ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ВОДОВОД“
Бр. 12040
27.12 20.23 год.
СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА

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

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

Р Е Ш Е Њ Е

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

I

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

II

Програм из тачке I чини саставни део овог Решења.

III

Ово Решење објавити у „Међуопштинском службеном листу“.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА

Број: 325-20/2023-02/2
У Смедеревској Паланци, 18. децембра 2023.године

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

Тачност отправка оверава:

СЕКРЕТАР
Скупштине општине
Смедеревска Паланка
Данка Богуновић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ

Водовод

Смед. Паланка, Карађорђева бб.

СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА

ОПШТИНА СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА
-За Скупштинску службу

2 8 НОВ 2023

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

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

У прилогу:
1х Одлука Надзорног одбора о освајању Програма пословања ЈКП „Водовод" у Смедеревској Паланци за 2024. годину
1х Програм пословања ЈКП „Водовод" у Смедеревској Паланци за 2024. годину

У Смедеревској Паланци, дана 29. новембра 2023. године

НАДЗОРНИ ОДБОР
Председник

Предраг Прица, дипл. економиста

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
Водовод
Смед. Паланка, Карађорђева 61.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
Бр. 1154/11
СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКП „ВОДОВОД", СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА
ЗА 2024. ГОДИНУ

Основни статусни подаци:

ПОСЛОВНО ИМЕ: Јавно комунално предузеће „Водовод" у Смедеревској Паланци
СЕДИШТЕ: Смедеревска Паланка, улица Карађорђева 61.
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
МАТИЧНИ БРОЈ: 06812180
ПИБ: 102143481
ЈББК: 81073
НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: Министарство привреде
НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: Скупштина Општине Смедеревска Паланка

НАДЗОРНИ ОДБОР ЈКП „Водовод"
Председник

Предраг Прица, дипл. економиста

Смедеревска Паланка
Новембар 2024. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
Водовод
Смед. Паланка, Карађорђева 61.

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

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

О Д Л У К У

1) **УСВАЈА СЕ** Програм пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2024. годину, који је у прилогу ове Одлуке као њен саставни део.

2) Програма пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2024. годину доставити Оснивачу - Скупштини општине Смедеревска Паланка, ради давања сагласности.

3) Обавезује се пословодство ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци да након добијања сагласности разради основне мере за реализацију предметног Програма.

4) За реализацију постављених циљева и извршавање задатака из Програма пословања ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци за 2024. годину, задужује се директор Предузећа.

У Смедеревској Паланци, дана 29. новембра 2023. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОИЗВОДЊУ И ДИСТРИБУЦИЈУ ВОДЕ ВОДОВОД СМЕД. ПАЛАНКА

НАДЗОРНИ ОДБОР
Председник

Предраг Прица, дипл. економиста

С А Д Р Ж А Ј

1. ОПШТИ ПОДАЦИ
1.1. Статус, правна форма и делатност Предузећа
1.2. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја
1.3. Организациона шема
1.4. Органи управљања
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ
2.1.Реализовани физички обим активности
2.2. Реализација финансијског плана за 2023. годину *(Биланс стања - Прилог 1, Биланс успеха - Прилог 1а,Извештај о токовима готовине - Прилог 1б)*
2.3. Анализа остварених индикатора пословања*(Прилог 4)*
2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе
2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања
2.6. Спроведене активности у области корпоративног управљања
2.7. Извештај о примени Закона о родној равноправности
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ
3.1. Циљеви Предузећа и кључне активности потребне за достизање циљева
3.2. Индикатори којима се мери остварење циљева (*Прилог 2)*
3.3. Анализа тржишта
3.4. Ризик у пословању
3.5. План/мапа у управљању ризицима (*Прилог 3)*
3.6. Планирани индикатори за 2024. годину (*Прилог 4)*
3.7. Активности које Предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративногуправљања
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ ПО РАСХОДА ПО НАМЕНАМА
4.1.Планирани Биланс стања (*Прилог 5*), Биланс успеха (*Прилог 5а*) и планирани токовиготовине (*Прилог 5б*)
4.2. Детаљна структура планираних прихода и расхода
4.3. Елементи за целовито сагледавање цсна производа и услуга
4.4. Приходи из буџетаОпштине *(Прилог 6)*
4.5.Намена, износ и динамика коришћења средстава субвенција из буџета Општине Смедеревска Паланка
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИНИ 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 (*Прилог8)*
6.3. Квалификациона и староснаструктура, као и структура према полу и времену проведеном у радном односу - текстуално образложење (*Прилог 9)*
6.4.Динамика запошљавања - текстуално образложење (*Прилог 10)*
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ *(Прилог 14)*
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ *(Прилог 15)*
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА *(Прилог 16)*
9.1. Капитална, односно дугорочна инвестициона улагања
9.2. Нереализоване инвестиције из претходног периода
9.3. План инвестиционих улагања –извор финансирања: буџет Општине за 2024. годину
9.4. План инвестиционих улагања –извор финансирања: средства ЈКП „Водовод“
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ*(Прилог 17)*
11. ПРИЛОЗИ 1-17

