53/91 и 28/96)
- 36.1) *Правилник о хигијенској исправности воде за пиће* („Сл.лист СРЈ“, бр. 42/1998, 44/1999 и 28/2019);
- 36.2) *Правилника о начину узимања узорка и методама за лабораторијску анализу воде за пиће* („Службени лист СФРЈ“, број 33/87);
37. *Закон о фискализацији* („Службени гласник РС“, број 153/2020, 96/2021);
- 37.1) *Уредба о одређивању делатности код чијег обављања не постоји обавеза евидентирања промета на мало преко електронског фискалног уређаја* („Службени гласник РС“, број 32/2021 и 117/2021);
38. *Закон о архивској грађи и архивској делатности* („Службени гласник РС“, број 6/20);
39. *Закон о спречавању корупције* („Службени гласник РС“, број 35/2019, 88/2019, 11/2021-аутентично тумачење, 94/2021 и 14/2022);
40. *Закон о фискализацији* („Службени гласник РС“, број 153/2020, 86/2021 и 138/2022);
41. *Закон о електронском фактурисању* („Службени гласник РС“, број 153/20, 96/21 и 138/2022)

Општа акта Оснивача и ЈКП „Водовод“ Смедеревска Паланка

- * Одлука о промени оснивачког аката ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци од 02.12.2016. године и од 15.10.2018. године;
- * Статут ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци („МСЛ“, број 9/2017 и 14/2023);
- * Одлука о снабдевању водом за пиће, пречишћавању и одводњавању атмосферских и отпадних вода територији Општине Смедеревска Паланка („МСЛ“, бр. 23/2018);
- * Правилник о додели субвенција јавним и нефинансијским предузећима и установама у општини Смедеревска Паланка („МСЛ“, бр. 9/2019);
- * Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за период 2022. – 2024. године („МСЛ“, број 3/2022);
- * Правилник о организацији и систематизацији радних места, на који је Решењима Председника Општине Смедеревска Паланка број 022-1/2021-01 од 26. марта 2021. године, број 023-5/2023 -01 од 16. марта 2023. године и број 023-10/2023-01 од 12. јуна 2023. године - дата претходна сагласност);
- * Правилник о раду ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци („МСЛ“, број 10/2021, 49/2021, 7/2023 и 14/23);
- * 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 и 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 узбуђивања (службени број 3520/2020);
- * Правилник о начину евидентирања, класификовања, архивирања и чувања архивске грађе и документарног материјала (службени број 2593/2021);
- * Правилник о начину евидентирања, заштите и коришћења електронског документа (службени број 3595/2021);
- * Листа категорија архивске грађе и документарног материјала са роковима чувања (службени број 3594/2021. - Сагласност Архива „Верослава Вељашевић“, Смедеревска Паланка, број 7/4 од 05.07. 2021. године);
- * Правилник о управљању сукобом интереса (службени број 4721 од 26.10.2022. године);
- * Правилник о заштити података о личности;
- * Правилник о безбедности ИКТ система.

* Одлука Надзорног одбора ЈКП „Водовод“, Смедеревска Паланка о примени Кодекса корпоративног управљања Привредне банке Србије од 10.11.2023. године (службени број 11266 од 10.11.2023. године);

* Кодекс пословне етике ЈКП „Водовод“, Смедеревска Паланка од 10.11.2023. године (службени број 11267 од 10.11.2023. године).

Основни концепт за израду Програма пословања за 2024. годину:

Програм пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2024. годину урађен је у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса ("Сл. гласник РС", бр.89/2023) и Уредбом о измени и допуни Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса ("Сл. гласник РС", бр.104/2023), уз поштовање свих стратешких, законских и подзаконских аката које ово Јавно предузеће примењује у свом пословању.

Полазна основа за израду Програма пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2023. годину били су циљеви и смернице економске и фискалне политике Владе Републике Србије и свеобухватна анализа пословања у 2023. години, све са циљем да предметни Програм буде планиран на реалним основама.

1.2. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ 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 и на исти је Скупштина општине Смедеревска Паланка, Решењем број 325-2/2022-02/2 од 10. фебруара 2022 године дала сагласност („МСЛ“, број 3/2022 од 10. 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 18.02. 2021. године) на који је Председник Општине Смедеревска Паланка, Решењем, број:022-1/2021-01 од 26.03.2021. године, дао сагласност и одобреним изменама и допунама од 16.03.2023. године (Решење Председника Општине Смедеревска Паланка бр.023-5/2023-01 од 16.03.2023.године) и одобреним изменама и допунама од 12.06.2023. године (Решење Председника Општине Смедеревска Паланка бр.023-10/2023-01 од 12.06.2023.)

Предметним Правилником, унутрашње организационе целине образоране су као основне и уже. Основне унутрашње ораганизационе целине 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 организационе јединице су одељења. Унутрашње организационе јединице немају својство правног лица а послове са трећим лицима обављају у име и за рачун Предузећа.

Основне и уже организационе целине у ЈКП „Водовод“ Смедеревска Паланка су:

1. Дирекција Предузећа;
2. Служба општих и правних послова;
3. Служба евиденције, читавања, обрачуна и наплате;
4. Служба књиговодствено-финансијских и комерцијалних послова;

5. Технички сектор,

5.1 Служба механизације и одржавања производне и канализационе мреже

6. Сектор производње, прераде и дистрибуције воде,

6.1) Одељење производње, прераде и дистрибуције воде;

6.2) Одељење технологије прераде воде и лабораторија.

Укупан број запослених и радно ангажованих лица у Предузећу на дан 31.12.2023. године износи 78, од тога:

- 71 лица на неодређено време;

- 2 (два) лица на одређено време (и то: једно лице на одређено време због привремено повећаног обима посла - на радном месту „Мирнин директор и технички послове“ и једно лице на функцији в.д. директора), и

- 5 (пет) лица која су ангажована по уговору о привременим и повременим пословима.

Број Систематизованих радних места	Број Извршилаца по систематизацији	Број Запослених по кадровој евиденцији	
		31.12.2022	31.12.2023
1. Дирекција Предузећа В.д. директора: Ђорђе Борин			
2	2	1*	2*
2. Служба општих и правних послова Секретар: Сузана Језић			
7	8	7	6
У оквиру Службе општих и правних послова обављају се следећи послови: праћење и тумачење законских прописа; израда нормативних аката Предузећа; припрема седница органа управљања (а што подразумева припрему предлога одлука, аката и закључака органа управљања и пословођења, припрему и дистрибуцију материјала за рад органа управљања); вођење и сачињавање записника са седница органа управљања и колегијума органа пословођења; пружање правне помоћи; вођење правних и кадровских послова; послови израде планова и програма пословања Предузећа; послови принудне наплате потраживања; послови спровођења поступака јавних набавки; послови пријема и дистрибуције поште; послови вођења евиденционих књиге и интерне доставне књиге; послови архивирања и вођења архивске књиге; послови одржавања хигијене пословних просторија, санитарних уређаја и зелених површина и управљање људским ресурсима.			
3. Служба евиденције, очитавања, обрачуна и наплате Руководилац: Славица Ђекић			
7	18	14	13
У оквиру Службе евиденције, очитавања, обрачуна и наплате обављају се следећи послови: послови очитавања мерних инструмената (водомера) корисника услуга; послови вођења и ажурирања евиденције корисника услуга; послови фактурисања и непосредног и електронског достављања рачуна корисницима услуга; послови наплате потраживања; послови пријема рекламирања/приговора; послови припреме седница Комисије за приговоре; вођење записника Комисије за приговоре и реализација донетих одлука; послови принудне наплате потраживања (што подразумева припрему података и документације за утужење нередовних платиша, вођење евиденције извршених утужења, вођење ванбилансних евиденција задужења по основу судских такси); послови на припреми документације у поступку вансудских поравнања о исплати дуга у више месечних рата.			
4. Служба књиговодствено-финансијских и комерцијалних послова Руководилац: /			
13	15	10+1**	12
У оквиру Службе књиговодствено-финансијских и комерцијалних послова обављају се следећи послови: рачуноводствени и књиговодствени послови; послови плана и анализе; израда калкулација; рачуноводствени надзор; послови благајничког пословања и платног промета; послови обрачуна зарада и других примања; послови састављања и достављања пореских пријава и других законском прописаних извештаја; послови интерно рачуноводствене контроле; комерцијални послови који подразумевају послове набавке и магацинског пословања; послови наплате потраживања од правних лица; послови фактурисања и вођења			

евиденција корисника услуга; послови израде планова и програма пословања Предузећа и послови израде Програма техничких и периодичних финансиjsких извештаја.

5. Технички сектор

Руководилац: Драган Весић

15	28	18+1**+4**	20+2**
У оквиру Техничког сектора обављају се следећи послови: послови на припреми и обради докумената у поступку реализације инвестиција од покретања иницијативе до коначне реализације инвестиционих радова; послови на изради техничке документације за изградњу односно доградњу или реконструкцију дистрибутивног система; послови на вођењу свих евиденција и техничке документације у сектору; решавање техничких проблема по рекламацијама корисника; послови на изради понуда и ситуација; послови на дефинисању техничких услова и решења код извођења инвестиционих радова; послови на утврђивању техничких услова и давању сагласности на пројектну документацију прикључака на водоводну и канализациону мрежу; технички надзор над извођењем радова на прикључцима и дистрибутивној мрежи; послови на пријави нових потрошача надлежној служби; вођење картотеке прикључака и утврђивање легалитета истих; послови на текућем и инвестиционом одржавању водовodne и канализационе мреже. У оквиру Техничког Сектора послови су разврстани на следеће уже организационе целине:			
5.1) Служба механизације и одржавања водовodne и канализационе мреже			

6. Сектор производње, прераде и дистрибуције воде

Руководилац: /

7	25	24+1*	20+3**
У оквиру Сектора производње, прераде и дистрибуције воде обављају се следећи послови: послови на преради и дистрибуцији воде; праћење стања водних објеката; послови на одржавању црног постројења, изворишта, експлоатационих бунара и других водних објеката и читавог система у функционалном стању; послови праћења нивоа подземних вода; послови праћења дотока сирове воде са изворишта; послови на хемијској и бактериолошкој анализи воде и утврђивању резултата; сачињавање извештаја о извршеним анализама воде и вођење евиденције. У оквиру Сектора производње, прераде и дистрибуције воде послови су разврстани на следеће уже организационе целине:			
6.1) Одељење производње, прераде и дистрибуције воде;			
6.2) Одељење технологије прераде воде и лабораторија.			
Укупан број систематизованих радних места		51	
Укупан број изворишта на систематизацији		96	
Укупан број запослених по кадровској евиденцији (31.12.2022.)		73+2**+6**	
Укупан број запослених по кадровској евиденцији (31.12.2023.)		71+2**+5**	

Напомена: * број запослених на одређено време

** број радно ангажованих лица по уговору о привременом и повременим пословима

1.4. ОРГАНИ УПРАВЉАЊА

У складу са Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/2016 и 88/2019) и Статутом („МСЛ“, број 9/2017), органи Предузећа су: директор, извршни директор и Надзорни одбор.

