

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ВОДОВОД“
ЗА 2025. 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

ЛББК: 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*

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 2024. ГОДИНИ

- 2.1. Процењени физички обим активности
- 2.2. Процена реализације Финансијског плана за 2024. 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. Остварење циљева који су планирани Програмом пословања за 2024. годину
- 2.7. Извештај о примени Закона о родној равноправности

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. 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 2025. годину (*Прилог 4*)

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ ПО РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

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

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

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

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

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (*Прилог 14*)

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ (*Прилог 15*)

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА (*Прилог 16*)

- 9.1. Капитална, односно дугорочна инвестициона улагања
- 9.2. Нереализоване инвестиције из претходног периода
- 9.3. План инвестиционих улагања –извор финансирања: буџет Општине за 2025. 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 комуналних 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 Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, 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 функције водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка као поверене комуналне делатности.

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

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

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

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

Основна делатност ЈКП „Водовод“ у 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 важноћу 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, као 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@verat.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)									
Подаци о кадровима										
Укупан број запослених на дан 31.12.2024.	75									
	на неодређено време					на одређено време				
	69					6				
Квалификациона структура на дан 31.12.2024.	Доктори наука	Магистри	Висока спрема	Виша спрема	ВКВ	Средња спрема	КВ	ПКВ	НКВ радници	
Број радника	/	/	7	7	/	27	20	1	13	

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 општа 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 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025–2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, 90/2024 од 14.11.2024);
 - 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 и контроли обрачуна и исплати 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, 95/2018 и 94/2024);
- 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) Републички Оперативни план одбране од поплава за 2025. годину („Службени гласник РС“, број __/2024.године),
 - 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 2024. године („Службени гласник РС“, број 92/2023);
 - 5.2) Одлука о висини минималне цене рада за период јануар – децембра 2025. године („Службени гласник РС“, број 74/2024);
 - 5.3) Правилник о садржају обрачуна зараде, односно накнаде зараде („Службени гласник РС“, број 90/2014 и 44/2018 –др. закон);
- 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 и заштитом 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 УС 157/89, „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, 138/22 и 94/2024);
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, 138/22 и 94/2024);
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., 138/22, 6/2023 – и усклађени дин. изн., 92/23, 6/2024 – и усклађени дин. изн. и 94/2024);
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, 44/22 - усклађени дин. изн., 6/2023 - усклађени дин. изн., 92/2023, 116/2023 - усклађени дин. изн., 6/2024 - усклађени дин. изн. и 94/2024);

17. **Закон о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава** („Службени гласник РС“, 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, 95/2018, 153/2020 и 94/2024);
- 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 и 79/2023);
- 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 узбуњивача** („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, 73/2018, 46 / 2019 – одлука УС, 86/ 2019, 62/2021, 125/2022, 138/2022, 76/2023 и 94/2024);
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, 87/2020 и 10/2023);
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 и 138/2022);
32. **Закон о прекршајима** („Службени гласник РС“, број 65/2013, 13/2016, 98/2016 – одлука УС, 91/2019, 91/2019 – др. Закон и 112/2022);
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, 35/2019 94/2024);
34. **Закон о електронским комуникацијама** („Службени гласник РС“, број 35/2023);

35. *Закон о електронском документу, електронској идентификацији и услугама од поверења у електронском пословању* („Службени гласник РС“, број 94/2017 и 52/2021)
36. *Закон о здравственој исправности намирница и предмета опште употребе* („Службени лист СФРЈ“, број 53/91 и 28/96)
- 36.1) Правилник о хигијенској исправности воде за пиће („Сл.лист СРЈ“, број 42/1998, 44/1999 и 28/2019);
- 36.2) Правилника о начину узимања узорака 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 023-10/20223-01 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 узбуњивања (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 коморе 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);

* Акт о процени ризика у заштити лица, имовине и пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци;

* Оперативни план за одбрану од поплава за 2024. годину (службени број 178 од 08.01.2024. године)

Основни концепт за израду Програма пословања за 2025. годину:

Програм пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2025. годину донет је у складу са:

- Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/2016 и 88/2019);

- Уредбом Владе Републике Србије 05 Број 11118/2024-2024 од 14.11.2024. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (“Сл. гласник РС”, 90/2024) који су дати у Смерницама за израду програма пословања за 2025. годину, које су у прилогу Уредбе као њен саставни део;

- Предлогом Смерница Општинског већа Општине Смедеревска Паланка, број 352-199/2024-02/1 од 28. новембра 2024. године за израду Програма пословања за 2025. годину ЈКП „Водовод“, Смедеревска Паланка;

- Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Водовод“, Смедеревска Паланка број 4382 од 29. новембра 2024. године о усвајању Смерница Општинског већа Општине Смедеревска Паланка број 352-199/2024-02/1 од 28. новембра 2024. године за израду Програма пословања за 2025. годину ЈКП „Водовод“, Смедеревска Паланка.

Сагласно донетим Смерницама планирање показатеља за 2025. годину Предузеће врши на основу стратешких, законских и подзаконских аката које примењује у свом пословању полазећи од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе Републике Србије и свеобухватне анализе пословања за 2024. годину, како би предметни Програм био 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 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 образоване су као основне и уже.

Основне унутрашње организационе 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, очитавања, обрачуна и наплате;
4. Служба књиговодствено-финансијских и комерцијалних послова;
5. Технички сектор,
- 5.1) Служба механизације и одржавања водоводне 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 процењени број запослених и радно ангажованих лица у Предузећу на дан 31.12.2024. године износи 79, од тога:

- 69 лица на неодређено време;
- 6(шест) лица на одређено време (и то: 3 (три) лица на одређено време због привремено повећаног обима посла, 2 (два) лица ради замене лица које привремено одсуствују са рада и једно лице на функцији в.д. директора), и
- 4 (четири) лица која су ангажована по уговору о привременим и повременим пословима.

Број Систематизованих радних места	Број Извршилаца по систематизацији	Број Запослених по кадров. евиденцији	
		31.12.2023.	31.12.2024.
1. Дирекција Предузећа <i>В.д. директора: Срђан Борић</i>			
2	2	2*	2*
2. Служба општих и правних послова <i>Секретар: Сузана Јевтић</i>			
7	8	6	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 евиденционе књиге и интерне доставне књиге; послови архивирања и вођења архивске књиге; послови одржавања хигијене пословних просторија, санитарних уређаја и зелених површинаи управљање људским ресурсима.			
3. Служба евиденције, очитавања, обрачуна и наплате <i>Руководилац: Славица Геце</i>			
7	18	13	12+1**
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 рекламација/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 ванбилансне евиденције 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: Слађана Јаковљевић			
13	15	12	9+2*
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 опореских пријава и других законском прописаних извештаја; послови интернерачуноводствене 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 Редовних годишњих и периодичних Финансијских извештаја.			
5. Технички сектор			
Руководилац: Драган Весић			
15	28	20+2**	21+2*+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; послову 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 водоводне и канализационе мреже.			
У оквиру Техничког Сектора послови су разврстани на следеће уже организационе целине:			
5.1) Служба механизације и одржавања водоводне и канализационе мреже			
6. Сектор производње, прераде и дистрибуције воде			
Руководилац: /			
7	25	20+3**	21+1**
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 извршилаца по систематизацији			96
Укупан број запослених по кадровској евиденцији (31.12.2023.)			71+2*+5**
Укупан број запослених по кадровској евиденцији (31.12.2024.)			69+6*+4**

Напомена: * број запослених на одређено време

** број радно ангажованих лица по уговору о привременим 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 Симић**, дипломирани инжењер пољопривреде, на радном месту: „извршни директор за техничке послове“ од 08.11.2023. године, по Уговору о раду број 11228 од 08.11.2023. године.

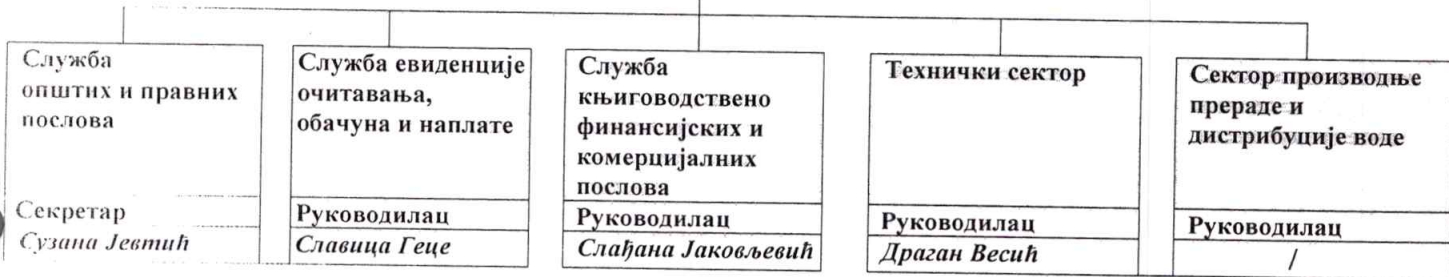
Надзорни одбор: Надзорни одбор ЈКП „Водовод“ Смедеревска Паланка броји 3 (три) члана, с тим да је један члан именован из редова запослених.

Надзорни одбор ЈКП „Водовод“ Смедеревска Паланка, чине:

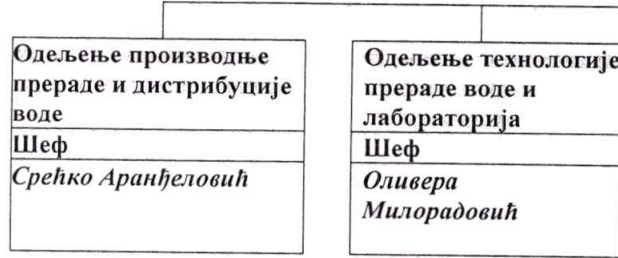
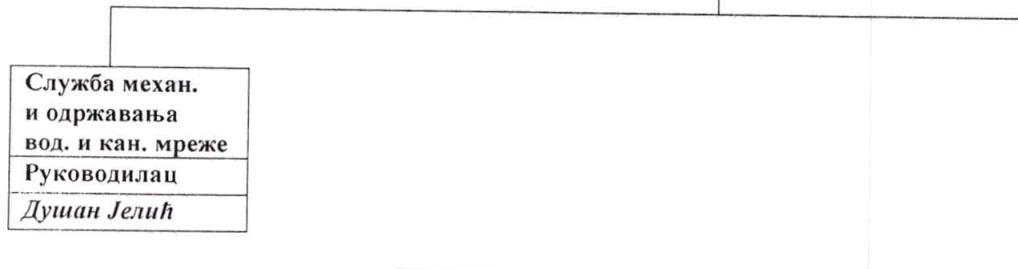
- 1) **Предраг Прица**, дипломирани економиста, представник Оснивача, председник, именован Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка, број 02-93/2022/-02/2 од 24. јуна 2022. године („МСЛ“, број 26 од 24. јуна 2022. године) - без утврђеног периода на који је именован;
- 2) **Радослав Љубисављевић**, 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, 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.

Организациона шема ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци

Директор
<i>Срђан Борић</i>
Извршни директор
<i>Радослав Симић</i>



Одељење књиговодствено финансијских послова
Шеф /



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ

У анализи остварења Програма пословања за 2024. годину приказани су упоредни подаци из Редовног финансијског извештаја за претходну пословну годину, односно 2023. годину, који је био предмет ревизије и подаци из одобреног Програма пословања за 2024. годину („МСЈ Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 44/2023, 6/2024, 14/2024 и „Сужбени лист Општине Смедеревска Паланка“, број 2/2024).

Програм пословања за 2024. 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 2024. 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 104/2023), који су дати у Смерницама за израду програма пословања за 2024. годину, које су у прилогу Уредбе као њен саставни део.

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2024. ГОДИНИ

2.1.1) Табеларни преглед односа реализованог физичког обима активностиу обављању основне делатности у 2023. години, планираног и процењеног обима у 2024. години:

Ред. Бр	Назив Производа и услуге	Једин. мере	Реализовано у 2023. *	План 2024. **	Процена за 2024.	Индекс	
						6/4	6/5
1.	Прерада воде	м ³	3.602.535	3.700.000	3.342.117	93	90
2.	Испорука воде	м ³	3.486.261	3.550.000	3.125.117	90	88
3.	Прикључци на водоводну мрежу	КОМ	73	80	95	130	119
4.	Прикључци на канализациону мрежу	КОМ	11	15	21	191	140
5.	Услови за израду техничке документ.	КОМ	22	30	50	227	167
6.	Замена водомера	КОМ	215	220	175	81	79

Извор: * Редовни годишњи Финансијски извештај за 2023 годину

** Одобрени Програм пословања за 2024. годину

У пословној 2024. години процењује се да ће производња воде бити реализована у количини од 3.342.117 м³, што је за око 7% - номинално за 260.418м³ мање у односу на реализацију у 2023 и за око 10% - номинално за 357.883м³ у односу на планирану пројекцију за 2024. годину. Такође, и код испоручене воде процењен је нижи обим реализације за око 10%, номинално за 361.144м³ у односу на реализацију у 2023. години за око 12%, номинално за 424.883м³ у односу на планирану пројекцију вредности.

Код осталих комуналних услуга процењује се да ће физички обим бити реализован на следећи начин:

- Код услуге изградње нових прикључака на водоводну мрежу процењени обим ових услуга је за око 30% (номинално за 22 прикључака) виши у односу на реализацију у 2023. години и за око 19% (номинално за 15 прикључака) виши у односу на планиране пројекције за 2024 годину;
- Код услуге изградње нових прикључака на канализациону мрежу процењени физички обим ових услуга је за око 91%(номинално за 10 прикључака) виши у односу на реализацију у 2023. и за око 40% (номинално за 6 прикључка) виши у односу на планиране пројекције за 2024. годину;

- Код услуге техничких услова за израду пројектне документације процењени обим ових услуга је за око 127% (номинално за 28) виши у односу на реализацију у 2023. години и за око 67% (номинално за 20) виши у односу на планиране пројекције за 2024. годину;
- Код услуге замене неисправних водомера новим, процењени обим ових услуга је за око 19% (номинално за 40 водомера) нижи у односу на реализацију у 2023 години и за око 21 % (номинално за 45 водомера) нижи у односу на планиране пројекције за 2024. годину.

2.1.2) Табеларни преглед односа фактурисане количине прерађене воде у 2023. години, планираних и процењених количина воде у 2024. години:

Ред. бр	Назив корисника	Јед. мере	Реализовано у 2023.*	План 2024**.	Процена за 2024.	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Привредни субјекти	м ³	269.972	280.000	270.628	100	97
2.	Домаћинства	м ³	893.345	900.000	993.719	111	110
УКУПНО		м³	1.163.317	1.180.000	1.264.347	109	107

Извор: *Редовни годишњи Финансијски извештај за 2023 годину,

** Одобрени Програм пословања за 2024. годину

Процена је да ће у пословној 2024. години укупан фактурисани обим прерађене воде бити за око 7% (номинално за 84.347м³) виши у односу на план.

Појединачно по категоријама потрошача:

- код потрошача из категорије „домаћинства“, процењује се повећање фактурисаног обима прерађене воде за око 10% - номинално за 93.719м³ у односу на пројектоване вредности;
- док се код привредних субјеката процењује пад за око 3% - номинално за 9.372 м³,

У односу на укупну реализацију у 2023. години процењује се да ће остварени обим фактурисане реализације у 2024. години бити виши за око 9% (номинално за 101.030м³).

Појединачно по категоријама потрошача:

- код потрошача из категорије „домаћинства“ процењује се повећање за око 11% (номинално за 100.374 м³);
- док се код привредних субјеката процењено повећање је незнатно и износи 656 м³.

2.1.3) Табеларни преглед учешћа фактурисане количине воде у произведеним и испорученим количинама воде у 2023. години и процењеним количинама воде у 2024. години:

Реализовано у 2023.*			Процена за 2024			Индекс			
Произведена вода	Испоручена воде	Фактурисана вода	Произведена воде	Испоручена воде	Фактурисана вода	2023		2024	
						3/1	3/2	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3.602.535	3.486.261	1.163.317	3.342.117	3.125.117	1.264.347	32	33	38	41

Извор: *Редовни годишњи Финансијски извештај за 2023. годину

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

Имајући у виду напред наведено у пословној 2023. години укупни губици воде у дистрибутивној мрежи износили су 2.322.9444м³, што чини око 67% укупно испоручене воде, 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.

Процењује се да ће у 2024. години учешће укупно фактурисане количине воде износити 38% у односу на прерађену количину, односно 41% у односу на испоручену количину воде.

Имајући у виду напред наведено процењује се да ће у пословној 2024. години укупни губици воде у дистрибутивној мрежи износити **1.860.770 м³**, што чини око 59% укупно испоручене воде, и исти су смањени за 462.174м³ у односу на губитке у 2023. години.

2.2. РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2024. (Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине)

У Финансијском плану за 2024. годину приказани су упоредни подаци за претходну, односно 2023. годину који су били предмет ревизије и подаци из одобреног Програма пословања за 2024. годину („МСЛ Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 44/2023, 6/2024, 14/2024 и „Службени лист Општине Смедеревска Паланка“, број 2/2024).

2.2.1) ОСТВАРЕНИ 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 2024. години, као и ранијих година, једним делом су финансиране средствима капиталних и текућих субвенција из буџета Општине.

Финансирање капиталних и текућих расхода средствима буџета Општине Смедеревска Паланка и даље 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.

У складу са Нацртом Одлуке о ребалансу буџета Општине Смедеревска Паланка, број 400-1839/2024-IV/2 од 05.12.2024. године у односу на Одлуку о буџету општине Смедеревска Паланка за 2024. годину и Програм коришћења субвенција ЈКП „Водовод“ из буџета општине Смедеревска Паланка за 2024. годину („МСЛ“, број 44/2023, 6/2024 и „МСЛ Општине Смедеревска Паланка“, број 2/2024), одобрене буџетске субвенције су смањене за износ од 33.342.000,00 динара, тако да су исте утврђене у износу од 62.500.000,00 динара.

Табеларни приказ одобрених субвенције према Нацрту Одлуке о ребалансу буџета Општине за 2024. годину, број 400-1839/2024- IV/2 од 05.12.2024. године, по намена

Ред бр.	Намена	Одобрена средства
1) Капиталне субвенције		
1.	Израда и опремање 2 (два) бунара и ревитализација 7 (седам) бунара на извориштима у Смедеревској Паланци	12.027.835,00
2.	Набавка и уградња фреквентног регулатора на постројењу за прераду воде (на новом делу)	1.829.080,00
3.	Уградња протокомера на одређеним пунктовима на дистрибутивној мрежи и повезивање на постојећи SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града	0,00
4.	Уградња громобранске инсталације на пословним објектима	0,00
5.	Набавка бунарских пумпи и електромотора	4.100.000,00
6.	Исплата неизмирених обавеза по основу реализованих капиталних инвестиција из ранијих година	8.657.352,00
УКУПНО 1)		26.614.267,00
2) Текуће субвенције		
1.	Материјал за изградњу и одржавање дистрибутивне мреже	5.422.344,00
2.	Трошкови медијске презентације	0,00
3.	Трошкови осигурања	0,00
4.	Трошкови екстерне анализе воде	959.652,00
5.	Трошкови санитарних прегледа запослених	74.800,00
6.	Трошкови грејања (гас)	500.000,00
7.	Судске таксе	3.000.000,00
8.	Трошкови одржавања основних средстава	1.100.000,00
9.	Лиценцирање и одржавање софтвера за обрачун и наплату комуналних услуга	580.000,00
10.	Хемикалије за прераду воде и лабораторијски материјал	700.000,00
11.	Зараде и накнаде	21.100.000,00
12.	Набавка шљунка и песка	355.000,00
13.	Регистрација возила	229.145,00
14.	Трошкови платног промета, административне таксе, огласи и слично	180.470,00
15.	Исплата неизмирених обавеза по основу набавке материјала из претходне године	1.684.322,00
УКУПНО 2)		35.885.733,00
УКУПНО 1+2)		62.500.000,00

Табеларни преглед одобрених субвенције према Нацрту Одлуке о ребалансу буџета Општине за 2024. годину, број 400-1839/2024- IV/2 од 05.12.2024. године, по кварталима (кумулативни приказ)

Р.бр	(у динарима)			
	01.01.-31.03.2024	01.01-30.06. 2024	01.01-30.09.2024	01.01-31.12.2024
1.	14.311.602,00	24.362.562,00	33.309.184,00	62.500.000,00

У складу са постављеним циљевима жељени ефекат улагања средстава субвенција из буџета Општине Смедеревска Паланка је да се у условима блокаде свих пословних рачуна обезбеди континуитет у пословању Предузећа и с тим у вези континуитет у обављању функције водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка и функције сакупљања и одвођења отпадних вода,

затим одржавање постојећих капацитета за прераду воде у функционалном стању, одржавање поузданости система за дистрибуцију воде и система за одвођење отпадних вода, обављање административних послова, као и повећање степена наплате потраживања путем принудне наплате доспелих потраживања.

Према процени Финансијски план за 2024. годину ће бити остварен на следећи начин:

Укупни приходи	235.969.169,00
Укупни расходи	216.485.579,00
Добитак пре опорезивања	19.483.590,00

ПРОЦЕЊЕНИ БИЛАНС СТАЊА за 2024. годину, је у прилогу (Прилог 1)

У овом Билансу стања за 2024. годину приказано је процењено стање имовине, активе и пасиве Предузећа за наведену годину, на следећи начин:

1) Вредност **АКТИВЕ = ПОСЛОВНЕ ИМОВИНЕ (АОП 0059)** на дан 31.12.2024 године процењена је у износу од **462.308 хиљада динара**, и исту чини:

- **стална имовина** у процењеном износу од **199.041 хиљада динара** (што чини 43,05% укупне пословне имовине), и

- **обртна имовина** у износу од **263.267 хиљаде динара** (што чини 56,95% укупне пословне имовине)

1.1) Вредност сталне имовине (АОП 0002) процењена је у укупном износу од 199.041 хиљада динара, и исту чине:

а) нематеријална имовина (АОП 0003), у процењеном износу од 913 хиљада динара, што чини 0,46% сталне имовине;

б) некретнине, постројења и опрема (АОП 0009), у процењеном износу од 181.336 хиљада динара, што чини 91,10% сталне имовине, од тога: укупна вредност земљишта и грађевинских објеката (АОП 0010) процењена је у износу од 115.488 хиљада динара са учешћем од 63,69% укупне вредности основних средстава, процењена вредност постројења и опреме (АОП 0011) износи 51.758 хиљада динара са учешћем од 28,54% укупне вредности основних средстава и процењена вредност некретнина у припреми 14.090 хиљада динара са учешћем од 7,77%;

в) дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (АОП 0018), у процењеном износу од 16.792 хиљаде динара и чине 8,44% сталне имовине.

1.2) Вредност обртне имовине (АОП 0030) процењена је у укупном износу од 263.267 хиљада динара, и исту чине:

а) залихе (АОП 0031) у процењеном износу од 7.011 хиљада динара, што чини 2,66% обртне имовине, а подразумевају залихе материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара;

б) потраживања по основу продаје (АОП 0038) у процењеном износу од 252.101 хиљада динара што чини 95,76% обртне имовине а односе се у целини на потраживања од купаца у земљи;

в) остала краткорочна потраживања (АОП 0044) у процењеном износу од 2.672 хиљаде динара, што чини 1,02% обртне имовине, и

г) готовина (АОП 0057) у процењеном износу од 1.483 хиљаде динара, што чини 0,56% обртне имовине.

Процена је да ће на крају 2024. године укупна вредност активе бити повећана за 8.758 хиљада динара у односу на планиране вредности, и то:

- код сталне имовине процењено смањење износи 27.214 хиљада динара, и

- повећање код обртне имовине у износу од 35.972 хиљаде динара

2) Вредност **ПАСИВЕ (АОП 0456)** на дан 31.12.2024. године процењена је у износу од **462.308 хиљада динара**, од тога:

* *Укупни капитал (АОП 0402)* –процењен је у износу од 116.573 хиљаде динара и подразумева основни капитал, који чини 25,21% укупне пасиве;

* *Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе (АОП 0431)* - процењене су у износу од 713.710 хиљада динара, од тога:

а) обавезе из пословања (АОП 0442) - обавезе према добављачима у земљи у износу од 639.220 хиљада динара, које чине чак 89,56% укупних краткорочних обавеза, и

б) остале краткорочне обавезе (АОП 0449) у укупном износу од 74.490 хиљада динара, које чине: остале краткорочне обавезе (АОП 0450) у износу од 19.041 хиљада динара и обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода (АОП 0451) у износу од 55.449 хиљада динара, а односе се на обавезе из специфичних послова, обавеза по основу зарада и накнада зарада и друге обавезе.

* *Пераспоређени добитак текуће године (АОП 0410)* – процењен је у износу од 19.484 хиљаде динара који ће бити распоређен на покриће губитка из ранијих периода,

* *Губитак ранијих година (АОП 00412)* – процењен је у износу од 387.459 хиљада динара;

* *Губитак изнад висине капитала (АОП 0455)* –процењен је у износу од 251.402 хиљаде динара.

Прилог 1: Биланс стања на дан 31.12.2024. године -процена

ПРОЦЕЊЕНИ БИЛАНС УСПЕХА за 2024. годину је у прилогу (*Прилог 1а*)

Овај Биланс успеха ЈКП „Водовод” у Смедеревској Паланци за 2024. годину представља процењену реализацију прихода, расхода и резултата пословања за период од 01.01. до 31.12.2024. године.

Према процени Предузеће ће на дан 31.12.2024.године остварило нето добитак у висини од **19.484** хиљада динара.

Укупни приходи (АОП 1043) - процењени су у износу од **235.969 хиљада динара**, што је за око 12,60% - номинално за 26.407 хиљада динара више од остварених прихода у 2023. години (*209.562 хиљаде динара*) и за око 1,45% -номинално за 3.4601 хиљада динара мање од планираних прихода за 2024. годину (*239.430 хиљада динара*).

Укупни расходи (АОП 1044 +АОП 1048) - процењени су у износу од **216.485 хиљада динара** (*и то: 216.468 хиљада динара по основу укупних расхода (АОП 1044) и 17 хиљада динара негативан нето ефекат на резултат по основу исправки грешака из рахијих периода*)- што је за око 5,56% - номинално за 11.377 хиљада динара више од остварених расхода у 2023. години (*205.081 хиљада динара*) и око 8,1% -номинално 19.073 хиљада динара мање од планираних расхода за 2024. годину (*235.558 хиљада динара*).

Пословни приходи (АОП 1001)- процењени су у износу од **219.060 хиљада динара** и исте чине: приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту који су процењени у износу од 156.560 хиљада динара и остали пословни приходи у износу од укупно 62.500 хиљада динара (приходи од субвенција).

Пословни расходи (АОП 1013) - процењени су у износу од **209.633 хиљаде динара** и исте чине: трошкови материјала, горива и енергије 69.432 хиљаде динара, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 108.222 хиљаде динара, трошкови амортизације 14.986 хиљада динара, трошкови прозводних услуга 5.901 хиљада динара и нематеријални трошкови 11.092 хиљаде динара.

Имајући у виду напред наведено процењује се да ће у 2024. години бити остварен је **позитиван пословни резултат у износу 9.427 хиљада динара**.

Финансијски приходи (АОП 1027) – процењени су у износу од **16.019** хиљада динара, што је за 22.80% - номинално за 4.732 хиљаде динара мање од остварених финансијских прихода у 2023.

години (20.751 хиљада динара) и за 16,57% – номинално за 3.181 хиљада динара мање у односу на планиране вредности (19.200 хиљада динара).

Финансијски расходи (АОП 1032) - процењени су у износу од **4.385 хиљада динара** и подразумевају расход од камата. Процењена вредност је за 63,55% - номинално 7.645 хиљада динара мања од остварених финансијских расхода у 2023. години (12.030 хиљада динара) и за 44,49% - номинално за 3.515 хиљада динара мања у односу на планиране вредности (7.900 хиљада динара).

Добитак из финансирања (АОП 1037) –процењен је у износу од **11.634 хиљада динара** а што је 33,40% - номинално за 2.913 хиљада динара више од оствареног добитка из финансирања у 2023. години (8.721 хиљада динара) и за 2,96% - номинално за 334 хиљада више у односу на планиране вредности (11.300 хиљада динара).

Прилог 1а: Биланс успеха у периоду 01.01.- 31.12.2024. године – процена

ПРОЦЕЊЕНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ за 2024. годину је у прилогу (**Прилог 1б**)

Извештај о токовима готовине ЈКП „Водовод” Смедеревска Паланка представља преглед процењеног прилива и одлива готовине по основу пословне, инвестиционе и финансијске активности.