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ

Статус - Активно привредно друштво;
Правна форма– Јавно комунално предузеће;
Делатност– 36.00 Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Градски водовод као пословни субјект организован је 1962. године и све до 1993. године пословао је у саставу заједничког предузећа за обављање комуналне делатности.
Као засебно јавно предузеће Јавно комунално предузеће „Водовод" у Смедеревској Паланци основано је Одлуком Скупштине Општине Смедеревска Паланка број 325-27/93-02/2 од 5. марта 1993. године („МСЛ", број 2/93) и то издвајањем погона „Водовод и канализација" као засебне техничко-технолошке и економске целине из састава ЈКП „Микуља" из Смедеревске Паланке, а ради обезбеђивања организованог и трајног обављања и развоја поверене комуналне делатности, односно водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка.
Од издвајања из састава ЈКП „Микуља" из Смедеревске Паланке које је извршено у марту 1993. године до данас није било других статусних промена.

Оснивач ЈКП „Водовод" је Општина Смедеревска Паланка, улица Вука Караџића број 25, матични број: 07199007 (у даљем тексту: Оснивач). Права Оснивача остварује Скупштина општине Смедеревска Паланка.
ЈКП „Водовод" је уписано у судски регистар код Привредног суда у Пожаревцу под бројем Fi 3135/93 од 24. априла 1993. године, док је упис превођења у Регистар привредних субјеката извршен Решењем Агенције за привредне регистре број 1927/2005 од 17. фебруара 2005. године. Матични број Предузећа је 06812180. Порески идентификациони број (ПИБ) 102143481.
ЈКП „Водовод" има статусактивног привредног друштва које у правном промету са трећим лицима има сва овлашћења и иступа у своје име и за свој рачун.

Основна делатност ЈКП „Водовод" у Смедеревској Паланци од оснивања до данас је – сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде (шифра делатности: 36.00) односно организовано водоснабдевање потрошача на подручју града Смедеревска Паланка, приградских и 3 (три) сеоска насеља (Грчац, Мала Плана и Придворице) системом градске водоводне мреже, као и сакупљање и одвођење отпадних вода путем градске канализационе мреже. У оквиру основне делатности је и старање о функционисању водних објеката и система, као и праћење стања водних објеката.
Поред наведених послова Предузеће се бави и одржавањем водних објеката (експлотационих 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 реконструцији градске водоводне и канализационе мреже.Такође, Предузеће врши и специфичне услуге трећим лицима на пословима одчепљивања канализације, допремања воде цистерном за воду и сл.