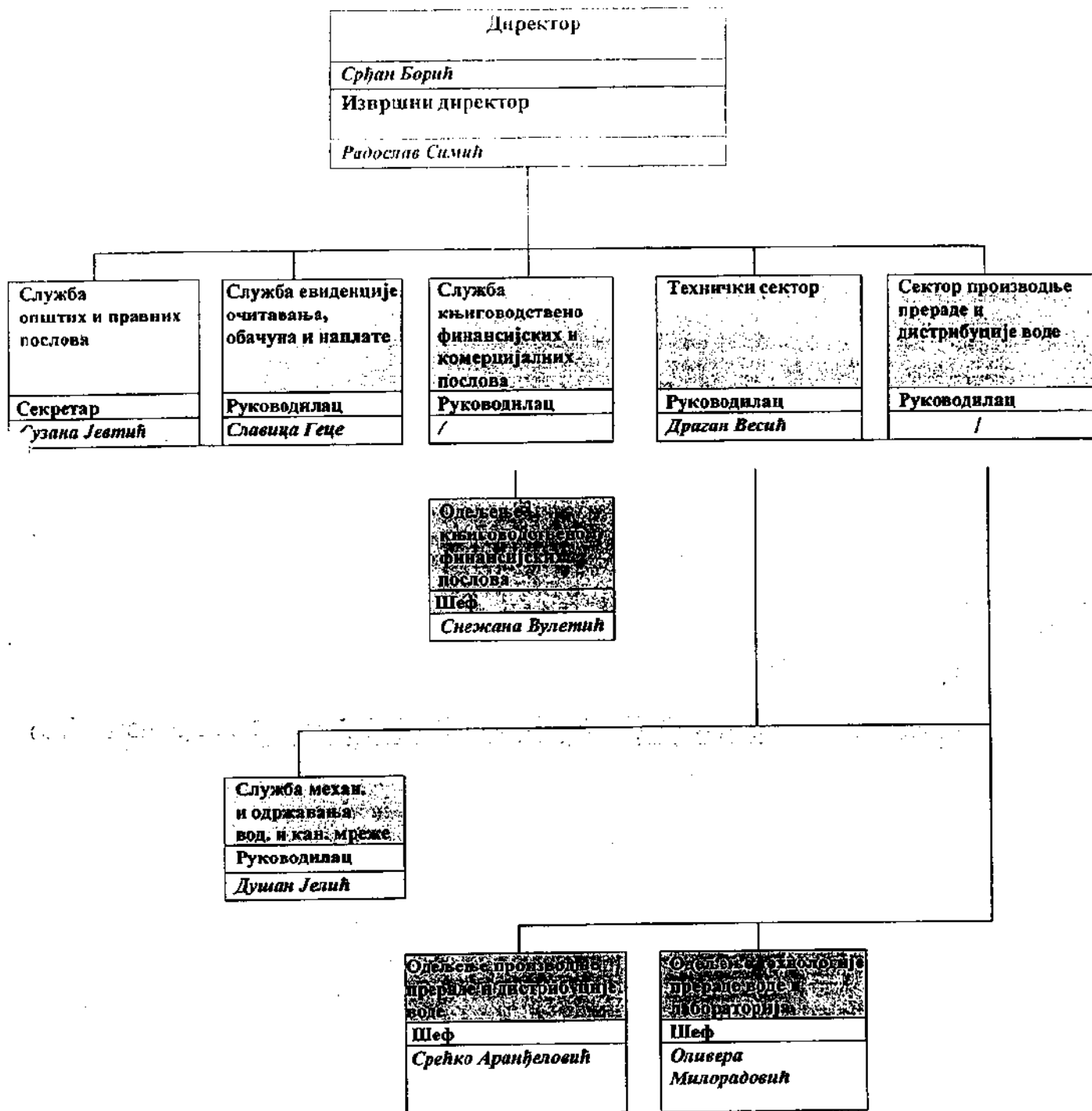
- 1) В.д. директор-а: Срђан Борић, мастер инжењер менаџмента, на функцију в.д. директора именован Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка, број 02-158/2017-02/2 од 14. јула 2017. године - без утврђеног периода на који је именован.
- 2) Извршни директор: Радослав Сјмић, дипломирани инжењер пољопривреде, на радном месту: „извршни директор за техничке послове“ од 08.11.2023. године

Надзорни одбор: Надзорни одбор ЈКП „Водовод“ Смедеревска Паланка има 3 (три) члана, с тим да је један члан именован из редова запослених.

Надзорни одбор ЈКП „Водовод“ Смедеревска Паланка, чине:

- 1) **Предраг Прица**, дипломирани економиста, представник Оснивача, председник, именован Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка, број 02-93/2022/-02/2 од 24. јуна 2022. године („МСЛ“, број 26 од 24. јуна 2022. године) - без утврђеног периода на који је именован;
- 2) **Ратослав Љубисављевић**, дипломирани машински инжењер, представник Оснивача, члан, именован Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка, број 02-93/2022/-02/2 од 24. јуна 2022. године („МСЛ“, број 26 од 24. јуна 2022. године) - без утврђеног периода на који је именован;
- 3) **Драган Весић**, дипломирани грађевински инжењер за хидротехнику, представник запослених, именована Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка број 02-93/2022/-02/2 од 24. јуна 2022. године („МСЛ“, број 26 од 24. јуна 2022. године) - без утврђеног периода на који је именован.

Организациона шема ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци



АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

Програм пословања за 2023. годину рађен је на основу пројекције остварења физичких и финансијских показатеља за ту годину а у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других објекторенованих који обављају делатност од општег интереса ("Сл. гласник РС", бр. 115/2022 од 22.октобра 2022. године)

Основни Програм пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2023. годину (сазакључак број 7239 од 08.03.2023. године) добио је сагласност Скупштине општине Смедеревска Паланка Решењем број 325-1/2023-02/2 од 07.03. 2023. године („МСЛ“, број 7/2023). У току 2023. године одобрене су три Измене и допуне Програм пословања за 2023. годину. Најле, умесецу мају 2023. године Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 325-6/2023-02/2 од 19.05.2023. године („МСЛ“, број 14/2023) одобрена је Прва измена и допуна предметног Програма ради усклађивања са Редовним годишњим Финансијским извештајем ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за период 01.01. – 31.12.2022.године и стварања услова за пријем у радни однос једног извршног директора.

Затим у августу 2023. године, Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 325-11/2023-02/2 од 09.08.2023. године („МСЛ“, број 24/2023) одобрена је Друга измена и допуна предметног Програма, ради усклађивања са Нацртом Одлуке о ребалансу буџета Општине Смедеревска Паланка за 2023. годину, број: 400-630/2023-XIV од 17.07.2023. године којим су средства субвенција намењена овом Јавном предузећу повећана за 25.000.000,00 динара и утврђена у износу од 55.000.000,00 динара.

Трећа измена и допуна Програм пословања за 2023. годину одобрена је у октобру 2023. године Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 325-17/2023-02/2 од 26.10.2023. године („МСЛ“, број 31/2023) којом је у оквиру већ одобрених средстава субвенција у износу од 55.000.000,00 динара извршена нова расподела коришћења субвенција по наменама и нова динамика исплате буџетских средстава у III и IV кварталу.

Основни стратешки циљеви Предузећа у 2023. години били су исти као и ранијих година, 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 поштено обелодањивање 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) Повећање постојећих капацитета на извориштима у Смедеревској Паланци за 3 (три) замеска бунара (кроз спровођење следећих активности: наставак реализације Пројекта проширења капацитета изворишта у Смедеревској Паланци кроз изградњу, опремање и укључивање у систем водоснабдевања 3 (три) замеска бунара на локалним извориштима, чиме би број бунара у експлоатацији на извориштима у Смедеревској Паланци био повећан са 20 на 23, и с тим у вези број бунара који је ван функције смањен за 3); 2) Повећање количине прерађене воде за 28.822m³ и испоручене воде за 74.667m³ у односу на реализовану количину прерађене, односно испоручене воде у 2022. Години (кроз спровођење

највећу активност, изградња опремана и укључивање у систем водоснабдевања 3 (три) категорија бунара на изградњу и изградња 11 (осамнаест) бунара, који ће се изградити, непрекидно осigurава процеса прераде и дистрибуције хемијени и биотехнолошког водоснабдевања 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; константно узорковање и контрола микробиолошке и физичко-хемијске исправности воде у лабораторији ЈКП „Водовод“, на начин што се основна анализа (А) врши сваког дана и то два пута дневно у једнаком временском интервалу у 8,00 и у 16,00 часова, анализа хлора на постројењу за прераду воде на сваких сат времена (бутилаторијски) и на још на три тачке на дистрибутивној мрежи. Поред наведеног у лабораторији ЈКП „Водовод“, ова 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); 3) Повећања броја прикључака (потрошача) за 150 -на водоводну мрежу, 15 - на канализациону мрежу смањење броја неисправних водомера- за 210 у односу на укупан број прикључака, односно неисправних водомера на крају 2022. Године (кроз спровођење следећих активности: доградња секундарне водоводне мреже у насељу Придворице, изградња водоводне линије према Азањи и изградња нових прикључака на тим деловима мреже; изградња 150 нових прикључака на водоводну мрежу у складу са датим техничким условима за пројектовање; изградња 15 новог прикључака на канализациону мрежу у складу са датим техничким условима прикључења и важећим техничким прописима; замена 210 неисправних водомера новим); 4) Детекција губитака воде у дистрибутивној мрежи 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 (кроз спровођење следећих активности: уградња протокомера на одређеним пунтовима на дистрибутивној мрежи и повезивање на SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града, 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; отклањање детектованих кварова у најкраћем могућем времену); 5) Повећање фактурисане количине воде за 2% у односу на фактурисану реализацију у 2022. години (кроз спровођење следећих активности: набавка новог пословног софтвера за обрачун и наплату комуналних услуга; побољшање евиденције потрошача; уредније и тачније очитавање водомера ради благовремене евиденције и обрачуна утрошене воде и благовременог задужења потрошача; замена неисправних водомера код свих категорија потрошача, ради смањења разлика између прерађене и фактурисане воде; константна теренска контрола ради евидентирања нелегалних прикључака и евентуалне крађе воде и с тим у вези покретање одговарајућих судских поступака); 6) Ширење водоводне мреже према приградским и сеоским насељима (кроз спровођење следећих активности: доградња секундарне водоводне мреже (за прикључке) у сеоском насељу Придворице; изградња водоводне мреже према Азањи); 7) Повећање прихода од обављања регистроване делатности за 5,45% у односу на остварену реализацију у 2022. години (кроз спровођење следећих активности: 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 („МСЛ“, број 23/2018); легализација нелегалних прикључака на дистрибутивну водоводну мрежу у законом утврђеној процедури; константна акција побољшања евиденције потрошача (радом на терену што већег броја запослених надлежне службе), затим уредније очитавање потрошње ради благовремене евиденције и обрачуна утрошене воде и благовременог задужења потрошача, прикључење нових потрошача на постојећу и новоизграђену водоводну и канализациону мрежу); 8) Даље повећање степена наплате потраживања и смањење ризика од застарелости потраживања – уз предуслов да се, због блокаде рачуна овог Предузећа, текући расходи који буду настали у 2023. години и који подразумевају судске и друге трошкове принудне наплате, у пуном обиму финансирају средствима буџета општине Смедеревска Паланка за 2023. Годину (кроз спровођење

следећих активности: упућивање отапсних доога доцре у испућивању обавеза, спровођење свих техничких мера предузетих да се обезбеди да се водоводна мрежа одржава и да се техничке могућности дозвољавају и упућују; 9) Смањење расхода (кроз спровођење следећих активности: спровођење набавки у складу са Законом о јавним набавкама и интерним актима Предузећа, односно у складу са Правилником ближег уређења поступка јавне набавке); 10) Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима (кроз спровођење следећих активности: присуствоваше семинарима, затим похађање специјализованих курсева и радионица, као и стицање одговарајућих сертификата и лиценци); 11) Улагања у развој (кроз спровођење следећих активности: набавка пословног софтвера за обрачуи и наплату комуналних услуга).

2.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2023. ГОДИНИ

2.1.1) Табеларни преглед односа реализованог физичког обима активности у обављању основне делатности у 2022. години, планираог и процењеног обима у 2023. години:

Ред. Бр	Назив производа и услуге	Једин. мере	Реализовано у 2022. *	План 2023.	Процена за 2023.	Индекс	
						2023/2022	2023/План
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Прерада воде	м ³	3.571.178	3.600.000	3.602.535	101	100
2.	Испорука воде	м ³	3.325.333	3.400.000	3.486.261	105	103
3.	Прикључци на водов. мрежу	ком	150	150	73	49	49
4.	Прикључци на канал. мрежу	ком	12	15	11	92	73
5.	Услови и сагласности	ком	43	45	22	51	49
6.	Замена водомера	ком	204	210	215	105	102

Извор: *Редовни годишњи Финансијски извештај за 2022. годину

Процењује се да ће у 2023. години бити остварен већи физички обим прераде воде за око 1% - номинално за 3.357м³ у односу на реализацију у 2022 и номинално за 2.535м³ у односу на пројекцију за 2023. годину. Такође, и код испоручене воде процењен је виши обим реализације за 5%, номинално за 160.928 м³ у односу на реализацију у 2022. години за 2%, номинално за 86.261м³ у односу на планиране вредности.