Процењује се да ће укупни приливи готовине износити 217.390 хиљада динара, док се укупни одливи процењују на 217.081 хиљаду динара. Структуру прилива чини 100% прилив готовине из пословних активности, док структуру одлива чине 84,60% одливи готовине из пословних активности и 15,40% одливи готовине из активности инвестирања. Приливи готовине из пословних активности су процењени на 72,92% у односу на планиране, док су одливи готовине из пословних активности процењени на 68,95% од планираних а одливи готовине из активности инвестирања су процењени са повећањем од 6,36% у односу на планиране.

Прилог 1б: Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.- 31.12.2024. године–процена

2.2.2) ОБРАЗЛОЖЕЊЕ СТРУКТУРЕ ПРОЦЕЊЕНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА У 2024. ГОДИНИ

ПРИХОДИ

Процењује се да ће у 2024. години укупни приходи бити остварени у износу од **235.969.169,00 динара**, што представља повећање прихода за 12,60% - номинално за 26.407.136,53 динара у односу на реализоване приходе у 2023. години, и око 1,45% - номинално 3.460.831,00 динара мање од пројектованих прихода за 2024. годину.

Највеће учешће око 63,36% у укупним процењеним приходима и даље имају приходи од продаје воде (укључујући и приходе од испоруке воде цистерном, затим приходе од наплаћених судских трошкова и приходе од камате на наплаћена спорна потраживања) и одвођења отпадних вода.

Приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода процењени су у укупном износу од 149.519.627,00 динара, што је номинално за 9.219.627,00 динара, односно за око 6,57% више од пројектованих прихода по овом основу (140.300.000,00 динара) и номинално за 12.574.995,03 динара и око 9% више у односу на реализацију ових прихода у 2023. години (136.944.631,97 динара).

Код потрошача из категорије „привреда“ процењен је раст номинално за 7.817.001,53 динара (за око 14%) у односу на реализацију у 2023. години и раст номинално за 3.400.057,00 динара (за око 5%) у односу на планиране вредности.

Код потрошача из категорије „домаћинства“ процењен је раст номинално за 4.757.993,50 динара, односно за око 6% у односу на реализацију у 2023. години и раст номинално за 5.819.570,00 динара, односно за око 7% у односу планиране вредности.

Код осталих комуналних услуга остварење прихода процењено је на следећи начин:

- код услуге прикључења на водоводну мрежу, процењен је раст прихода номинално за 2.518.903,10 динара (за око 109%) у односу на реализацију у 2023. години и раст номинално за 2.008.095,00 динара (за око 67%) у односу на планиране вредности;
- код услуге прикључења на канализациону мрежу, процењен је раст прихода номинално за 250.729,94 динара (за око 60%) у односу на реализацију у 2023. години и раст номинално за 168.614,00 динара (за око 34%) у односу на планиране вредности;
- код услуге замене неисправних водомера новим, процењен је раст прихода номинално за 165.815,10 динара (за око 637%) у односу на реализацију у 2023. години и пад прихода номинално за 108.159,00 динара (за око 36%) у односу на планиране вредности;
- код услуге давања сагласности на пројектну документацију, процењен је раст прихода номинално за 183.850,38 динара (за око 42%) у односу на реализацију у 2023. години и раст номинално за 21.445,00 динара (за око 4%) у односу на планиране вредности;
- код услуге анализе воде, процењен је раст прихода номинално за 29.655,36 динара (за око 42%) у односу на реализацију у 2023. години, што је на нивоу планираних вредности.
- код услуге одчепљивања канализације, процењен је пад прихода номинално за 142.388,71 динар (за око 43%) у односу на реализацију у 2023. години и пад номинално за 313.001,00 динар (за око 63%) у односу на планиране вредности;
- код извођачких радова процењен је пад прихода номинално за 130.899,22 динара (за око 33%) у односу на реализацију у 2023. години и пад номинално за 236.754,00 динара (за око 47%) у односу на планиране вредности;

Код финансијских прихода процењен је пад прихода од камата номинално за 4.731.442,00 динара (за око 23%) у односу на реализацију у 2023. години и пад номинално за 3.180.952,00 динара (за око 17%) у односу на планиране вредности.

У структури укупних прихода сопствени приходи процењени су у износу од 173.469.169,00 динара са учешћем од 73,51% , док су буџетске субвенције процењене у износу од 62.500.000,00 динара са учешћем од 26,49% у укупно процењеним приходима.

Табеларни реглед односа реализованих прихода у 2023., планираних и процењених прихода у периоду 01.01.-31.12.2024. године

Ред бр.	Контто	Назив прихода	Реализовано у 2023.*	План у 2024.**	Процена за 2024.	Индекс	
						6/4	6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7	8
1.	614000	Приходи од воде, одвођења отпадних вода и испоруке водецистерном –привреда	57.883.055,47	62.300.000	65.700.057,00	114	105
2.	614010	Приходи од воде и одвођења отпадних вода - домаћинства	79.061.576,50	78.000.000	83.819.570,00	106	107
3.	614200	Приходи од замене водомера	26.025,90	300.000	191.841,00	737	64
4.	614210	Приходи од одчепљивањаканализације	329.387,71	500.000	186.999,00	57	37
5.	614220	Приходи од прикључака на водоводну мрежу	2.489.191,90	3.000.000	5.008.095,00	209	167
6.	614230	Приходи од прикључака на канализациону мрежу	417.884,06	500.000	668.614,00	160	134
7.	614240	Приходи од изведених радова	394.145,22	500.000	263.246,00	67	53
8.	614241	Приходи од сагласности	437.594,62	600.000	621.445,00	142	104
9.	614242	Приходи од анализе воде	70.377,64	100.000	100.033,00	142	100
10.	614243	Приходи од рада багера	/	30.000	/	/	/
11.	640000	Приходи од премија осигурања	453.166,00	/	/	/	/

12.	641000	Приходи од субвенција из буџета Општине	42.881.791,88	62.500.000,00	62.500.000,00	146	146
13.	662700	Приход од камата	20.750.490,02	19.200.000	16.019.048,00	77	83
14.	670900	Приходи од продаје основних средстава	/	1.500.000	/	/	/
15.	675000	Приходи од наплаћених отписаних потраживања	/	8.000.000	/	/	/
16.	679000	Приходи од наплаћених штета	/	/	/	/	/
17.	679200	Приходи од наплаћених судских такси	3.957.052,92	2.000.000	/	/	/
18.	679900	Накнадно утврђени приходи	214.128,39	200.000	503.021,00	235	252
19.	679910	Остали приходи	196.164,24	200.000	387.200,00	197	194
УКУПНО			209.562.032,47	239.430.000,00	235.969.169,00	113	98

Извор: * Редован годишњи Финансијски извештај за 2023. годину,

** Одобрени Програм пословања за 2024. годину

РАСХОДИ

Процена је да ће у 2024. години укупни расходи бити остварени у износу од **216.485.579,00 динара**. У односу на реализацију у 2023. години процењени расходи у 2024. годинису за око 5,56% - номинално за 11.404.683,20 динара већи, и за 8,1% - номинално за 19.072.725,00 динара мањи у односу на планиране вредности за 2024. годину.

Табеларни преглед односа реализованих расхода у 2023., планираних и процењених расхода у периоду 01.01-31.12.2024. године

Ред. Бр	Конто	Назив расхода-трошкова	Реализовано у 2023.*	План за 2024.**	Процена за 2024.	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	511009	Трошкови материјала и сировина	4.264.315,96	11.850.000	7.784.982,00	183	66
2.	512000	Трошкови ситног инвентара	645.022,05	590.000	620.239,00	96	105
3.	512001	Трошкови резервних делова	649.577,12	950.000	620.870,00	96	65
4.	512107	Трошкови ауто гума	175.056,87	160.000	50.955,00	29	32
5.	512300	Трошкови канцел.материјала	719.398,45	700.000	778.012,00	108	111
6.	513007	Трошкови електричне енергије	46.867.397,66	50.000.000	56.317.491,00	120	3
7.	513310	Трошкови горива и мазива	3.122.632,24	4.000.000	3.259.703,00	104	81
8.	520000	Бруто зараде запослених	78.307.764,47	95.411.250	86.438.685,00	110	91
9.	521100	Доприноси на терет послод.	11.863.625,44	14.454.804	13.095.461,00	110	91
10.	524000	Бруто накнаде по уговорима о привр. и повременим посл.	3.079.345,23	3.500.000	4.169.801,00	135	119
11.	524100	Доприноси на терет послодавца по уговорима	467.525,67	530.250	631.725,00	135	119
12.	525900	Трошкови заштите потрошача	33.600,00	30.000	/	/	/
13.	526001	Трошкови накнада за НО	356.244,00	360.000	351.849,00	99	98
14.	529020	Солидарна помоћ по ПКУ	/	/	/	/	/
15.	529100	Трошкови превоза радника	1.869.380,00	2.100.000	1.928.115,00	103	92
16.	529111	Помоћ запосленима	529.200,00	200.000	247.500,00	47	124
17.	529113	Трошкови дневница и путни трошкови	7.080,00	50.000	15.190,00	215	30
18.	529190	Исхрана радника на терену	95.989,00	100.000	68.821,00	72	69
19.	529200	Поклон честитке запосленима	324.509,62	480.000	480.000,00	148	100
20.	529318	Трошкови отпремнина	1.741.065,00	400.000	794.889,00	46	199
21.	531000	Транспортне услуге	231.748,55	500.000	133.104,00	57	27

22.	531500	Трошкови ПТТ услуга	382.538,69	500.000	445.543,00	116	89
23.	532000	Трошкови одржавања основних средстава	3.165.601,22	3.850.000,00	1.130.808,00	36	36
24.	533900	Трошкови закупнина	65.520,00	200.000	196.614,00	300	98
25.	535100	Трошкови мед. презентације	45.500,00	960.000	953.325,00	209	99
26.	535400	Трошкови часописа и огласа	264.712,50	100.000	136.200,00	51	136
27.	537000	Трошкови пројектовања	/	3.300.000	250.000,00	/	7
		<i>Израда Елабората о зонама санитарне заштите изворишта</i>	/	3.000.000,00	/	/	/
		<i>Израда акта о процени ризика у заштити лица, имовине и пословања</i>	/	300.000,00	250.000,00	/	83
28.	537000	Стручни надзор	/	360.000	290.000,00	/	/
29.	537001	Трошкови саветника за АДР		92.000,00	86.250,00	/	94
30.	539000	Трошкови анализе воде	1.236.590,00	1.300.000	1.238.322,00	100	95
31.	539100	Трошкови грејања на гас	207.378,50	500.000	421.496,00	203	84
32.	539200	Трошкови комуналних услуга	197.127,85	200.000	186.491,00	95	93
33.	539300	Трошкови заштите на раду	180.000,00	/	165.000,00	92	/
34.	539900	Трошкови регистрације возила	269.368,66	300.000	267.944,00	99	89
35.	540071	Трошкови амортизације	13.668.264,32	12.000.000	14.986.027,00	110	125
36.	550000	Трошкови ревизије финансијских извештаја	265.818,33	140.000	24.436,00	9	14
37.	550100	Трошкови адвокат. услуга	1.299.500,00	960.000	1.220.060,00	94	127
38.	550300	Трошкови здравствених прегледа радника	84.400,00	100.000	234.800,00	278	235
39.	550600	Трошкови семинара	/	/	38.220,00	/	/
40.	550700	Трошкови одржавања софтвера	/	1.050.000	1.132.637,00	/	108
41.	550800	Трошкови дератизације	/	/	/	/	/
42.	550900	Трошкови ФТО	3.591.600,00	2.100.000	2.338.440,00	65	111
43.	551900	Трошкови репрезентације	210.790,85	150.000	233.765,00	111	156
44.	552000	Трошкови осигурања имовине и лица	979.354,64	630.000	1.032.864,00	105	164
45.	553000	Трошкови провизије банака	959.060,50	300.000	606.153,00	63	202
46.	555200	Доприноси за захваћене воде	1.457.679,70	1.500.000	1.520.206,00	104	101
47.	555900	Остали порези	573.739,31	100.000	/	/	/
48.	555901	Буџетски фонд инвалида рада	/	/	/	/	/
49.	559200	Трошкови судских такси	3.964.229,80	3.000.000	2.510.031,00	63	84
50.	559901	Остали нематеријални трошкови	983.600,37	1.400.000	200.510,00	20	14
51.	562600	Трошкови камата	12.029.754,82	7.900.000	4.385.420,00	36	56
52.	576100	Расходи по основу отписа потраживања – грађани	/	2.000.000		/	/
53.	579300	Уговорне казне и пенали	2.453.100,03	2.000.000	2.444.927,00	100	122
54.	579400	Трошкови исплате штета	/	/	/	/	/
55.	585010	Обезвређивање потраживања – привреда	561.115,21	2.000.000	5.268,00	1	0,3
56.	592000	Исправке грешака из ранијих година	634.073,17	200.000	16.430,00	3	8
УКУПНО			205.080.895,80	235.558.304,00	216.485.579,00	106	92

Извор: * Редован годишњи Финансијски извештај за 2023. годину,

** Одобрени Програм пословања за 2024. 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, ситаног инвентара помоћног материјала (шљунак и песак) и енергената процењени су у износу од **69.432.252,00** хиљада динара и чине **32,07%** укупно процењених трошкова у 2024. години.

У 2024. години процењен је раст материјалних трошкова за око 23% - номинално за 12.988.851,65 динара у односу на остварење ових трошкова у 2023. години а због значајног раста трошкова материјала за одржавање и изградњу дистрибутивне мреже и трошкова електричне енергије.

Процењује се да ће материјални трошкови бити остварени за око 2% - номинално за 1.182.252,00 динара више у односу на планиране вредности.

Највеће учешће у наведеним трошковима и даље имају трошкови енергената (електричне енергије, горива и мазива) – 85,61% и трошкови материјала за одржавање и изградњу дистрибутивне мреже – 9,63%, док остали трошкови учествују са свега 4,76%.

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 **108.222.036,00 динара** и чине око **49,99%** укупно процењених трошкова у 2024. години.

Највеће учешће у наведеним трошковима имају трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца – 91,97%, док остали лични расходи и накнаде по уговорима о радном ангажовању са физичким лицима учествују са 8,03%.

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, процењени су у укупном износу од **99.534.146,00 динара**, од тога 86.438.685,00 хиљада динара на име бруто зарада (бруто 1) и 13.095.461,00 динара на име доприноса на терет послодавца. Учешће ових расхода у укупним процењеним расходима је највеће и износи **45,98%**.

Код ових трошкова процењено је повећање за 10,38% - номинално за 9.362.756,09 динара у односу на реализацију ових трошкова у 2023. години и за око 9,4% - номинално за 10.331.908,00 динара у мање од пројектованих вредности, а због задржавања цене рада у износу од 41.000,00 динара (бруто 1) која је утврђена крајем 2023. године све до зараде за месец октобар 2024. године

Трошкови зарада планирани су за 74 запослена лица током целе 2024. године, те је с тим у вези планирана исплата укупно 888 зарада, а исплаћено је укупно 894 зарада, што значи да је исплаћено 6 (шест) зарада више у односу на план. Процењује се да ће просечно исплаћена зарада у 2024. години износити 70.204,00 динара без пореза и доприноса, што је за 6,79% мање у односу на планирану просечну зараду (75.321,00 динар) и за 14,82% више у односу на просечно исплаћену зараду у 2023. години (61.144,00 динара).

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, процењени су у укупном износу од **8.687.890,00 динара** и чине око **4,01%** укупно процењених расхода, што представља незнатно повећање ових трошкова номинално за 183.951,48 динара у односу на реализацију у 2023. години, и повећање за око 12% - номинално за 937.640,00 динара у односу на план, од тога:

- остали лични расходи процењени су у износу од **3.886.364,00** и чине око 1,79% укупно процењених расхода, а што представља смањење ових расхода за 21,6% - номинално за 1.070.703,62 динара у односу на остварење ових расхода у 2023. години. Основни разлог смањења

ових трошкова је то - што је у 2024. години дошло до значајног смањења трошкова по основу отпремнина за запослене који одлазе у пензију и смањења трошкова солидарне помоћи.

- трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима процењени су у укупном износу од **4.801.526,00 динара**, од тога 4.169.801,00 динара на име бруто накнада (бруто 1) и 631.725,00 динара на име доприноса на терет послодавца, што представља повећање за 35,37% номинално за 1.254.655,10 динара у односу на остварење ових расхода у 2023. години и за 19,14% номинално за 771.276,00 динара у односу на планиране вредности.

Учешће ових расхода у укупно процењеним расходима износи 2,22%.

3. Трошкови производних услуга (на рачунима групе 53)

Ови трошкови који обухватају *трошкове транспортних услуга, трошкове ПТТ услуга, трошкове одржавања основних средстава, закупнине, трошкове медијске презентације, трошкове часописа и огласа, трошкове пројектовања и стручног надзора, трошкове саветника за АДР, трошкове екстерне анализе воде, трошкове грејања, трошкове комуналних услуга, заштите на раду и регистрације возила.*

Трошкови производних услуга процењени су у укупном износу од **5.901.097,00 динара** и чине око **2,73%** укупно процењених трошкова у 2024 години.

Код ових трошкова остварено је смањење за око 5,52% - номинално за 344.988,97 динара у односу на остварење ових трошкова у 2023 години, због смањења трошкова одржавања основних средстава.

У односу на план за 2024. годину процењено је смањење ових трошкова за 51,48% - номинално за 6.260.903,00 динара због смањења трошкова одржавања основних средстава и трошкова заштите на раду.

Највеће учешће у овим трошковима имају трошкови екстерне анализе воде – 20,88%, трошкови одржавања основних средстава – 19,17%, трошкови медијске презентације – 16,15% док учешће свих осталих трошкова са рачуна групе 53 износи 43,8%.

4. Трошкови амортизације (на рачуну групе 54) – процењени су износу од **14.986.027,00 динара** и чине **6,92%** укупно процењених трошкова.

Код трошкова амортизације процењено је повећање у односу на остварење ових трошкова у 2023. години за 9,6% - номинално 1.317.762,68 динара, и повећање за 24,88% - номинално за 2.986.027 динара у односу на план, због стављања у употребу реализованих инвестиција.

5. Нематеријални трошкови (на рачунима групе 55) – трошкови ревизије финансијских извештаја, адвокатске услуге, трошкови здравствених прегледа запослених лица, трошкови семинара, одржавања софтвера, трошкови физичко – техничког обезбеђења, репрезентације, премије осигурања имовине и лица, трошкови платног промета, накнада за захваћење воде, трошкови судских такси и остали нематеријални трошкови).

Ови трошкови процењени су у износу од **11.092.122,00 динара** и чине **5,12%** укупно процењених трошкова у 2024. години.

Код ових трошкова остварено је смањење у односу на реализацију у 2023. годину за 22,81% - номинално 3.277.651,50 хиљада динара, због смањења трошкова судских такси и адвокатских услуга.

У односу на план за 2024. годину процењено је смањење ових трошкова за 7,02% - номинално за 837.878,00 динара.

Највеће учешће у наведеним трошковима и даље имају трошкови судских такси (22,63%), трошкови физичко-техничког обезбеђења (21,18%), трошкови накнада за коришћење вода (13,71%), трошкови адвокатских услуга (11%), трошкови одржавања софтвера (10,21%), трошкови премија осигурања имовине и лица (9,31%), док сви остали нематеријални трошкови са рачуна групе 55 чине 11,96% укупних нематеријалних трошкова.

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

Расходи по основу камата процењени су у износу од **4.385.420,00 динара**, што чини **2,03%** укупно процењених трошкова.

У 2024. години процењено је смањење ових трошкови за 63,55% - номинално за 7.644.334,82 динара у односу на остварење у 2023. години и смањење за 44,49% - номинално за 3.514.580,00 динара у односу на план.

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

Остали расходи (на рачунима група 57,58 и 59) процењени су у износу од **2.466.625,00 динара**, што чини **1,14%** укупно остварених трошкова.

У 2024. години процењено је смањење ових трошкова за 32,39% - номинално за 1.181.663,41 динар у односу на остварење у 2023. години, због изостанка трошкова отписа ненаплативих потраживања (код потрошача из категорије „домаћинства“, смањења обезвређивања потраживања код потрошача из категорије „привреда“ и смањења трошкова по основу грешака из ранијег периода.

У односу на план за 2024. годину процењено је смањење ових трошкова за 60,22% - номинално за 3.733.375,00 динара

Трошкови уговорених казни и пенала чине 99,12 % ових расхода, док остали расходи ове групе чине свега 0,88% .

2.3 АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Табеларни приказ остварених индикатора пословања за 2023. годину одступања у односу на планиране индикаторе, дати су у прилогу, под називом: „Приказ планираних и реализованих индикатора пословања“ (Прилог бр.4)

2.4 РАЗЛЮЗИ ОДСТУПАЊА У ОДНОСУ НА ПЛАНИРАНЕ ИНДИКАТОРЕ

Основни капитал (АОП 0402) процењен 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 (АОП 0002) процењена је у износу од **199.041 хиљада динара**, и код исте утврђено је позитивно одступање за око 8,02% - номинално за 14.783 хиљаде динара у односу на 2023. годину (*остварена стална имовина: 184.258 хиљада динара*). Негативно одступање утврђено је и у односу на планиране пројекције за око 12,03% - номинално 27.214 хиљада динара (*планирана стална имовина: 226.255 хиљада динара*) јер један део планираних инвестиција није реализован.

Пословни приходи (АОП 1001) процењени су у износу од **219.060 хиљада динара**. Процењени пословни приходи су за око 18,76% - номинално за 34.616 хиљада динара већи у односу на 2023. годину (*остварена пословни приходи: 184.444 хиљада динара*) и за 5,15% - номинално за 10.730 хиљада динара већи у односу на планиране индикаторе (*планирани пословни приходи: 208.330 хиљаде динара*). Разлог наведеног позитивног одступања у односу на планиране индикаторе је то што су приходи од комуналних услуга процењени у већем обиму од планираних док су приходи од субвенција из буџета Општине процењени на нивоу планираних (*планиране субвенције из буџета Општине: 62.500 хиљада динара*).

Пословни расходи (АОП 1013) процењени су у износу од **209.633 хиљаде динара**. Процењени пословни расходи су за 5,34% - номинално за 11.825 хиљада динара мањи у односу на планиране индикаторе (*планирани пословни расходи: 221.458 хиљада динара*). Основни разлог наведеног су остварене уштеде на трошковима зарада.

Процењени **пословни резултат** је позитиван и износи **9.427 хиљада динара**, тако да је уместо планираног пословног губитка у износу од 13.128 хиљада динара, остварен пословни добитак. Разлог наведеног одступања у односу на планиране индикаторе је уравнотеженост пословних прихода и пословних расхода.

Финансијски приходи (приходи од камата) процењени су у износу од 16.019 хиљада динара, што је за 16,57% - номинално за 3.181 хиљада мање од планираних индикатора (*планирани приход од*

камата: 19.200 хиљада динара), а финансијски расходи у износу од 4.385 хиљада динара, што је за 55,51% - номинално за 3.515 хиљада динара мање од планираних индикатора (*планирани расход од камата: 7.900 хиљада динара*), тако да процењени добитак из финансирања износи 11.634 хиљаде динара.

Процењени **нето резултат** је позитиван и износи **19.484 хиљаде динара**, што је номинално за 15.612 хиљада динара више од планираног (*планирани нето добитак: 3.872 хиљаде динара*). Разлог наведеног одступања у односу на планиране индикаторе је то што јер су укупни расходи за око 8,1% - номинално 19.073 хиљаде динара мањи од планираних (*планирани расходи: 235.558 хиљада динара*) а због остварених уштеда на трошкова зарада и накнада зарада.

Процењени број запослених на крају 2024. године износи 75, што је за 2 лица, односно за око 3% више у односу на план (*планирани број запослених на крају 2024 године: 73*). Разлог наведеног одступања у односу на планиране индикаторе је то што Предузеће у радни однос на одређено време примило 2 (два) лица а што планом није било предвиђено.

У оквиру рачуна анализе, која је приказана у Прилогу 4), процена вредности индикатора за 2024. годину је следећа:

- Вредност **ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization)**, која представља добит Предузећа пре опорезивања процењена је у износу од 38.855 хиљада динара, што је за 15.083 хиљаде динара изнад планираних вредности, затим за 8.676 хиљада динара изнад исказаних вредности у 2023. години и за 14.010 хиљада динара изнад исказаних вредности у 2022. години;
- Вредност **ROA (Return on Assets)**, која представља стопу приноса средстава, процењена је на 9,79. Вредност ROA је за 8,08 изнад планираних вредности, затим за 7,36 изнад исказаних вредности у 2023. години и за 8 изнад исказаних вредности у 2022. години;
- Вредност **ROE (Return on Equity)** која представља стопу приноса капитала, процењена је на 16,71. Вредност ROE је за 13,39 изнад планираних вредности, затим за 12,87 изнад исказаних вредности у 2023. години и за 13,79 изнад исказаних вредности у 2022. години;
- **Оперативни новчани ток** који представља новчани ток из пословних активности, процењен је у износу од 33.741 хиљаду динара, што је за 1.985 хиљада динара изнад планираних вредности, затим за 28.328 хиљада динара изнад исказаних вредности у 2023. години и за 14.311 хиљада динара изнад исказаних вредности у 2022. години.
- Вредност индикатора **дуг/капитал**, који представља однос дуга и капитала, процењена је у износу 612%, што је испод процењених вредности (679%) и изнад исказаних вредности у 2023. (573) и 2022. години (545%);
- Индикатор ликвидности, који представља однос између обртних средстава и краткорочних обавеза износи 37% и његова процењена вредност је изнад планираних вредности и изнад исказаних вредности у 2022. и 2023. години. Индикатор ликвидности је и даље непромењен, односно Предузеће је и даље неликвидно јер процењена обртна средства не покривају краткорочне обавезе. Однос између обртних средстава (263.267 хиљада динара) и краткорочних обавеза (713.710 хиљаде динара) износи 2,7 : 1 у корист обавеза, док се однос 2:1 у корист обртних средстава сматра нормалним;
- Индикатор % зарада у пословним приходима, који представља учешће зарада у пословним приходима процењен је на 49%. Вредност овог индикатора за 7% испод планираних вредности, затим за 4% испод исказаних вредности у 2023. години и за 3% изнад исказаних вредности у 2022. години.

2.5. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће „Водовод“ је у току 2024. године обављало послове од општег 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 2024.

године Предузеће је спровело велики број активности ради оstarивања основних циљева који су били утврђени у Програму пословања за 2024. годину, а који су били усмерени како на одржавање тако и на унапређење процеса пословања.

2.5.1) У 2024. 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 **3.342.117 m³ воде, што представља пад физичког обима прерађене воде за око 7% - номинално за 260.418 m³ у односу на реализацију у 2023 и за око 10% - номинално за 357.883 m³ у односу на план за 2024. годину. Такође, и код испоручене воде процењен је нижи обим реализације за око 10%, номинално за 361.144 m³ у односу на реализацију у 2023. години за 12%, номинално за 424.883 m³ у односу на планиране вредности.**

И поред пада процењена количина воде је била довољна да задовољи потребе укупно **12.112** потрошача на територији општине Смедеревска Паланка (од тога 10.809 потрошача из категорије „домаћинства“ и 1.303 потрошача из категорије „правна лица“).

Код осталих комуналних услуга процењује се да ће физички обим бити реализован на следећи начин:

- Код услуге изградње нових прикључака на водоводну мрежу процењени обим ових услуга је за око 30% (номинално за 22 прикључака) виши у односу на реализацију у 2023. години и за око 19% (номинално за 15 прикључака) у односу на планиране пројекције за 2024. годину;
- Код услуге изградње нових прикључака на канализациону мрежу процењени физички обим ових услуга је за око 91% (номинално за 10 прикључака) виши у односу на реализацију у 2023. и за око 40% (номинално за 6 прикључака) виши у односу на планиране пројекције за 2024. годину;
- Код услуге техничких услова и сагласности на пројектну документацију процењени обим ових услуга је за око 127% (номинално за 28) виши у односу на реализацију у 2023. години и за око 67% (номинално за 20) виши у односу на планиране пројекције за 2024. годину;
- Код услуге замене неисправних водомера новим, процењени обим ових услуга је за око 19% (номинално за 40 водомера) нижи у односу на реализацију у 2023. години и за око 21 % (номинално за 45 водомера) нижи у односу на планиране пројекције за 2024. годину.