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

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈКП „ВОДОВОД“ У СМЕДЕРЕВСКОЈ ПАЛАНЦИ

Основни подаци	
Матични број	06812180
ПИБ	102143481
Пун назив	Јавно комунално предузеће „Водовод“ у Смедеревској Паланци
Скраћени назив	ЈКП „Водовод“ у Смедеревској Паланци
Шифра и назив општине	13-93 Смедеревска Паланка
Поштански број и назив општине	11420 Смедеревска Паланка
Седиште	Смедеревска Паланка, Карађорђева 61
Број телефона са позивним бројем	026/313 160; 026/312 631, 026/310 196
Број факса	026/313 160
Имејл	vodovodn@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 31.12.2023.	73								
	на неодређено време				на одређено време				
	71				2				
Квалификациона структура на дан 31.12.2023.	Доктори наука	Магистри	Висока спрема	Виша спрема	ВКВ	Средња спрема	КВ	ПКВ	НКВ радници
Број радника	/	/	6	8	/	27	20	1	11

МИСИЈА И ВИЗИЈА

Мисија Предузећа је да сви потрошачи (домаћинства, привреда, занатлије и јавне установе) имају континуирано и квалитетно снабдевање хигијенски исправном водом за пиће уз оптимално коришћење расположивих капацитетаи 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 интернаакта:

Закони и подзаконски акти донети на основу наведених закона:

1. ***Закон о јавним предузећима*** („Службени гласник РС", број 15/2016 и 88/2019);

1.1) Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024–2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС", број89/2023 и 104/2023);

1.2) Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС", број 36/2016 и 131/2021);

1.3) Одлука о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа(„Службени гласник РС", број102/2016);

1.4) Уредбаоначинуиконтролиобрачуна и исплата зарадаујавнимпредузећима(„Службени гласникРС", број 27/2014);

2. ***Закон о привредним друштвима*** („Службени гласник РС", број 36/2011, 99/2011, 83/2014 - др.закон, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 и 109/2021);

3. Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС", број 88/2011, 46/2012– одлука УС, 104/16 и 95/2018);

4. ***Закон о водама*** („Службени гласник РС", број 30/2010, 93/2012, 101/2016 и 95/2018);

4.1) Уредба о утврђивању Општег плана за одбрану од поплава(„Службени гласник РС", број 18/2019);

4.2) Наредба о утврђивању Оперативног плана за одбрану од поплава(„Службени гласник РС", број 115/2022);

4.3) Стратегија управљања водама на територији Републике Србије до 2034. године („Службени гласник РС", број3/2017);

4.4) Правилник о начину и условима за мерење количине и испитивање квалитета отпадних вода и садржини извештаја о извршеним мерењима(„Службени гласник РС", број33/2016);

5. ***Закон о раду*** („Службени гласник РС", број 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017-одлука УС, 113/2017 и 95/2018 - аутентично тумачење);

5.1) Одлука о висини минималне цене рада за период јануар–децембар 2023. године(„Службени гласник РС", број105/2022);

5.2) Одлука о висини минималне цене рада за период јануар – децембра 2024. године („Службени гласник РС", број 92/2023);

5.3) Правилник о садржају обрачуна зараде, односно накнаде зараде („Службени гласник РС", број 90/2014 и 44/2018 –др. закон);

5.4) Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС" број 30/2021);

6. Закон о безбедности и здрављу на раду („Службени гласник РС“, број 101/2005, 91/2015и 113/2017);

7. Закон о спречавању злостављања на раду („Службени гласник РС“, број 36/2010);

7.1) Правилник о правилима понашања послодаваца и запослених у вези са превенцијом изаштитом од злостављања на раду („Службени гласник РС“, број 62/2010);

8. Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, број 91/2019 и 92/2023);

8.1) Правилник о садржини конкурсне документације у поступцима јавних набавки („Службени гласникРС“, број 21/2021);

8.2) Правилник о поступку отварања понуда („Службени гласник РС“, број 93/2020);

8.3) Правилник о утврђивању општег речника јавних набавки („Службени гласник РС“, број 93/2020);

8.4) Правилник о садржини Регистра понуђача и документацији која се подноси уз пријаву за регистрацију понуђача („Службени гласник РС“, број 17/2020 и 94/2020);

8.5) Динарска вредност Европских прагова („Службени гласник РС“, број 127/2021);

9. Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018,31/2019, 72/2019, 149/2020,118/2021, 138/22 и 92/2023);

9.1) Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 50/2020);

10. Закон о облигационим односима („Службени лист СФРЈ“ број 29/78, 39/85, 45/89 – одлука УСЈ57/89, „Службени лист СРЈ“ бр. 31/93 и „Службени лист СЦГ“број 1/2003 – Уставна повеља и „Службени гласник РС“, број 18/2020);