Код осталих комуналних услуга физички обим процењен је на следећи начин:

- Код услуге изградње нових прикључака на водоводну мрежу процењени обим ових услуга је нижи за 51% (номинално за 77 прикључака) у односу на реализовани обим у 2022. години и пројекцију за 2023. годину;
- Код услуге изградње нових прикључака на канализациону мрежу процењени физички обим ових услуга је за 8% нижи у односу на реализацију у 2022. години и за 27 % (номинално за 4 прикључка) нижи у односу на планиране вредности за 2023. годину;
- Код услуге техничких услова и сагласности на пројектну документацију процењени обим ових услуга је за 49% нижи у односу на реализацију у 2022. години и за 51 % (номинално за 23) нижи у односу на планиране вредности за 2023. годину
- Код услуге замене неисправних водомера новим, процењени обим ових услуга је за 5,39% (номинално за 11) виши у односу на реализацију у 2022. години и за 2,38% (номинално за 5) виши у односу на планиране вредности за 2023. годину.

2.1.2) Табеларни преглед односа фактурисане количине прерађене воде у 2022. години, планираних и произведених количина у 2023. години:

Ред. бр	Назив корисника	Јед. мере	Реализовано у 2022.*	План 2023.	Процена за 2023.	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Привредни субјекти	m ³	276.516	280.000	269.972	98	96
2.	Домаћинства	m ³	855.416	870.000	893.345	103	103
УКУПНО		m³	1.131.932	1.150.000	1.163.317	103	101

Извор: *Редовни годишњи Финансијски извештај за 2022. годину

Процењује се да ће у 2023. години укупан фактурисани обим прерађене воде бити за око 1% - номинално за 13.317 m³ виши у односу на план, с тим што је
 - код потрошача из категорије „домаћинства“ процењено повећање за око 3% - номинално за 23.345 m³,
 - док је код привредних субјеката процењено смањење за око 4% - номинално за 10.028 m³,

У односу на укупну реализацију у 2022. години процењен је виши обим фактурисане количине воде за око 3% - номинално 31,385 m³, с тим што :
 - код потрошача из категорије „домаћинства“ процењено повећање износи за око 4% - номинално за 37.929 m³,
 - док је код привредних субјеката процењено смањење за око 2% - номинално за 6.544 m³.

2.1.3) Табеларни преглед учешћа фактурисане количине воде у произведеним и испорученим количинама воде у 2022. години и процењене количине воде у 2023. години:

Реализовано у 2022.*			Процена за 2023.			Индекс			
Произведена вода	Испоручена вода	Фактурисана вода	Произведена вода	Испоручена вода	Фактурисана вода	2022		2023	
						5/1	5/2	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3.571.178	3.325.333	1.131.932	3.602.535	3.486.261	1.163.317	32	34	32	33

Извор: *Редовни годишњи Финансијски извештај за 2022. годину

У 2022. години учешће укупно фактурисане количине воде износи 32% у односу на прерађену количину, односно 34% у односу на испоручену воду, што је за 5%, односно 4% мање у односу на остварено учешће у 2021. години.

У 2023. години учешће укупно фактурисане количине воде износи 32% у односу на прерађену количину, односно 33% у односу на испоручену воду, тако да је учешће фактурисане количине воде у прерађеној води на истом нивоу учешћа као и 2022. године док је учешће фактурисане количине воде у испорученој води за 1% мање у односу на остварено учешће у 2022. години.

2.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2023. (Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине)

У процени Финансијског плана за 2023. годину приказани су упоредни подаци за претходну, односно 2022. годину који су били предмет ревизије и подаци из одобреног Програма пословања за 2023. годину („МСЛ, број 7/2023, 14/2023, 24/2023 и 31/2023)

2.2.1) ПРОЦЕЊЕНИ 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 услуга одвођења отпадних вода, као и приходима од обављања осталих услуга из регистроване делатности Предузећа.

Због блокаде рачуна, активности Предузећа у 2023. години су, као и ранијих година, једним делом финансиране средствима капиталних и текућих субвенција из буџета Општине.

Одлуком о ребалансу буџета Општине Смедеревска Паланка за 2023. годину („МСЛ“, број 23/2023 од 09. августа 2023. године) средства субвенција из буџета Општине за 2023. годину за ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци предвиђена су износу од 55.000.000,00 динара, с тим што се процењује да ће иста бити остварена у износу од 45.000.000,00 динара, што чини 81,82% планираних вредности.

Према процени финансијски план за 2023. годину ће бити остварен на следећи начин:

Укупни приходи.....	206.253.066,00 динара
Укупни расходи.....	204.240.720,00 динара
Добитак.....	2.012.346,00 динара

ПРОЦЕЊЕНИ БИЛАНС СТАЊА за 2023. годину је у прилогу (Прилог I)

У процењеном Билансу стања за 2023. годину приказано је стање имовине, активе и пасиве Предузећа за наведену годину.

- Укупна **АКТИВА= ПОСЛОВНА ИМОВИНА** као вредносни приказ средстава по намени, на дан 31.12.2023 године процењена је у износу од **420,062 хиљаде динара**, и исту чине стална имовина у износу од 195,754 хиљаде динара (што чини 46,60% укупне пословне имовине) и обртна имовина у износу од 224,308 хиљаде динара (што чини 53,40% укупне пословне имовине)

*** Сталну имовину у укупном процењеном износу од 195.754 хиљаде динара чине:**

а) нематеријална имовина, која је процењена у износу од 1.104 хиљаде динара, што чини 0,56% сталне имовине;

б) некретности, постројења и опрема, која су процењена у износу од 177.858 хиљада динара, што чини 90,86% сталне имовине, од тога: вредност земљишта и грађевинских објеката процењена је износу од 120.240 хиљада динара а вредност постројења и опреме у износу од 57.618 хиљада динара;

в) дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања, која су процењена у износу од 16.792 хиљаде динара и чине 8,58% сталне имовине.

*** Обртну имовину у укупном процењеном износу од 224.308 хиљада динара чине:**

а) залихе, које су процењене у износу од 11.734 хиљаде динара и чине 5,23% обртне имовине;

б) потраживања по основу продаје, која су процењена у износу од 211.249 хиљада динара и чине 94,18% обртне имовине а односе се на потраживања од купаца у земљи;

в) готовина, која је процењена у износу од 632 хиљаде динара и чини 0,28% обртне имовине, и

г) остала краткорочна потраживања, која су процењена у износу од 693 хиљаде динара и чине остале краткорочне имовине;

- Укупна процењена ПАСИВА на дан 31.12.2023. године износи **420.062 хиљаде динара**, од тога:

* **Укупни капитал** - у износу од 116.573 хиљаде динара и подразумева основни капитал, који чини 27,75% укупне пасиве;

* **Краткорочни резервисања и краткорочне обавезе** - у износу од 739.196 хиљада динара, од тога:

а) обавезе из пословања - обавезе према добављачима у земљи у износу од 676.357 хиљада динара, које чине чак 91,50% укупних краткорочних обавеза, и

б) остале краткорочне обавезе 62.839 хиљада динара (нотне облигације - 12.470 хиљада динара и обавезе по основу ПДВ-а и осталих јавних прихода: 50.169 хиљада динара), са учешћем од 8,50% укупних краткорочних обавеза;

* **Нераспоређени добитак текуће године** - 2.012 хиљада динара;

* **Губитак изнад висине капитала** - 275.368 хиљада динара.

Прилог 1: Биланс стања на дан 31.12.2023. године – процена

ПРОЦЕЊЕНИ БИЛАНС УСПЕХА за 2023. годину је у прилогу (*Прилог 1а*)

Процењени Биланс успеха ЈКП „Водовод” у Смедеревској Паланци за 2023. годину представља реализацију прихода, расхода и резултата пословања за период од 01.01. до 31.12.2023. године.

Према процени, Предузеће ће на дан 31.12.2023. године остварити нето добит у висини од **2.012 хиљада динара**.

Укупни приходи - процењени су у износу од 206.253 хиљаде динара, што је за око 2,94% мање од остварених прихода у 2022. години (212.505 хиљада динара) и за око 8,34% мање од планираних прихода за 2023. годину (225.030 хиљада динара).

Укупни расходи - процењени су у износу од 204.241 хиљада динара, што је за око 2,32% мање од остварених расхода у 2022. години (209.101 хиљада динара) и око 2,13% мање од планираних расхода за 2023. годину (208.688 хиљада динара).

Пословни приходи – процењени су у износу од 184.636 хиљада динара и исте чине: приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту који су остварени у износу од 139.183 хиљаде динара и остали пословни приходи који су остварени у укупном износу од 45.453 хиљаде динара, од тога субвенције из буџета Општине за 2023. годину 45.000 хиљада динара и 453 хиљаде приход од премија осигурања.

Пословни расходи – процењени су у износу од 193.231 хиљада динара и исте чине: трошкови материјала, горива и енергије 61.910 хиљада динара, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 98.482 хиљаде динара, трошкови амортизације 12.000 хиљада динара, трошкови производних услуга 9.886 хиљада динара и нематеријални трошкови 10.953 хиљада динара.

Пословни губитак - Имајући у виду напред наведено процењује се да ће у 2023. години бити остварен негативан пословни резултат у износу 8.595 хиљада динара.

Финансијски приходи – процењени су у износу од 19.200 хиљада динара и подразумевају приход од камата.

Финансијски расходи - процењени су у износу од 8.560 хиљада динара и подразумевају расход од камата.

Додатак из финансирања – процењен је у износу од 10.610 хиљада динара.

Укупно финансирање – процењено је у износу од 12.12.023 динара – процене

ПРОЦЕЊЕНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ за 2023. годину је у прилогу (Прилог 16)

Прилог 16: Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. - 31.12.2023. године – процена

2.2.2) ОБРАЗЛОЖЕЊЕ СТРУКТУРЕ ОСТВАРЕНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА У 2023. ГОДИНИ

ПРИХОДИ

Процењује се да ће у 2023. години укупни приходи бити остварени у износу од 206.253.066,00 динара, што је номинално смањење прихода за 6.252.332,75 динара односно за око 2,94% у односу на реализоване приходе у 2022. години и за 8,34%, номинално за 18.776.934,00 динара у односу на планиране приходе.

Највеће учешће око 65,36% у укупним процењеним приходима и даље имају приходи од продаје воде (укључујући и приходе од испоруке воде цистерном и приходе од продаје воде на изворишту Марко Т. Лека) и услуге одвођења отпадних вода.

Приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода процењени су у укупном износу од 134.800.000,00 динара, што је за око 3,92% мање од пројектованих прихода по овом основу (140.300.000,00 динара) и за око 2,23% више у односу на реализацију ових прихода у 2022. години (131.853.468,90 динара).

Код потрошача из категорије „домаћинства“ процењене вредности су готово на нивоу пројектованих (99,74%) док је у односу на реализацију у 2022. години остварен раст за око 5,37%. Код потрошача из категорије „привреда“ процењен је пад за око 10% у односу на планиране вредности и пад за око 1,75% у односу на реализацију у 2022. години.

Код свих осталих комуналних услуга процењен је пад реализације како у односу на план тако и у односу на остварену реализацију ових прихода у 2022. години, са изузетком прихода од анализе воде где је остварен раст за око 10%.

Код финансијских прихода процењен је висок раст прихода од камата (за 60%), у односу на планиране вредности и за 72% у односу на остварену реализацију ових прихода у 2022. години.

Код прихода од субвенција из буџета Општине процењен је пад за око 27% у односу на планиране вредности и раст за око 8% у односу на реализацију ових прихода у 2022. години.