2.5.2) Постављене су активности на увођењу дисциплине у извршавању обавеза од стране корисника комуналних услуга, затим благовременом решавању приговора потрошача и с тим у вези подизању нивоа наплате, тако што су у току 2024. 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 2024. године покренуто је укупно 52 поступка принудне наплате ради наплате потраживања за извршене комуналне услуге у износу од укупно 5.732.469,34 динара, без трошкова принудне наплате.

2.5.3) Постављене су активности на одржавању стабилности система водоснабдевања, кроз спровођење следећих активности:

а) изградња и опремање 2 (два) експлоатациона бунара и 2 (две) истражне бушотине на извориштима у Смедеревској Паланци, по Уговору (службени број 1367 од 17.04. 2024. године) и Уговору (службени број 2242 од 13.06. 2024. године), који су након спроведених поступака јавних набавки закључени са Предузећем Гео инжењеринг БГП, д.о.о из Београда, у својству Извођача радова.

Укупна вредност уговорених радова: 20.394.000,00 динара, са ПДВ-ом.

Извор финансирања: средства субвенција из буџета Општине Смедеревска Паланка.

б) ревитализација бунара наизвориштима у Смедеревској Паланци, по Уговору(службени број 880 од 06.03.2024. године), који је након спроведеног поступка јавних набавки закључен са Предузећем Гео инжењеринг БГП, д.о.о из Београда, у својству Извођача радова.

Укупна вредност уговорених радова: 8.352.000,00 динара, са ПДВ-ом

Извор финансирања: средства субвенција из буџета Општине Смедеревска Паланка.

в) набавка 9 (девет) пумпи и 9 (девет) фреквентних претварача по Оквирном споразуму (службени број 1042 од 21.03. 2024. године), који је након спроведеног поступка јавне набавке закључен са Радњом за производњу осталих машина и апарата опште намене „Аникон“ из Ниша, предузетника Николе Петровића, у својству добављача.

Укупна уговорена вредност набавке: 6.602.916,00 са ПДВ-ом

Укупна вредност извршененабавке9 (девет) пумпи и једног фреквентног претварача по наружбеници, број 1147 од 25.03.2024. године: 4.708.731,00 динара, са ПДВ-ом

Извор финансирања: средства субвенција из буџета Општине Смедеревска Паланка

г) набавка једног фреквентног регулатора по Уговору(службени број 2383 од 25.06. 2024. године), који је након спроведеног поступка јавне набавке закључен са Предузећем „Мах Security“ из Смедеревске Паланке, у својству добављача.

Укупна вредност извршененабавке: 2.629.080,00 динара, са ПДВ-ом

Извор финансирања: средства субвенција из буџета Општине Смедеревска Паланка.

2.5.4) Извршена су неопходна улагања у одржавање радне машине (ЈСВ) за одржавање дистрибутивне мреже (укупно: 318.806,06 динара) и цистерне за транспорт воде (укупно: 66.990,00 динара), на начин што су извршене следеће набавке: демонтажа и монтажа пумпе, - по цени од 58.560,00 динара; набавка филтера, по цени од -39.532,50 динара; набавка металних делова, по цени од - 51.120,00 динара; набавка вентила, по цени од - 169.593,56 динара; набавка црева и спојница за цистерну, по цени од -66.960,00 динара и друге ситније набавке.

Извор финансирања: сопствена средства ЈКП „Водовод“.

2.5.5) Извршена су неопходна улагања у опрему за прераду воде, на начин што је извршена набавка једног ротометра и филтера за хлор, по цени од 48.600,00 динара (добављач: „Аqua Interma“ инжењеринг, д.о.о.

2.5.6) Настављене су активности на даљој аутоматизацији пословања, на начин што је извршена набавка новог сервера, по цени од 300.000,00 динара

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 (до краја новембра 2024. године изведенесу укупно 1.163 интервенције, од тога 785 интервенција на водоводној мрежи и прикључцима и 378 интервенције на канализационој мрежи);

в) извршена је замена 175 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.

2.5.9 Спроведене су активности надоношењу општих аката у циљу заштите имовине, пословања и лица, на начин што је извршена набавка израде Акта о процени ризика у заштити лица, имовине и пословања, по цени од - 300.000,00 динара (добављач: Предузеће „Мах Security“ из Смедеревске Паланке),

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) донет Оперативни план за одбрану од поплава за 2024. годину (службени број 178 од 18.01.2024).

2.6 ОСТВАРЕЊЕ ЦИЉЕВА КОЈИ СУ ПЛАНИРАНИ ПРОГРАМОМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ

У 2024. 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 чиме је примарни циљ Предузећа који је утврђен у члану 3. Статута у потпуности остварен.

Планирани циљеви из Прилога бр. 2. остварени су на следећи начин:

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора		
			Базна година	Циљ 2024	Остварење 2024
Повећање броја бунара	Број бунара у функцији	2023	20	22	21
<p>Достизање овог циља било је предвиђено кроз спровођење следећих активности: наставак реализације Пројекта проширења капацитета изворишта у Смедеревској Паланци кроз изградњу, опремање и укључивање у систем водоснабдевања 2 (два) бунара на локалним извориштима. Планиране активности су реализоване тако да су у складу са закљученим Уговорима (службени број 1367 од 17.04. 2024. године и број 2242 од 13.06. 2024. године) изведени радови на изградњи и опремању 2 (два) експлоатациона бунара и 2 (две) истраже бушотине. Уговорена вредност инвестиције: 20.394.000,00 динара са ПДВ-ом. Напомена: један од изграђених бунара се води као инвестиција у припреми јер није испостављена окончана ситуација.</p>					
Повећање количине прерађене воде	Укупна количина прерађене воде у м ³	2023	3.602.535	3.700.000	3.342.117
Повећање количине испоручене воде	Укупна количина испоручене воде у м ³	2023	3.486.261	3.550.000	3.125.117
<p>Достизање напред наведених циљева било је предвиђено кроз спровођење следећих активности: изградњу, опремање и укључивање у систем водоснабдевања 2 (два) бунара на извориштима и Смедеревској Паланци; ревитализацију 7 (седам) бунара на извориштима у Смедеревској Паланци; набавку одговарајућих пумпи; непрекидно одвијање процеса прераде и дистрибуције хемијски 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); константно узорковање и контролу микробиолошке и физичко-хемијске исправности воде у лабораторији ЈКП „Водовод“, на начин што се основна анализа (А) врши свакога дана и то два пута дневно у једнаким временским интервалима у 8,00 и у 16,00 часова, анализа хлора на постројењу за прераду воде на сваких сат времена (аутоматски) и на још на три тачке на дистрибутивној мрежи. Поред наведеног у лабораторији ЈКП „Водовод“, два пута месечно се врши и основна анализа воде у резервоарима (R1 и R3), као и контрола евентуалног присуства мутноће, мангана и гвожђа обавезно након сваког прекида у испоруци воде и у ноћним сатима Све напред наведене активности су реализоване тако да се процењује се ће у 2024. години бити произведено 3.342.117 м³ воде, што чини 90% од утврђеног циља док се количина испоручене воде процењује у обиму од 3.125.117 м³ што чини 88% утврђеног циља, с тим што је количина произведене испоручене воде била довољна да задовољи потребе укупно 12.112 потрошача на територији општине Смедеревска Паланка (од тога тога 10.809 потрошача из категорије „домаћинства“ и 1.303 потрошача из категорије „правна лица“).</p>					
Повећање броја прикључака на водоводну мрежу	Укупан број прикључака	2023	12.017	12.097	12.112
<p>Достизање напред наведеног циља било је предвиђено кроз спровођење следећих активности: изградња 80 нових водоводних прикључака на дистрибутивну мрежу. Процењује се да ће у 2024. години бити изграђено 95 прикључака на градску водоводну мрежу, чиме је</p>					

утврђени циљ за 2024. годину премашен за 15 прикључака.					
Повећање броја прикључака на канализациону мрежу	Укупан број прикључака	2023	10.569	10.584	10.590
Достизање напред наведеног циља било је предвиђено кроз спровођење следећих активности: <i>изградња 15 нових канализационих прикључака на дистрибутивну мрежу.</i> Процењује се да ће у 2024. години бити изграђен 21 прикључакна градску канализациону мрежу, чиме ће утврђени циљ за 2024. годину бити премашен за 6 прикључака.					
Ширење водоводне мреже према приградским и сеоским насељима	Укупна дужина водоводне мреже у km	2023	145,2	150,2	145,2
Постављени циљ није остварен јер је због недостатка финансијских средстава изостала планирана активност која је подразумевала изградњу примарне и секундарне водоводне мреже у сеоском насељу Придворице.					
Повећање прихода од обављања делатности	Укупан приход од обављања делатности у хиљадама динарима	2023	141.109	145.830	156.560
Процењује се да ће у 2024. години приходи од обављања делатности бити остварени у износу од 149.520 хиљада динара што је за 7,36% - номинално за 10.730 хиљада динара више од утврђеног циља, чиме је допринело повећање цене воде за све категорије потрошача почев од рачуна за месец отобар 2024. године и чињеница да су у оквиру ових прихода књижени и приходи од наплаћених судских такси и приходи од наплаћених камата у поступцима принудне наплате.					

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 31.12.2024. године: **-75;**

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 је једноруководеће радно место упражњено, док су жене ангажоване на 3(три) руководећа радна места, односно чине 60% руководећег кадра, што је у складу са одредбама Закона о родној равноправности („Сл. гласник РС“ бр. 52/2021).

3. Број запослених према полној структури је следећи:

а) број запослених жена на дан 31.12.2024. године: **-29;**

б) број запослених мушкараца на дан 31.12.2024. 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. Током 2024. године у радни однос на неодређено време примљено је једно лице (жена);

6. Укупан број примљених у радни однос (на одређено време) током 2024. године износи укупно - 4 лица:

- а) број жена које су током 2024. године примљене у радни однос на одређено време: **-2**;
б) број мушкараца који су током 2024. године примљени у радни однос на одређено време: **-2**;

7. Број запослених којима је током 2024. године престао радни однос:

- а) број жена којима је током 2024. године престао радни однос: **-1**;
б) број мушкараца којима је током 2023. године престао радни однос: **-2**.

8. Број запослених жена које су током 2023. године користиле породилјско 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 да се направи разлика према полу (тежи физички послови) на којима су запослени мушкарци: **- 13** радних места, и то:

- а) 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 2025. 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 развоји 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 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 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) ПРИМАРНИ И ОПЕРАТИВНИ ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА И КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ЗА ДОСТИЗАЊЕ УТВРЂЕНИХ ЦИЉЕВА:

ПРИМАРНИ ЦИЉ - 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 2025. години који су у функцији спровођења активности ЈКП „Водовод“ као привредног субјекта финансирају средствима буџета Општине Смедеревска Паланка за 2025. 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) - Повећање броја експлоатационих бунарана извориштима у Смедеревској Паланци за 2 (два) бунара у односу на број бунара у функцији на крају 2024. године (21 бунар)

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

а) наставак реализације Пројекта проширења капацитета изворишта у Смедеревској Паланци кроз изградњу, опремање и укључивање у систем водоснабдевања 2 (два) бунара на локалним извориштима, чиме би број бунара у експлоатацији на извориштима у Смедеревској Паланци био повећан са 21 на 23.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 2) - Повећање количине прерађене воде за 277.883 m³ и испоручене воде за 344.883 m³ у односу на процењену количину прерађене, односно испоручене воде у 2024. години

Процена је да ће у базној 2024. години производња воде бити остварена у количини од 3.342.117 m³, што представља пад физичког обима прерађене воде за око 7% - номинално за 260.418 m³ у односу на реализацију у 2023 и за око 10% - номинално за 357.883 m³ у односу на пројекцију за 2024. годину.

Испорука воде процењена је у количини од 3.125.117 m³, што представља пад физичког обима испоручене воде за око 10%, номинално за 361.144 m³ у односу на реализацију у 2023. години за 12%, номинално за 424.883 m³ у односу на планиране вредности.

Због даљег ширења градске водоводне мреже и с тим у вези планираног повећања броја потрошача (за 250), оперативни циљ Предузећа у 2025. години је повећање количине прерађене воде за око 8,31% - номинално за 277.883 m³ и испоручене воде за око 11,04% - номинално за 344.883 m³ у односу на процењене количине произведене и испоручене воде у 2024. годину, са циљем да се количина прерађене и испоручене воде усклади са потребама корисника.

Табела 1) Однос планираног физичког обима производње и испоруке воде у 2024. години и реализованог, обима у 2022. и 2023. години

Ред. бр	Назив Производа и услуге	Једин. мере	Реализовано у 2023.*	План 2024.**	Процена за 2024	План за 2025	Индекс		
							7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Производња воде	m ³	3.602.535	3.700.000	3.342.117	3.620.000	100	99	108
2.	Испорука воде	m ³	3.486.261	3.550.00	3.125.117	3.470.000	99	98	111

Кључне активности за достизање утврђених циљева:

- а) изградња, опремање и укључивање у систем водоснабдевања 2 (два) бунара на извориштима у Смедеревској Паланци;
- б) ревитализација 7 (седам) бунара на извориштима у Смедеревској Паланци;
- в) набавка одговарајућих бунарских пумпи;
- г) непрекидно одвијање процеса прераде и дистрибуције хемијски и бактериолошки исправне воде у количини која је довољна да се задовоље потребе свих потрошача на подручју града Смедеревска Паланка, приградских и сеоских насеља (Грчац, Мала Плана и Придворице) у постројењу за прераду воде у Смедеревској Паланци, и то у обиму који је табеларно приказан (Табела 1);
- д) константно узорковање и контрола микробиолошке и физичко-хемијске исправности воде у лабораторији ЈКП „Водовод“, на начин што се основна анализа (А) врши свакога дана и то два пута дневно у једнаким временским интервалима у 8,00 и у 16,00 часова, анализа хлора на постројењу за прераду воде на сваких сат времена (аутоматски) и на још на три тачке на дистрибутивној мрежи. Поред наведеног у лабораторији ЈКП „Водовод“, два пута месечно се врши и основна анализа воде у резервоарима (R1 и R3), као и контрола евентуалног присуства мутноће, мангана и гвожђа обавезно након сваког прекида у испоруци воде и у ноћним сатима.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 3) - Повећања броја прикључака (потрошача) за 250 -на водоводну мрежу, 26 - на канализациону мрежу и смањење броја неисправних водомера- за 180 у односу на укупан број прикључака, односно неисправних водомера на крају 2024. године

Процењује се да ће у базној 2024. години реализација услуге изградње нових прикључака на водоводну мрежу износити 95, на канализациону мрежу 21 и услуге замене неисправних водомера новим 175, чиме ће за наведени број бити повећан број прикључакана водоводну мрежу (на 12.112) и канализациону мрежу (на 10.590) и смањен број неисправних водомера у односу на број неисправних водомера на крају 2023. године.

Због планиране доградње водоводне мреже, оперативни циљеви Предузећа у 2025. години утврђују се на следећи начин:

- а) даље повећање броја прикључака (корисника) на систем јавног водоснабдевања, номинално за 250, односно за 2% у односу на укупан број прикључака (корисника) на крају 2024. године (укупно на крају 2024. године - 12.362);
- б) даље повећање броја прикључака (корисника) на градску канализациону мрежу, номинално за 26, односно за 0,24% у односу на укупан број прикључака (корисника) на крају 2024. године (укупно на крају 2024. године - 10.616), и
- в) смањење броја неисправних водомера, номинално за 180.

Табела 2) Однос планираног физичког обима осталих комуналних услуга у 2025. години, реализованог обима у 2023, односно планираног и процењеног обима у 2024. години

Ред. бр	Назив производа и услуге	Једин. мере	Реализовано у 2023. *	План 2024. **	Процена за 2024.	План 2025	у коадими Индекс		
							7/4	7/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Прикључци на водов. мрежу	ком	73	80	95	250	342	312	263
2.	Прикључци на канал. мрежу	ком	11	15	21	26	236	173	124
3.	Услови за пројектовање	ком	22	30	50	55	250	183	110
4.	Замена водомера	ком	215	220	175	180	84	79	103

Програм пословања ЈКП „Водовод“, Смедеревска Паланка за 2025. годину

Кључне активности за достизање утврђених циљева:

- а) доградња примарне водоводне мреже у укупној дужини од 1 200 метара;
- б) изградња 250 нових прикључака на водоводну мрежу у складу са датим техничким условима за пројектовање
- в) изградња 26 новог прикључака на канализациону мрежу у складу са датим техничким условима прикључења и важећим техничким прописима;
- г) замена 180 неисправних водомера новим.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 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 исти 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.

Процена је да ће у базној 2024. години укупни губици воде у дистрибутивној мрежи износити **1.860.770 m³**, што чини око 59% укупно испоручене воде, 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.

С обзиром на велику разлику између испоручене и фактурисане количине воде, која постоји годинама у назад, то су као приоритет у 2025. години утврђене 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) 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;
- в) отклањање детектованих кварова у најкраћем могућем времену;

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 5) - Повећање фактурисане количине воде за 2% у односу на процену фактурисане реализације у 2024. години

У базној 2024. години процењени обим фактурисане количине испоручене воде износи укупно 1.264.347 m³ а што чини повећање око 7% у односу на реализацију у 2023. години и 3% у односу на планирани обим.

Оперативни циљ Предузећа у 2025. године је благо повећање фактурисане количине воде номинално за 25.653m³, односно за око 2% у односу на процењену реализацију у 2024. години и око 9,32% -номинално за 110.000m³ у односу на план.

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

Ред. бр	Назив корисника	Јед. мере	Реализовано у 2023.*	План 2024.**	Процена за 2024	План 2025.	Индекс		
							7/4	7/5	7/6
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Привредни субјекти	m ³	269.972	280.000	270.628	290.000	107	103	107

2.	Домаћинства	m ³	893.345	900.000	993.719	1.000.000	112	111	101
	УКУПНО	m³	1.163.317	1.180.000	1.264.347	1.290.000	111	109	102

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

- 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 испоручене 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 6)- Доградња градске водоводне и канализационе мреже (укључујући и кишну канализацију) за укупно 1200 метара

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

- изградња водоводне линије код цркве Света Петка;
- изградња водоводне линије на потезу Гоша-Рудине;
- изградња кишне канализације на локацији Ивачки поток.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 7) - Повећање прихода од обављања регистроване делатности за 29,29% у односу на процењену реализацију у 2024. години

У базној 2024. години приход од обављања регистроване делатности процењен је у укупном износу од 156.559.900,00 динара, што за 10.729.900,00 динара односно за око 7,36% више у односу на пројекцију прихода за 2024. годину и за 15.450.660,98 динара, односно 10,94% више у односу на остварену висину прихода у 2023. години.

У укупним планираним приходима од обављања делатности највеће учешће имају приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода, који чине око 92,28%.

У 2025. години планирано је повећање прихода од обављања регистроване делатности за **45.864.685,00 динара**, односно за око 29,29% у односу на процењено остварење прихода у 2024. години.

Табела 4: Планирано повећање прихода од комуналних услуга, по врстама

1	Назив прихода	Реализовано у 2023.*	План 2024.**	Процена за 2024	План 2025.	у динарима		
						Индекс		
	2	3	4	5	6	6/3	6/4	6/5
1.	Приходи од воде	136.944.631,97	140.300.000	149.519.627,00	186.798.500,00	136	133	125
2.	Приходи од замене водомера	26.025,90	300.000	191.841,00	197.596,00	759	66	103
3.	Приходи од отпушења канализације	329.387,71	500.000	186.999,00	293.588,00	89	59	89
4.	Приходи од прикључења на водоводну мрежу	2.489.191,90	3.000.000	5.008.095,00	13.171.290,00	529	439	263
5.	Приходи од прикључења на канализациону мрежу	417.884,06	500.000	668.614,00	829.081,00	198	166	124

6.	Приходи од изведених радова	394.145,22	500.000	263.246,00	315.895,00	80	63	124
7.	Приходи од услова за пројектовање	437.594,62	600.000	621.445,00	683.590,00	156	114	110
8.	Приходи од анализе воде	70.377,64	100.000	100.033,00	135.045,00	192	135	135
9.	Приходи од рада багера	/	30.000	/	/	/	/	/
УКУПНО		141.109.239,02	145.830.000	156.559.900,00	202.424.585,00	143	139	129

Извор: *Редован годишњи Финансијски извештај за 2023. годину

**Одобрени програм Пословања за 2024. годину

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

- а) ангажовање менаџмента Предузећа на добијању послова на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже из Програма комуналног уређења Општине односно послова надзора над извођењем тих радова у складу са Одлуком о снабдевању водом за пиће, пречишћавању и одводњавању атмосферских и отпадних вода („МСЛ“, број 23/2018);
- б) легализација нелегалних прикључака на дистрибутивну водоводну мрежу у законом утврђеној процедури
- в) константна акција побољшања евиденције потрошача (радом на терену што већег броја запослених надлежне службе), затим уредније читавање потрошње ради благовремене евиденције и обрачуна утрошене воде и благовременог задужења потрошача;
- з) прикључење нових потрошача на постојећу и новоизграђену водоводну и канализациону мрежу;

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 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 2025. години и који подразумевају судске и друге трошкове принудне наплате, у пуном обиму финансирају средствима буџета општине Смедеревска Паланка за 2025. годину.

У базној 2024. години покренута су укупно 52 поступка принудне наплате - ради наплате тешко наплативих потраживања за извршене комуналне услуге у укупном износу од 5.732.469,34 динара, без трошкова принудне наплате.

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

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

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 9) - Смањење расхода

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

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

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 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.

3.2. ИНДИКАТОРИ КОЈИМА СЕ МЕРИ ОСТВАРИВАЊЕ ЦИЉЕВА

Табеларни приказ индикатора којима се мери остваривање циљева пословања за 2025. 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 одвођења отпадних вода и других услуга из делатности Предузећа, на који је Скупштина општине Смедеревска Паланка, Решењем број: 352-37/2019-02/2 од 14. јуна 2019. године дала је сагласност („МСЛ Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 15/2019 од 14.06.2019.године).

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.

Нови ценовник воде, на који је Скупштина општине Смедеревска Паланка, Решењем број:325-18/2024-02/2 од 12. септембра 2024. године дала је сагласност („МСЛ Општине Смедеревска Паланка“, број 2/2024 од 12.09.2024.године), у примени је почев од рачуна за месец октобар 2024 године.

Важећи ценовник воде и одвођења отпадних вода без ПДВ-а

Категорија потрошача	Цена (динара/м ³)
Вода	
Домаћинства	89,10 динара/м ³
Привреда, занатлије, установе и др. правна лица	219,18 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 од 21.011.2024. године, број:40-204/2024-02/2 од 20. новембра 2024. године („МСЛ Општине Смедеревска Паланка“, број 3/2024 од 20.12.2024.године)стављено је ван снаге Решење Скупштине општине Смедеревска Паланка, број: 40-368/2019-02/2 од 04. децембра 2019. године и Решење Скупштине општине Смедеревска Паланка, број:40-381/2019-02/2 од 18. децембра 2019. године о субвенционисању цена комуналних услуга.

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 чињеница да трошкови електричне енергије значајно учествују у трошковима производње и дистрибуције воде, све наведено за последицу има да је пословање ЈКП „Водовод“ оптерећено високим дугом по овом основу, због чега је рачун Предузећа у непрекидној блокади још од 22. јула 2014. године.

2) Обим потрошње:

Планираном доградњом примарне и секундарне водоводне мреже у сеоском насељу Придворице, у градском насељу Колонија код цркве Света Петка и на потези Гоша – Рудине биће створени услови за прикључење нових потрошача и повећање физичког обима услуга, те су с тим у вези у 2025. години постављени следећи оперативни циљеви Предузећа:

- а) даље повећање броја прикључака (корисника) на систем јавног водоснабдевања, номинално за 250, односно за 2,06% у односу на укупан број прикључака (корисника) на крају 2024. године (укупно 12 362 на крају 2025. године);
- б) даље повећање броја прикључака (корисника) на градску канализациону мрежу, номинално за 26, односно за 0,24% у односу на укупан број прикључака (корисника) на крају 2024. године (укупно 10.616 на крају 2025. године), и
- в) смањење броја неисправних водомера, номинално за 180.

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, праћењем техничког стања и заменом неисправних водомера Предузеће ће настојати да у будућем периоду измери сваки м3 испоручене чисте и отпадне воде чима се стварају се услови за евидентирање реалних прихода.

3) Материјално-социјални положај корисника:

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

Тржиште набавке:

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

Анализа конкуренције: На подручју на коме ЈКП „Водовод“ Смедеревска Паланка обавља делатност не постоји други правни субјект који се бави делатношћу дистрибуције чисте воде и одвођења отпадних вода. У складу са наведеним, Предузеће нема конкуренцију на тржишту.

Процена тржишног удела: Имајући у виду да на релевантном тржишту ЈКП „Водовод“, Смедеревска Паланка нема конкуренцију, може се констатовати да на истом Предузеће има доминантан положај.

3.4. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

Ризиком се сматра могућност да настане догађај који може неповољно да утиче на остварење циљева Предузећа. Да би се успешно реализовали постављени циљеви утврђени Програмом пословања за 2025. 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, као 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, умерен и висок.

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

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

Рангирање	Утицај	Ризик
3	Висок	Недовољни бунарски капацитети за производњу чисте воде за постојећи број корисника
1	Низак	Неадекватан квалитет воде за пиће

2	Умерен	Губици воде у дистрибутивној мрежи
1	Низак	Хаварије на водоводној мрежи услед дотрајалости цевовода
1	Низак	Изливање услед екстремних атмосферских падавина „урбане поплаве“
2	Умерен	Недовољни ресурси (финансијска средства) за реализацију планираних инвестиција
3	Висок	Ризик ликвидности
1	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 бунарски капацитети за производњу чисте воде
1	Ниска	Неадекватан квалитет воде за пиће
3	Висока	Губици воде у дистрибутивној мрежи
3	Висока	Хаварије на водоводној мрежи услед дотрајалости цевовода
2	Умерена	Изливање услед екстремних атмосферских падавина „урбане 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. ШКАЛ/МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

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

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

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

УТИЦАЈ

Висок 3	3 1) Недовољнибунарски капацитети за производњу чисте воде за планирани број корисника	6	9 1) Ризик ликвидности
Умерен 2	2	4 1) Ризик новчаног тока	6 1) Губини прерађене воде у дистрибутивној мрежи; 2) Недовољна финансијска средства за реализацију планираних инвестиција; 3) Ценовни ризик
Низак 1	1 1) Неадекватан квалитет воде за пиће	2 1) Изливање услед екстремних падавина „урбане поплаве“	3 1) Хаварије на водоводној мрежи услед дотрајалости ценовода
	1 <i>Ниска</i>	2 <i>Умерена</i>	3 <i>Висока</i>
	ВЕРОВАТНОЋА		
ИНТЕНЗИТЕТ РИЗИКА	<i>Низак</i>	<i>Умерен</i>	<i>Висок</i>

Напомена:

	<i>Ризици ниског интензитета деловања, који су оцењени најнижом оценом-1.</i>
	<i>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)</i>
	<i>Ризици високог интензитета, који су оцењени са највишим оценама (6 или 9) и исти захтевају одређену реакцију. То су ризици са великом вероватноћом појављивања, (ризици 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.</i>

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 одржавања одређеног нивоа средстава.

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

Имајући у виду да је вредност обртних средстава у 2025. години планирана у износу од 302.733 хиљада динара а вредност краткорочних обавеза у износу од 785.954 хиљада динара и да је њихов однос 2,6 : 1 у корист обавеза то се може закључити да је ризик ликвидности наступио.

Планирани финансијски ефекат наведеног ризика износи 705.535 хиљада динара, колико износе планиране обавезе из пословања на крају 2025. 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, порозности цеви, потрошње приликом испирања цеви, потрошње из уличних хидраната и комерцијални губици – који чини укупну нерегистровану потрошњу.

Према процени у 2024. години учешће укупно фактурисане количине воде износи 38% у односу на прерађену количину, односно 41% у односу на испоручену воду, тако да је учешће фактурисане количине воде у прерађеној води повећано за 6% у односу на 2023. годину, док је учешће фактурисане количине воде у испорученој води повећано за 8% у односу на остварено учешће у 2023. години.

Имајући у виду напред наведено процењује се да ће у пословној 2024. години укупни губици воде у дистрибутивној мрежи износити 1.860.770 м³, што чини око 59% укупно испоручене воде, 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.