11. Закон о планирању и изградњи („Службени гласник РС", број72/2009, 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 гласникРС“, број 68/2019);

12. Закон о озакоњењу објеката („Службени гласник РС, број 96/2015,83/2018, 81/2020- Одлука УС РС, 1/2023- Одлука УС РС и 62/2023);

13. Закон о пореском поступку и пореској администрацији(„Службени гласник РС“, број 80/2002, 84/2002 - испр., 23/2003 -испр., 70/2003, 55/2004, 61/2005, 85/2005 - др. закон, 62/2006- др. закон, 63/2006 - испр. др. закона, 61/2007, 20/2009,72/2009 - др. закон, 53/2010, 101/2011, 2/2012 - испр.,93/2012, 47/2013, 108/2013, 68/2014, 105/2014, 91/2015 -аутентично тумачење, 112/2015, 15/2016, 108/2016, 30/2018, 95/2018, 86/2019, 144/2020,96/2021 и 138/22);

14. Закон о порезу на додату вредност („Службени гласник РС“ број 84/2004, 86/2004 – испр.,61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 – усклађени дин. изн., 68/2014 – др. закон,142/2014, 5/2015 – усклађени дин. изн., 83/2015, 5/2016 – усклађени дин. изн.,108/2016, 7/2017 – усклађени дин. изн., 113/2017, 13/2018 - усклађени дин. изн., 30/2018, 4/2019– усклађени дин. изн., 72/2019 и 8/2020– усклађени дин. изн.,153/2020 и 138/22);

15. Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање („Службени гласник РС“, број 84/2004, 61/2005, 62/2006, 5/2009, 52/2011,101/2011, 7/2012 - усклађени дин. изн., 8/2013 – усклађснидин. 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 усклађенидин. 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, 118/202,10/2022 - усклађени дин. изн. и 138/22);

16. Закон о порезу на доходак грађана („Службени гласник РС“, број24/2001, 80/2002, 80/2002 - др. закон, 135/2004, 62/2006,65/2006 - испр., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011 -одлука УС, 7/2012 - усклађени дин. изн., 93/2012, 114/2012 -одлука УС, 8/2013 - усклађени дин. изн., 47/2013, 48/2013 -испр., 108/2013, 6/2014 - усклађени дин. изн., 57/2014,68/2014 - др. закон, 5/2015 - усклађени дин. изн., 112/2015,5/2016 - усклађени дин. изн., 7/2017 усклађени дин. изн.,113/2017, 95/2018 - усклађени дин. изн, 4/2019 - усклађени дин. изн., 86/2019, 5/2020 - усклађени дин. изн., 153/2020, 6/2021 - усклађени дин. изн., 44/2021, 118/2021,10/2022 - усклађени дин. изн., 138/22 и 92/2023);

17. *Закон о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату* [illegible] *зарада и других стална 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 и 153/2020),

19.1) Уредба о условима прибављања и отуђења непокретности непосредном погодбом и давања у закуп ствари у јавној својини, односно прибављања и уступања искоришћавања других имовинских права, као и поступцима јавног надметања и прикупљања писмених понуда („Службени гласник РС", број 16/2018);

19.2) Уредба о евиденцији непокретности у јавној својини („Службени гласник РС", број 70/2014, 19/2015, 83/2015и 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", број73/2019);

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) Уредбао 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", број53/2021);

27. Закон о пензијском и инвалидском осигурању („Службени гласникРС", број 34/2003, 64/2004 - одлука УСРС, 84/2004 - др. закон,85/2005, 101/2005 - др. закон, 63/2006 - одлука УСРС, 5/2009,107/2009, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 75/2014,142/2014, 46 / 2019 –одлука УС, 86/ 2019, 62/2021);

28. Закон о приватном обезбеђењу („Службени гласник РС", број 104/2013, 42/2015 и 87/2018);

28.1) Уредба о ближим критеријумима за одређивање обавезнообезбеђених објеката иначину вршења послова њихове заштите („Службени гласник РС", број 98/2016);