Табеларни преглед односа реализованих прихода у 2022. години, планираних и процењених прихода у 2023. години

Ред бр.	Код	Назив прихода	у динарима				
			2022. год.	2023. год.	2023. год.	2022. год.	2023. год.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	614000	Приходи од воде, одвођења отпадних вода и испоруке воде цистерном – привреда	58.016.985,36	62.300.000	57.000.000	98	91
2.	614010	Приходи од воде и одвођења отпадних вода - домаћинства	73.836.483,54	78.000.000	77.800.000	105	100
3.	614200	Приходи од замене водомера	35.768,02	300.000	28.400	79	9
4.	614210	Приходи од одцепљивања канализације	647.114,40	700.000	344.000	53	49
5.	614220	Приходи од прикључења на водоводну мрежу	6.140.270,28	6.500.000	2.598.000	42	40

6.	614230	Приходи од прикључења у капитализовану мрежу	751.434,03	800.000	456.000	60	57
7.	614240	Приходи од изведенних расхода	6.753.279,07	500.000	430.000	1	80
8.	614241	Приходи од сагласности	556.144,98	600.000	454.000	82	76
9.	614242	Приходи од анализе воде	66.425,09	100.000	73.000	110	73
10.	614243	Приходи од рада багера	21.770,12	30.000	/	/	/
11.	640000	Приходи од премија осигурања	/	/	453.166	/	/
12.	641000	Приходи од субвенција из буџета Општине	11.827.480,92	55.000.000	45.000.000	103	82
13.	662700	Приход од камата	11.172.855,55	12.000.000	19.200.000	172	160
14.	670900	Приходи од продаје основних средстава	/	800.000	/	/	/
15.	675000	Приходи од наплаћених отписаних потраживања	10.649.962,23	5.000.000	489.400	5	10
16.	679000	Приходи од наплаћених штета	17.027,94	/	/	/	/
17.	679200	Приходи од наплаћених судских такси	1.875.444,22	2.000.000	1.860.000	99	93
18.	679900	Накнадно утврђени приходи	23.309,70	200.000	/	/	/
19.	679910	Остали приходи	110.643,30	200.000	67.100	61	34
УКУПНО			212.545.398,74	225.030.000	206.253.066	97	92

Извор: * Редован годишњи Финансијски извештај за 2022. годину

РАСХОДИ

Процењује се да ће 2023. години укупни расходи бити остварени у износу од 204.240.720,00 динара.

У односу на реализацију у 2022. години процењени расходи у 2023. години су нижи за око 2,32% номинално за 4.860.217,03 динар и за 2,13 % - номинално 4.447.761,00 динара у односу на планиране вредности за 2023. годину.

Табеларни реглед односа реализованих расхода у 2022. години, планираних и процењених расхода у 2023.

Ред. бр.	Кonto	Назив расхода-трошкови	Реализовано у 2022.	План за 2023.	Процена за 2023.	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	511009	Трошкови материјала за одржав. и изградњу дистр. мреже	11.261.595,64	6.000.000	10.000.000	89	167
2.	511010	Трошкови хемикалија за прераду воде (хлор и др.)	395.000,00	850.000	734.000	165	86
3.	511100	Трошкови помоћног материјала (шљунак и песак)	608.360,00	700.000	1.000.000	164	142
4.	512000	Трошкови ситног инвентара	739.057,89	590.000	370.000	50	63
5.	512001	Трошкови резервних делова	972.415,52	950.000	565.000	58	59
6.	512107	Трошкови ауто гума	40.083,33	160.000	191.000	476	119
7.	512300	Трошкови канцел. материјала	641.517,88	700.000	800.000	124	114
8.	513007	Трошкови електричне енергије	33.976.485,18	40.000.000	45.100.000	132	113
9.	513310	Трошкови горива и мазива	3.376.372,17	3.500.000	3.150.000	93	90
10.	520000	Бруто зараде запослених	67.609.643,64	86.737.500	78.500.000	116	91
11.	521100	Доприноси на терет послодавца	10.806.946,89	13.140.731	11.900.000	110	91
12.	524000	Бруто накнаде по уговору о привр. и повременим посл.	3.745.637,53	3.500.000	2.990.000	79	85
13.	524100	Доприноси на терет послодавца по уговорима	608.599,32	530.250	452.000	74	85

Програм пословања ЈКП „Водовод“, Смедерска Паланка за 2024. годину

14.	525900	Трошкови заштите потрошача	25.200,00	30.000	/	/	/
15.	526000	Трошкови накнада за ПКУ	380.240,00	200.000	153.000	90	98
16.	529020	Једнократна накнада (експандарни помоћ по ПКУ	/	/	/	/	/
17.	529100	Трошкови превоза радника	1.818.369,00	2.100.000	1.925.000	105	92
18.	529111	Помоћ запосленима	160.174,48	200.000	473.200	295	237
19.	529113	Трошкови дневница и путни трошкови	70.769,00	50.000	7.080	10	14
20.	529190	Искрши радника на терену	0,00	100.000	/	/	/
21.	529200	Поклон честитке запосленима	466.525,22	480.000	140.000	30	29
22.	529318	Трошкови одређивања	922.269,00	1.050.000	1.741.100	188	180
23.	531000	Транспортне услуге	617.121,97	500.000	214.200	35	43
24.	531500	Трошкови ППГ услуга	477.603,61	500.000	370.000	78	74
25.	532000	Трошкови одржавања основних средстава	9.436.280,97	1.850.000	3.345.000	35	181
26.	533900	Трошкови закупнина	167.925,00	200.000	112.300	67	56
27.	535100	Трошкови медијске презентације	/	600.000	48.700	/	8
28.	535400	Трошкови часописа	85.187,50	100.000	192.000	225	192
30.	537000	Стручни надзор	/	/	/	/	/
31.	537000	Трошкови пројектовања	3.238.137,00	100.000	/	/	/
32.	539000	Трошкови анализе воде	1.045.296,00	1.300.000	1.236.590	118	95
33.	539100	Трошкови грејања на гас	60.919,32	250.000	155.000	254	62
34.	539200	Трошкови комуналних услуга	150.888,00	200.000	200.000	132	100
35.	539300	Трошкови заштите на раду -ФТО	3.771.600,00	3.800.000	3.765.000	100	99
36.	539900	Трошкови регистрације возила	264.811,33	300.000	247.100	93	82
37.	540071	Трошкови амортизације	13.229.829,53	13.500.000	12.000.000	91	89
38.	550000	Трошкови ревизије финансијских извештаја	129.349,00	140.000	155.000	119	110
39.	550100	Трошкови адвокат. услуга	594.249,00	960.000	1.379.500	232	143
40.	550300	Трошкови здравствених прегледа радника	68.500,00	100.000	84.400	123	84
41.	550600	Трошкови семинара	24.000,00	/	/	/	/
42.	550700	Трошкови одржавања софтвера	192.000,00	880.000	592.000	308	67
43.	550800	Трошкови дератизац.постор.	/	/	15.000	/	/
44.	551900	Трошкови репрезентације	268.994,43	150.000	225.650	83	150
45.	552000	Трошкови осигурања	629.909,09	630.000	888.800	141	141
46.	553000	Трошкови провизије банака	280.530,61	300.000	967.400	344	322
47.	555200	Доприноси за захваћене воде	1.457.679,70	1.500.000	1.457.700	100	97
48.	555900	Остали порези	2.704.194,62	100.000	573.800	21	574
49.	555901	Буџетски фонд инвалида рада	/	/	/	/	/
50.	559200	Трошкови судских такси	3.111.470,90	3.500.000	4.111.350	132	117
51.	559901	Остали нематеријални трошкови	2.016.256,06	1.400.000	501.950	25	36
52.	562600	Трошкови камата	8.210.604,72	7.900.000	8.500.000	103	107
53.	576100	Расходи по основу отписа потраживања – грађани	12.502.456,06	2.000.000	/	/	/
54.	579300	Уговорне казне и пенали	3.313.708,85	2.000.000	2.174.800	65	108
55.	579400	Трошкови исплате штета	/	/	/	/	/
56.	585010	Обезвређивање потраживања – привреда	2.254.061,69	2.000.000	/	/	/
57.	592000	Исправке грешака из ранијих година	196.106,38	200.000	335.700	171	168
УКУПНО			209.100.937,03	208.688.481	204.240.720	98	98

Извор: *Редован годишњи Финансијски извештај за 2022. годину

1. Материјални трошкови (на рачунима групе 51)

Материјални трошкови на рачунима групе 51, који обухватају трошкове материјала за одржавање и изградњу дистрибутивне мреже, трошкове резервних делова, енталног инвентара, погодног материјала (шљунак и песак) и енергената, процењени су у износу од 61.910.000,00 динара и чине око 30,31% укупно процењених трошкова у 2022. години.

У 2023. години процењен је раст материјалних трошкова за око 19,03% - номинално за 9.899.112,39 динара у односу на остварење ових трошкова у 2022. години - а због раста цена материјала, електричне енергије и горива. Такође, остварено је прекорачење за око 15,83% - номинално за 8.460.000,00 динар у односу на план за 2023. годину.

Највеће учешће у наведеним трошковима и даље имају трошкови енергената (електричне енергије, горива и мазива) – 77,94 % и трошкови материјала за одржавање и изградњу дистрибутивне мреже – 16,15%, док остали трошкови учествују са свега 5,91%.

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

Трошкови бруто зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, на рачунима групе 52 процењени су у укупном износу од 98.481.780,00 динара и чине око 48,22% укупно процењених трошкова у 2023. години.

Највеће учешће у наведеним трошковима имају трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца – 91,79%, док остали лични расходи и накнаде по уговорима о радном ангажовању са физичким лицима учествују са 8,21%.

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

Трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца, остварени су у укупном износу од 90.400.000,00 динара, од тога 78.500.000,00 динара на име бруто зарада (бруто 1) и 11.900.000,00 динара на име доприноса на терет послодавца. Учешће ових расхода у укупним процењеним расходима је највеће и износи око 44,26%.

Код ових трошкова остварено је повећање за 15,28% - номинално за 11.983.409,47 динара у односу на реализацијувих трошкова у 2022. години и смањење за око 12,7% - номинално за 9.478.231,00 динар у односу на план, а због неочекиваног смањења броја запослених (због одласка у превремену и старосну пензију 4 (четири) лица, изненадне смрти једног запосленог лица и одласка у инвалидску пензију једног запосленог лица).

У 2023. години планирана је исплата 916 зарада (за просечан процењени број запослених 76) док се процењује исплата 900 зарада и просечан процењени број запослених 75, што значи да је исплаћено 16 зарада мање у односу на план.

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 отпремнина запосленима који одлазе у пензију, накнаде за долазак и одлазак са посла, дневнице за службена путовања, исхрану запослених на терену, трошкове за лечење запослених и чланова породице, трошкове накнада по уговорима са физичким лицима и трошкове заштите потрошача, остварени су у укупном износу од 8.081.780,00 динара и чине 3,96% укупно процењених расхода, од тога:

- остали лични расходи процењени су у износу од 4.639.780,00 динара и чине 2,27% укупно процењених расхода, а што представља повећање за 21,47% - номинално 820.229,30 динара у односу на остварење ових расхода у 2022. години и повећање за 6,17% - номинално 269.780,00 динара у односу на план за 2022. годину. Основни разлог повећања ових трошкова у 2022. години у односу на остварење у 2021. години је то - што је у 2022. години дошло до повећања трошкова по основу отпремнина за запослене који одлазе у пензију.

трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима процењени су у укупном износу од 3.442.000,00 динара, од чега 2.940.000,00 динара чине бруто накнаде (брuto) и 452.000,00 динара на име доприноса на терет послодавца.

Учешће ових расхода у укупно процењеним расходима износи 1,69%. Код ових трошкова остварено је смањење за око 20,95% - номинално за 912.236,85 динара у односу на остварење ових трошкова у 2022. години и за 14,6 % - номинално за 588.250,00 динара у односу на план за 2023. годину а због мањег броја лица на привременим и повременим пословима током 2023. године.