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 Км и истом је покривен град Смедеревска Паланка и трисеоска насеља Грчац, Мала Плана и Придворице.

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 протокомера 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, водним објектима и опреми, као и на дистрибутивној водоводној мрежи и прикључцима, 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 деловања овог 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 контролисане од стране локалне самоуправе (директним мерама које подразумевају давање сагласности на предложени ценовник а што је и услов за његово ступање на снагу и примену), сврстава овај ризик у 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 са добављачима које регулишу да се промена цена може реализовати само уз сагласност наручиоца, односно Предузећа.

Интензитет наведеног ризика у 2025. години делимично је смањен јер је Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка, број: 325-16/2024-02/2 од 12. септембра 2024. године („МСЛ Општине Смедеревска Паланка», број 2/2024) дата сагласност на повећање цене воде за 35,51%, (са 65,75 динара/м³ на 89,10 динара/м³) за потрошаче из категорије „домаћинстава“, и за 35% (са 162,36 динара/м³ на 219,18 динара/м³) за потрошаче из категорије „правна лица“. Ценовни ризик је и даље присутан јер су цене одвођења отпадних вода и других услуга из делатности Предузећа остале непромењене иако су у примени још од средине 2019. године не покривају укупне трошкове пословања.

Планирани финансијски ефекат ценовног ризика у 2025. години износи 52,528 хиљада динара, колико укупно износи разлика између планираних прихода од пружања комуналних услуга (202.424. хиљада динара) и укупних процењених расхода Предузећа (254.952 хиљаде 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 Програму пословања за 2025. годину износи 50.160 хиљада динара колико износе недостајућа средства за реализацију неопходних инвестиција.

2) РИЗИЦИ УМЕРЕНОГ ИНТЕНЗИТЕТА ДЕЛОВАЊА:

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

У циљу смањења интензитета деловања наведеног ризика почев од средине 2017. године интензивно се ради на стабилизацији система водоснабдевања општине Смедеревска Паланка, односно на смањену 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 шпичевима.

У 2025. години планирана је даља реализација Пројекта проширивања капацитета изворишта у Смедеревској Паланци кроз изградњу, опремање и укључивање у систем јавног снабдевања водом 2 (два) 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 остајала без редовног снабдевања водом чиме су директно били угрожени пацијенти а посебно они којима је неопходна дијализа.

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

- константан рад надлежних служби на детекцији кварована дистрибутивној водоводној мрежи, и
- отклањање детектованих кварова у најкраћем могућем времену.

У 2025. години извршено је укупно 785 интервенција на дистрибутивној мрежи и прикључцима и 378 интервенција на канализационој мрежи, укупно 1163.

Финансијски ефекат наведеног ризика процењен је према просечној цени отклањања кварова на мрежи у износу од 40.000,00 динараи броја интервенција на годишњем нивоу, тако да је исти процењен у износу од 46.520 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 њихов одраз. Економска криза је довела до смањења наплате потраживања, а самим тим постоји и велика вероватноћа да утиче на исплату будућих доспелих обавеза.

Вероватноћа појављивања наведеног ризика у 2025. години је као и претходне три године оцењена средњом оценом, јер је значајно повећан степен наплате али исти још увек постоји јер је значајан број корисника у стању социјалне потребе услед чега је наплата потраживања отежана или немогућа.

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

Процењени финансијски ефекат наведеног ризика износи 18.070 хиљада динара, колики је према последњем податку износио укупан трошак по основу обезвређивања потраживања услед наступања застарелости и директног искњижавања потраживања услед немогућности наплате.

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

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

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

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 50.000 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 узорка 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,ииз 5 (пет) тачака на водоводној мрежи- укупно 21 узорак месечно односно 245узоракагодишње за основни преглед (и то:7 узорака за сваки основни преглед x 35 узорковања) и 7 узорака за један периодични преглед.Укупан број узорака 252(245+7) = 252.

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

Поред сталног екстерног назора од стране акредитованих лабораторија и Републичке санитарне инспекције константна контрола исправности воде врши се и у лабораторији ЈКП „Водовод“, на начин што се основна анализа (А) врши свакога дана и то два пута дневно у једнаким временским интервалима у 8,00 и у 16,00 часова, анализа хлора на постројењу за прераду воде на сваких сат времена (аутоматски) и на још на три тачке на дистрибутивној мрежи. Поред наведеног у лабораторији ЈКП „Водовод“, два пута месечно се врши и основна анализа воде у резервоарима (R1 и R3), као и контрола евентуалног присуства мутноће, мангана и гвожђа обавезно након сваког прекида у испоруци воде и у ноћним сатима.

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

Прилог 3:Пословни ризици и план управљања ризицима

3.6. ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2025. ГОДИНУ

Табеларни приказ планираних индикатора пословања за 2025. годину, дат је у прилогу, под називом: „Приказ планираних и реализованих индикатора пословања“ (*Прилог 4*)

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАХОДА ПО НАМЕНАМА

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

Остварење финансијског плана за 2025. годину планирано је на следећи начин:

<i>Укупни приходи</i>	255.324.585,00
<i>Укупни расходи</i>	254.952.125,00
<i>Добитак пре опорезивања</i>	372.460,00

ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА за 2025. годину је у прилогу (*Прилог5*)

У планираном Билансу стања за 2025. годину приказане су очекиване пројекције имовине, активе и пасиве Предузећа.

1)Укупна **АКТИВА** = **ПОСЛОВНА ИМОВИНА** као вредносни приказ средстава по намени, планирана је по кварталима, с тим да је на дан 31.12.2025 године износи **534.925 хиљада динара**, и исту чине

* стална имовина која је планирана у износу од 232.192 хиљаде динара (што чини 43,41% укупне пословне имовине),и

* обртна имовина која је планирана у износу од 302.733 хиљада динара (што чини 56,59%укупне пословне имовине).

1.1) Планирану вредност сталне имовине у износу од 232.192 хиљаде динара, чине:

а) нематеријална имовина, која је планирана у износу од 1.002 хиљаде динара, што чини 0,43% сталне имовине;

б) некретнине, постројења и опрема, која су планиране у износу од 214.398 хиљада динара, што чини 92,34% сталне имовине, од тога: вредност земљишта и грађевинских објеката планирана је износу од 160.737 хиљада динара а вредност постројења и опреме у износу од 53.661 хиљада динара;

в) дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања, која су планирана у износу од 16.792 хиљаде динара и чине 7,23% сталне имовине.

1.2) Планирану вредност обртне имовине у износу од 302.733 хиљаде динара, чине:

а) залихе, које су планиране у износу од 7.011 хиљада динара, што чини 2,32% обртне имовине, а подразумевају залихе материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара;

б) потраживања по основу продаје, која су планирана у износу од 292.775 хиљада динара, што чини 96,71% обртне имовине а односе се на потраживања од купаца у земљи;

в) готовина, која су планирана у износу од 1.395 хиљада динара, што чини 0,46% обртне имовине

г) остала краткорочна потраживања, која су планирана у износу од 1.552 хиљаде динара, што чини 0,51% обртне имовине.

2) Укупна **ПАСИВА** на дан 31.12.2024. године планирана је у износу од **534.925** 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 785.954 хиљада динара, од тога обавезе из пословања - обавезе према добављачима у земљи планиране су у износу од 705.535 хиљада динара и остале краткорочне обавезе 80.419 хиљада динара (од чега обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних приходада 56.999 хиљада динара);

* **Губитак изнад висине капитала** - планиран је у износу од 251.029 хиљада динара.

У 2025. години планирано је повећање активе за укупно 49.500 хиљада динара, од тога:

- **200 хиљада динара на позицији нематеријална имовина – улагања у развој(АОП 0004)**, а због планиране набавке система ГПРС за возила, по процењеној вредности од 200 хиљада динара;

- **35.250 хиљада динара на позицији земљиште и грађевински објекти (АОП 0010)**, а због планираних радова на изради 2 (два) бунара и 2 (две) истражне бушотине по процењеној вредности од 17.000 хиљада динара; затим ревитализације бунара на извориштима у Смедеревској Паланци о процењеној вредности од 7.000 хиљада динара; даље планираних радова на изради 2 (два) филтерска поља на постројењу за прераду воде, по процењеној вредности од 7.000 хиљада динара; планираних радова на изради кишне канализације на локацији Ивачки поток, по процењеној вредности од 2.000 хиљада динара; планираних радова на изради водоводне линије у градском насељу Колонија, код цркве Света Петка, по процењеној вредности од 900 хиљада динара; планираних радова на изради водоводне линије на потезу Гоша - Рудине, по процењеној вредности од 500 хиљада динара; планираних радова на изради потисног ценовода на изворишту „Булине воде“, по процењеној вредности од 250 хиљада динара и планираних радова на изради громобранске инсталације на пословним просторијама, по процењеној вредности од 600 хиљада динара;

- **14.050 хиљада динара на позицији постројења и опрема(АОП 0011)**, а због планиране уградње протокомера на одређеним пунктовима на дистрибутивној мрежи и њихово повезивање на постојећи SKADA систем, по процењеној вредности од 7.000 хиљада динара; затим планиране

набавке пумпи и електромотора по процењеној вредности од 5.000 хиљада динара; даље планиране набавке једног фреквентног регулатора са протокомером за бустер станицу у улици Златиборској, по процењеној вредности од 900 хиљада динара; планиране набавке протокомера Fi 350, по процењеној вредности од 800 хиљаде динара и планиране набавке боца за хлор по процењеној вредности од 350 хиљада динара.

Напред наведено повећање активе за последицу има повећање укупних обавеза према добављачима за износ од 49.500 хиљада динара, што ће приликом измирења обавеза према добављачима значити одлив средстава са жиро рачуна.

Остали трошкови су исказани кроз Биланс успеха.

Прилог 5: Биланс стања на дан 31.12.2025. године - план

ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА за 2025. годину је у прилогу (*Прилог 5а*)

Овај Биланс успеха ЈКП „Водовод” у Смедеревској Паланци за 2025. годину представља преглед планираних прихода, расхода и резултата пословања, по кварталима за период од 01.01. до 31.12.2025. године.

Према плану Предузеће ће у пословној 2025-тој години остварити добитак у износу од **373 хиљаде** динара

Укупни приходи планирани су у износу од **255.325 хиљада динара**, што је за 6,64% више од процењених прихода у 2024. години и за 21,84% више у односу на реализацију у 2023. години.

Укупни расходи планирани су у износу од **254.952 хиљаде динара**, што је за 8,23% више од процењених расхода у 2024. години и за 24,32% више у односу на реализацију у 2023. години.

Пословни приходи планирани су у износу од **232.425 хиљада динара** и исте чине: приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту који су планирани у износу од 202.425 хиљада динара и остали пословни приходи који су планирани у износу од 30.000 хиљада динара (субвенције из буџета Општине Смедеревска Паланка).

Пословни расходи планирани су у износу од **245.652 хиљада динара** и исте чине: трошкови материјала, горива и енергије 84.090 хиљада динара, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 123.192 хиљаде динара, трошкови амортизације 16.000 хиљада динара, трошкови производних услуга 10.579 хиљада динара, нематеријални трошкови 11.791 хиљаду динара и

Имајући у виду напред наведено за 2025. годину планиран је **пословни губитак** износу **13.227 хиљада динара**.

Финансијски приходи планирани су у износу од 18.400 хиљада динара и подразумевају приход од камата.

Финансијски расходи планирани су у износу од 6.500 хиљада динара и подразумевају расход од камата.

Добитак из финансирања планиран је у износу од 11.900 хиљада динара.

Прилог 5а: Биланс успеха у периоду 01.01.- 31.12.2025. године – план

ПЛАНИРАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ за 2025. годину је у прилогу (*Прилог 5б*)

Извештај о токовима готовине ЈКП „Водовод“ Смедеревска Паланка представља преглед прилива и одлива готовине по основу пословне, инвестиционе и финансијске активности.

Укупни приливи готовине планирани су у износу од 234.960 хиљада динара, док се укупни одливи планирани у износу од 235.048 хиљада динара. Структуру планираних прилива чини 100% прилив готовине из пословних активности, док структуру одлива чине 93,89% одливи готовине из пословне активности и 6,11% одливи готовине из активности инвестирања.

Прилог 5б: Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. - 31.12.2025. године

4.2) ДЕТАЉНА СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

4.2.1) ПРИХОДИ:

Овим Програмом пословања у 2025. години укупни приходи планирани су у износу од **255.324.585,00 динара**, што је за око 8,20% - номинално 19.355.416,00 динара више у односу на процену укупних прихода у 2024. години и око 21,84% - номинално 45.762.552,53 динара више у односу на реализацију прихода у 2023. години.

Највеће учешће око 73,16% у укупним планираним приходима и даље имају приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода

Приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода планирани су у укупном износу од 186.798.500,00 динара, што је за око 24,93% - номинално за 37.278.873,00 динара више у односу на процену ових прихода у 2024. години. Планирано повећање прихода од продаје воде и одвођења отпадних вода биће остварено због повећања цена воде за све категорије потрошача, почев од рачуна за месец октобар 2024. године, затим кроз евидентирање нових потрошача, побољшање евиденције постојећих потрошача и уредније читавање мерних инструмената, а што ће све утицати на повећање фактурисане количине прерађене воде. Повећање прихода планирано је и код осталих услуга из делатности ЈКП „Водовод“.

Табеларни преглед односа планираних прихода за 2024 и реализованих прихода у 2022. и 2023. години

Ред бр.	Код	Назив прихода	Реализовано у 2023. *	Процена за 2024.	План 2025.	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	614000	Приходи од воде и одвођења отпадних вода-привреда	57.883.055,47	65.700.057,00	77.908.500,00	135	119
2.	614010	Приходи од воде и одвођења отпадних вода - домаћинства	79.061.576,50	83.819.570,00	108.890.000,00	138	130
3.	614200	Приходи од замене водом.	26.025,90	191.841,00	197.596,00	759	103
4.	614210	Приходи од одчепљења канализације	329.387,71	186.999,00	293.588,00	89	157
5.	614220	Приходи од прикључака на водоводну мрежу	2.489.191,90	5.008.095,00	13.171.290,00	529	263
6.	614230	Приходи од прикључака на канализациону мрежу	417.884,06	668.614,00	829.081,00	198	124
7.	614240	Приходи од изведених радова	394.145,22	263.246,00	315.895,00	80	120
8.	614241	Приходи од техничких услова	437.594,62	621.445,00	683.590,00	156	110
9.	614242	Приходи од анализе воде	70.377,64	100.033,00	135.045,00	192	135
10.	614243	Приходи од рада багера	/	/	/	/	/
11.	640000	Приходи од премија осигурања	453.166,00	/	/	/	/
12.	641000	Приходи од субвенција из буџета	42.881.791,88	62.500.000,00	30.000.000,00	70	48

13.	662700	Приход од камата	20.750.490,02	16.019.048,00	18.400.000,00	87	115
14.	670900	Приходи од продаје основних средстава	/	/	/	/	/
15.	675000	Приходи од наплаћених отписаних потраживања	/	/	/	/	/
16.	679000	Приходи од наплаћених штета	/	/	/	/	/
17.	679200	Приходи од наплаћених судских такси	3.957.052,92	/	4.000.000,00	110	/
18.	679900	Накнадно утврђени приходи	214.128,39	503.021,00	300.000,00	140	60
19.	679910	Остали ванредни приходи	196.164,24	387.200,00	200.000,00	102	52
УКУПНО			209.562.032,47	235.969.169,00	255.324.585,00	122	108

Извор: *Редован годишњи Финансијски извештај за 2023. годину

Структуру планираних прихода за 2025. годину у укупном износу од 255.324.585,00 динара чине субвенције из буџета Општине за 2025. годину у укупном износу од 30.000.000,00 динара (од тога: 12.800.000,00 динара капиталне субвенције и 17.200.000,00 динара текуће субвенције) и сопствени приходи у износу од 225.324.585,00 динара.

Овим Програмом пословања планирано је смањење прихода од буџетских субвенција за око 48% - номинално за 32.500.000,00 динара у односу на процену истих у 2024 години, и смањење за око 30% - номинално за 12.881.791,88 динара у односу на њихову реализацију у 2023 години.

У складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, које су саставни део Уредбе Владе Републике Србије, које су саставни део Уредбе Владе Републике Србије 05 број 110-11118/2024 („Службени гласник РС“, број 90/2024) **сопствени приходи су планирани на основу важећих цена**, и то: ценовника одвођења отпадних вода и других услуга из делатности ЈКП „Водовод“, који је утврђен Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Водовод“, број 623 од 15. марта 2019. године, на који је Скупштина општине Смедеревска Паланка, Решењем број: 352-37/2019-02/2 од 14. јуна 2019. године („МСЛ Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 15/2019 од 14.06.2019.године), дала је сагласност и који је у примени почев од 14. јуна 2019. годинеи новог ценовника воде, на који је Скупштина општине Смедеревска Паланка, Решењем број:325-18/2024-02/2 од 12. септембра 2024. године дала је сагласност („МСЛ Општине Смедеревска Паланка“, број 2/2024 од 12.09.2024.године), који је у примени почев од рачуна за месец октобар 2024 године.

Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка од 20.11.2024. године, број: 40-204/2024-02/2 („МСЛ Општине Смедеревска Паланка“, број 3/2024)стављенаје ван снаге ОдлукаСкупштине општине Смедеревска Паланка, број: 40-368/2019-02/2 од 04. децембра 2019. године и ОдлукаСкупштине општине Смедеревска Паланка, број:40-381/2019-02/2 од 18. децембра 2019. године о субвенционисању цена комуналних услуга.

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.

Прилог:

*Одлука Надзорног одбора о повећању цена одвођења отпадних вода и других услуга, број 623 од 15.03.2019. године („МСЛ Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 15/2019 од 14.06.2019.године), у примени почев од 14.06.2019. године;

* Решење о давању сагласност на Одлуку Надзорног одбора о повећању цена воде, одвођења отпадних вода и других услуга, број 623 од 15.03.2019. године;

* Одлука Скупштине општине Смедеревска Паланка број 351-40/2020-02/2 од 08. августа 2020. године о измени Одлуке о ценама других комуналних услуга

*Одлука Надзорног одбора о повећању цене воде, број 3310 од 04.09.2019. године („МСЛ Општине Смедеревска Паланка“, број 2/2024 од 12.09.2024. године), у примени почев од рачуна за месец октобар 2024. године;
 * Решење о давању сагласност на Одлуку Надзорног одбора о повећању цена воде, , број 3310 од 04.09.2024. године;
 * Ценовник воде у примени почев од рачуна за месец октобар 2024. године и одвођења отпадних вода и других услуга из делатности ЈКП „Водовод“, у примени почев од 14.06.2019. године.

4.2.2) РАСХОДИ:

Овим Програмом пословања за 2025. годину расходи су планирани у укупном износу од **254.952.125,00 динара**.
 Планирани расходи су за око 24,32% - номинално за 49.871.230,00 динара виши од остварених расхода у 2023. години и за око 17,77% - номинално за 38.466.536,00 динара виши у односу на процењену реализацију у 2024. години.

Табеларни преглед однос планираних расхода за 2024. годину и реализованих расхода у 2022. и 2023.

Ред бр.	Конто	Назив расхода–трошкова	Реализовано у 2023.*	Процена за2024	План 2025.	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	511009	Трошкови материјала и сировина	4.264.315,96	7.784.982,00	17.490.000,00	410	225
4.	512000	Трошкови ситног инвентара	645.022,05	620.239,00	690.000,00	107	111
5.	512001	Трошкови резервних делова	649.577,12	620.870,00	950.000,00	146	153
6.	512107	Трошкови ауто гума	175.056,87	50.955,00	160.000,00	91	314
7.	512300	Трошкови канцел. материјала	719.398,45	778.012,00	800.000,00	111	102
8.	513007	Трошкови електричне енергије	46.867.397,66	56.317.491,00	60.000.000,00	128	106
9.	513310	Трошкови горива и мазива	3.122.632,24	3.259.703,00	4.000.000,00	128	123
10.	520000	Бруто зараде запослених	78.307.764,47	86.438.685,00	98.057.894,00	125	113
11.	521100	Доприноси на терет послодавца	11.863.625,44	13.095.461,00	14.855.771,00	125	113
12.	524000	Бруто зараде по уговору о привр. и повременим посл.	3.079.345,23	4.169.801,00	5.118.936,00	165	123
13.	524100	Доприноси на терет послодавца по уговорима	467.525,67	631.725,00	775.524,00	166	123
14.	525900	Трошкови заштите потрошача	33.600,00	/	50.000,00	149	/
15.	526001	Трошкови накнада за НО	356.244,00	351.849,00	360.000,00	100	100
16.	529020	Једнократна накнада (солидарна помоћ по ПКУ)	/	/	/	/	/
17.	529100	Трошкови превоза запослених	1.869.380,00	1.928.115,00	2.100.000,00	112	109
18.	529111	Помоћ запосленима	529.200	247.500,00	250.000,00	47	101
19.	529113	Трошкови дневница и путни трошкови	7.080	15.190,00	50.000,00	706	329
20.	529190	Исхрана радника на терену	95.989,00	68.821,00	100.000,00	104	145
21.	529200	Поклон честитке запосленима	324.509,62	480.000,00	574.000,00	177	119
22.	529318	Трошкови отпремнина	1.741.065,00	794.889,00	900.000,00	52	113
23.	531000	Транспортне услуге	231.748,55	133.104,00	500.000,00	216	376
24.	531500	Трошкови ПТТ услуга	382.538,69	445.543,00	500.000,00	131	112
25.	532000	Трошкови одржавања основних средстава	3.165.601,22	1.130.808,00	2.000.000,00	63	177
26.	533900	Трошкови закупнина	65.520,00	196.614,00	200.000,00	305	102
27.	535100	Трошкови медијске презентације	45.500,00	953.325,00	954.000,00	2097	100
28.	535400	Трошкови часописа и огласа	264.712,50	136.200,00	165.000,00	62	121
29.	537000	Трошкови пројектовања	/	250.000,00	3.000.000,00	/	1200

29.1		Израда Елабората о зонама санитарне заштите изворишта	/	/	3.000.000,00	/	/
30.	537000	Стручни надзор	/	290.000,00	400.000,00	/	138
31.	537000	Трошкови саветника за АДР	/	86.250,00	140.000,00	/	162
32.	539000	Трошкови анализе воде	1.236.590,00	1.238.322,00	1.400.000,00	113	113
33.	539100	Трошкови грејања на гас	207.378,50	421.496,00	640.000,00	113	152
34.	539200	Трошкови комуналних услуга	197.127,85	186.491,00	200.000,00	101	109
35.	539300	Трошкови заштите на раду	180.000,00	165.000,00	180.000,00	100	109
36.	539900	Трошкови регистрације возила	269.368,66	267.944,00	300.000,00	113	112
37.	540071	Трошкови амортизације	13.668.264,32	14.986.027,00	16.000.000,00	117	107
38.	550000	Трошкови ревизије фин. извештаја	265.818,33	24.436,00	180.000,00	68	737
39.	550100	Трошкови адвокатских услуга	1.299.500,00	1.220.060,00	1.160.000,00	89	95
40.	550300	Трошкови здравствених прегледа радника	84.400,00	234.800,00	100.000,00	118	43
41.	550600	Трошкови семинара	/	38.220,00	40.000,00	/	105
42.	550700	Трошкови одржавања софтвера	/	1.132.637,00	1.291.000,00	/	114
43.	550800	Трошкови дератизације	/	/	20.000,00	/	/
44.	550900	Трошкови ФТО	3.591.600,00	2.338.440,00	1.700.000,00	47	73
44.	551900	Трошкови репрезентације	210.790,85	233.765,00	150.000,00	71	64
45.	552000	Трошкови осигурања имовинеи лица	979.354,64	1.032.864,00	1.500.000,00	153	145
46.	553000	Трошкови провизије банака	959.060,50	606.153,00	900.000,00	94	148
47.	555200	Доприноси за захваћене воде	1.457.679,70	1.520.206,00	1.550.000,00	106	102
48.	555900	Остали порези	573.739,31	/	/	/	/
49.	555901	Буџетски фонд инвалида рада	/	/	/	/	/
50.	559200	Трошкови судских такси	3.964.229,80	2.510.031,00	3.000.000,00	76	119
51.	559901	Остали нематер. трошкови	983.600,37	200.510,00	200.000,00	20	100
52.	562600	Трошкови камата	12.029.754,82	4.385.420,00	6.500.000,00	54	148
53.	576100	Расходи по основу отписа потраживања – грађани	/	/	/	/	/
54.	579300	Уговорене казне и пенали	2.453.100,03	2.444.927,00	2.500.000,00	102	102
55.	579400	Трошкови исплате штета	/	/	/	/	/
56.	585010	Обезвређивање потраживања – привреда	561.115,21	5.268,00	/	/	/
57.	592000	Исправке грешака из ранијих година	634.073,17	233.765,00	300.000,00	47	128
УКУПНО			205.080.895,80	216.485.579,00	254.952.125,00	124	118

Извор: *Редован годишњи Финансијски извештај за 2023. годину

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

Ови трошкови су планирани су у износу од **84.090.000,00 динара** и чине **32,98%** укупно планираних трошкова у 2025. години.

У 2025. години планирано је повећање ових трошкова за 48,98%-номинално за 27.646.599,65 динара у односу на реализацију у 2023. години и повећање за 20,92% - номинално за 14.657.748,00 динара у односу на процену остварења у 2024. години, због повећаних трошкова материјала за одржавање водоводне и канализационе мреже и могућег повећања цена енергената.

Највеће учешће у наведеним трошковима даље имају трошкови енергената (електричне енергије и горива и мазива) – 76,11 % и трошкови материјала – 20,80%, док остали трошкови учествују са свега 3,09%.

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

Ови трошкови су планирани су у износу од **123.192.125,00 динара** и чине **48,32%** укупно планираних трошкова у 2025. години.

Највеће учешће у наведеним трошковима имају трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца – 91,66%, док остали лични расходи накнаде по уговорима са физичким лицима учествују са укупно - 8,34%.

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, планирани су у укупном износу од **112.913.665,00 динара**, и то: 98.057.894,00 динара на име зарада (бруто 1) и 14.855.771,00 динара на име доприноса на терет послодавца. Учешће ових расхода у укупним трошковима зарада, накнада и осталих личних расхода је највеће и износи **91,66%**.

Код ових трошкова (бруто 1) планирано је повећање за око 2,77% - номинално за 2.646.644,00 динара у односу на процену реализације у 2024. години (**95.411.250,00 динара**).

Укупна годишња маса средстава за зараде запослених (бруто 1) планирана је на начин што је просечна зарада старозапослених и новозапослених планирана са повећањем од 13,7%, колико износи процентуално увећање минималне цене рада, док је просечна зарада пословодства планирана са увећањем од 8% у односу на исплаћену зараду у 2024. години, а што је у складу са Уредбом Владе Републике Србије 05 број 110-11118/2024 од 14. новембра 2024. 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“, број 90/2024), предлогом Смерница Општинског већа Општине Смедеревска Паланка за израду годишњег Програма пословања за 2025. годину ЈКП „Водовод“, број: 352-199/2024-02/1 од 28. новембра 2024. године Планирана исплата укупно 894 зараде у току 2024. године (просечан број запослених 75) и Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Водовод“, Смедеревска Паланка, број 4382 од 29. новембра 2024. године о усвајању Смерница Општинског већа Општине Смедеревска Паланка за израду годишњег Програма пословања за 2025. годину ЈКП „Водовод“.

2.2) Остали лични расходи и накнаде (на рачуну 524,526 и 529 - трошкови накнада за надзорни одбор, трошкови отпремнина запосленима који одлазе у пензију, накнаде за долазак и одлазак са посла, дневнице за службена путовања, трошкови исхране запослених на терену, трошкови за лечење запослених и чланова породице, трошкови заштите потрошача и трошкови накнада по уговорима са физичким лицима),

Ови трошкови планирани су у укупном износу од **10.278.460,00 динара** и чине **8,34%** укупно планираних расхода зарада, накнада и осталих личних расхода, од тога:

- остали лични расходи планирани су у износу од 4.384.000,00 динара. Код ових трошкова планирано је смањење за 573.067,62 динара (11,56%) у односу на реализацијувих расхода у 2023. години и повећање за 497.636,00 динара (12,80%) у односу на процену остварења у 2024. години.

- трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима планирани су у укупном износу од **5.894.460,00 динара**, од тога 5.118.936,00 динара на име бруто накнада (бруто 1) и 775.524,00 динара на име доприноса на терет послодавца.