29. Закон о парничном поступку („Службени гласник РС", број 72/2011,49/2013 - одлука УС, 74/2013 - одлука УС ,55/2014, 87/218 и 87/2020);

30. Закон о смањењу ризика од катастрофа и управљању ванредним ситуацијама („Службени гласник РС", број, 87/2018);

30.1) Упутство о Методологији израде и садржају процене ризика од катастрофа и плана заштите и спасавања („Службени гласник РС", број 80/2019);

31. Закон о роковима измирења новчаних обавеза укомерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС",број 119/2012,68/2015, 113/2017, 91/ 2019, 44/ 2021 - др. закон, 44/ 2021, 130/2021.);

31.1) Правилник о начину и поступку регистровања фактура, односно других захтева за исплату, као и начину вођења и садржају централног регистра фактура („Службени гласник РС", број 7/2018, 59/2018 и 8/2019);

32. Закон о прекршајима („Службени гласник РС", број 65/2013, 13/2016, 98/2016 – одлука УС, 91/2019 и 91/2019 –др. закон);

32. Законик о кривичном поступку („Службени гласник РС",број 72/2011, 101/2011, 121/2012, 32/2013, 55/2014, 35/2019, 27/2021 - одлука УС и 62/2021 - одлука УС);

33. Кривични законик („Службени гласник РС", број 85/2005, 88/2005-испр., 107/2005-испр., 72/2009, 111/2009, 121/2012, 104/2013,108/2014, 94/2016 и 35/2019);

34. Закон о електронским комуникацијама („Службени гласник РС",број 44/2010, 60/2013 - одлука УС, 62/2014, 95/2018);

35. Закон о електронском документу, електронској идентификацији и услугама од поверења у електронскомпословању („Службени гласник РС", број 94/2017 и 52/2021)

36. Закона 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", бр. 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", број32/2021 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",број153/20, 96/21и 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;
* СтатутЈКП „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 РешењимаПредседника Општине Смедеревска Паланка број022-1/2021-01 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).

Основни концепт за израду Програма пословања за 2024. годину:

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

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

1.2. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Водовод" у Смедеревској Паланци за период 2022. – 2024. године усвојен је од стране Надзорног одбора дана 01. фебруара 2022. године и на исти је Скупштина општине Смедеревска Паланка, Решењем број 325-2/2022-02/2 од 10. фебруара 2022 године дала сагласност („МСЛ", број 3/2022 од 10. фебруара 2022 године).

1.3 .УНУТРАШЊА ОРГАНИЗАЦИЈА И ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА

Унутрашња организацијаи систематизација послова у Предузећу, функционисање рада и извршавање задатака по обиму, врсти, природи и значају утврђени су Правилником о организацији и ситематизацији послова у ЈКП „Водовод" у Смедеревској Паланци(службени број 647 од 18.02. 2021. године) на који је Председник Општине Смедеревска Паланка, Решењем, број:022-1/2021-01 од 26.03.2021. године, дао сагласност и одобреним изменама и допунама од 16.03.2023. године (Решење Председника Општине Смедеревска Паланка бр.023-5/2023-01 од 16.03.2023.године) и одобреним изменама и допунама од 12.06.2023. године (Решење Председника Општине Смедеревска Паланка бр.023-10/2023-01 од 12.06.2023.)

Предметним Правилником, унутрашње организационе целине образоране су као основне и уже.
Основне унутрашње ораганизационе целине су сектори (укупно 2) и службе (укупно 4), од којих су 3 самосталне организационе целине, док је једна служба организована у оквиру Технишког 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 број запослених и радно ангажованих лица у Предузећу на дан 31.12.2023. године износи: 78, од тога:

- 71 лицена неодређено време;
- 2 (два) лица на одређено време (и то: једно лице на одређено време због привременo повећаног обима посла - на радном месту „Извршни директор за техничке послове“ и једно лице на функцији в.д. директора), и
- 5 (пет) лица која су ангажована по уговору о привременим и повременим пословима.