3. Трошкови производних услуга (на рачунима групе 53)

Ови трошкови који обухватају трошкове транспортних услуга, трошкове ГПТ услуга, трошкове одржавања основних средстава, закупнине, трошкове рекламе и пропаганде, трошкове екстерне анализе воде, трошкове комуналних услуга, заштите на раду и регистрације возила остварени су у укупном износу од 9.885.890,00 динара и чине око 4,84 % укупно процењених трошкова у 2023. години.

Код ових трошкова процењено је смањење за 48,82% - номинално за 9.429.880,70 динара у односу на остварење ових трошкова у 2022. години и повећање за око 1,92% - номинално за 185.890,00 динара у односу на план за 2023. годину, због повећаних трошкова одржавања основних средстава.

Највеће учешће у овим трошковима имају трошкови одржавања основних средстава – 33,84%, затим трошкови заштите на раду, односно физичко-техничко обезбеђење – 38,08%, трошкови екстерне анализе воде – 12,51%, док учешће свих осталих трошкова са рачуна групе 53 износи 9,45%.

4. Трошкови амортизације (на рачунима групе 54) – процењени су износу од 12.000.000,00 динара и чине 5,88% укупно процењених трошкова.

Код трошкова амортизације процењено је смањење за око 9,30% - номинално за 1.229.829,53 динара у односу на остварење ових трошкова у 2022. години и за 11,11% - номинално 1.500.000,00 динара у односу на план за 2023. годину.

5. Нематеријални трошкови (на рачунима групе 55) – трошкови ревизије финансијских извештаја, трошкови здравствених прегледа запослених лица, трошкови семинара, одржавања софтвера, репрезентације, премије осигурања имовине и лица, трошкови платног промета, накнада за захваћење воде, трошкови осталих пореза)

Ови трошкови остварени су у износу од 10.952.550,00 динара и чине 5,36% укупно процењених трошкова у 2023. години.

Код ових трошкова процењено је смањење у односу на 2022. годину за 4,57% - номинално 524.583,41 динара (због смањења осталих пореза) и повећање за 13,38% - номинално 1.292.550,00 динара у односу на план за 2023. годину.

Највеће учешће у наведеним трошковима и даље имају трошкови судских такси (37,54%), трошкови адвокатских услуга (12,60%), трошкови накнада за коришћење вода (13,31%), трошкови премија осигурања имовине и лица (8,12%), док сви остали нематеријални трошкови са рачуна групе 55 чине 28,43% укупних нематеријалних трошкова.

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

Расходи по основу камата остварени су у износу од 8.500.000,00 динара, што чини 4,16% укупно остварених трошкова.

У 2023. години процењено је повећање ових трошкова за 3,52% - номинално за 290.000,00 динара у односу на остварење у 2022. години и за 7,59% - номинално 600.000,00 динара у односу на план за 2023. годину.

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

Остали расходи (на рачунима група 57.58 и 59) проценени су у износу од 2.510.500,00 динара, што чини 1,23% укупно остварених трошкова.

У 2022. години проценено је смањење ових трошкова за 86,26% - номинално 15.755.832,98 динара у односу на остварење у 2022. години, због смањења трошкова отписа ненаплативих потраживања (код свих категорија потрошача) и смањење за 3.689.500,00 динара (59,51%) у односу на план за 2023. годину.

Највеће учешће у наведеним трошковима имају трошкови казни и пенала (укупно 86,63%).

2.3 АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Табеларни приказ остварених индикатора пословања за 2023. 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 проценен је у износу од 116,573 хиљаде динара - и код истог нема одступања у односу на план и остварење у ранијим годинама.

Укупна стална имовина проценена је у износу од 195,754 хиљада динара, и код исте утврђено је негативно одступање за 18,04% - номинално за 43.075 хиљада динара у односу на планиране индикаторе (планирана стална имовина: 238.829 хиљада динара) - јер све планиране инвестиције нису реализоване.

Пословни приходи проценени су у износу од 184,636 хиљада динара. Остварени пословни приходи су за 10,21% - номинално за 20.994 хиљада динара мањи у односу на планиране индикаторе (планирани пословни приходи: 205,630 хиљада динара). Разлог наведеног одступања у односу на планиране индикаторе је то што су приходи од продаје производа и услуга (код потрошача из категорије „привреда“), приходи од других услуга и приходи од субвенција из буџета Општине остварени у мањем обиму од планираних. Приходи од продаје остварени су у износу од 139.183 хиљаде динара, што је за 7,6% - номинално за 11.447 хиљада динара мање од планираних индикатора (планирани приходи од продаје: 150.630 хиљада динара). Приходи од субвенција из буџета Општине проценени су у износу од 45.000 хиљада динара, што је за око 18,18% - номинално за 10.000 хиљада динара мање у односу на планиране индикаторе (планиране субвенције из буџета Општине: 55.000 хиљада динара).

Пословни расходи проценени су у износу од 193.23 хиљада динара. Остварени пословни расходи су за 0,7% - номинално за 1.357 хиљада динара мањи у односу на планиране индикаторе (планирани пословни расходи: 194,588 хиљада динара). Основни разлог наведеног одступања у односу на планиране индикаторе су остварене уштеде на трошковима зарада, накнада и осталим личним расходима који су остварени у износу од 98.482 хиљаде динара, што је за 9,05% - номинално за 9.796 хиљада динара мање од планираних индикатора (планирани трошкови зарада, накнада и осталих личних расхода: 108.278 хиљада динара), док су остали пословни расходи проценени у износу од 94.749 хиљада динара, што је за 9,78% - номинално за 8.439 хиљада динара више од планираних пословних расхода (планирани остали пословни расходи: 86.310 хиљада динара)

Процењени **пословни резултат** је негативан и износи 8.595 хиљада динара, док је планиран пословни добитак у износу 11.042 хиљаде динара. Разлог наведеног одступања у односу на планиране индикаторе је то што су пословни приходи за 2022. годину остварени у мањем обиму од планираних.

Финансијски приходи (приходи од камата) проценени су у износу од 19.200 хиљада динара а **финансијски расходи** у износу од 8.500 хиљада динара, тако да је проценен добитак из финансирања у износу од 10.700 хиљаде динара, што је за 161% - номинално за 6.600 хиљада

динара више од планираног финансијског добитка (планирани пословни добитак: 4.100 хиљада динара).

Процењени *нето резултат* је позитиван и износи 2.012 хиљада динара, што је за 75,78% - номинално за 14.330 хиљада динара мање од планираног (планирани нето добитак: 16.342 хиљаде динара). Разлог наведеног одступања у односу на планиране индикаторе је то што јер су укупни приходи процењени у мањем обиму. Укупни приходи процењени су у износу од 206.253 хиљаде динара и исти су за 8,31% - номинално за 18.777 хиљада динара мање у односу на план, док су укупни расходи процењени у износу од 204.241 хиљада динара и исти су за 9,24% - номинално 4.447 хиљада динара мањи од планираних.

Процењени број запослених на дан 31.12.2023. године износи 73, што је за 3 лица, односно за око 4% мање у односу на план (планирани број запослених на крају 2023 године: 76).

Код рачно анализа остварења у 2023. години постоје одступања, и то:

- Код EBITDA анализе јер је у 2023 години добит пре опорезивања процењена у износу од 2.012 хиљаде динара, што кориговано за процењене расходе камата (8.500 хиљада динара) и расходе амортизације (12.000 хиљада динара) износи 22.512 хиљада динара, а што представља пад ове добити за 8.212 хиљаде динара у односу на план и 2.333 хиљаде динара у односу на 2022., и за 8.177 хиљада динара у односу на 2021. годину;
- Код ROA анализе стопа приноса средстава је остала је иста као и 2022. годину, односно за 3% мања у односу на 2021. годину;
- Код ROE анализе смањена је стопа приноса капитала за 1% у односу на 2022 годину и за 8% у односу на 2021. годину;
- Однос дуга и капитала је и даље неповољан и износи 634% у односу на 545% у 2022. и 509% у 2021. години;
- Рацио ликвидности је остао непромењен, односно Предузеће је и даље неликвидно јер процењена обртна средства не покривају краткорочне обавезе. Однос између обртних средстава краткорочних обавеза износи 3,3:1 у корист обавеза, док се однос 2:1 у корист обртних средстава сматра нормалним;
- Учешће зарада у пословним приходима је смањено за 7%, у односу на 2022., односно за 9% у односу на 2021. годину.

2.5. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће „Водовод“ је у току 2023. године обављало послове од општер интереса који су утврђени Одлуком о оснивању а који подразумевају: 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 у току 2023. године Предузеће је спровело велики број активности ради остваривања основних циљева који су били утврђени у Програму пословања за 2023. годину, а који су били усмерени како на одржавање тако и на унапређење процеса пословања.

2.5.1) У 2023. години одржан је континуитет у обављању делатности јавног водоснабдевања општине Смедеревска Паланка, затим делатности сакупљања и одвођења отпадних вода путем градске канализационе мреже, као и континуитет у пружању других комуналних услуга, на начин што се процењује да ће бити произведено $3.602.535 \text{ m}^3$ воде, што представља раст физичког обима прерађене воде за око 1% - номинално за 3.357 m^3 у односу на реализацију у 2022 и номинално за 2.535 m^3 у односу на пројекцију за 2023. годину. Такође, и код испоручене воде процењен је виши обим реализације за 5%, номинално за 160.928 m^3 у односу на реализацију у 2022. години за 2%, номинално за 86.261 m^3 у односу на планиране вредности.

Планедена количина воде је била довољна да задовољи потребе укупно 12.017 потрошача на територији општине Смедеревска Паланка од којих 10.214 потрошача из категорије „пољопривредност“ и 1.288 потрошача из категорије „правни лица“).

Код осталих комуналних услуга физички обим процењен је на следећи начин:

- Код услуге изградње нових прикључака на водоводну мрежу процењени обим ових услуга нижи је за 51% (номинално за 77 прикључака) у односу на реализовани обим у 2022. години и пројекцију за 2023. годину;
- Код услуге изградње нових прикључакана канализациону мрежу процењени физички обим ових услуга је за 8% нижи у односу на реализацију у 2022. години и за 27 % (номинално за 4 прикључака) нижи у односу на планиране вредности за 2023. годину;
- Код услуге техничких услова и сагласности на пројектну документацију процењени обим ових услуга је за 49% нижи у односу на реализацију у 2022. години за 51 % (номинално за 23) нижи у односу на планиране вредности за 2023. годину;
- Код услуге замене неисправних водомера новим, процењени обим ових услуга је за 5% (номинално за 11) виши у односу на реализацију у 2022. години и за 2 % (номинално за 5) виши у односу на планиране вредности за 2023. годину.

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 току 2023. године спроведене 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.

У току 2023. године покренуто је укупно 122 поступка принудне наплате ради наплате потраживања за извршене комуналне услуге у износу од укупно 7.331.376,82 динара

2.5.3) Настављене су активности на одржавању стабилности система водоснабдевања, тако што је извршен генерални ремонт потисне пумпе са циљем да се карактеристике предметне пумпе доведу у склад са пројектованим вредностима, као и набавка 3 (три) нове бунарске пумпе, по наруџбеници број 9861 од 29.06.2023. године (2 пумпе) и наруџбеници број 11747 од 24.11.2023. године (једна пумпа). Укупна вредност набавке **1.068.000,00 динара без ПДВ-а.**
Извор финансирања: средства капиталних субвенција из буџета Општине и сопствена средства ЈКП „Водовод“.

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

а) радови надоградњи секундарне водоводне мреже у насељу Придворице (у дужини око 1,1km), по Уговору (службени број 11125 од 12.10.2023. године) који је након спроведеног поступка набавке закључен са Предузећем „Мах Security“ из Смедеревске Паланке, у својству Извођача радова. Укупна вредност радова **748.000,00 динара без ПДВ-а.**
Извор финансирања: сопствена средства ЈКП „Водовод“;

б) започети радови на изградњи примарне водоводне линије према сеоском насељу Азања (у дужини око 1,4km) по Уговору (службени број 11303 од 14.11.2023. године) који је након спроведеног поступка набавке закључен са СЗР „Мах“ из Саранова, у својству Извођача радова. Укупна вредност радова **1.552.000,00 динара без ПДВ-а.**
Извор финансирања: сопствена средства ЈКП „Водовод“;

2.5.5) Извршена су неопходна улагања у одржавање опреме за одржавање дистрибутивне мреже, на начин што је извршено следеће:

а) набавка машини за специјалну употребу – периларна машина „Wagner“ по цени од 120.000,00 динара без ПДВ-а.