Код ових трошкова планирано је повећање за 2.347.590,00 динара (66,19%) у односу на реализацију ових трошкова у 2023. години и повећање за 1.092.934,00 динара (22,76%) у односу на процену остварења у 2024. години.

3. Трошкови производних услуга (на рачунима групе 53- трошкови транспортних услуга, трошкови ПТТ услуга, трошкови одржавања основних средстава, закупнине, трошкови израде Елабората о зонама санитарне заштите, трошкови стручног надзора, трошкови екстерне анализе воде, трошкови комуналних услуга, трошкови грејања, трошкови физичко-техничког обезбеђења, трошкови регистрације возила и трошкови медијске презентације).

Ови трошкови су планирани у укупном износу од **10.579.000,00 динара** и чине **4,15%** укупно планираних трошкова у 2025 години. Код ових трошкова планирано је повећање- номинално за 4.332.914,03 динара(69,37%)у односу на реализацију ових трошкова у 2023 години и повећање за 4.677.903,00 динара (79,27%)у односу на процену остварења у 2024 години, пре свега због повећања трошкова одржавања основних средстава, повећања трошкова транспорта, стручног надзора, трошкова грејања и потребе да се приступи изради Елабората о санитарној заштити изворишта у Смедеревској Паланци.

Највеће учешће у овим трошковима имају трошкови пројектовања – 28,36%, трошкови одржавања основних средстава - 18,91%, затим трошкови екстерне анализе воде –13,23%, трошкови медијске презентације – 9,02%, док учешће свих осталих трошкова са рачуна групе 53 износи 30,48%.

4. Трошкови амортизације(на рачунима групе 54)– планирани су износу од **16.000.000,00 динара** и чине **6,28%** укупно планираних трошкова.

5. Нематеријални трошкови(на рачунима групе 55)– трошкови ревизије финансијских извештаја, трошкови адвокатских услуга, трошкови здравствених прегледа запослених лица, трошкови семинара, одржавања софтвера, дератизације, затим трошкови физичко-техничког обезбеђења, репрезентације, премије осигурања имовине и лица, трошкови платног промета, накнада за захваћење воде, трошкови судских такси и остали нематеријални трошкови).

Ови трошкови планирани су у износу од **11.791.000,00 динара** и чине **4,62%** укупно планираних трошкова у 2023. години.

Код ових трошкова планирано је смањење у односу на реализацију у 2023. години за 17,95% номинално 2.578.773,00 динар и повећање у односу на процењено остварење у 2024. години за 6,30%, номинално за 698.878,00 динара.

Највеће учешће у наведеним трошковима и даље имају трошкови судских такси (25,44%), затим трошкови физичко – техничког обезбеђења (14,42%); трошкови накнада за коришћење вода (13,15%), трошкови премија осигурања имовине и лица(12,72%), трошкови лиценцирања и одржавања софтвера (10,95); трошкови адвокатских услуга (9,84%), док сви остали нематеријални трошкови чине 13,48% укупних нематеријалних трошкова.

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

Расходи по основу камата планирани су у износу од **6.500.000,00 динара**, што чини **2,55%** укупно планираних трошкова.

Код расхода по основу камата планирано је смањење за око 45,97% - номинално за 5.529.754,82 динара у односу на реализацију у 2023. години и повећање за око 48,22% - номинално за 2.114.580,00 динара у односу на процену остварења у 2024. години.

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) планирани су у износу од **2.800.000,00 динара**, што чини **0,11%** укупно планираних трошкова.

Планирано је смањење ових трошкови у 2025. години за 23,25%- номинално 848.288,41 динар у односу на реализацију у 2023. години и незнатно повећање номинално за 333.375,00 динара у односу на процену остварења у 2024. години.

4.3. ЕЛЕМЕНТИ ЗА ЦЕЛОВИТО САГЛЕДАВАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

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

Због утврђивања стабилних извора финансирања морају се успоставити одговарајући економски инструменти за њихово обезбеђивање а што подразумева реалне економске цене воде и одвођења отпадних вода по систему „потрошач плаћа“ и „загађивач плаћа“ у складу са чланом 25. Закона о

комуналним делатностима („Службени гласник РС“, 88/2011). Ово превасходно зато да би се обезбедио већи степен самофинансирања и мања зависност од Оснивача након деблокаде рачуна ЈКП „Водовод“.

Политика цена треба да обезбеди:

-Да цена воде представља подстицај за њено рационално коришћење;

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

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

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

Почев од рачуна за месец октобар 2024. године цена воде за домаћинства износи 89,10 динара/м³ без ПДВ-а, и 219,18 динара/м³ без ПДВ-а за привреду, занатлије и установе у складу са Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка број 325-18/2024-02/2 од 12. септембра 2024. године о давању сагласности на Одлуку број 3310 о повећању цене воде коју је Надзорног одбора Предузећа донео дана 04. септембра 2024. године („МСЛ Општине Смедеревска Паланка“, број 2/2024), а што представља повећање за 35,51% за потрошаче из категорије „домаћинства“, односно 35% за потрошаче из категорије „правна лица“.

Почев од рачуна за месец октобар 2024. године до промене Одлуке о субвенционисању цене комуналних услуга цена воде за Болницу износи 89,10 динара/м³ без ПДВ-а.

Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка од 20.11.2024. године, број: 40-204/2024-02/2 стављена је ван снаге Одлука Скупштине општине Смедеревска Паланка, број: 40-368/2019-02/2 од 04. децембра 2019. године и Одлука Скупштине општине Смедеревска Паланка, број: 40-381/2019-02/2 од 18. децембра 2019. године о субвенционисању цена комуналних услуга.

Почев од 14. јуна 2019. године цена одвођења отпадних вода за домаћинства износи 19,79 динара без ПДВ-а, а за привреду, занатлије и установе 49,47 динара без ПДВ-а у складу са Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка број 352-37/2019-02/2 од 14. јуна 2019. године о давању сагласности на Одлуку број 623 о повећању цена одвођења отпадних вода за 42% и повећању цена других услуга из делатности Предузећа за 37% у односу на цене у примени коју је Надзорног одбора Предузећа донео дана 15. марта 2019. године („МСЛ Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 15/2019 од 14. јуна 2019. године).

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.

Ради усклађивања цена комуналних услуга које пружа ЈКП „Водовод“ са трошковима обављања делатности неопходно је извршити повећање цена одвођења отпадних вода и цена осталих комуналних услуга из регистроване делатности или одобрити увођење фиксне накнаде за погонску спремност система (која би се користила за реконструкцију мреже и одржавање и замену водомера) и која би се плаћала месечно по водомеру а у зависности од величине водомера и без обзира на то да ли има потрошње воде или не, а исто тако и за примену фиксне накнаде за коришћење и заштиту вода која би се плаћала месечно по м³ испоручене воде а што је пракса у већини градова и општина у Србији.

4.4. ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА ОПШТИНЕ

Потреба за субвенцијама из буџета Општине Смедеревска Паланка постоји јер због поремећаја у пословању који трају више година у назад и који су кулминирали вишемилионском блокадом свих рачуна ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци, која непрекидно траје почев од 22. јула 2014. године, ЈКП „Водовод“ нема могућности да сопственим средствима обезбеди минималне услове за

обављање делатности од општег интереса за Општину Смедеревска Паланка. Имајући у виду наведено континуитет у обављању функције водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка и одвођења отпадних вода може да се обезбеди само уз текуће и капиталне субвенције из буџета Општине Смедеревска Паланка.

Нацртом Одлуке о буџету Општине Смедеревска Паланка за 2025. годину број: 400-1639/2024-XIV од 15. септембра 2024. године, одобрене су буџетске субвенције у износу од 30.000.000,00 динара.

Капиталне субвенције из буџета Општине за 2025. годину одобрене су у укупном износу од **12.800.000,00 динара** и намењене су финансирању расхода који су у функцији активности које ће ЈКП „Водовод“ спроводити у циљу одржавања континуитета у функцији водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка (*израда и опремање два бунара и ревитализација бунара на извориштима у Смедеревској Паланци у износу од 200.000,00 динара - у II кварталу; израда 2 (два) филтерска поља на постројењу за прераду воде у износу од 100.000,00 динара - у II кварталу; уградња протокомера на одређеним пунковима на дистрибутивној мрежи и повезивање на постојећи SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града у износу од 100.000,00 динара - у II кварталу; израда Елабората о зонама санитарне заштите изворишта, у износу од 3.000.000,00 динара - у I кварталу; набавка пумпи и електромотора у износу од 2.100.000,00 динара - у I кварталу, изградња кишне канализације на локацији Ивачки поток, у износу од 100.000,00 - у I кварталу; Набавка протокомера Fi 350 у износу од 100.000,00 динара - у I кварталу, и набавка фреквентног регулатора са протокомером за бустер станицу у улици Златиборској у износу од 100.000 динара - у I кварталу) и финансирању неизмирених обавеза по основу капиталних инвестиција, које су реализоване у ранијем периоду у износу од 7.000.000,00 динара.*

Текуће субвенције из буџета Општине за 2025. годину одобрене су у укупном износу од **17.200.000,00 динара** и намењене су финансирању текућих расхода који су у функцији активности које ће ЈКП „Водовод“ спроводити у циљу обезбеђивања континуитета у обављању делатности јавног водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка, функције сакупљања и одвођења отпадних вода системом градске канализационе мреже, затим текућег одржавања дистрибутивне мреже, постројења за прераду воде, изворишта и других водних објеката, као и финансирању расхода по основу зарада, обављања неопходних административних послова, медијској презентацији, повећању степена наплате потраживања путем принудне наплате доспелих потраживања и исплати неизмирених обавеза по основу текућих субвенција из претходне године у износу од 2.000.000,00 динара.

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

Намена, износ по свакој намени појединачно и динамика коришћења средстава субвенција из буџета Општине Смедеревска Паланка за 2025. годину утврђени су у посебном Програму коришћења субвенција за 2025. годину.

Предметни Програм садржи текстуално образложење сваке намене појединачно, планирани износ по наменама, динамику исплате по кварталима, као циљеве и жељене ефекте улагања средстава субвенција из буџета општине Смедеревска Паланка за 2025. годину – да се у условима блокаде свих пословних рачуна обезбеди континуитет у пословању ЈКП „Водовод“, а пре свега да се обезбеди континуитет у обављању делатности од општег интереса за Општину Смедеревска Паланка, што подразумева континуитет у обављању функције водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка и функције сакупљања и одвођења отпадних вода, затим одржавање постојећих капацитета за прераду воде у функционалном стању, одржавање поузданости система за дистрибуцију воде и система за одвођење отпадних вода, кроз активности које ће предузимати ЈКП „Водовод“ као привредни субјект.

Прилог б: Субвенције и остали приходи из буџета

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

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

у 000 динара

Пословна година	Остварена добит	Начин расподеле добити
2021.	11.449	За покриће губитка из ранијих година 100%
2022.	3.404	За покриће губитка из ранијих година 100%
2023.	4.481	За покриће губитка из ранијих година 100%

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Законско уређење зарада

Зараде запослених у ЈКП „Водовод“ планиране су у складу са Законом о раду („Службени гласник РС”, број 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/2017 – одлука УС, 113/2017 и 95/2018 – аутентично тумачење), Законом о буџету Републике Србије за 2025. годину („Службени гласник РС”, број 94/2024), Уредбом Владе Републике Србије 05 број 110-11118/2024 од 14. новембра 2024. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС”, бр.90/2024), Одлуком Владе Републике Србије о утврђивању минималне цене рада за период јануар – децембар 2025. године („Службени гласник РС”, број 74/24 од 04.09.2024. године), Предлогом Смерницама Општинског већа Општине Смедеревска Паланка, број: 352-199/2024-02/1 од 28. новембра 2024. године за израду годишњег Програма пословања за 2025. годину ЈКП „Водовод“, Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Водовод“, Смедеревска Паланка број 4382 од 29.11.2024. године о усвајању предлога Смерница Општинског већа Општине Смедеревска Паланка и Правилником о раду ЈКП „Водовод“, Смедеревска Паланка („МСЛ Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 10/2021, 49/2021, 7/2023 и 14/2023).

- Смерницама које су саставни део Уредбе Владе Републике Србије 05 број 110-11118/2024 од 14. новембра 2024. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС”, број 90/2024) у тачки 6. алинеја 4) прописано је да се „Укупна годишња маса средстава за зараде запослених, просечна зарада пословодства и укупна просечна зарада може се увећати за највише 8% у односу на исплаћену масу средстава за зараде, односно просечну зараду у 2024. години, у складу са финансијским могућностима јавног предузећа, а након измене важећег општег акта. Приликом планирања увећања зарада запослених у 2025. години треба узети у обзир гарантовану висину минималне зараде усклађене са Законом о раду, док се просечна зарада осталих запослених може увећати за највише 8% у односу на исплаћену зараду у 2024. години“.

- Истим Смерницама прописано је да: „јединица локалне самоуправе, поред смерница наведених у том акту, може предложити јавним предузећима чији је оснивач и друге смернице које су од значаја за њихово пословање, односно другачије смернице у погледу расхода за зараде запослених, с тим да се просечна зарада старозапослених и новозапослених не може увећати више од процентуалног увећања минималне цене рада у односу на исплаћену зараду у 2024. години, док се просечна зарада пословодства може увећати највише за проценат дефинисан у тачки б. алинеја 4. тог акта“.

- Предлогом Смерницама Општинског већа Општине Смедеревска Паланка, број: 352-199/2024-02/1 од 28. новембра 2024. године за израду годишњег програма пословања за 2025. годину Јавном комуналном предузећу „Водовод“, Смедеревска Паланка предложено је да у Годишњем програму пословања за 2025. годину укупну масу за исплату расхода за зараде, односно просечну зараду старозапослених и новозапослених радника може планирати са растом од највише за 13,7% колико износи процентуално увећање гарантоване висине минималне зараде, у односу на исплаћене расходе за зараде у 2024. години, док планирану масу, односно просечну зараду пословодства може увећати за највише 8% у односу на исплаћену масу за зараде пословодства у 2024. години.

- Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Водовод“, Смедеревска Паланка број 4382 од 29. новембра 2024. Године усвојен је Предлог Смерница за израду Годишњег програма пословања за 2025. годину Општинског већа Општине Смедеревска Паланка.

- Одлуком Владе Републике Србије о утврђивању минималне цене рада за период јануар – децембар 2024. године („Службени гласник РС”, број 74/24 од 04.09.2024. године) минимална цена рада за 2025. годину утврђена је у износу од 308,00 динара (нето) по радном часу а што представља повећање од 13,7% у односу на минималну цену рада која је важила у 2024. години (271,00 динара –нето по радном часу).

Трошкови бруто зарада и доприноса на терет послодавца

Трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца, планирани су у укупном износу од **112.913.665 динара**, од тога 98.057.894,00 динара на име бруто зарада (бруто 1) и 14.855.771,00 динара на име доприноса на терет послодавца. Учешће наведених расхода у укупним планираним расходима износи 43,19%.

Укупна годишња маса средстава за исплату расхода за зараде (бруто 1) планирана је на начин што је просечна зарада старозапослених и новозапослених планирана са увећањем од 13,7%, колико износи процентуално увећање минималне цене рада, у односу на исплаћене расходе за зараде у 2024. години, док је маса за зараде, односно просечна зарада пословодства планирана са увећањем од 8% у односу на исплаћену масу за зараде пословодства у 2024. години, а што је у складу са Смерницама које су саставни део Уредбе Владе Републике Србије 05 број 110-11118/2024-1 од 14. новембра 2024. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр.90/2024), Предлогом Смерницама Општинског већа Општине Смедеревска Паланка, број: 352-199/2024-02/1 од 28. новембра 2024. године и Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Водовод“, Смедеревска Паланка број 4382 од 29. новембра 2024. године којом је усвојен Предлог Смерница за израду Годишњег програма пословања за 2025. годину Општинског већа Општине Смедеревска Паланка.

Висина и динамика исплате зарада у 2025. години зависиће од оствареног пословно – финансијског резултата Предузећа.

Укупном годишњом масом средстава за зараде запослених обухваћено је и повећање гарантоване висине минималне зараде која је Одлуком Владе Републике Србије („Службени гласник РС“, број 74/2024) утврђена у износу од 308 динара (нето) по радном сату, затим повећање дела регреса који

зависи од просечне зараде исплаћене у Републици Србији, као и неопходна средства за минули рад за још једну годину.

Трошкови зарада планирани су за 75 запослених лица у периоду јануар - август 2025. године, затим 74 запослена лица у периоду септембар – новембар 2025. године и 73 запослена лица у децембру 2025. године, те је с тим у вези планирана исплата укупно 895 зарада. Просечна зарада без пореза и доприноса планирана је у износу од 77.408,00,00 динара, што је за 9,52% више у односу на процену просечно исплаћене зараде у 2024. години (70.678,00 динара) и за 26,60% више у односу на просечно исплаћену зараду у 2023. години, што је испод збирног процената повећања гарантоване висине минималне зараде у 2023-ћој и 2024-тој од 31,53% (и то: 17,83% за 2023-ћу и 13,7% за 2024-ту годину).

Остали лични расходи запослених лица

Овим Програмом пословања планирана су и други лични расходи запослених лица, и то:

- * отпремнине за одлазак у пензију у износу од 900.000,00 динара, за 2 (два) запослена лица, којима ће радни однос престати крајем августа, односно новембра 2025. године, ради одласка у пензију;
- * трошкови превоза запослених на посао и са посла планирани су у висини цене месечне карте на одређеним релацијама, односно уколико је место становања од седишта Послодавца удаљено више од 3 а мање од 20 Ктм укупном износу од 2.100.000,00 динара на годишњем нивоу, односно 525.000,00 динара по кварталу;
- * трошкови у случају смрти запосленог, дуже и теже болести и рехабилитације у износу од 250.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 62.500,00 динара по кварталу.

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

- * трошкови смештаја и исхране на терену планирани су у износу од 100.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 25.000,00 динара по кварталу;
- * трошкови дневница за службена путовања планирани су у износу од 50.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 12.500,00 динара по кварталу;
- * трошкови поклона поводом 8. марта и Нове године планирани су у укупном износу од 574.000,00 динара, са исплатом у I и IV кварталу;
- * трошкови заштите потрошача планирани су у износу од 30.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 7.500,00 динара по кварталу.

Исплата јубиларних награда запосленима, није планирана.

Трошкови бруто накнада по уговорима о привременим и повременим пословима

Трошкови по основу бруто накнада за лица на привременим и повременим пословима планирани су у укупном износу од **5.894.460,00** динара, од тога 5.118.936,00 на име бруто накнада (бруто 1) и 775.524,00 динара (15,15% од основице) на име доприноса на терет послодавца, што представља повећање за 2.347.589,10 динара (66,19%) у односу на реализацију ових трошкова у 2023. години и повећање за 1.092.934,00 динара (22,96%) у односу на процену за 2024. годину. Основни разлог планираног повећања ових трошкова је повећање гарантоване висине минималне зараде у 2025. години.

У току 2025. године планирано је радно ангажовање 4 лица по уговорима о привременим и повременим пословима, током читаве године.

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

Зарада директора и извршног директора

Трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца за директора и извршног директора планирани су у укупном износу од **4.223.204,00 динара**, од тога 3.910.374,00 динара на име бруто зарада(бруто 1) и 312.830,00 динара на име доприноса на терет послодавца, а што је у складу са Смерницама које су саставни део Уредбе Владе Републике Србије 05 број 110-11118/2024-1 од 14. новембра 2024. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр.90/2024), Предлогом Смерницама Општинског већа Општине Смедеревска Паланка, број: 352-199/2024-02/1 од 28. новембра 2024. године и Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Водовод“, Смедеревска Паланка број 4382 од 29. новембра 2024. године којом је усвојен Предлог Смерница за израду Годишњег програма пословања за 2025. годину Општинског већа Општине Смедеревска Паланка, с тим што ће зарада бити исплаћивана у зависности од оствареног пословно-финансијског резултата Предузећа.

Прилог 7: Трошкови запослених

Прилог 11: Зараде

Прилог 11а: Распон исплаћених и планираних зарада

Накнада за рад Надзорног одбора

Накнада за рад Надзорног одбора планирана је у износу од 360.000,00 динара, односно 90.000,00 динара по кварталу, колико је за наведене намене планирано у периоду од 2019. до 2024. године и биће исплаћивана у зависности од оствареног пословно-финансијског резултата Предузећа.

Накнада за рад Комисије за ревизију

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

Прилог 12: Накнада НО

Прилог 13: Накнада КЗР

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

6.2.1) Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Преглед систематизованих радних места, број запослених по кадровској евиденцији, њихова школска спрема, занимање као и преглед попуњених и упражњених радних места по организационим јединицама, на дан 31.12.2024. године:

Ред. број	Назив радног места	Школска спрема и занимање	Број извршилаца	
			Системат.	Кадров. број
1) Дирекција Предузећа			2	2*
1.1.	Директор (на одређено време у складу са Законом о јавним предузећима)	ВСС Мастер инж. менаџмента	1	1*
1.2.	Извршни директор за техничке послове	ВСС Дипл. инжењер пољопривреде	1	1*
2) Служба општих и правних послова			8	6
2.1.	Секретар Предузећа	ВСС/ВШС Правник	1	1

2.2.	Стручни сарадник за правне послове	ВСС Дипл. правник	1	/
2.3.	Службеник за јавне набавке	ВСС Дипл.географ	1	1
2.4.	Референт за кадровске послове	ССС Рачунов. техничар	1	1
2.5.	Референт општих послова	ССС Преводилац -сарадник	1	1
2.6.	Административни секретар	НСС дактилограф	1	1
2.7.	Хигијеничар	НК Текстилни техничар	2	1
3) Служба евиденције, читавања, обрачуна и наплате			18	12 +1**
3.1.	Руководилац службе	ВСС/ВШС Инжењер информатике	1	1
3.2.	Главни контролор евиденције и читавања	ВШС	1	/
3.3.	Координатор наплате	ССС/КВ Произ. прех. призода	1	1
3.4.	Самост. референт обрачуна (АОП)	ССС Економски техничар	1	1
3.5.	Референт обрачуна (АОП)	ССС Техничар цитологије	2	1
3.6.	Очитавање привреде и занатлија и наплата од занатлија	ССС/КВ ССС алатничар	2	1
3.7.	Евиденција и очитавање домаћинства и наплата на терену	ССС/КВ Прехрамбени техничар (1) Хемијско-техн. техничар (1) ССС -керамичар (1) КВ -Металостругар (2) КВ -Возач (1) КВ - Израђ. прех.производа(1) ССС- пољоп.техничар (1**)	10	7
4) Служба књиговодствено-финансијских и комерцијалних послова			15	9+2*
4.1.	Руководилац службе	ВСС/ВШС ВСС- Дипл.економиста	1	1*
4.2.	Самостални референт набавке	ССС Матурант гимназије	1	1
4.1) Одељење књиговодствено-финансијских послова			13	8
4.1.1.	Шеф одељења и контиста	ССС Матурант гимназије	1	/
4.1.2.	Финансијско-рачуноводствени аналитичар и ликвидатор	ВШС Матурант гимназије	1	1*
4.1.3.	Контиста и референт плана и анализе	ВШС Економиста	1	1
4.1.4.	Глав. књиговођа и аналитичар основних средстава и осигурања	ВШС Струковни менаџер	1	1
4.1.5.	Сам.референт обрачуна зарада, контиста благајне и излазних фактура	ССС Техничар администратор	1	1
4.1.6.	Референт за финансијско-рачунов. послове	ССС Економског смера	1	/
4.1.7.	Референт за компензације	ССС ВСС-Струковни мастер менаџер	1	1

4.1.8.	Материјални књиговођа	ССС Хемијски техничар	1	1
4.19.	Благајник	ССС Правни техничар Економски техничар	2	2
4.1.10	Магационер	ССС Грађевински техничар	1	1
4.1.11.	Референт наплате на изворишту Марка Т. Лека	ССС-општег смера	2	/
5) Технички сектор			28	21+2**+2**
5.1.	Руководилац сектора	ВСС -Техничког смера Дипл грађ. инжињер за хидротехнику	1	1
5.2.	Главни инжењер	ВСС- Техничког смера Дипл. геофизичар	2	1
5.3.	Самостал.референт заштите и безбедности на раду и заштите животне средине	ВСС- Техничког смера	1	/
5.1) Служба механизације и одржавања водоводне и канализационе мреже			23	19+2**+2**
5.1.1.	Руководилац службе	ВШС/ССС КВ-Водоинсталатер	1	1
5.1.2.	Пословођа одржавања	КВ/ССС КВ-Водоинсталатер	1	1
5.1.3.	Административни службеник	ССС Правног, екон. или општег смера	1	/
5.1.4.	Водећи водоинсталатер	КВ Водоинсталатер	2	/
5.1.5.	Руковаоц грађевинским машинама	ССС/КВ Аутомеханичар	1	1
5.1.6.	Водоинсталатер	КВ ССС-Водоинсталатер (1) КВ-Водоинсталатер (1) КВ –Инсталатер	3	3
5.1.7.	Механичар	КВ Аутомеханичар	1	1
5.1.8.	Возач спец. возила „Woma”	КВ/ПКВ ПКВ фризер (1) БКВ- бравар (1**)	2	2+1**
5.1.8.a	Помоћни водоинсталатер	КВ/ПКВ	1	/
5.1.9.	Помоћни радник на одржавању	ПКВ/НКВ КВ –Бравар (1) Без занимања (6+2*) КВ –Операт. маш. обраде (1**)	9	7+2**+1**
5.1.10	Радник на одржавању канализације	НКВ Без занимања	1	2
5.1.11	Радник на одржавању зеленила	НКВ Без занимања	1	1
б) Сектор производње, прераде и дистрибуције воде			25	21+1**
6.1.	Руководилац сектора	ВСС Техничког смера	1	/
6.2.	Инжењер за теренска мерења, узорковања и анализу података	ВШС Инж. технологије за воду	1	1

6.1) Одељење производње, прераде и дистрибуције воде			15	13+1**
6.1.1.	Шеф одељења	ВШС/ССС КВ-Водоинсталатер	1	1
6.1.2.	Одржавање црног постројења и електро одржавање	ССС Електро техничар (1)	1	1
6.1.3.	Одржавање црног постројења	ССС/КВ Ветеринарски техничар (1**) ССС-Електротехничар (1) ССС-Машин. техничар (1) ССС- Машинбравар (1) ССС-Матират гимназије (1) КВ-Монтер хидраулике (1) КВ-Електрозаваривач (1) КВ-Металоштругар (1) КВ-Бравар-монтер (1) КВ-Произ.прехран.производа(1) КВ-Аутоелектричар (1) КВ - Продавац наф. деривата (1)	13	11+1**
6.2) Одељење технологије прераде воде и лабораторија			8	7
6.2.1.	Шеф одељења	ВШС-Инжењер технологије	1	1
6.2.2.	Лаборант	ВШС/ССС Инж. технологије за воду (1) Технич. за анал. хемију (2) Хемијски техничар (2) Техничар за биологију (1)	7	6

*број запослених на одређено време (укупно 6)

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

Напомена: Правилником о организацији и ситематизацији послова у ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци, (службени број 647 од 18.02.2021. године) на који је Решењем Председника Општине Смедеревска Паланка бр. 022-1/2021-01 од 26.03.2021. године дата сагласност, са 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.)утврђено је следеће:

- Укупан број систематизованих радних места 51
- Укупан број извршилаца према систематизацији 96

Број запослених и радно ангажованих лица на дан 31.12.2024. године, износи укупно 79, од тога: 69 на неодређено време, 6 на одређено време и 4 лица која су ангажована ван радног односа по уговору о привременим и повременим пословима.

У прилогу под називом: „Структура запослених по секторима/организационим јединицама“ приказан је број запослених на неодређено и одређено време лица ангажована по уговору о привременим и повременим пословима, по секторима/организационим јединицама са стањем на дан 31.12.2024. године.

6.2.2) Структура запослених

Старосна структура Предузећа на дан 31.12.2024. године даље је неповољна јер просечна старост запослених износи нешто изнад 48 година. Од укупног броја запослених 55 % има преко 50 година, док је само једно запослено лице до 30 година живота. Највећи број запослених (укупно 28 односно око 37%) је у категорији од 50 до 60 година, док запослени преко 60 година чине око 17% од укупног броја запослених.

Радни стаж дужи од 25 година има око 52% запослених (укупно 39), док само једно запослено лице има до 5 година радног стажа, што чини 1% од укупног броја запослених.

Жене чине око 39% од укупног броја запослених.

Што се тиче квалификационе структуре, од укупног броја запослених највећи проценат око 63% чине запослени са III и IV степеном стручне спреме, док запослени са високим образовањем чине свега 9% (укупно 7 запослених).

Недостајући кадрови су углавном на руководећим пословима високе стручне спреме и подразумевају недовољан број дипломираних инжењера, дипломираних економиста и дипломираних правника.

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

У прилогу под називом: „Структура запослених“ приказана је квалификациона структура запослених и чланова Назорног одбора, старосна структура, структура по времену у радном односу, као и структура према полу запослених и чланова Назорног одбора са стањем на дан 31.12.2024. године и планираном структуром на дан 31.12.2025. године.

6.3 ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Овим Програмом пословања планиран је престанак радног односа за 2 (два) лица којасу у радном односу на неодређено време, ради одласка у старосну пензију, и то: једног лица са средњом стручном спремом крајем - августа 2025. године и једног лица са вишом стручном спремом –крајем новембра 2025. године.

Такође, планирано је запошљавање на неодређено време - 1 (једног) лица са VII степеном стручне спреме (сада запослено на одређено време)- почев од месеца јануара 2025. године, а у складу са чланом 27к. став 1. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018,31/2019, 72/2019,149/2020, 118/21, 118/2021 -др. Закон, 138/2022 и 92/2023), односно без сагласности надлежног тела Владе, јер је у току 2024. године престао радни однос на неодређено време за укупно 3(три) лица, док су у радни однос на неодређено време примљено једно лице.

Имајући у виду све напред наведено на дан 31.12.2025. године укупан број запослених и радно ангажованих лица планиран је на следећи начин:

- 68 запослених лица на неодређено време;
- 5(пет) запослених лица на одређено време (и то: лице именовано на мандатни период, односно в.д. директор, два лица због повећаног обима посла и два лица ради замене запослених који привремено одсуствују са рада), и
- 4 (четири) лица - по уговору о повременим и повременим пословима,

што је у складу са Одлуком Скупштине Општине Смедеревска Паланка о утврђивању максималног броја запослених на неодређено време у јавном сектору Општине Смедеревска Паланка („Међуопштински Службени лист Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка, број 37/18,52/18 и 19/2019) - по којој максимални број запослених на неодређено време у ЈКП „Водовод“ не може бити већи од 78 и одредбом члана 27к. став 4. Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018,31/2019, 72/2019,149/2020, 118/21, 118/2021 - др. закон и 138/2022) – по којој укупан број запослених на одређено време (изузев оних у својсву приправника) запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% укупног броја запослених на неодређено време.

У прилогу под називом: „Динамика запошљавања- план" дато је планирано кретање запослености по кварталима у 2024. години, за укупан број запослених на неодређено и одређено време

Прилог 8: Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2025.

Прилог 9: Планирана структура запослених

Прилог 10: Динамика запошљавања – план

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено, нити је планирано кредитно задуживање у 2025. години

Прилог 14: Кредитна задуженост и планирано кредитно задуживање у 2025. години

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

План набавки за 2025. годину сачињен је у складу са Законом о јавним набавкама („Сл. гласник РС“, број 9/2019 и 92/2023) и Финансијском планом ЈКП „Водовод“ за 2025. годину из овог Програма пословања.

Приликом израде Плана набавки узете су у обзир најнеопходније потребе за набавком добара, услуга и радова свих организационих целина Предузећа а набавке ће се покретати и реализовати у складу са расположивим финансијским средствима која су утврђена овим Програмом пословања и Програмом коришћења субвенција из буџета Општине Смедеревска Паланка за 2025. годину.

Укупна средства за набаву добара, услуга и радова у 2025. години (јавне набавке и набавке које су изизете од примене Закона о јавним набавкама) планирана су у износу од **157.034.000,00 динара**, од тога **10.960.000,00 динара** из буџетских субвенција и **146.074.000,00 динара** из сопствених средстава ЈКП „Водовод“, и то:

- за набавку добара – **100.879.000,00 динара**, од тога 5.100.000,00 динара из буџетских субвенција и 95.779.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП „Водовод“;
- за набавку услуга – **21.505.000,00 динара**, од тога 5.460.000,00 динара из буџетских субвенција и 16.045.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП „Водовод“, и
- за набавку радова – **34.650.000,00 динара**, од тога 400.000,00 динара из буџетских субвенција и 35.250.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП „Водовод“.

Набавка службених возила није планирана.

Како средства која су овим Програмом обезбеђена за набавке не би била прекорачена задужује се службеник за јавне набавке да води строгу контролу покретања и реализације набавки до износа средстава која су појединачно по набавкама за те намене и предвиђена (Прилог 15).

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

Напомена: У Прилогу 15. наведена структура процењених расхода за 2024. годину и планираних расхода за 2025. годину из Биланса успеха, према следећим групама рачуна: 51 – Трошкови материјала и енергије, 53 – Трошкови производних услуга и 55 – Нематеријални трошкови. Поред наведеног Прилог садржи и планиране трошкове набавке опреме, улагања на објектима и као и сва инвестициона улагања која Предузеће планира да реализује током 2025. године из Биланса стања.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1. КАПИТАЛНА ОДНОСНО ДУГОРОЧНА ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА

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

9.2. НЕРЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ ИЗ ПРЕТХОДНОГ ПЕРИОДА

Због недостатка средстава, последњим Изменама и допунама Програма пословања за 2024. годину из плана инвестиција бисане су инвестиције чија је реализација била предвиђена Основним програмом пословања, и то:

- 1) Уградња протокомера на одређеним пунктовима на дистрибутивној мрежи и повезивање на постојећи SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града, по процењеној вредности од 7.000 хиљада динара;
- 2) Уградња громобранске инсталације на пословним објектима, по процењеној вредности од 500 хиљада динара;
- 3) Набавка водомера, по процењеној вредности од 3.000 хиљаде динара;
- 4) Доградња секундарне водоводне линије у сеоском насељу Придворице, по процењеној вредности од 5.000 хиљада динара;
- 5) Израда Елабората о санитарној заштити изворишта у Смедеревској Паланци, по процењеној вредности од 3.000 хиљаде динара.

Такође, се процењује да до 31.12.2024. године неће бити измирене све доспеле обавезе по основу извршених набавки и изведених радова у укупној вредности од 10.515 хиљада динара, и то:

- * 9.556 хиљада динара по основу радова на изради и опремању два бунара и две истражне бушотине на извориштима у Смедеревској Паланци;
- * 609 хиљада динара по основу набавке пумпи и електромотора, и
- * 350 хиљада динара по основу набавке фреквентног регулатора за постројење за прераду воде.

9.3. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА У 2025. ГОДИНИ – ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА: БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЗА 2025. ГОДИНУ

1) Исплата обавеза из претходног периода7.000.000,00 динара по основу капиталних инвестиција које су реализоване у 2024. години и ранијих година а нису плаћене, које се односе се на изградњу нових и реконструкцију постојећих водоводних и канализационих линија и изградњу и опремање водних објеката (бунара и истражних бушотина)
Рок за плаћање: до краја 1. квартала

2) Израда и опремање 2 (два) бунара и 2 (две) истражне бушотине на извориштима у Смедеревској Паланци

Циљ наведене инвестиције је да се обезбеде додатне количине воде чиме би се постигло да ЈКП „Водовод“ може да снабдева потрошаче само са својих изворишта. Тиме би се омогућио одржив раст и ширење мреже према приградским и сеоским насељима.

Укупна процењена вредност: 17.000.000,00 динара (без ПДВ-а), од тога буџетска средства: 100.000,00 динара

Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

3) Ревитализација 7 (седам) бунара на извориштима у Смедеревској Паланци

Циљ наведене инвестиције је да се изврши адекватно текуће одржавање старијих бунара како би се на економски исплативији начин обезбедиле додатне количине сирове воде чиме би се постигло да ЈКП „Водовод“ може да снабдева потрошаче само са својих изворишта. Тиме би се омогућио одржив раст и ширење мреже према приградским и сеоским насељима.

Укупна процењена вредност: 7.000.000,00 динара (без ПДВ-а), од тога буџетска средства: 100.000,00 динара

Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

4) Израда кишне канализације на локацији Ивачки поток

Укупна процењена вредност: 2.000.000,00 динара (без ПДВ-а), од тога буџетска средства: 100.000,00 динара

Рок за покретање поступка: у 2.кварталу

5) Израда 2 (два) филтерска поља на постројењу за прераду воде

Укупна процењена вредност: 7.000.000,00 динара (без ПДВ-а), од тога буџетска средства: 100.000,00 динара

Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

6) Уградња протокомера на одређеним пунктовима на дистрибутивној мрежи и повезивање на постојећи SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града

Укупна процењена вредност: 7.000.000,00 динара (без ПДВ-а), од тога буџетска средства: 100.000,00 динара

Рок за покретање поступка: у 2.кварталу

7) Набавка пумпи

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

Укупна процењена вредност: 4.200,00 динара (без ПДВ-а), од тога буџетска средства: 2.000.000,00 динара

Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

8) Набавка електромотора

Набавком електромотора предупредили би се застоји и празан ход у раду експлоатационих бунара на извориштима у Смедеревској Паланци и постројењу за прераду воде, што би у многоме допринело стабилизацији система водоснабдевања и повећању погонске спремности система.

Укупна процењена вредност: 800,00 динара (без ПДВ-а), од тога буџетска средства: 100.000,00 динара

Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

9) Набавка фреквентног регулатора са протокомером за бустер станицу у Златиборској улици

Процењена вредност: 900.000,00 динара (без ПДВ-а), од тога буџетска средства: 100.000,00 динара

Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

10) Израда Елабората о зонама санитарне заштите изворишта

Процењена вредност: 3.000.000,00 динара (без ПДВ-а), од тога буџетска средства: 3.000.000,00 динара

Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

11) Набавка протокомера Fi 350

Процењена вредност: 800.000,00 динара (без ПДВ-а), од тога буџетска средства: 100.000,00 динара

Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

**УКУПНО СПЕЦИФИКАЦИЈА 9.3. - Буџетска средства 12.800.000,00 динара,
од тога за финансирање нових инвестиција.....5.800.000,00 динара**

9.4. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА У 2025. ГОДИНИ – ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА: СРЕДСТВА ЈКП „ВОДОВОД“, СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА

1) Израда и опремање 2 (два) бунара и 2 (две) истражне бушотине на извориштима у Смедеревској Паланци

Циљ наведене инвестиције је да се обезбеде додатне количине воде чиме би се постигло да ЈКП „Водовод“ може да снабдева потрошаче само са својих изворишта. Тиме би се омогућио одржив раст и ширење мреже према приградским и сеоским насељима.

Укупна процењена вредност: 17.000.000,00 динара (без ПДВ-а), од тога средства ЈКП: **16.900.000,00 динара**

Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

2) Ревитализација 7 (седам) бунара на извориштима у Смедеревској Паланци

Циљ наведене инвестиције је да се изврши адекватно текуће одржавање старијих бунара како би се на економски исплативији начин обезбедиле додатне количине сирове воде чиме би се постигло да ЈКП „Водовод“ може да снабдева потрошаче само са својих изворишта. Тиме би се омогућио одржив раст и ширење мреже према приградским и сеоским насељима.

Укупна процењена вредност: 7.000.000,00 динара (без ПДВ-а), од тога средства ЈКП: **6.900.000,00 динара**

Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

3) Израда кишне канализације на локацији Ивачки поток

Укупна процењена вредност: 2.000.000,00 динара (без ПДВ-а), од тога средства ЈКП: **1.900.000,00 динара**

Рок за покретање поступка: у 2.кварталу

4) Израда 2 (два) филтерска поља на постројењу за прераду воде

Укупна процењена вредност: 7.000.000,00 динара (без ПДВ-а), од тога средства ЈКП: **6.900.000,00 динара**

Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

5) Уградња протокомера на одређеним пунктовима на дистрибутивној мрежи и повезивање на постојећи SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града

Укупна процењена вредност: 7.000.000,00 динара (без ПДВ-а), од тога средства ЈКП: **6.900.000,00 динара**

Рок за покретање поступка: у 2.кварталу

6) Набавка пумпи

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

Укупна процењена вредност: 4.200,00 динара (без ПДВ-а) од тога средства ЈКП: **2.200.000,00 динара**

Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

7) Набавка електромотора

Набавком електромотора предупредили би се застоји и празан ход у раду експлоатационих бунара на извориштима у Смедеревској Паланци и постројењу за прераду воде, што би у многоме допринело стабилизацији система водоснабдевања и повећању погонске спремности система.

Укупна процењена вредност: 800,00 динара (без ПДВ), од тога средства ЈКП: **700.000,00 динара**

Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

8) Набавка фреквентног регулатора са протокомером за бустер станицу у Златиборској улици
Процењена вредност: 900.000,00 динара (без ПДВ-а) од тога средства ЈКП: 800.000,00 динара
Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

9) Израда водоводне линије код цркве Свете Петке
Процењена вредност: 900.000,00 динара (без ПДВ-а) – средства ЈКП
Рок за покретање поступка: у 3.кварталу

10) Набавка протокомера Fi 350
Процењена вредност: 800.000,00 динара (без ПДВ-а) од тога средства ЈКП: 700.000,00 динара
Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

11) Уградња громобранске инсталације на пословним објектима
Укупна процењена вредност: 600,00 динара (без ПДВ-а) - средства ЈКП
Рок за покретање поступка: у 2.кварталу

12) Израда водоводне линије потез: Гоша - Рудине
Процењена вредност: 500.000,00 динара (без ПДВ-а) - средства ЈКП
Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

13) Израда потисног цевоводана изворишту „Булине воде“
Процењена вредност: 250.000,00 динара (без ПДВ-а) - средства ЈКП
Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

14) Набавка система ГПРС за возила
Процењена вредност: 200.000,00 динара (без ПДВ-а) - средства ЈКП
Рок за покретање поступка: у 1.кварталу

УКУПНО СПЕЦИФИКАЦИЈА 9.4. – Сопствена средства ЈКП „Водовод“ - 46.350.000,00дин.

Овим Програмом пословања планирано је да се инвестиције из одељка 9.4., од редног броја 11. до 14. у укупном износу од 1.550.000,00 динара у целости финансирају сопственим средствима ЈКП „Водовод“.

Ребалансом буџета за 2025. годину треба предвидети додатна средства за финансирање инвестиција из одељка 9.4., од редног броја 1. до 10.

Уколико Ребалансом буџета Општине за 2025. годину буду одобрена додатна средства за финансирање напред наведених инвестиција ЈКП „Водовод“ се обавезује да изврши одговарајуће измене и допуне Програма коришћења субвенција ЈКП „Водовод“ за 2025. годину.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне планирана су у складу са Уредбом Владе Републике Србије 05 број 110-11118/2024 од 14.11.2024. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр.90/2024), на следећи начин:

- а) средства за спонзорство и донације- нису планирана, јер Предузеће због блокаде рачуна, користи средства из буџета Општине Смедеревска Паланка за финансирање текућег пословања;
- б) средства за хуманитарне и спортске активности -нису планирана;
- в) средства за репрезентацију- планирана су у износу од 150.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 37.500,00 динара по кварталу, што је на нивоу планираног износа средстава за 2024. годину;
- г) средства за рекламу и пропаганду—планирана су у износу од 960.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 240.000,00 динара по кварталу, што је на нивоу планираних средстава за 2024. годину;
- д) остала средства за посебне намене (чланарина Привредној комори Србије) планирана су у износу од 100.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 25.000,00 динара по кварталу, што је на нивоу планираног износа средстава за 2024. годину.

Прилог 17: Средства за посебне намене

11. ПРИЛОЗИ 1-17	
Прилог 1.	Биланс стања на дан 31.12.2024. године –процена
Прилог 1а	Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2024. године – процена
Прилог 1б	Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2024. године – процена
Прилог 2.	Циљеви Предузећа са кључним индикаторима остварења циљева
Прилог 3.	Пословни ризици и план управљања ризицима
Прилог 4.	Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
Прилог 5.	Биланс стања на дан 31.12.2025. године – план
Прилог 5а	Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2025. године – план
Прилог 5б	Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2025. године – план
Прилог 6.	Субвенције и остали приходи из буџета
Прилог 7.	Трошкови запослених
Прилог 8.	Структура запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2024. године
Прилог 9.	Планирана структура запослених
Прилог 10.	Динамика запошљавања-план
Прилог 11.	Зараде
Прилог 11а	Разлика исплаћених и планираних зарада
Прилог 11б	Распон планираних и исплаћених зарада
Прилог 12.	Накнада НО
Прилог 13.	Накнада КЗР
Прилог 14.	Кредитна задуженост и планирано кредитно задуживање у 2025. години
Прилог 15.	Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова
Прилог 16.	План инвестиционих улагања
Прилог 17.	Средства за посебне намене
+ ✓	Одлука НОбр. 623 од 15.03.2019. године о повећању цена, одвођења отпадних вода и других услуга, у примени почев од 14.06.2019. године
+ ✓	Решење СО Смедеревска Паланка о давању сагласност број 352-37/2019 -02/2 од 14.06.2019. године на Одлуку НО бр. 623 од 15.03.2019. године о повећању цена воде, одвођења отпадних вода и других услуга
+ ✓	Одлуку НО број измени Одлуке о ценама других услуга, број 2987 од 30.07.2020. године, у примени почев од 01.08.2020. године
+ ✓	Решење СО Смедеревска Паланка број 352-40/2020-02/2 од 18.08.2020. године о давању сагласности на Одлуку НО број 29787 од 30.07.2020. године о измени Одлуке о ценама других услуга
✓	Важећи ценовник других услуга – у примени почев од 01.08.2020. године
✓	Одлука НОбр. 3310 од 04.09.2024. године о повећању цена воде, у примени почев од рачуна за месец октобар 2024. године
✓	Решење СО Смедеревска Паланка бр.352-18/2024-02/2 од 12.09 .2024. године о давању сагласност на Одлуку НО бр. 3310 од 04.09.2024. године о повећању цена воде
✓	Решење СО Смедеревска Паланка 40-204/2024-02/2 од 20.11.2024. године о стављању ван снаге Решења СО Смедеревска Паланка број 40-368/2019-02/2 од 04.12.2019. и 40-381/2019-02/2 од 18.12.2019.године о субвенционисању цена комуналних услуга
✓	Важећи Ценовник воде - у примени почев од рачуна за месец октобар 2024. године и одвођења отпадних вода – у примени почев од 14.06.219. године.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Процена на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	226,255	199,041
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1,404	913
010	1. Улагања у развој	0004	300	
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1,104	913
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	208,059	181,336
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	144,241	115,488
023	2. Постројења и опрема	0011	63,818	51,758
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		14,090
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	16,792	16,792
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	16,792	16,792
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	227,295	263,267

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Процена на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	13,070	7,011
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	13,070	7,011
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	211,209	252,101
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	211,209	252,101
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2,045	2,672
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2,045	2,333
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		339
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	971	1,483
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	453,550	462,308
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	116,573	116,573
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Процена на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	5,884	19,484
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	2,012	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3,872	19,484
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	275,367	387,459
350	1. Губитак ранијих година	0413	275,367	387,459
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	791,466	713,710
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Процена на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	725,396	639,220
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	725,396	639,220
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	66,070	74,490
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	14,400	19,041
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	51,670	55,449
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	337,916	251,402
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	453,550	462,308
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Процена 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	208,330	219,060
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	145,830	156,560
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	145,830	156,560
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	62,500	62,500
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	221,458	209,633
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	68,250	69,432
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	117,616	108,222
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	95,411	86,439
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	14,455	13,095
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	7,750	8,688
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	12,000	14,986
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	12,162	5,901
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	11,430	11,092
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		9,427
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	13,128	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	19,200	16,019
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	19,200	16,019
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	7,900	4,385
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	7,900	4,385
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	11,300	11,634
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Процена 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	2,200	5
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	11,900	890
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	4,000	2,445
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	239,430	235,969
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	235,558	216,468
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3,872	19,501
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		17
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3,872	19,484
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА			
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1051		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1052		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1053		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1054		
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1055		19,484
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1056		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1057		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1058		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1059		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ	1060		
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Процена 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	298,106	217,390
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	220,306	154,890
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	15,300	
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	62,500	62,500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	266,350	183,649
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	108,809	83,426
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	117,616	97,350
4. Плаћене камате у земљи	3010	7,500	428
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	32,425	2,445
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	31,756	33,741
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	31,432	33,432
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	31,432	33,432
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		33,432
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

ПОЗИЦИЈА 1	АОП 2	План 01.01-31.12.2024. 3	Процена 01.01-31.12.2024. 4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)			
1. Откуп сопствених акција и удела	3037		
2. Дугорочни кредити у земљи	3038		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3039		
4. Краткорочни кредити у земљи	3040		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3041		
6. Остале обавезе	3042		
7. Финансијски лизинг	3043		
8. Исплаћене дивиденде	3044		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3045		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3046		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3047		
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3048	298,106	217,390
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3049	297,782	217,081
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3050	324	309
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3051		
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3052		1,174
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3054		
	3055		1,483

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за Достицање циља
			Базна година	2025. година	2026. година	2027. година		
већање броја експлоатационих нара на изворишћима у едеревској Паланци	укупан број бунара у функцији	2024	21	23	24	25	Окончана ситуација Извођача радова, оверена од стране Надзорног органа	Наставак реализације Пројекта проширења капацитета изворишта у Смедеревској Паланци, кроз изградњу, опремање и повезивање у систем водоснабдевања нових и заменаких бунара
већање количине прерађене воде	укупна количина прерађене воде у м ³	2024	3,342,117	3,620,000	3,700,000	3,750,000	Извештаји на месечном, кварталном и годишњем нивоу	1) Изградња, опремање и повезивање у систем водоснабдевања нових и заменаких бунара. 2) Рекапиталација бунара. 3) Набава адекватних бунараких пумпи
већање количине испоручене воде	укупна количина испоручене воде у м ³	2024	3,125,117	3,470,000	3,500,000	3,550,000	Извештаји на месечном, кварталном и годишњем нивоу	Повећање количине прерађене воде
већање броја прикључака на водоводну мрежу	укупан број прикључака	2024	12,112	12,362	12,462	12,562	Извештаји на месечном, кварталном и годишњем нивоу	Изградња нових прикључака на водоводну мрежу у складу са датим техничким условима прикључења и важећим техничким прописима.
већање броја прикључака на нализациону мрежу	укупан број прикључака	2024	10,590	10,616	10,640	10,665	Извештаји на месечном, кварталном и годишњем нивоу	Изградња нових прикључака на канализациону мрежу у складу са датим техничким условима прикључења и важећим техничким прописима.
ирење водоводне мреже према зиградским и сеоским насељима	укупна дужина водоводне мреже у Km	2023	145,2	146,4	147,4	148,4	Окончана ситуација Извођача радова, оверена од стране Надзорног органа	Дограђања секундарне водоводне мреже у сеоском насељу Придворице и изградња водоводне линије према Азави
већање прихода од обављања делатности	укупни приходи од обављања делатности у динарима	2023	141,109,239	202,424,585	210,000,000	215,000,000	Извештаји на месечном, кварталном и годишњем нивоу	1) Ангажовање менаџмента предузећа на добијању послова на изградњи и реконструкцији комуналне инфраструктуре; 2) мерење и фактурисање сваког кубика испоручене воде. 3) увођење у евиденцију нерегистрованих потрошача. 4) увођење фиксне накнаде за одржавање прикључака која би се плаћала месечно по водомеру и фиксне накнаде за коришћење и заштиту вода, која би се плаћала по м ³ испоручене воде

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Укупни капитал	План	116,573	116,573	116,573	116,573
	Процена	116,573	116,573	116,573	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	0%	0%
Укупна имовина	План	222,087	238,829	226,255	232,192
	Реализација	189,979	184,258	199,041	-
	% одступања реализације од плана	-15%	-23%	-12%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+8%	-3%	+8%	+17%
Пословни приходи	План	213,561	205,630	208,330	232,425
	Реализација	188,656	184,444	219,060	-
	% одступања реализације од плана	-12%	-10%	-11%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-13%	-2%	+19%	+6%
Пословни расходи	План	186,904	194,588	221,458	245,652
	Реализација	182,624	189,403	209,633	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-3%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+6%	+4%	+11%	+17%
Пословни резултат	План	26,657	11,042	-13,128	-13,227
	Реализација	6,032	-4,959	9,427	-
	% одступања реализације од плана	-76%	-145%	239%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-86%	-182%	+152%	-171%
Нето резултат	План	14,057	16,342	3,872	373
	Реализација	3,404	4,481	19,484	-
	% одступања реализације од плана	-76%	-73%	403%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-70%	+32%	+335%	-98%
Број запослених на дан 31.12.	План	82	76	73	73
	Реализација	75	73	75	-
	% одступања реализације од плана	-9%	-4%	3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-10%	-3%	+3%	-3%
Просечна нето зарада	План	57	66	75	77
	Реализација	52	61	70	-
	% одступања реализације од плана	-9%	-8%	-7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+4%	+17%	+15%	+10%
Инвестиције	План	47,734	49,430	33,290	52,150
	Реализација	45,334	36,431	22,775	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-26%	-32%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-20%	-37%	+129%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2025. годину и реализација из 2024. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година (процена)	План 2025. година
EBITDA	24,845	30,179	38,855	22,873
ROA	1,79	2,43	9,79	0,16
ROE	2,92	3,84	16,71	0,32
Оперативни новчани ток	19,430	5,413	33,741	14,262
Дуг / капитал	545%	573%	612%	674%
Ликвидност	27%	32%	37%	38%
% зарада у пословним приходима	46%	53%	49%	53%

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План	59,101	55,000	62,500	30,000
	Пренето	41,827	42,882	62,500	-
	Реализовано	41,827	42,882	62,500	30,000
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	59,101	55,000	62,500	30,000
	Пренето	41,827	42,882	62,500	-
	Реализовано	41,827	42,882	62,500	30,000

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	231,204	237,212	236,144	232,192
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1,002	1,002	1,002	1,002
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1,002	1,002	1,002	1,002
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	213,410	219,418	218,350	214,398
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	157,910	159,860	161,742	160,737
023	2. Постројења и опрема	0011	55,500	59,558	56,608	53,661
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	16,792	16,792	16,792	16,792
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	16,792	16,792	16,792	16,792
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	294,607	319,292	233,509	302,733
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	10,286	13,574	11,260	7,011
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	10,286	13,574	11,260	7,011
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	282,091	303,249	219,581	292,775

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	282,091	303,249	219,581	292,775
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	642	945	1,248	1,552
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	303	606	909	1,213
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	339	339	339	339
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1,588	1,524	1,420	1,395
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	525,811	556,504	469,653	534,925
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401				
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	116,573	116,573	116,573	116,573
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражани салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дугонги салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	38,206	36,221	28,047	19,857
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	19,484	19,484	19,484	19,484
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	18,722	16,737	8,563	373
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413	387,459	387,459	387,459	387,459
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415				
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	758,491	791,169	712,492	785,954
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	682,510	714,378	734,503	705,535
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	682,510	714,378	734,503	705,535
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445				
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	95,981	76,791	77,942	80,419
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	20,532	21,342	22,311	23,420
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	55,449	55,449	55,631	56,999
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	232,680	234,665	242,839	251,029
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	525,811	556,504	469,653	534,925
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	75,676	131,212	181,819	232,425
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	50,606	101,212	151,819	202,425
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	50,606	101,212	151,819	202,425
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	25,270	30,000	30,000	30,000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	60,554	121,275	183,456	245,652
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	21,023	42,045	63,068	84,090
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	30,525	60,966	91,316	123,192
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	24,445	48,969	73,413	98,058
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3,703	7,419	11,122	14,856
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2,377	4,578	6,781	10,278
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3,800	7,853	11,906	16,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2,645	5,290	7,935	10,579
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2,561	5,121	9,231	11,791
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	15,322	9,937		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026			1,637	13,227
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	4,600	9,200	13,800	18,400
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	4,600	9,200	13,800	18,400
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1,625	3,250	4,875	6,500
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1,625	3,250	4,875	6,500
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	2,975	5,950	8,925	11,900
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1,125	2,250	3,375	4,500
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	625	1,250	1,875	2,500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	81,601	142,662	198,994	255,325
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	62,804	125,775	190,206	254,652
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	18,797	16,887	8,788	673
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	75	150	225	300