Извор финансирања: сопствена средства ЈКП „Водовод“.

б) сервис радне машине JCB, по цени од 198.801,25 динара без ПДВ-а

Извор финансирања: сопствена средства ЈКП „Водовод“

в) набавка гума за радну машину JCB, по цени од 101.365,00 динара без ПДВ-а

Извор финансирања: сопствена средства ЈКП „Водовод“

г) набавка црева високог притиска за отцепљивање канализације, по цени од 146.400,00 динара без ПДВ-а.

2.5.6) Настављене су активности на даљој аутоматизацији пословања, на начин што је извршена набавка софтвера за обрачун и наплату комуналних услуга по Уговора (службени број 10155 од 02.08.20203. године) који је након спроведеног поступка набавке закључен са Привредним друштвом „Омни дата“ д.о.о из Шапца, у својству Добрављача. Укупна вредност 914.834,00 динара без ПДВ-а.

Извор финансирања: средства текућих субвенција из буџета Општине и сопствена средства ЈКП „Водовод“.

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) 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;

б) настављено је отклањање детектованих кварова у најкраћем могућем времену (у току 2023. године изведено су укупно 1.142 интервенције, од тога 778 интервенција на водоводној мрежи и прикључцима и 364 интервенције на канализационој мрежи);

в) извршена је замена 215 неисправних водомера код свих категорија потрошача, ради смањења разлика између произведене и фактурисане количине воде;

г) 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 донета следећа општа акта:

а) Одлука Надзорног одбора ЈКП „Водовод“, Смедеревска Паланка о примени Кодекса корпоративног управљања Привредне коморе Србије од 10.11.2023. године (службени број 11266 од 10.11.2023. године);

б) Кодекс пословне етике ЈКП „Водовод“, Смедеревска Паланка од 10.11.2023. године (службени број 11267 од 10.11.2023. године).

2.5.10) спроведене су активности на превентивној заштити имовине Предузећа од елементарних непогода и других несрећа, те је у том смислу на основу Закона о водама („Службени гласник РС“, 93/2012) и Закона о ванредним ситуацијама („Службени гласник РС“, број 111/2009, 92/2011 и 93/број 30/2010 и 2012) донет Оперативни план за одбрану од поплава за 2023. годину (службени број 6670 од 27.01.2023).

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 корпоративност јавних предузећа, то су у Предузећу благовремено предузете све активности које су Законом о јавним предузећима прописане а односе се на следеће:

- извршена је измена оснивачког акта Предузећа (Донетом 02. децембра 2016. и 18. јуна 2017. године), 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 Закон, између осталог и да чланови Надзорног одбора треба да познају област корпоративног управљања или област финансија.

У 2022. години, Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка, број 02-93/2022/-02/2 од 24. јуна 2022. године („МСЛ“, број 26 од 24. јуна 2022. године) именован је нови Надзорни одбор Предузећа, у саставу:

- Предраг Прица, дипломирани економиста, представник Оснивача, председник;
- Радослав Љубисављевић, дипломирани машински инжењер, представник Оснивача, члан;
- Драган Весић, дипломирани грађевински инжењер за хидротехнику, представник запослених.

У 2023. години спроведене су обавезе утврђене одредбама члана 59. Закона о јавним предузећима, те су у том смислу предузете следеће активности:

- Донет је Годишњи програм пословања (службени број 7239 од 08.03.2023. године), који је ступио на снагу након што је од стране Оснивача, Решењем број 325-1/2023-02/2 од 07.03.2023. године, дата сагласност и који је објављен у Међуопштинском Службеном листу, број 7/2023. У току 2023. године одобрене су три Измене и допуне Програм пословања за 2023. годину.

Најле, умесецу мају 2023. године Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 325-6/2023-02/2 од 19.05.2023. године („МСЛ“, број 14/2023) одобрена је Прва измена и допуна предметног Програма ради усклађивања са Редовним годишњим Финансијским извештајем ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за период 01.01. – 31.12.2022. године и стварања услова за пријем у радни однос једног извршног директора.

Затим у августу 2023. године, Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 325-11/2023-02/2 од 09.08.2023. године („МСЛ“, број 24/2023) одобрена је Друга измена и допуна предметног Програма, ради усклађивања са Нацртом Одлуке о ребалансу буџета Општине Смедеревска Паланка за 2023. годину, број: 400-630/2023-XIV од 17.07.2023. године којим су средства субвенција намењена овом Јавном предузећу повећана за 25.000.000,00 динара и утврђена у износу од 55.000.000,00 динара.

Трећа измена и допуна Програм пословања за 2023. годину одобрена је у октобру 2023. године Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 325-17/2023-02/2 од 26.10.2023. године („МСЛ“, број 31/2023) којом је у оквиру већ одобрених средстава субвенција у износу од 55.000.000,00 динара извршена нова расподела коришћења субвенција по наменама и нова динамика исплате буџетских средстава у III и IV кварталу

- 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;

- У складу са Законом о спречавању корупције („Службени гласник РС“, број 35/2019, 88/2019, 11/2021-аутентично тумачење, 94/2021 и 14/2022) донет је Правилник о управљању сукобом интереса (службени број 4721 од 26.10.2022. године) којим се уређују мере и поступци ради спречавања и управљања сукобом интереса у ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци;

- На основу Закона о спречавању корупције а у складу са Упутством за израду и спровођење Плана интегритета („Службени гласник РС” бр. 115/2020, 12/2021 и 18/2021) у извршним прописима донета је Одлука о именовању лица за координацију у вези са доношењем, спровођењем и извештавањем о спровођењу Плана интегритета у трећем циклусу (службени број 345 од 25.01.2022. године), Одлука о именовању радне групе за израду Плана интегритета у трећем циклусу (службени број 346 од 25.01.2022. године) и План интегритета (службени број 4441/2022 од 10.10.2022. године) који је достављен Агенцији за спречавање корупције (путем апликације);

- Обавештен је одговарајући ниво јавности у пословном, те све тим у вези потпуно, истинито и благовремено објављивање информације о свим битним питањима која се тичу пословања Предузећа, укључујући финансијско стање и оперативну spremност да се обави поверена делатност. Ради реализације и прегледности података у складу са чланом 39. Закона о слободном приступу информацијама од јавног значаја („Службени гласник РС”, бр. 120/2004, 54/2007, 104/2009, 36/2010 и 105/21) а у складу са Упутством за израду и објављивање информатора о раду државног органа („Службени гласник РС”, број 68/2010 и 10/2022 – др. упутство) дана 17. новембра 2022. године на интернет презентацији Предузећа (на веб- адреси: www.jkpvodovodsp.rs) објављен је Информатор о раду ЈКП „Водовод“, који је у току 2023. године редовно ажуриран.

- У току 2023. године од стране Надзорног одбора донета је Одлука о примени Кодекса корпоративног управљања Привредне коморе Србије (службени број 11266 од 10.11.2023. године) и Кодекс пословне етике (службени број 11267 од 10.11.2023. године).

2.7. ИЗВЕШТАЈ О ПРИМЕНИ ЗАКОНА О РОДНОЈ РАВНОПРАВНОСТИ

Закон о родној равноправности („Сл. гласник РС“ бр. 52/2021) је ступио на снагу 01.06.2021. године. Чланом 16. Закона утврђена је обавеза органа јавне власти и послодаваца који имају више од 50 запослених и радно ангажованих лица да у оквиру својих годишњих планова или програма рада одреде и спроведу посебне мере за остваривање и унапређење родне равноправности.

У складу са чланом 65. став 2. наведеног Закона, послодавац је дужан да евидентира следеће податке:

1. Укупан број запослених у Предузећу на дан 31.12.2023. године -73;

2. У складу са Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци укупан број руководећих радних места у Предузећу -6, од чега су 2 (два) радна места упражњена а жене су ангажоване на 2 (два) руководећа радна места, односно чине 50% руководећег кадра, што је у складу са одредбама Закон о родној равноправности („Сл. гласник РС“ бр. 52/2021).

3. Број запослених према полној структури је следећи:

а) број запослених жена на дан 31.12.2023. године -27;

б) број запослених мушкараца на дан 31.12.2023. године -46.

4. Према важећем Правилнику о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Водовод“ не постоје радна места за која је прописана разлика у висини зараде по основу полне заступљености.

5. Укупан број примљених у радни однос (неодређено време) током 2023. године износи укупно - 4 лица:

а) број жена које су током 2023. године примљене у радни однос (неодређено време) - 1лице;

б) број мушкараца који су током 2023. године примљене у радни однос (неодређено време) - 3;

6. Укупан број примљених у радни однос (одређено време) током 2023. године износи укупно - 1 лице:

4) број жена које су током 2023. године примљене у радни однос (одређено време) – 0;
5) број мушкараца који су током 2023. године престали радити (одређено време) – 4;

7. Број запослених којима је током 2023. године престао радни однос:

- a) број жена којима је током 2023. године престао радни однос – 0;
- б) број мушкараца којима је током 2023. године престао радни однос – 7.

8. Број запослених жена које су током 2023. године користиле породичко одсуство: 0

9. Укупан број радних места према Правилнику о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за која постоји оправдана потреба за одређеним радним местима по полу (тежи физички послови) на којима су запослени мушкарци – 13 радних места, и то:

- a) у служби механизације и одржавања водоводне и канализационе мреже – 11 радних места;
- б) у одељењу производње, прераде и дистрибуције воде – 2 радна места.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

ЦИЉЕВИ И КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ДОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА

Примарни циљ Предузећа утврђен је одредбом члана 3. Статута и подразумева трајно снабдевање водом за пиће и пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода, као делатности од општег интереса и уредно задовољавање потреба крајњих корисника комуналних услуга, као и развој и унапређивање обављања поверених комуналних делатности, затим обезбеђивање техничко – технолошког и економског јединства система и усклађеност његовог развоја, стицања добити и остваривања других законом утврђених интереса.

3.1) СТРАТЕШКИ ЦИЉЕВИ остају исти као и претходних година и односе се на следеће:

- 1) Усаглашеност са политикама, плановима, процедурама, законима и интерном регулативом – праћење 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 поштено обелодањивање битних 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.

Све активности Предузећа, у складу са ресурсима којима располаже и пројекцијом развојних активности Оснивача, усмерене су пре свега на одржавање достигнутог нивоа комуналних услуга и у складу са могућностима на унапређење нивоа поузданости и стабилности водоводног и канализационог система, затим проширење подручја покривености комуналним услугама, као и унапређење ефикасности управљања подацима кроз развој информационих система у циљу смањења количине воде која не доноси приход и повећања степена наплате фактурисане услуге.

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 системом 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, инвестициони и текући расходи који буду настали у 2023. години који су у функцији спровођења активности ЈКП „Водовод“ као привредног субјекта финансирају средствима буџета општине Смедеревска Паланка за 2023. годину

Финансирање инвестиционих и 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 броја експлоатационих бунара на извориштима у Смедеревској Паланци за 1 (један) бунар у односу на број бунара у функцији на крају 2023. године (20 бунара)*

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

а) наставак реализације Пројекта проширења капацитета изворишта у Смедеревској Паланци кроз изградњу, опремање и укључивање у систем водоснабдевања једног заменског бунара на локалним извориштима, чиме би број бунара у експлоатацији на извориштима у Смедеревској Паланци био повећан са 20 на 21.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.2) *Повећање количине прерађене воде за 97.465 m^3 и испоручене воде за 74.667 m^3 у односу на процењену количину прерађене, односно испоручене воде у 2023. години*

У базној 2023. години производња воде процењена је у количини од $3.602.535\text{ m}^3$, што је за око 1% - номинално за 3.357 m^3 више у односу на реализацију у 2022 и номинално за 2.535 m^3 у односу на пројекцију за 2023. годину. Такође, и код испоручене воде процењен је виши обим реализације за 5%, номинално за 160.928 m^3 у односу на реализацију у 2022. години за 2%, номинално за 86.261 m^3 у односу на планиране вредности.