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	18,722	16,737	8,563	373
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
/21	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
/22 дуг сајдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
/22 пог сајдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
/23	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	18,722	16,737	8,563	373
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	76,510	132,450	183,720	234,960
1 Продаја и примљени аванси у земљи	3002	51,240	202,450	153,720	204,960
2 Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3 Примљене камате из пословних активности	3004				
4 Остали приливи из редовног пословања	3005	25,270	30,000	30,000	30,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	63,565	119,244	170,726	220,698
1 Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	33,018	58,150	79,085	98,913
2 Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3 Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	29,772	59,544	89,316	119,085
4 Плаћене камате у земљи	3010	150	300	450	600
5 Плаћене камате у иностранству	3011				
6 Порез на добитак	3012				
7 Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	625	1,250	1,875	2,500
8 Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	12,945	13,206	12,994	14,262
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1 Продаја акција и удела	3018				
2 Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3 Остали финансијски пласмани	3020				
4 Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5 Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	12,400	12,800	12,800	14,350
1 Куповина акција и удела	3024				
2 Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	12,400	12,800	12,800	14,350
3 Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1 Увећање основног капитала	3030				
2 Дугорочни кредити у земљи	3031				
3 Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4 Краткорочни кредити у земљи	3033				
5 Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6 Остале дугорочне обавезе	3035				
7 Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1 Откуп сопствених акција и удела	3038				
2 Дугорочни кредити у земљи	3039				
3 Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
4 Краткорочни кредити у земљи	3041				
5 Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7 Финансијски лизинг	3044				
8 Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	76,510	132,450	183,720	234,960
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	75,965	132,044	183,526	235,048
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	545	406	194	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				88
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1,483	1,483	1,483	1,483
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	2,028	1,889	1,677	1,395

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2024. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	62,500,000	62,500,000	62,500,000	62,500,000	
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	62,500,000	62,500,000	62,500,000	62,500,000	

у динарима

План за период 01.01-31.12.2025. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	25,270,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	25,270,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се приходи који се не исплаћују са економске класификације 451-субвенције

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2024.	Процена 01.01-31.12.2024.	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	66,885,038	62,762,433	17,135,714	34,327,232	51,462,670	68,738,584
2	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	95,411,250	86,438,685	24,444,670	48,968,947	73,413,224	98,057,894
3	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	109,866,054	99,534,146	28,148,037	56,387,742	84,535,327	112,913,665
4	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	73	75	75	75	74	73
4.1	- на неодређено време	71	69	70	70	69	68
4.2	- на одређено време	2	6	5	5	5	5
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	4,030,250	4,801,526	1,473,615	2,947,230	4,420,845	5,894,460
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	5	4	4	4	4	4
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	360,000	351,849	90,000	180,000	270,000	360,000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	2,100,000	1,928,115	525,000	1,050,000	1,575,000	2,100,000
20	Дневнице на службеном путу	50,000	15,190	12,500	25,000	37,500	50,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију	400,000	794,889	0	0	450,000	900,000
23	Број прималаца отпремнине	1	2			1	2
24	Јубиларне награде						
25	Број прималаца јубиларних награда						
26	Смештај и исхрана на терену	100,000	68,821	25,000	50,000	75,000	100,000
27	Помоћ радницима и породици радника	200,000	247,500	62,500	125,000	187,500	250,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	510,000	480,000	186,500	199,000	211,500	624,000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2024. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Пословодство	2	2	2	0	2
2	Служ. правних посл.	7	8	6	6	0
3	Служ. прочит. и наплате	7	18	12	12	0
4	Служ. финансија	13	15	11	9	2
5	Технички сектор	15	28	23	21	2
6	Сектор прераде воде	7	25	21	21	0
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		51	96	75	69	6

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	ВСС	7	7	3	3
2	ВС	7	6		
3	ВКВ	0	0		
4	ССС	27	26		
5	КВ	20	20		
6	ПК	1	1		
	НК	13	13		
	УКУПНО	75	73	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 30 година	1	1
2	30 до 40	7	7
3	40 до 50	26	26
4	50 до 60	28	28
5	Преко 60	13	11
	УКУПНО	75	73
	Просечна старост	48.00	48.00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	Мушки	46	45	3	3
2	Женски	29	28	0	0
	УКУПНО	75	73	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 5 година	1	1
2	5 до 10	5	5
3	10 до 15	9	9
4	15 до 20	9	9
5	20 до 25	12	12
6	25 до 30	15	15
7	30 до 35	11	11
8	Преко 35	13	11
	УКУПНО	75	73

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2024. године	75		Стање на дан 30.06.2025. године	75
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.	0		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	1
1	навести основ		1	ради остваривања права на пензију	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.	0		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	0
1	навести основ		1		
2			2		
	Стање на дан 31.03.2025. године	75		Стање на дан 30.09.2025. године	74
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025. године	75		Стање на дан 30.09.2025. године	74
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.	0		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	1
1	навести основ		1	ради остваривања права на пензију	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.	0		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	0
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2025. године	75		Стање на дан 31.12.2025. године	73

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину* - Бруто 1

Исплата по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	75	7.219.553	96.260	71	6.808.507	95.894	2	92.935	46.467	2	318.111	159.056
II	75	6.878.227	91.710	71	6.395.548	90.078	2	173.296	86.648	2	309.383	154.692
III	74	6.781.802	91.646	71	6.389.787	89.997	1	81.658	81.648	2	310.357	155.179
IV	75	7.053.217	94.043	71	6.581.732	92.700	2	160.628	80.314	2	310.857	155.429
V	74	7.340.199	99.192	70	6.808.253	97.145	2	213.770	106.885	2	318.176	159.088
VI	73	6.542.839	89.628	69	6.085.172	88.191	2	147.277	73.638	2	310.390	155.195
VII	74	7.068.739	95.523	69	6.554.044	93.629	3	202.805	67.602	2	311.890	155.945
VIII	74	6.921.572	93.535	69	6.323.686	91.648	3	286.496	95.499	2	311.390	155.695
IX	75	6.888.110	91.841	69	6.200.953	89.766	4	377.989	94.497	2	309.168	154.584
X	75	7.914.809	105.531	69	7.112.012	103.073	4	435.913	108.978	2	366.884	183.442
XI	75	7.914.809	105.531	68	7.084.160	104.049	5	463.765	92.753	2	366.884	183.442
XII	75	7.914.809	105.531	68	7.013.437	103.139	5	534.488	106.898	2	366.884	183.442
УКУПНО	894	86.438.685	1.159.971	835	79.357.291	1.139.299	35	3.171.020	1.041.827	24	3.910.374	1.955.187
ПРОСЕК	74	7.203.224	96.664	69	6.613.108	94.942	3	264.252	86.819	2	325.664	162.932

*НАПОМЕНА:

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину – Бруто 1 исказују се на начин да се уносе реализоване категорије које су познате до тренутка доношења програма пословања. За преостале месечне неуходно је учети пројектовану месечну масу средстава и просечну зараду по свим категоријама, умноживши у обзир максималне месечне исплате у току 2024. године

** старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2023. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 1

У динарима

План по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	75	8.481.426	113.086	73	8.128.867	111.354	2	352.559	176.280	2	352.559	176.280
II	75	7.981.819	106.424	73	7.630.760	104.531	2	351.059	175.530	2	351.059	175.530
III	75	7.981.425	106.419	73	7.629.866	104.519	2	351.559	175.780	2	352.059	176.030
IV	75	8.381.426	111.752	73	8.029.367	109.991	2	352.059	176.030	2	352.059	176.030
V	75	8.161.426	108.819	73	7.809.367	106.978	2	352.059	176.030	2	351.559	175.780
VI	75	7.981.425	106.419	73	7.629.866	104.518	2	351.559	175.780	2	352.559	176.280
VII	75	8.331.426	111.086	73	7.978.867	109.299	2	352.559	176.280	2	351.559	175.780
VIII	75	7.981.426	106.419	73	7.629.867	104.519	2	352.059	176.030	2	352.059	176.030
IX	74	8.131.425	109.884	72	7.779.366	108.046	2	352.559	176.280	2	352.559	176.280
X	74	8.331.425	112.587	72	7.978.866	110.818	2	352.559	176.280	2	351.058	175.529
XI	74	7.981.818	107.862	72	7.630.760	105.983	2	351.058	175.529	2	352.556	176.278
XII	73	8.331.427	114.129	71	7.978.871	112.378	2	352.556	176.278	2	352.556	176.278
УКУПНО	895	98.057.894	1.314.886	871	93.834.690	1.292.934	24	4.223.204	2.111.602	2	4.223.204	2.111.602
ПРОСЕК	74	8.171.491	109.574	72	7.819.557	107.744	2	351.934	175.967	2	351.934	175.967

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предугоу у децембру 2024. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2025.	УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ*				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	
I	75	9.766.362	130.218	73	9.360.390	128.225						2	405.972	202.986		
II	75	9.191.064	122.547	73	8.786.820	120.367						2	404.244	202.122		
III	75	9.190.611	122.541	73	8.785.791	120.353						2	404.820	202.410		
IV	75	9.651.212	128.683	73	9.245.816	126.655						2	405.396	202.698		
V	75	9.397.882	125.305	73	8.992.486	123.185						2	405.396	202.698		
VI	75	9.190.611	122.541	73	8.785.791	120.353						2	404.820	202.410		
VII	75	9.593.637	127.915	73	9.187.665	125.858						2	405.972	202.986		
VIII	75	9.190.612	122.541	73	8.785.792	120.353						2	404.820	202.410		
IX	74	9.363.336	126.531	72	8.957.940	124.416						2	405.396	202.698		
X	74	9.593.636	129.644	72	9.187.664	127.606						2	405.972	202.986		
XI	74	9.191.063	124.204	72	8.786.820	122.039						2	404.243	202.122		
XII	73	9.593.638	131.420	71	9.187.670	129.403						2	405.968	202.984		
УКУПНО	895	112.913.665	1.514.090	871	108.050.646	1.488.813						24	4.863.019	2.431.510		
ПРОСЕК	74	9.409.472	126.174	72	9.004.220	124.068						2	405.252	202.626		

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предугоду у децембру 2024. године

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

	Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години		
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	69,610	51,297	85,504	62,781
	Највиша зарада	172,209	123,218	185,781	133,075
Пословодство	Најнижа зарада	139,214	100,089	150,148	108,096
	Највиша зарада	202,613	144,532	193,710	138,633

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2025. до _____ 2025. године - Бруто 1

Реализација по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2025. до _____ 2025. године - Бруто 2

Реализација по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина процена 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
II	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
III	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
IV	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
V	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
VI	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
VII	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
VIII	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
IX	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
X	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
XI	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
XII	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2
УКУПНО	228,000	96,000	66,000	24	228,000	96,000	66,000	24
ПРОСЕК	19,000	8,000	5,500	2	19,000	8,000	5,500	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина процена 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	30,000	13,000	8,500	2	29,320	12,345	8,487	2
II	30,000	13,000	8,500	2	29,319	12,345	8,487	2
III	30,000	13,000	8,500	2	29,319	12,345	8,487	2
IV	30,000	13,000	8,500	2	29,319	12,345	8,487	2
V	30,000	13,000	8,500	2	29,319	12,345	8,487	2
VI	30,000	13,000	8,500	2	29,319	12,345	8,487	2
VII	30,000	13,000	8,500	2	29,319	12,345	8,487	2
VIII	30,000	13,000	8,500	2	29,319	12,345	8,487	2
IX	30,000	13,000	8,500	2	29,319	12,345	8,487	2
X	30,000	13,000	8,500	2	29,319	12,345	8,487	2
XI	30,000	13,000	8,500	2	29,319	12,345	8,487	2
XII	30,000	13,000	8,500	2	29,319	12,345	8,487	2
УКУПНО	360,000	156,000	102,000	24	351,829	148,140	101,844	24
ПРОСЕК	30,000	13,000	8,500	2	29,319	12,345	8,487	2

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број		ПОЗИЦИЈА	Процена у 2024. години	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
ДОБРА							
1	511000	Материјал и сировине					
1.1.	511009	Водоводни и канализациони материјал	5,974,784	3,000,000	6,000,000	9,000,000	12,000,000
1.2.	511009	Трошкови бетонских делова за канализационе шахте	0	200,000	400,000	600,000	800,000
1.3.	511009	Трошкови хемикалија за прераду воде (хлор и др.)	535,116	247,500	495,000	742,500	990,000
1.4.	511009	Трошкови лабораторијског материјала и реагенаса	70,018	75,000	150,000	225,000	300,000
1.5.	511009	Трошкови грађевинског материјала (шљунак и песак)	495,780	625,000	1,250,000	1,875,000	2,500,000
1.6.	511009	Трошкови електро материјала	271,256	75,000	150,000	225,000	300,000
1.7.	511009	Трошкови браварског материјала	438,028	125,000	250,000	375,000	500,000
1.8.	511009	Трошкови осталог материјала	0	25,000	50,000	75,000	100,000
2.	512000	Трошкови алата, ситаног инвентара и канцеларијског инвентара					
2.1.	512000	Трошкови алата	145,944	40,000	80,000	120,000	160,000
2.2.	512000	Трошкови заштитне одеће и обуће	224,000	62,500	125,000	187,500	250,000
2.3.	512000	Трошкови осталог ситног инвентара	123,649	32,500	65,000	97,500	130,000
2.4.	512000	Канцеларијски намештај	43,265	12,500	25,000	37,500	50,000
2.5.	512000	Рачунарска опрема	83,381	25,000	50,000	75,000	100,000
3.	512001	Трошкови резервних делова	620,870	237,500	475,000	712,500	950,000
4.	512107	Трошкови ауто гума	50,955	40,000	80,000	120,000	160,000
5.	512300	Трошкови канцеларијског материјала	778,012	200,000	400,000	600,000	900,000
6.	513007	Трошкови електричне енергије					
6.1.	513007	Активна електрична енергија	44,562,540	11,875,000	23,750,000	35,625,000	47,500,000
6.2.	513007	Фиксне накнаде на рачунима за ел.енергију	11,754,951	3,125,000	6,250,000	9,375,000	12,500,000
7.	513310	Трошкови горива и мазива					
7.1.	513310	Трошкови горива	3,014,256	927,500	1,855,000	2,782,500	3,710,000
7.2.	513310	Трошкови мазива	245,447	72,500	145,000	217,500	290,000
8.	529200	Поклон честитке					
8.1.	529200	Поклон честитке поводом 8. марта	145,000	174,000	174,000	174,000	174,000
8.2.	529200	Новогодишњи пакетићи	202,000	0	0	0	250,000
8.3.	529200	Новогодишњи поклони- запосленима и пословним партнерима	133,000	0	0	0	150,000
9.	535400	Трошкови стручних часописа	83,075	21,250	42,500	63,750	85,000
10.	539100	Трошкови топлотне енергије -земни гас	421,496	160,000	320,000	480,000	640,000
11.	551900	Трошкови репрезентације	233,765	37,500	75,000	112,500	150,000
12.	012000	Трошкови набавке система ГПРС за возила	0	50,000	100,000	150,000	200,000
13.	012100	Трошкови набавке и уградње сервера	243,000	0	0	0	0
14.	023002	Трошкови набавке и уградње једног фреквентног регулатора за ППВ - на новом постројењу	2,190,900	0	0	0	0
15.	023002	Трошкови набавке и инсталирања протокомера на одређеним пунктовима на мрежи и повезивање на SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града	0	0	2,333,333	4,666,667	7,000,000

16	023002	Трошкови набавки протокомера Fi 350	0	200,000	400,000	600,000	800,000
17	023002	Трошкови набавке и инсталирања једног фреквентног регулатора са протокомером за бустер станицу у улици Златиборској	0	225,000	450,000	675,000	900,000
18	23005	Трошкови набавке боца за хлор	335,000	87,500	175,000	262,500	350,000
19	023006	Трошкови набавке пумпи и електромотора					
19.1	023006	Трошкови набавки пумпи	3,923,942	1,050,000	2,100,000	3,150,000	4,200,000
19.2	023006	Трошкови набавки електромотора	0	200,000	400,000	600,000	800,000
20	50000	Трошкови набавке водомера	0	247,500	495,000	742,500	990,000
Укупно добра:			77,343,430	23,475,250	49,109,833	74,744,417	100,879,000
УСЛУГЕ							
1.	529100	Услуге превоза запослених	1,928,115	525,000	1,050,000	1,575,000	2,100,000
2.	531000	Транспортне услуге	133,104	125,000	250,000	375,000	500,000
3.	531500	ПТТ услуге					
3.1.	531500	Телекомуникационе услуге(интернет, телефон)	351,173	100,000	200,000	300,000	400,000
3.2.	531500	Поштанске услуге	94,370	25,000	50,000	75,000	100,000
4.	532000	Текуће одржавање основних средстава и опреме					
4.1.	532000	Сервис и одржавање возила	466,670	125,000	250,000	375,000	500,000
4.2.	532000	Сервис пумпи	0	50,000	100,000	150,000	200,000
4.3.	532000	Остали текући трошкови одржавања основних средстава и опреме	664,138	325,000	650,000	975,000	1,300,000
5.	535100	Услуге медијске презентације	953,325	238,500	477,000	715,500	954,000
6.	535400	Трошкови огласа	53,125	20,000	40,000	60,000	80,000
7.	537000	Стручни надзор	290,000	100,000	200,000	300,000	400,000
8.	537000	Услуга израде акта о процени ризика у заштити лица, имовине и пословања	250,000	0	0	0	0
9.	537000	Услуга израде Елабората о санитарној заштити изворишта	0	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
10.	537001	Услуге саветника за АДР	86,250	35,000	70,000	105,000	140,000
11.	539000	Услуга екстерне анализе воде	1,238,322	350,000	700,000	1,050,000	1,400,000
12.	539200	Комуналне услуге	186,491	50,000	100,000	150,000	200,000
13.	539300	Услуге Агенције за безбедност на раду - паушал	165,000	45,000	90,000	135,000	180,000
14.	539900	Трошкови регистрације возила	267,944	75,000	150,000	225,000	300,000
15.	550000	Услуге ревизије	24,436	45,000	90,000	135,000	180,000
16.	550100	Адвокатске услуге					
16.1.	550100	Адвокатске услуге - паушал	960,000	240,000	480,000	720,000	960,000
16.2.	550100	Адвокатске услуге - заступање	260,060	50,000	100,000	150,000	200,000
17.	550300	Трошкови здравствених прегледа радника	84.400,00	25,000	50,000	75,000	100,000
18.	550700	Услуге лиценцирања и одржавања софтвера					
19.1.	550700	Трошкови лиценцирања	952,637	277,750	555,500	833,250	1,111,000
19.1.	550700	Трошкови одржавања софтвера	180,000	45,000	90,000	135,000	180,000
20.	550800	Трошкови дератизације	0	5,000	10,000	15,000	20,000
21.	550900	Физичко-техничко обезбеђење	2,338,440	425,000	850,000	1,275,000	1,700,000
22.	552000	Осигурање имовине и лица	1,032,864	375,000	750,000	1,125,000	1,500,000
23.	559200	Трошкови принудне наплате (судске таксе	2,510,031	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
24.	559901	Трошкови хигијенско санитарног материјала	200,510	37,500	75,000	112,500	150,000
25.	559901	Остали нематеријални трошкови	0	12,500	25,000	37,500	50,000

26.	022000	Уградња громобранске инсталације на пословним просторијама	0	0	200,000	400,000	600,000
			18,027,125	5,226,250	10,652,500	16,078,750	21,505,000
РАДОВИ							
1.	022007	Израда 2 (два) бунара и 2 (две) истражне бушотине	14,090,400	4,250,000	8,500,000	12,750,000	17,000,000
2.	022007	Ревитализација 7 (седам) бунара	6,960,000	1,750,000	3,500,000	5,250,000	7,000,000
3.	022000	Израда 2 (два) филерска поља на новом постројењу	0	1,750,000	3,500,000	5,250,000	7,000,000
4.	022006	Израда кишне канализације на локацији Ивачки поток	0	0	666,667	1,333,333	2,000,000
5.	022006	Израда водоводне линије код цркве Света Петка у насељу Колонија	0	0	0	450,000	900,000
6.	022006	Израда водоводне линије на потезу Гоша Рудине	0	125,000	250,000	375,000	500,000
7.	022006	Израда потисног цевовода на изворишту Булине воде	0	62,500	125,000	187,500	250,000
Укупно радови:			21,050,400	7,937,500	16,541,667	25,595,833	34,650,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ			116,420,955	36,639,000	76,304,000	116,419,000	157,034,000

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025. година				План 2026. година
								План 01.01.31.03.2025.	План 01.01.30.06.2025.	План 01.01.30.09.2025.	План 01.01.31.12.2025.	
								План 2025. година				
1	Изградња 2 (два) бунара и 2 (две) истражне бушотине	2,025	2,025	17,000	0	Сопствена средства	16,900	4,225	8,450	12,675	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	16,900	0	
						Средства буџета (по контима)	100	0	100	100	0	
						Остало	0	0	0	0	0	
Укупно							17,000	4,225	8,550	12,750	17,000	
2	Ревитализација 7 (седам) бунара	2,025	2,025	7,000	0	Сопствена средства	6,900	1,725	3,450	5,175	6,900	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	
						Средства буџета (по контима)	100	0	100	100	0	
						Остало	0	0	0	0	0	
Укупно							7,000	1,750	3,550	5,375	7,000	
3	Изградња кишне канализације на локацији Ивачки поток	2,025	2,025	2,000	0	Сопствена средства	1,900	475	950	1,425	1,900	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	
						Средства буџета (по контима)	100	100	100	100	2,000	
						Остало	0	0	0	0	0	
Укупно							2,000	575	1,050	1,525	2,000	
4	Изградња 2 (два) филтерских поља на постројени за прераду воде	2,025	2,025	7,000	0	Сопствена средства	6,900	1,725	3,450	5,175	6,900	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	
						Средства буџета (по контима)	100	100	100	100	2,000	
						Остало	0	0	0	0	0	
Укупно							7,000	1,750	3,550	5,275	7,000	
5	Уградња протомера на одређеним пунктима на дистрибутивној мрежи и повезивање на постојећи SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града	2,025	2,025	7,000	0	Сопствена средства	6,900	1,725	3,450	5,175	6,900	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	
						Средства буџета (по контима)	100	100	100	100	2,000	
						Остало	0	0	0	0	0	
Укупно							7,000	1,750	3,550	5,275	7,000	
6	Набавка пумпи и електромотора	2,025	2,025	5,000	0	Сопствена средства	2,000	725	1,450	2,175	2,000	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	
						Средства буџета (по контима)	2,100	2,100	2,100	2,100	2,100	
						Остало	0	0	0	0	0	
Укупно							5,000	2,825	3,550	4,275	5,000	
7	Изградња водоводне линије у насељу Колопија код црње Свете Петке	2,025	2,025	900	0	Сопствена средства	900	0	0	450	900	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	
						Остало	0	0	0	0	0	
Укупно							900	0	0	450	900	
8	Изrada Елбората о зонама санитарне	2,025	2,025	3,000	0	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	
						Средства буџета (по контима)	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	
						Остало	0	0	0	0	0	
Укупно							3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	
9	Набавка протомера П 350	2,025	2,025	800	0	Сопствена средства	700	175	350	525	700	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	
						Средства буџета (по контима)	100	100	100	100	100	
						Остало	0	0	0	0	0	
Укупно							800	275	450	625	800	
11	Набавка фреквентног регулатора са протомером за бустер станицу у улици Златибрској	2,025	2,025	900	0	Сопствена средства	800	200	400	600	800	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	
						Средства буџета (по контима)	100	100	100	100	100	
						Остало	0	0	0	0	0	
Укупно							900	300	500	700	900	
12	Уградња гомебранске инсталације	2,025	2,025	600	0	Сопствена средства	600	0	200	400	600	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	
						Остало	0	0	0	0	0	
Укупно							600	0	200	400	600	
13	Изrada водоводне линије погза Гоша Рудине	2,025	2,025	500	0	Сопствена средства	500	125	250	375	500	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	
						Остало	0	0	0	0	0	
Укупно							500	125	250	375	500	
14	Изrada потисног цевовода на изворшту „Булине воде“	2,025	2,025	250	0	Сопствена средства	250	62	125	188	250	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	
						Остало	0	0	0	0	0	
Укупно							250	62	125	188	250	
15	Набавка система ГПС за возила	2,025	2,025	200	0	Сопствена средства	200	50	100	150	200	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	
						Остало	0	0	0	0	0	
Укупно							200	50	100	150	200	
Укупно							200	50	100	150	200	

Укупно инвестиције

52,150

52,150

16,687

28,425

40,263

52,150

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2024. година	Процена 2024. година	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	150,000	233,765	37,500	75,000	112,500	150,000
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало	100,000	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000

1884
26 06 19

На основу члана 32. Закона о локалној самоуправи («Службени гласник РС» број 129/07, 83/14 – др Закон, 101/16 – др Закон и 47/18), члана 28. Закона о комуналним делатностима («Сл. гласник РС», бр. 88/11, 104/16 и 95/18) и члана 40. Статута општине Смедеревска Паланка («Међуопштински службени лист» 9/19)

Скупштина Општине Смедеревска Паланка је на седници одржаној 14. јуна 2019. године, донела

РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ОДЛУКУ НАДЗОРНОГ ОДБОРА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА «ВОДОВОД» У СМЕДЕРЕВСКОЈ ПАЛАНЦИ О ПОВЕЋАЊУ ЦЕНЕ ВОДЕ, ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ ВОДА И ДРУГИХ УСЛУГА ИЗ ДЕЛАТНОСТИ ЈКП «ВОДОВОД» У СМЕДЕРЕВСКОЈ ПАЛАНЦИ

I

Даје се сагласност на Одлуку Надзорног одбора ЈКП «Водовод» у Смедеревској Паланци о повећању цене воде, одвођења отпадних вода и других услуга из делатности ЈКП «Водовод» у Смедеревској Паланци, коју је Надзорни одбор Предузећа донео на седници одржаној 15. марта 2019. године.

II

Одлука из тачке I чине саставни део овог Решења.

III

Ово Решење и Одлуку објавити у «Међуопштинском службеном листу».

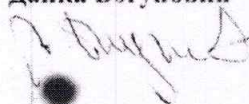
Број: 352-37/2019-02/2
У Смедеревској Паланци, 14. јуна 2019. године

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА

ПРЕДСЕДНИК
Скупштине општине
Смедеревска Паланка
Милић Петар, с.р.

Тачност отправка оверава:

СЕКРЕТАР
Скупштине општине
Смедеревска Паланка
Данка Богуновић



На основу члана 22. став 1. тачка 11) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/2016), члана 28. став 1. до 3. Закона о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, број 88/2011, 106/2016 и 95/2018) и члана 41. став 1. тачка 11) Статута ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци („Међуопштински Службени лист Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 9/ 2017) а у складу са планираним циљевима и активностима из Програма пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2019. годину, на који је Скупштина општине Смедеревска Паланка Решењем, број: 352-6/2019-02/2 од 10. јануара 2019. године дала сагласност и у складу са Калкулацијом цене воде, одвођења отпадних вода и других услуга из делатности ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци која је рађена на бази остварених прихода и расхода у 2018. години,

Надзорни одбор ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци на II седници (у новом сазиву) одржаној дана 15. марта 2019. године, донео је следећу

ОДЛУКУ

о повећању цене воде, одвођења отпадних вода и других услуга из делатности ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци

Члан 1.

Усваја се повећање цене воде, за све категорије потрошача, за **42%** у односу на цене у примени, тако да се цена воде по m^3 утврђује у следећој висини:

- 1) За потрошаче из категорије домаћинства (грађани) **65,75 дин/ m^3**
- 2) За потрошаче из категорије привреда, занатлије,
установе и друга правна лица **162,36 дин/ m^3**

Члан 2.

Усваја се повећање цене услуга одвођења отпадних вода, за све категорије потрошача, за **42%** у односу на цене у примени, тако да се цена услуга одвођења отпадних вода по m^3 испоручене воде утврђује у следећој висини:

- 1) За потрошаче из категорије домаћинства (грађани) **19,79 дин/ m^3 испор. воде**
- 2) За потрошаче из категорије привреда, занатлије,
установе и друга правна лица **49,47 дин/ m^3 испор. воде**

Члан 3.

Цене из члана 1. и 2. ове Одлуке исказане су без пореза на додату вредност.

Члан 4.

Усваја се повећање цена других услуга из делатности ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за **37%** у односу на цене у примени, тако да се цена других услуга из делатности ЈКП „Водовод“ из Смедеревске Паланке утврђује у висини назначеној у ценовнику који је у прилогу ове Одлуке као њен саставни део.

Члан 5.

Ову Одлуку доставити Оснивачу-Скупштини Општине Смедеревска Паланка ради давања сагласности.

Члан 6.