Испорука воде процењена је у количини од $3.486.261\text{ m}^3$, што је за око 5% - номинално за 160.928 m^3 у односу на реализацију у 2022. години за 2%, номинално за 86.261 m^3 у односу на планиране вредности

Због даљег ширења услуге испоруке воде на насеље Придворице и на приградска насеља према Азањи и с тим у вези планираног повећања броја потрошача (за 80), оперативни циљ Предузећа у 2024. години је повећање количине прерађене воде номинално за 97.465 m^3 и испоручене воде за 63.739 m^3 , односно код обе категорије за 3%, односно 2% у односу на процену за 2023. годину, како би се количина прерађене и испоручене воде ускладила са потребама корисника.

Табела 1) Однос планираног физичког обима производње и испоруке воде у 2024. години и реализованог обима у 2022. години, односно процентуални однос у 2022. години

Ред. бр	Назив Производа и услуге	Једин. мере	Реализовано у 2022. *	План 2023.	Процена за 2022	План за 2024	Индекс		
							7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Производња воде	m ³	3.571.178	3.600.000	3.602.555	3.700.000	104	103	103
2.	Испорука воде	m ³	3.325.333	3.400.00	3.486.261	3.550.000	107	110	102

Извор: * Редовни годишњи Финансијски извештај за 2022. годину

Кључне активности за достизање утврђених циљева:

- изградња, опремање и укључивање у систем водоснабдевања једнобунара на изворишту Смедеревској Паланци;
- ревитализација бунара на извориштима у Смедеревској Паланци;
- набавка одговарајућих бунарских пумпи;
- 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);
- константно узорковање и контрола микробиолошке и физичко-хемијске исправности воде у лабораторији ЈКП „Водовод“, на начин што се основна анализа (А) врши сваког 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) Повећања броја прикључака (потрошача) за 80 -на водоводну мрежу, 15 - на канализациону мрежу и смањење броја неисправних водомера- за 220 у односу на укупан број прикључака, односно неисправних водомера на крају 2023. године

У базној 2023. години реализацијау слуге изградње нових прикључака на водоводну мрежу процењује се на 150, на канализациону мрежу 11 и услуге замене неисправних водомера новии 215, чиме је за наведени број повећан број прикључакана водоводну (на 12.017) и канализациону мрежу (на 10.569) и смањен број неисправних водомера у односу на број ових прикључака, односно неисправних водомера на крају 2023. године.

Како ће планираном доградњом примарне и секундарне водоводне мреже у сеоском насељу Придворице бити створени услови за прикључење нових корисника, то су оперативни циљеви Предузећа у 2024. години:

- даље повећање броја прикључака (корисника) на систем јавног водоснабдевања, номинално за 80, односно за 0,67% у односу на укупан број прикључака (корисника) на крају 2023. године (12.017);
- даље повећање броја прикључака (корисника) на градску канализациону мрежу, номинално за 15, односно за 0,14% у односу на укупан број прикључака (корисника) на крају 2023. године (10.569), и
- смањење броја неисправних водомера, номинално за 220, односно за 31,21% у односу на укупан број неисправних водомера на крају 2023. године.

Табела 2) Однос планираног физичког обима осталих комуналних услуга у 2024.години, реализованог обима у 2023. години, планираног и реализованог обима у 2023. години

Ред. бр	Назив производа и услуге	Једин. мере	Реализовано у 2022. *	План 2023.	Процена за 2023	План 2024	Индекс		
							7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Прикључци на водов. мрежу	ком	150	150	73	80	53	53	110
2.	Прикључци на канал. мрежу	ком	12	15	11	15	125	100	136
3.	Услови за пројектовање	ком	43	45	22	30	70	67	136
4.	Замена водомера	ком	204	210	215	220	108	105	102

Извор: *Редован годишњи Финансијски извештај за 2022. годину

Кључне активности за достизање утврђених циљева:

- а) доградња примарне и секундарне водоводне мрежеу насељу Придворице;
- б)изградња 80 нових прикључака на водоводну мрежу у складу са датим техничким условима за пројектовање
- в) изградња 15 новог прикључака на канализациону мрежу у складу са датим техничким условима прикључења и важећим техничким прописима;
- г) замена 220 неисправних водомера новим.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.4) Детекција губитака воде у дистрибутивној мрежипри 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.

У базној 2023. години укупни процењени губици воде у дистрибутивној мрежи износили су $2.322.944\text{m}^3$, што чини око 66% укупно испоручене воде.

Како приоритет у 2024. години утврђене су активности Предузећа на праћењу губитака воде по деловима града и утврђивање односа између стварних и комерцијалних губитака, као и њихово смањење.

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) набавка система за евидентирање потрошње (хардвер и софтвер);
- в) 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;
- г) отклањање детектованих кварова у најкраћем могућем времену.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.5 Повећање фактурисане количине воде за 1,46% у односу на процену фактурисане реализације у 2023. години

У базној 2023. години процењени обим фактурисане количине прерађене и испоручене воде износи укупно $1.163.317\text{m}^3$ а што чини повећање од 3% у односу на реализацију у 2022. години и 1% планираног обима.

Оперативни циљ Предузећа у 2024. године је благо повећање фактурисане количине воде планирано од 16,683m³, односно разлика 1,443m³ у односу на реализовану количину воде у 2023. години, јер значајан број корисника чини су објекти прикључени на водоводну мрежу, воду не троше јер су стамбени објекти празни а у пословним објектима се не обавља делатност.

Табела 3) Однос планираног обима фактурисане реализације у 2024. години и реализованог обима у 2022. години, односно планираног и процењеног обима у 2023. години

Ред. бр	Назив корисника	Јед. мере	Реализовано у 2022.*	План 2023.	Процена за 2023	План 2024.	Индекс		
							7/4	7/5	7/6
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Привредни субјекти	m ³	276.516	280.000	269.972	280.000	101	100	104
2.	Домаћинства	m ³	855.416	870.000	893.345	900.000	105	103	100
УКУПНО		m ³	1.131.932	1.150.000	1.163.317	1.180.000	104	103	101

Извор: *Редован годишњи Финансијски извештај за 2022 годину

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

- набавка система за евидентирање потрошње (хардвер и софтвер);
- побољшање евиденције потрошача;
- уредније и тачније читавање водомера ради благовремене евиденције и обрачуна утрошене воде и благовременог задужења потрошача
- замена неисправних водомера код свих категорија потрошача, ради смањења разлика између прерађене и фактурисане воде;
- константна теренска контрола ради евидентирања нелегалних прикључака и евентуалне крађе воде и с тим у вези покретање одговарајућих судских поступака.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.6) Ширење водоводне мреже према приградским и сеоским насељима

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

- доградња примарне и секундарне водоводне мреже (за прикључке) у сеоском насељу Придворице.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.7) Повећање прихода од обављања регистроване делатности за 4,78% у односу на процењену реализацију у 2023. години

У базној 2023. години приход од обављања регистроване делатности процењен је у укупном износу од 139.183.400,00 динара, што за 15.646.600 динара односно за око 10,11% мање у односу на планиране приходе и за 7.645.274,89 динара, односно 5,21% мање у односу на реализоване приходе у 2022. години.

У укупним приходима од обављања делатности највеће учешће имају приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода, који чине око 96,85%.

У 2024. години планирано је повећање прихода од обављања регистроване делатности за 6.646.600,00 динара, односно за око 4,78% у односу на процењену реализацију у 2022. години.

Планирано повећање по врстама прихода приказано је у Табели која следи (Табела 4)

Табела 4) Однос планираних прихода од обављања делатности у 2024. години и реализације у 2022, односно плана и процене ових прихода у 2023. години

1	Назив прихода	Реализовано у 2022. *	План 2023.	Процена за 2023.	План 2024.	Индекс		
						6/3	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи од воде	131.853.468,90	140.300.000	134.800.000	140.300.000	106	100	104
2.	Приходи од замене водомера	35.768,02	300.000	28.400	300.000	839	100	107
3.	Приходи од отпуста канализације	647.113,86	300.000	344.000	500.000	77	71	113
4.	Приходи од прикључења на водоводну мрежу	6.140.270,28	6.500.000	2.598.000	3.000.000	49	46	115
5.	Приходи од прикључења на канализациону мрежу	754.434,03	800.000	456.000	500.000	66	62	110
6.	Приходи од изведених радова	6.753.279,07	500.000	430.000	500.000	74	100	116
7.	Приходи од услова за пројектовање	556.144,98	600.000	454.000	600.000	108	100	132
8.	Приходи од анализе воде	66.425,09	100.000	73.000	100.000	150	100	137
9.	Приходи од рада багера	21.770,12	30.000	/	30.000	138	100	/
УКУПНО		146.828.674,89	154.830.000	139.183.400	145.830.000	109	100	109

Извор: *Редован годишњи Финансијски извештај за 2022. годину

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

- ангажовање менаџмента Предузећа на добијању послова на изградњу 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 („МСЛ“, број 23/2018);
- легализација нелегалних прикључака на дистрибутивну водоводну мрежу у законом утврђеној процедури
- 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;
- прикључење нових потрошача на постојећу и новонизграђену водоводну и канализациону мрежу;

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.8) Даље повећање степена наплате потраживања и смањење ризика од застарелости потраживања – уз предуслов да се, због блокаде рачуна овог Предузећа, текући расходи који буду настали у 2024. години који подразумевају судске и друге трошкове принудне наплате, у пуном обиму финансирају средствима буџета општине Смедеревска Паланка за 2024. годину.

У базној 2023. години покренуто је укупно 122 поступака принудне наплате ради наплате тешко наплативих потраживања за извршене комуналне услуге у укупном износу од 7.331.376,82 динара

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

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

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.9) Смањење расхода

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

а) спровођење набавки у складу са Законом о јавној набавци, а не директно закључавајући уговор односно у складу са Правилником ближе уређењу поступка јавне набавке.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.10) Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

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

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.11) Улагања у развој

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

- а) набавка новог сервера
- б) набавка система за евидентирање потрошње воде

3.2 ИНДИКАТОРИ КОЈИМА СЕ МЕРИ ОСТВАРИВАЊЕ ЦИЉЕВА

Табеларни приказ индикатора којима се мери остваривање циљева пословања за 2024. годину, дат је у прилогу, под називом: „Циљеви Предузећа са кључним индикаторима остварења циљева“ (Прилог 4)

3.3 АНАЛИЗА ТРЖИШТА

Тржиште понуде: Основна делатност Предузећа је производња и дистрибуција прерађене воде 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 монополна тржишту.

Вода се испоручује следећим категоријама потрошача: домаћинствима у колективном становању (стамбене зграде), домаћинствима у индивидуалном становању, привреди, мањим пословним корисницима (мања предузећа, занатске радње и сл.), 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 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“, број 15/2019 од 14.06.2019.године), дала је сагласност.

Важећи ценовник воде и одвођења отпадних вода без ПДВ-а

Категорија потрошача	Цена (динара/м ³)
Вода	
Домаћинства	65,75 динара/м ³
Привреда, занатлије, установе и др. правна лица	162,36 динара/м ³
Одвођење отпадних вода	
Домаћинства	19,79 динара/м ³ испор. воде
Привреда, занатлије, установе и др. правна лица	49,47 динара/м ³ испор. воде

Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број:352-37/2019-02/2 од 14. јуна 2019. године (ДМГ/Ф) број 112/19 од 14. јуна 2019. године утврђена је цена воде за 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 из 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%.

Такође, Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број:352-40/2020-02/2 од 18. августа 2020. године, извршена је измена ценовника других услуга, којом је висина накнаде за прикључење на водоводну мрежу у сеоским насељима изједначена са висином те накнаде у граду.

С друге стране, набавке се планирају у складу са најнеопходнијим текућим потребама и реалним приходима, који су недовољни а што нужно неповољно утиче на квалитет 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“ оптеретено високим дугом по овом основу, због чега је рачун Предузећа у непрекидној блокади још од 22. јула 2014. године.

2) Обим потрошње:

Планираном доградњом примарне и секундарне водоводне мреже у сеоском насељу Придворице, биће створени услови за прикључење нових потрошача и повећање физичког обима услуга, те су с тим у вези у 2024. години постављени следећи оперативни циљеви Предузећа:

а) повећање броја прикључака (корисника) на систем јавног водоснабдевања, номинално за 80, односно за 0,67% у односу на укупан број прикључака (корисника) на крају 2023. године (са 12.017 на 12.817), и

б) повећање броја прикључака (корисника) на градску канализациону мрежу, номинално за 15, односно за 0,14% у односу на укупан број прикључака (корисника) на крају 2023. године (са 10.569 на 10.584).

Спровођењем напред наведених активности ствара се могућност за повећање прихода из основне делатности у будућем периоду. Веће приходе предузеће настоји да оствари и 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 чиме 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 одредбе 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 намирена дуговања, код ове категорије потрошача могућност принудне наплате дуга за утрошену воду је практично искључена.

Тржиште набавке:

Ресурсе за обављање своје делатности (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 и интерним Правилником о ближем уређењу поступка јавних набавки.

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.

3.1. 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 2023. 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 комесу 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, уколико 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 вероватноће

Степен вероватноће	Објашњење
Висок	
Умерен	Ризик ће довести до значајног финансијског губитка, односно тежиоћа.
Низак	Ризик би могао бити одређен утицај до постојећег нивоа, али је вероватно да ће се остваривање циљева

Рангирање	Утицај	Ризик
3	Висок	Недовољни буџетски 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	Умерен	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 вероватноће	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 буџетски 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 поплаве“
3	Висока	Недовољни ресурси (финансијска средства) за реализацију планираних инвестиција
3	Висока	Ризик ликвидности
2	Висока	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 три semafor матрица.“

УТИЦАЈ

Висок 3	3	1) Недовољнибунарски капацитети за производњу чисте воде за планирани број корисника	
Умерен 2	2	1) Ризик новчаног тока	
Низак 1	1	1) Изливање услед екстремних падавина „урбане поплаве“	1) Хаварије на водоводној мрежи услед дотрајалости цевовода
	1 Ниска	2 Умерена	3 Висока
	ВЕРОВАТНОЋА		
ИНТЕНЗИТЕТ РИЗИКА		Умерен	

Напомена:

	Ризици ниског интензитета деловања, који су оцењени најнижом оценом-1.
	Ризици умереног интензитета. Они се крећу у границама 2 до 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 предузећу 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 одржавање одређеног нивоа средстава.

Предузеће је изложено ризику неплате, 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, угужења, искључења, ангажовање јавних извршитеља).

Имајући у виду да су обртна средства у 2023. години процењена у износу од 224.308 хиљада динара а краткорочне обавезе у износу од 739.196 хиљада динара и да је њихов однос 1: 3,3 и корист обавеза то се може закључити да је ризик ликвидности наступно.

Процењени финансијски ефекат наведеног ризика износи 739,196 хиљада динара, колико према процени износе неизмирене доспеле обавезе на крају 2023. године

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

Код наведеног ризика губици се 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, поразности цеви, потрошње приликом испирања цеви, потрошње из уличних хидраната и комерцијални губици – који чини укупну нерегистровану потрошњу.

У 2022. години учешће укупно фактурисане количине воде износи 32% у односу на прерађену количину, односно 34% у односу на испоручену воду, што је за 5%, односно 4% мање у односу на остварено учешће у 2021. години.

У 2023. години учешће укупно фактурисане количине воде износи 32% у односу на прерађену количину, односно 33% у односу на испоручену воду, тако да је учешће фактурисане количине воде у прерађеној води на истом нивоу учешћа као и 2022. године док је учешће фактурисане количине воде у испорученој води за 1% мање у односу на остварено учешће у 2022. години.

У 2023. години укупна нерегистрована потрошња износила је 2.322.944m³, што чини око 66,63% укупно испоручене воде, и чине је губици у дистрибутивној мрежи и комерцијални губици.

Један од значајних фактора који утиче на присутност наведеног ризика је дотрајалост водоводне мреже. Укупна дужина водоводне мреже у општини Смедеревска Паланка (без магистралних ценовода и прикључака) износи око 140 Km и истом је покривен град Смедеревска Паланка и трисеока насеља Грчац, Мала Плана и Придворце.

Постојећа водоводна мрежа изграђена је 50-тих година прошлог века и састоји се од ценовода 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 наведеног ризика потребно је утврдити активности на праћењу губитака воде по деловима града и утврђивање односа између стварних и комерцијалних губитака, као и њихово смањење, а што подразумева следеће: уградњу протомера на одређеним пунктовима на дистрибутивној мрежи и повезивање на SKADA; замена критичних делова водоводне мреже;

константан рад надлежних служби на што бржој детекцији кварова на постројењу за прераду воде, одржању опреме и опреми, као и на дистрибутивне мреже и водоснабдевању, и отклањање детектованих кварова у најкраћем могућем времену.

Процењени финансијски ефекат наведеног ризика износи 244.439 хиљада динара, колико износи предрачунска вредност реконструкције критичних делова водоводне мреже.

Ради смањења интензитета деловног ризика неопходна је реконструкција, односно замена готово целокупне дистрибутивне водоводне мреже. Заменом дотрајале водоводне мреже интензитет наведеног ризика био би сведен на минимум.

1.3) Ценовни ризик – ризик високог интензитета са умереним утицајем на остваривање циљева (2) и високом вероватноћом појављивања, утврђена присутност (3) – Укупна оцена 6
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 суконтролисане 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 ризике високог интензитета. 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, и то кроз предлагање одређене висине цена комуналних услуга с једне стране и рационализацију трошкова, с друге стране.

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

Вероватноћа појављивања наведеног ризика у 2023. години оцењена је високом оценом јер је ценовни ризик наступио, с обзиром да одобрене цене, које су у примени још од средине 2019. године не покривају укупне трошкове пословања.

Процењени финансијски ефекат ценовног ризика износи 65.058 хиљада динара, колико укупно износи разлика између остварених прихода од пружања комуналних услуга (139.183 хиљада динара) и укупних расхода Предузећа (204.241 хиљада динара).

Имајући у виду напред наведено ради смањења ценовног ризика неопходно је усклађивање цена комуналних услуга са трошковима обављања делатности.

1.4) 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 с тим у вези значајнијем повећању броја корисника.

Процењени финансијски ефекат наведеног ризика према одобреном Програму пословања за 2023. годину износи 37.600 хиљада динара колико износи недостајућа средства за реализацију неопходних инвестиција.

2) РИЗИЦИ УМЕРЕНОГ ИНТЕНЗИТЕТА ДЕЛОВАЊА:

2.1) Недовољни бунарски капацитети за производњу чисте воде за сталителни 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 смањењу 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 шпичевим.

У 2023. години планирана је даља реализација Пројекта проширивања капацитета изворишта у Смедеревској Паланци кроз изградњу, опремање и укључивање у систем јавног снабдевања водом три заменске 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 би вероватноћа наступања ризика - да постојећи бунарски капацитети буду недовољни за производњу чисте воде за постојећи број потрошача, била сведена на минимум.

Како наведени ризик у случају његовог појављивања има велики утицај на остваривање циљева исти је 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.

Финансијски ефекат наведеног ризика процењен је на основу ранијих искустава (у погледу висине изгубљених прихода) из периода када су рестрикције у водоснабдевању биле свакодневна појава.

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 дистрибутивне водоводне мрежи, и
- отклањање детектованих кварова у најкраћем могућем времену.

У 2023. години извршено је укупно 778 интервенција на дистрибутивној мрежи и прикључцима и 364 интервенције на канализационој мрежи

финансијски ефекат наведеног ризика процењен је према просечној цени отклањања кварова на мрежи и броја интервенција на годишњем нивоу у износу од 18.070 хиљада динара.

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 главни изазов. Финансијска 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 2023. години је као и претходне године, процењена 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.

Процењени финансијски ефекат наведеног ризика према Редовном годишњем Финансијском извештају за 2022. годину износи 18.070 хиљада динара, колики је укупан трошак по основу обезвређивања потраживања услед отежане наплате услед наступања застарелости и директног искњижавања потраживања услед немогућности наплате.

2.4) Изливање услед екстремних атмосферских падавина „урбане полове“ - 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.

Финансијски ефекат наведеног ризика процењен је према висини трошкова ванредног одржавања кишне канализације у случају екстремних падавина и загушења кишне и фекалне канализационе мреже у износу од 13.000 хиљада динара.

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, 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: $7 \times 2 \times (5 + 7) = 252$

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 (Х) врши сваког 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 месеечно 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 2024. ГОДИНУ

Табеларни приказ планираних индикатора пословања за 2024. годину, дат је у прилогу, под називом: „Приказ планираних и реализованих индикатора пословања“ (Прилог 4)

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

У циљу унапређења корпоративног управљања у ЈКП „Водовод“ у 2024. години планиране су следеће активности:

- 1) 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;
- 2) 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 интернеревиције;

Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања подразумевају и едукацију кроз присуствовање семинарима, затим похађање специјализованих курсева, 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 2024. године.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАХОДА ПО НАМЕНАМА

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

Остварење финансијског плана за 2024. годину планирано је на следећи начин:

Укупни приходи планирани су у износу од206.930.000,00 динара
Укупни расходи планирани су у износу од243.796.304,00 динара
Губитак је планиран у износу од36.866.304,00 динара

ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА за 2024. годину је у прилогу(Прилог5)

У планираном Билансу стања за 2024. годину приказане су очекиване пројекције имовине, активе и пасиве Предузећа.

- Укупна **АКТИВА= ПОСЛОВНА ИМОВИНА** као вредносни приказ средстава по намени, планирана је по кварталима, с тим да је на дан 31.12.2024 године износи **453.398** хиљада динара, с тим да исту чине стална имовина која је планирана у износу од 227.455 хиљада динара (што чини 50,17% укупне пословне имовине) и обртна имовина која је планирана у износу од 225,943 хиљада динара (што чини 49,83%укупне пословне имовине).

*** Сталну имовину у процењеном износу од 227,455 хиљада динара чине:**

а) нематеријална имовина, која је планирана у износу од 2.604 хиљаде динара, што чини 1,14% сталне имовине;

б) некретнине, постројења и опрема, која су планиране у износу од 208.059 хиљада динара, што чини 91,48% сталне имовине, од тога: вредност земљишта и грађевинских објеката планирана је износу од 133.741 хиљада динара а вредност постројења и опреме у износу од 74.318 хиљада динара;

в) дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања, која су планирана у износу од 16.792 хиљаде динара и чине 7,38% сталне имовине.

*** Обртну имовину у процењеном износу од 225.943 хиљада динара чине:**

а) залихе, које су планиране у износу од 13.070 хиљада динара и чине 5,78% обртне имовине, а подразумевају залихе материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара;

б) потраживања по основу продаје, која су планирана у износу од 211.209 хиљада динара и чине 93,48% обртне имовине а односе се на потраживања од купаца у земљи;

в) готовина, која су планирана у износу од 971 хиљада динара и чине 0,43% обртне имовине

г) остала краткорочна потраживања, која су планирана у износу од 693 хиљаде динара и чине 0,31% обртне имовине.

- Укупна **ПАСИВА** на дан 31.12.2024. године планирана је у износу од 453,398 хиљада динара, на следећи начин:

*** Укупни капитал** - планиран је у износу од 116.573 хиљаде динара и подразумева основни капитал, који остаје непромењен у односу на раније године;

*** Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе** - планиране су у износу од 758,469 хиљада динара, од тога обавезе из пословања - обавезе према добављачима у земљи планиране су у износу од 692.399 хиљада динара и остале краткорочне обавезе 66,070 хиљада динара (од чега обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода 51.670 хиљада динара);

*** Губитак изнад висине капитала** - планиран је у износу од 305.071 хиљада динара.