Ова Одлука ступа на снагу по добијању сагласности од Оснивача-Скупштине Општине Смедеревска Паланка а примењиваће се одмах по објављивању Решења Скупштине Општине Смедеревска Паланка о давању сагласности у „Међуопштинском Службеном листу Општина Велика Плана и Смед.Паланка“.

Образложење

Према Финансијском извештају ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за период од 1. јануара до 31. децембра 2018. године, који је Надзорни одбор овог Јавног предузећа усвојио дана 27. фебруара 2019. године, приходи су остварени у укупном износу од 170.983.311,00 динара.

Међутим, уколико се из укупно остварених прихода изузму приходи од субвенција из буџета Општине Смедеревска Паланка за 2018. годину у износу од 50.274.976,00 динара, затим финансијски приходи од камата у износу од 9.532.338,00 динара и приходи од наплаћених потраживања из ранијих периода у износу од 27.816.219,00 динара, следи да укупно остварени приходи из пословања ЈКП „Водовод“ у 2018. години износе 83.359.778,00 динара (170.983.311,00 - 50.274.976,00 - 9.532.338,00 - 27.816.219,00).

Укупни приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода остварени су у износу од 79.817.084,00 динара, што чини чак 96% остварених прихода од продаје производа и услуга. Наведено указује на чињеницу да се расходи остварени у 2018. години највећим делом односе на производњу воде, односно да су у функцији производње и дистрибуције воде и одвођења отпадних вода.

Приходи од услуга и изведених радова остварени су у износу од 2.634.897,00 динара, што чини свега 3% остварених прихода из пословања у 2018. години.

Према Финансијском извештају ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за период од 1. јануара до 31. децембра 2018. године, који је Надзорни одбор овог Јавног предузећа усвојио дана 27. фебруара 2019. године, расходи су остварени у укупном износу од 190.700.144,00 динара.

Међутим, уколико се из укупно остварених расхода изузму трошкови камата (које се односе на обавезе из ранијих година) у износу од 54.466.415,00 динара, затим расходи по основу обезвређивања потраживања у износу од 1.986.850,00 динара, трошкови исправке вредности потраживања из ранијих година у износу од 156.810,00 динара, трошкови репрезентације у износу од 232.807,00 динара, трошкови судских и адвокатских услуга у износу од 4.030.024,00 динара, као и трошкови амортизације у износу од 11.187.679,00 динара, следи да укупни трошкови пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци износе 118.639.559,00 динара (190.700.144,00 - 54.466.415,00 - 1.986.850,00 - 156.810,00 - 323.807,00 - 4.030.024,00 - 11.187.679,00).

Ако се од 118.639.559,00 динара, колико износе укупни трошкови пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци 96% определи на трошкове производње и дистрибуције воде и одвођења отпадних вода, то чини износ од 113.893.977,00 динара.

Имајући у виду напред наведено, односно да су у 2018. години приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода остварени су у укупном износу од 79.817.084,00 динара а расходи у функцији производње и дистрибуције воде и одвођења отпадних вода у укупном износу од 113.893.977,00 динара следи да на 1,00 динар прихода долази 1,42 динара расхода а што указује на потребу повећања цене воде и одвођења отпадних вода за 42% у односу на цене у примени.

Како због недостатка сопствених средстава услед блокаде пословних рачуна ЈКП „Водовод“, која непрекидно траје почев од 22. јула 2014. године није могуће обезбедити додатни приход пружањем

других комуналних услуга, пре свега значајним анагажовањем на реконструкцији и изградњи комуналне инфраструктуре, то у наведеним околностима трошкове амортизације у износу од 11.187.679, 00 динара једино је могуће покрити повећањем цена других услуга из делатности ЈКП „Водовод“ за 37%, у односу на цене у примени, као и даљим смањењем губитака у дистрибутивној мрежи.

Такође у прилог неопходности повећања цена говори и чињеница да је ценовник воде и одвођења отпадних вода (у примени), усвојен у априлу 2013. године („МСЛ Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 07/2013 од 19.04.2013.године) и да је исти утврђен на бази остварених расхода у 2012. години, који су и тада само делимично били покривени, док је ценовник осталих услуга из делатности ЈКП „Водовод“ усвојен још раније односно у јануару 2012. године („МСЛ Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 26/2012 од 25.01.2012.године) на начин да су у то време важеће цене ових услуга усклађене са оствареном инфлацијом у 2010. години.

Напред наведено указује на примену неекономских начела у формирању цена комуналних услуга које ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци пружа својим корисницима и да је цена још увек механизам заштите стандарда корисника а што је у директној супротности са очекивањем да ово Јавно комунално предузеће послује позитивно (без губитака и са макар минималном акумулацијом) како својим функционисањем не би вршило додатни притисак на буџет Оснивача. Овакав двојни положај ЈКП „Водовод“ добрим делом је условио немогућност реализације развојних програма, као и повећање висине неизмирених обавеза ради чије наплате је уследила блокада свих рачуна ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци, која непрекидно траје почев од 22. јула 2014. године а што је нужно условило повећана издвајања из буџета Општине у циљу обезбеђивања минималног функционисања овог за Општину виталног система у условима када ово Јавно предузеће, због блокаде рачуна, не располаже сопственим средствима.

На основу наведених података о приходима и расходима оствареним у 2018. години а у циљу смањења очигледног диспаритета између прихода и расхода и обезбеђивања финансијских услова за обављање делатности а пре свега основне делатности - водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка, Надзорни одбор овог Јавног комуналног предузећа је, полазећи од основних начела утврђених у члану 25. став 1. тачка 1) и тачка 3) Закона о комуналним делатностима („Службени гласник РС,“ број 88/2011, 104/2016 и 95/2018), односно начела „потрошач плаћа“ и начела довољности цене да покрије пословне расходе, донео Одлуку о повећању цене воде и цена услуга одвођења отпадних вода, за све категорије потрошача, за 42% , и цена других услуга из делатности ЈКП „Водовод“ за 37% у односу на цене у примени.

Прилог:

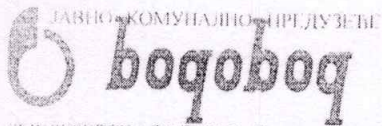
- 1) Калкулација цене воде, одвођења отпадних вода и других услуга из делатности ЈКП „Водовод“ на бази остварених прихода и расхода у пословној 2018. години;
- 2) Ценовник других услуга из делатности ЈКП „Водовод“ из Смедеревске Паланке са повећањем од 37% у односу на цене у примени.

У Смед.Паланци, дана 15. марта 2019. године.

Надзорни одбор ЈКП „Водовод“
Председник



Бојан Павић, дипл. менаџер



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ

Број: 2987

Датум: 30.07. 2020. год.

ПИСАРНИЦА ОРГАНА УПРАВЕ
ОПШТИНЕ СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА

ПРЕМИЈА	1 JUL 2020

На основу члана 22. став 1. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/16) и члана 41. став 1. Статута ЈКП „Водовод“ у Смед. Паланци („МСЛ“ бр.9/17) Надзорни одбор ЈКП „Водовод“ путем телефонских комуникација дана 30.07.2020.год. донео је следећу

ОДЛУКУ

У ценовнику услуга ЈКП „Водовод“ које су у примени од 01.07.2019.год. врше се измене тако што се бришу ставке ценовника бр.38, 39, 40, 41, 42, 45, 46, 49 и 50.

Брисаним ставкама ценовника утврђене су накнаде за прикључење на водоводну мрежу стамбених и пословних објеката у сеоским насељима, а које накнаде су биле нешто више од висине накнада у граду за исту врсту прикључења.

Брисањем наведених ставки ценовника фактички се постиже то да ће висина накнаде за прикључење на водоводну мрежу у сеоским насељима бити изједначена са висином накнаде која се примењује у граду, тј. и за сеоска насеља примењиваће се ставке 13 до 21 ценовника услуга.

Ова Одлука примењује се почев од 01.08.2020.године.



ПРЕДСЕДНИК
НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Ј Срђан

Срђан Дончић, дипл. правник

На основу члана 32. Закона о локалној самоуправи («Службени гласник РС» број 129/07, 83/14 – др Закон, 101/16 – др Закон и 47/18), члана 28. став 2. Закона о комуналним делатностима («Сл. гласник РС», бр. 88/11, 104/16 и 95/18) и члана 40. Статута општине Смедеревска Паланка («Међуопштински службени лист» 9/19)

Скупштина Општине Смедеревска Паланка је на седници одржаној 18. августа 2020. године, донела

РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ЦЕНОВНИКА УСЛУГА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА «ВОДОВОД» У СМЕДЕРЕВСКОЈ ПАЛАНЦИ ОД 01.07.2019.ГОДИНЕ

I

Даје се сагласност на Измене и допуне Ценовника услуга ЈКП «Водовод» у Смедеревској Паланци од 01.07.2019.године, које је Надзорни одбор Предузећа донео на седници одржаној 30. јула 2020.године.

II

Измене и допуне Ценовника из тачке I чине саставни део овог Решења.

III

Ово Решење објавити у «Међуопштинском службеном листу».

Број: 352-40/2020-02/2

У Смедеревској Паланци, 18. августа 2020. године

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА

ПРЕДСЕДНИК
Скупштине општине
Смедеревска Паланка
Милић Петар, с.р.

Тачност отправка оверава:

СЕКРЕТАР
Скупштине општине
Смедеревска Паланка
Данка Богуновић



[Handwritten signature]

ЦЕНОВНИК

УСЛУГА

у примени од 01.08.2020.год.

Ред. бр.	ВРСТА УСЛУГЕ	Једин. мере	Цена без порезом	ПДВ %	Цена са порезом
1.	Рад багера - ЈСВ	h	8.105,06	20	9.726,07
2.	Рад трактора ИМТ-560 са приколицом	h	4.984,25	20	5.981,10
3.	Испорука воде цистерном 8 t носивости+-	цистерна	5.183,61	20	6.220,33
4.	Цистерна за воду по ређеном km	km	124,69	20	149,63
5.	Рад муљне пумпе 7kw	h	2.909,46	20	3.491,35
6.	Рад пумпе „Slap“ 250/min.	h	1.993,70	20	2.392,44
7.	Услови за прикључење унутрашње водоводне и канализац. инсталације- породично стамбени објекат	kom.	3.367,19	20	4.040,63
8.	Услови за прикључење унутрашње водово. и канализ. инсталац. – пословно (производни) објекат до 150m ²	kom.	6.722,56	20	8.067,07
9.	Услови за прикључење унутрашње водово. и канализ. инстал. – пословно (производни) објекат преко 150m²	kom.	13.467,31	20	16.160,77
10.	Сагласност на локацију и урађену пројектну документацију – породично стамбени објекат	kom.	3.367,19	20	4.040,63
11.	Сагласност на локацију и урађену пројектну документ.– пословно (производни) објекат до 150m ²	kom.	6.722,56	20	8.067,07
12.	Сагласност на локацију и урађену пројект. документ. – пословно (производни) објекат преко 150m²	kom.	13.467,31	20	16.160,77
13.	Уградња прикључка на водоводну мрежу Ø 1/2" и 3/4" – физичка лица	kom.	30.373,00	20	36.447,60
14.	Уградња прикључка на водоводну мрежу Ø 1" – физичка лица	kom.	32.725,86	20	39.271,03
15.	Уградња прикључка на водоводну мрежу Ø 3/4" – пословни објекат	kom.	49.212,19	20	59.054,63
16.	Уградња прикључка на водоводну мрежу Ø 1" – пословни објекат	kom.	58.626,83	20	70.352,20
17.	Уградња прикључка на водоводну мрежу Ø 5/4" – пословни објекат	kom.	68.044,77	20	81.563,72
18.	Уградња прикључка на водоводну мрежу Ø 6/4" – пословни објекат	kom.	77.462,71	20	92.955,25
19.	Уградња прикључка на водоводну мрежу Ø 2" – пословни објекат	kom.	86.880,65	20	104.256,78
20.	Уградња прикључка на водоводну мрежу Ø 80" – пословни објекат	kom.	96.315,05	20	115.578,06
21.	Уградња прикључка на водоводну мрежу Ø 100" – пословни објекат	kom.	105.716,54	20	126.859,85
22.	Раздвајање водоводног прикључка – индивидуални водомер (накнада)	kom.	16.951,96	20	20.342,35
23.	Раздвајање водоводног прикључка – индивидуални водомер (накнада)	kom.	15.775,55	20	18.930,66
24.	Накнада за водоводни прикључак у згради за локале	kom.	49.208,89	20	59.050,67
25.	Уградња прикључка на канализациону мрежу – физичка лица	kom.	23.215,78	20	27.858,94
26.	Уградња прикључка на канализациону мрежу – пословни објекат	kom.	46.431,57	20	55.717,88

Директор



Председник Надзорног одбора

J. G. Stan

27.	Издавање потврде у поступку легализације без изласка на терен	kom.	706,34	20	847,61
28.	Издавање потврде у поступку лега. Раздвајања потрошача са централ. водомера у стмб. зградама	kom.	2.260,69	20	2.712,83
29.	Привремени прикључак на водоводну мрежу (за градилиште и друге привремене објекте)	kom.	42.188,71	20	50.626,45
30.	Уградња водомера Ø 1/2" и 3/4"	kom.	2.517,37	20	3.020,84
31.	Уградња водомера Ø 1" и 5/4"	kom.	3.649,35	20	4.379,22
32.	Уградња водомера Ø 6/4" – 2"	kom.	4.755,03	20	5.706,04
33.	Уградња водомера Ø 100"	kom.	6.898,92	20	8.278,70
34.	Услуге машинског отпушења канализације	h	8.520,05	20	10.224,06
35.	Услуге маш. отпушења канализ. ван територије СО	h	9.308,60	20	11.170,32
36.	Рад трактора – транспорт	km	103,66	20	124,39
37.	Гажени km на отпушењу канализације ван града	km	124,69	20	149,63
38.	Анализа воде (хемијска)	kom.	564,33	20	677,20
39.	Анализа воде (бактериолошка)	kom.	188,36	20	226,03
40.	Вода (испурука за индивидуалне потрошаче) – сопствени превоз	kom.	235,28	20	282,34
41.	Уградња прикључка на канализациону мрежу уз учешће грађана	kom.	5.730,72	20	6.876,86
42.	Израда прикључка на АСС и PVC на водоводну мрежу Ø 80" са материјалом, L = 10m ¹	kom.	69.479,52	20	83.375,42
43.	Израда прикључка на АСС и PVC на водоводну мрежу Ø 100" са материјалом, L = 10m ¹	kom.	69.657,22	20	83.588,66
44.	Израда прикључка на АСС и PVC на водоводну мрежу Ø 150" са материјалом, L = 10m ¹	kom.	70.552,27	20	84.662,72
45.	Израда прикључка на АСС и PVC на водоводну мрежу Ø 200" са материјалом, L = 10m ¹	kom.	71.087,02	20	85.304,42
46.	Израда прикључка на АСС и PVC на водоводну мрежу Ø 250" са материјалом, L = 10m ¹	kom.	71.621,76	20	85.946,11
47.	Израда прикључка на поцинковану цев на водоводну мрежу Ø 1" са материјалом	kom.	63.860,65	20	76.632,78
48.	Израда прикључка на поцинковану цев на водоводну мрежу Ø 5/4" са материјалом	kom.	65.491,21	20	78.589,45
49.	Израда прикључка на поцинковану цев на водоводну мрежу Ø 6/4" са материјалом	kom.	67.049,36	20	80.459,23
50.	Израда прикључка на поцинковану цев на водоводну мрежу Ø 2" са материјалом	kom.	69.347,89	20	83.217,47
51.	Израда прикључка на поцинковану цев на водоводну мрежу Ø 2 ^{2/1} " са материјалом	kom.	75.200,36	20	90.240,43
52.	Израда прикључка на поцинковану цев на водоводну мрежу Ø 3" са материјалом	kom.	79.206,78	20	95.048,14
53.	Израда прикључка на канализациону мрежу Ø 160 са материјалом L = 10m ¹	kom.	60.959,94	20	73.151,93
54.	Услуге ручног отпушења канализације код физичких лица	h	2.468,01	20	2.961,61
55.	Употреба апарата за откривање и локализацију квара на водоводној мрежи	h	1.656,48	20	1.987,78
56.	Рад радника на апарату за откривање и локализацију квара на водоводној мрежи	h	677,67	20	813,20

Директор ЈКП „Водовод“



Председник Надзорног одбора

Ј. Срећан

57.	Услови за прикључење унутрашње вод. и канал. инсталације – стамбено пословни објекат до 500m ²	kom.	13.467,31	20	16.160,77
58.	Услови за прикључење унутрашње вод. и канал. инсталац. – стамбено пословни објекат преко 500m ²	kom.	18.705,32	20	22.446,38
59.	Сагласност на локацију и урађену пројектну докум. стамбено пословни објекат до 500m ²	kom.	13.467,31	20	16.160,77
60.	Сагласност на локацију и урађену пројектну докум. стамбено пословни објекат преко 500m ²	kom.	18.705,32	20	22.446,38
61.	Услови за пројектовање (цевовода, каблова, гасовода и сл.)	kom.	11.886,42	20	14.263,70
62.	Сагласност на пројекат трасе (цевовода, каблова, гасовода и сл.)	kom.	11.886,42	20	14.263,70
63.	Радови на измештању водоводног или канализационог прикључка, по прикључку	kom.	6.734,38	20	8.081,26
64.	Рад камиона FAP, носивости 7,6t (транспорт)	km	124,69	20	149,63
65.	Демонтажа водомера Ø 1/2" и 3/4" (по захтеву потрошача)	kom.	1.258,68	20	1.510,42
66.	Демонтажа водомера Ø 1" и већих (по захтеву потрошача)	kom.	2.377,52	20	2.853,02
67.	Наканада за одржавање прикључка (мерног места) у празном стану (месечно по прикључку)	по месецу	164,53	20	197,44
68.	Наканада за одржавање прикључка (мерног места) у празном локалу (месечно по прикључку)	по месецу	230,35	20	276,42
69.	Искључење са вод. мреже са поновним прикључењем (по налогу) – демонтажа водомера Ø 1/2" и 3/4"	kom.	3.532,83	20	4.239,40
70.	Искључење са вод. мреже са поновним прикључењем (по налогу) – демонтажа водомера Ø 1" и 5/4"	kom.	3.886,08	20	4.663,30
71.	Искључење са вод. мреже са поновним прикључењем (по налогу) – демонтажа водомера Ø 6/4" и већи	kom.	4.274,70	20	5.129,64
72.	Излазак стручне комисије (лица) на терен	излазак	1.007,82	20	1.209,38
73.	Службено возило (Југо, Поли и Застава 101) транспортни трошкови за излазак комисије ван града	km	79,14	20	94,97
74.	Услуге машинског отпушења канализације за физичка лица и кућне савете	h	3.300,00	20	3.960,00

Директор ЈП „Водовод“



Председник Надзорног одбора
Ј Срђан

На основу члана 22. став 1. тачка 11) 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 („Међуопштински 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 28. став 1. до 3. Закона о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, број 88/2011/104/2016 и 95/2018) и планираним циљевима и активностима из Програма пословања ЈКП „Водовод“, у Смедеревској Паланци за 2024. годину („Међуопштински Службени лист општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број, 44/2023 и 6/20242),

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа за производњу и дистрибуцију воде „Водовод“ у Смедеревској Паланци, због хитности ван седнице а након обављених телефонских консултација дана 04. септембра 2024. године, доноси следећу

ОДЛУКУ о повећању цене воде

Члан 1.

- 1) УСВАЈА СЕ нова цена воде у следећој висини:
- | | |
|--|------------------------------|
| - За потрошаче из категорије домаћинства (грађани) | 89,10 динара/м ³ |
| - За потрошаче из категорије привреда, занатлије, установе и друга правна лица | 219,18 динара/м ³ |

Члан 2.

- 1) Цене из тачке 1. ове Одлука исказане су без пореза на додату вредности.
- 2) Ова Одлука ступа на снагу по добијању сагласност од Оснивача – Скупштине Општине Смедеревска Паланкаа примењиваће се одмах по објављивању Решења о давању сагласности у Међуопштинском Службеном листу општина Велика Плана и Смедеревска Паланка.

Образложење

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 сагласност.

Анализом пословних прихода и пословних расхода пословне 2023 године, може се закључити:

- Да су пословни приходи који су билансирани у износу 184.444 хиљ.дин. мањи од пословних расхода који за дату пословну годину износе 189.403 хиљ.дин и да предузеће има пословни губитак од 4.959 хиљ.дин.
- Структуру пословних прихода чине приходи од продаје услуга у износу од 141.109 хиљ.дин и приходи од субвенција у износу од 43.335 хиљ.дин. Када изузмемо субвенције, пословни губитак би износио 48.294 хиљ.дин., и не само пословни губитак, већ би предузеће исказало велики нето губитак.
- Један од разлога зашто предузеће сопственим приходима не може да покрије пословне расходе је и ниска цена воде, а раст цена свих трошкова који настају у процесу прераде и испоруке воде. Раст цена струје највећим процентом оптерећују трошкове производње и дистрибуцију воде, као и раст цена трошкова који су настали у циљу испоруке хемијски, бактериолошки исправне воде у довољној количини.

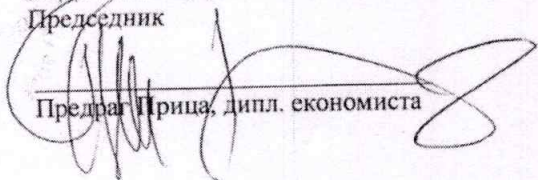
ЈКП „Водовод“ свакодневно врши узорковње и контролу микробиолошке и физичко- хемијске исправности воде, анализу хлора на постројењу. Трошкови одржавања система за прераду и дистрибуцију воде, као и одвођење отпадних вода такође су забележили раст цена.

Цена воде није пратила раст цена свих трошкова који оптерћују прераду, дистрибуцију воде и одвод отпадних вода, тако да ЈКП „Водовод“ не може да обезбеди довољно сопствених средства за своје и онако отежано пословање.

У циљу спречавања негативног пословања ЈКП „Водовод“-а и обезбеђивања минималних финансијски услова за обављање основне делатности - водоснабдевања Општине Смедревска Паланка, Надзорни одбор је донео Одлуку као што гласи у диспозитиву.

У Смедеревској Паланци, дана 04. септембра 2024. године

НАДЗОРНИ ОДБОР
Председник


Предраг Прица, дипл. економиста



ОПШТИНА СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА
-За Скупштинску службу

Предмет: Захтев за давање сагласности на Одлуку о повећању цене воде

У складу са одредбама Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр.15/2016 и 88/2019) и чланом 28. Закона о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, број 88/2011/104/2016 и 95/2018) достављавам Вам Одлуку о повећању цене воде, коју је Надзорни одбор усвојио дана 04 септембра 2024. године, ради давања сагласности.

У прилогу:
1х Одлука Надзорног одбора о повећању цене воде

У Смедеревској Паланци, дана 04. септембра 2024. године



За НАДЗОРНИ ОДБОР
Председник

Предраг Прица, дипл. економиста

МСЛ Општина Смедеревска Паланка
бр. 2/2024 од 12.09.2024.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЊЕ

„ВОДОВОД“

бр. 3466

24.09.2024 год.

На основу члана 32. Закона о локалној самоуправи («Службени лист» бр. 129/07, 83/14 – др Закон, 101/16 – др Закон, 47/18 и 111/21 – др Закон), члана 28. став 2. Закона о комуналним делатностима («Сл. гласник РС», бр. 88/11, 104/16 и 95/18) и члана 40. Статута општине Смедеревска Паланка («Међуопштински службени лист» 9/19)

Скупштина Општине Смедеревска Паланка је на седници одржаној 12. септембра 2024. године, донела

РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ОДЛУКУ О ПОВЕЋАЊУ ЦЕНЕ ВОДЕ ЈКП «ВОДОВОД» У СМЕДЕРЕВСКОЈ ПАЛАНЦИ

I

Даје се сагласност на Одлуку о повећању цене воде ЈКП «Водовод» у Смедеревској Паланци бр. 3310 коју је Надзорни одбор Предузећа донео на седници одржаној 04.09.2024. године.

II

Одлука из тачке I чини саставни део овог Решења.

III

Ово Решење објавити у «Службеном листу Општине Смедеревска Паланка».

Број: 325-18/2024-02/2
У Смедеревској Паланци, 12. септембра 2024. године

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА

ПРЕДСЕДНИК

Скупштине општине
Смедеревска Паланка
Радмила Радисављевић, с.р.

Тачност отправка оверава:

СЕКРЕТАР

Скупштине општине
Смедеревска Паланка
Данка Богуновић



4307
На основу члана 20, став 1. тачка 13. Закона о локалној самоуправи («Сл. гласник РС», бр. 129/07, 83/14 – др Закон, 101/16 – др Закон, 47/18 и 111/21 – др Закон) и члана 40. Статута Општине Смедеревска Паланка («Међуопштински службени лист» број 9/19)

Скупштина општине Смедеревска Паланка, на седници одржаној 20. новембра 2024.године, донела је

РЕШЕЊЕ

О СТАВЉАЊУ ВАН СНАГЕ ОДЛУКА О СУБВЕНЦИОНИСАЊУ КОМУНАЛНИХ УСЛУГА

I

Стављају се ван снаге Одлуке Скупштине општине Смедеревска Паланка бр. 40-368/2019-02/2 од 04.12.2019.године и 40-381/2019-02/2 од 18.12.2019.године о субвенционисању цена комуналних услуга ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за Општу болницу „Стефан Високи“ и Дом здравља у Смедеревској Паланци.

II

Ово Решење објавити у „Службеном листу Општине Смедеревска Паланка“.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА

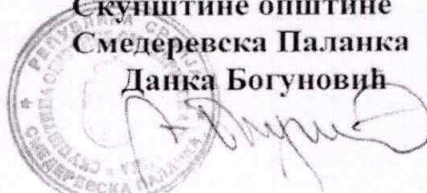
Број: 40-204/2024-02/2

У Смедеревској Паланци, 20. новембра 2024.године

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

Тачност отправка оверава:

СЕКРЕТАР
Скупштине општине
Смедеревска Паланка
Данка Богуновић





МАКЕДОНСКА РЕПУБЛИКА

ОПШТИНА БОГОВОО

ЦЕНОВНИК

ВОДЕ И ОДВОРБЕЉА ОТПАДНИХ ВОДА

Решение бр.325-18/2024-02/2 од 12.09.2024 год. (Сл. лист општине Смел. Паланка" бр.2 од 12.09.2024)

КОРИСНИК	ВОДА			ОДВОРБЕЉЕ ОТПАДНИХ ВОДА			УКУПНО БОГА И ОДВОРБЕЉЕ ОТПАД. ВОДЕ
	без ПДВ-а	ПДВ 10%	са ПДВ-ом	без ПДВ-а	ПДВ 10%	са ПДВ-ом	
ПРИВРЕДА, ЗАНАТЛИЈЕ И УСТАНОВЕ	219,18	21,92	241,10	49,47	4,95	54,42	без ПДВ-а 268,65
							са ПДВ-ом 295,52
ГРАБАНИ	89,10	8,91	98,01	19,79	1,98	21,77	без ПДВ-а 108,89
							са ПДВ-ом 119,78
ПАУШАЈ ДОМАЌИНСТВА 10м ³ по члану ИНДИВИДУАЛНА МЕСЕЧНО	891,00	89,10	980,10	197,90	19,80	217,70	без ПДВ-а 1.088,90
							са ПДВ-ом 1.197,80
ПАУШАЈ ДОМАЌИНСТВА 5м ³ по члану СТАМБЕНЕ ЗГРАДЕ МЕСЕЧНО	445,50	44,55	490,05	98,95	9,90	108,85	без ПДВ-а 544,45
							са ПДВ-ом 598,90

ЖКП „ВОДОВОД“

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 59. став 2. и 7. 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 16. децембра 2024. године, донела је

РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ВОДОВОД“ У СМЕДЕРЕВСКОЈ ПАЛАНЦИ ЗА 2025. ГОДИНУ

I

Даје се сагласност на Програм пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2025. годину које је Надзорни одбор донео на седници одржаној 29. новембра 2024. године.

II

Програм из тачке I чини саставни део овог Решења.

III

Ово Решење објавити у „Службеном листу Општине Смедеревска Паланка“.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА

Број: 325-23/2024-02/2
У Смедеревској Паланци, 16. децембра 2024. године

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

Тачност отправка оверава:

СЕКРЕТАР
Скупштине општине
Смедеревска Паланка
Данка Богуновић