Број Систематизованих радних места	*Број Извршилаца по систематизацији*	*Број Запосленихпо кадров.евиденцији*	
		31.12.2022.	*31.12.2023.*
1. Дирекција Предузећа ***В.д. директора: Срђан Борић***			
2	**2**	**1***	**2***
2. Служба општих и правних послова ***Секретар: Сузана Јевтић***			
7	**8**	**7**	**6**
У оквиру Службе општих и правних послова обављају се следећи послови:праћење и тумачење законских прописа; израда нормативних аката Предузећа; припрема седница органа управљања (а што подразумева припрему предлога одлука, аката и закључака органа управљања и пословођења, припрему и дистрибуцију материјала за рад органа управљања); вођење и сачињавање записника са седница органа управљања и колегијума органа пословођења; пружање правне помоћи; вођење правних и кадровских послова; послови израде планова и програма пословања Предузећа; послови принудне наплате потраживања;послови спровођења поступака јавних набавки; послови пријема и дистрибуције поште; послови вођења евиденционе књиге и интерне доставне књиге;послови архивирања и вођења архивске књиге; послови одржавања хигијене пословних просторија, санитарних уређаја и зелених површина и управљање људским ресурсима.			
3. Служба евиденције,очитавања,обрачуна инаплате ***Руководилац: Славица Гејић***			
7	**18**	**14**	**13**
У оквиру Службе евиденције, очитавања, обрачуна и наплате обављају се следећи послови:послови очитавања мерних инструмената (водомера) корисника услуга; послови вођења и ажурирања евиденције корисника услуга;послови фактурисања и непосредног и електронског достављања рачуна корисницима услуга;послови наплате потраживања; послови пријема рекламација/приговора; послови припреме седница Комисије за приговоре; вођење записника Комисије за приговоре и реализација донетих одлука; послови принудне наплате потраживања(што подразумева припремуподатака 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: /***			
13	**15**	**10+1****	**12**
У оквиру Службе књиговодствено-финансијских и комерцијалних пословаобављају се следећи послови:рачуноводствени и књиговодствени послови;послови плана ианализе;израда калкулација; рачуноводствени надзор; послови благајничког пословања и платног промета;послови обрачуна зарада и других примања; послови састављања и достављањапореских пријава и других законскомпрописаних извештаја; послови интернерачуноводствене контроле;комерцијални послови који подразумевају послове набавке и магацинскогпословања; послови наплате потраживања од правних лица; послови фактурисања и вођења			

евиденција корисника услуга;послови израде планова и програма пословања Предузећа ипослови израде редовних годишњих и периодичних финансијских извештаја.			
5. Технички сектор ***Руководилац: Драган Весић***			
15	**28**	**18+1*+4****	**20+2****
У оквиру Техничког сектора обављају се следећи послови: послови на припреми и обради докумената у поступку реализације инвестиција од покретања иницијативе до коначне реализације инвестиционих радова; послови на изради техничке документације за изградњу односно доградњу или реконструкцију дистрибутивног система;послови на вођењу свих евиденција и техничке документације у сектору; решавање техничких проблема по рекламацијама корисника;послови на изради понуда и ситуација; послови на дефинисању техничких услова и решења код извођења инвестиционих радова;послови на утврђивању техничких услова и давању сагласности на пројектну документацију прикључака на водоводну и канализациону мрежу; технички надзор над извођењем радова на прикључцима и дистрибутивној мрежи; послови на пријави нових потрошача надлежној служби; вођење картотеке прикључака и утврђивање легалитета истих, послови на текућем и инвестиционом одржавању 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 призводње, прераде и дистрибуције воде ***Руководилац: /***			
7	**25**	**24+1***	**20+3****
У оквиру Сектора производње, прераде и дистрибуције воде обављају се следећи послови: послови на преради и дистрибуцији воде;праћење стања водних објеката; послови на одржавању црпног 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 призводње, 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 бројзапослених по кадровској евиденцији (31.12.2022.)			***73+2*+6****
Укупанбројзапослених по кадровској евиденцији (31.12.2023.)			***71+2*+5****

*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

Надзорни одбор: Надзорни одбор ЈКП „Водовод" Смедеревска Паланка има 3 (три) члана, с тим да је 1 (један) члан именован из редова запослених.

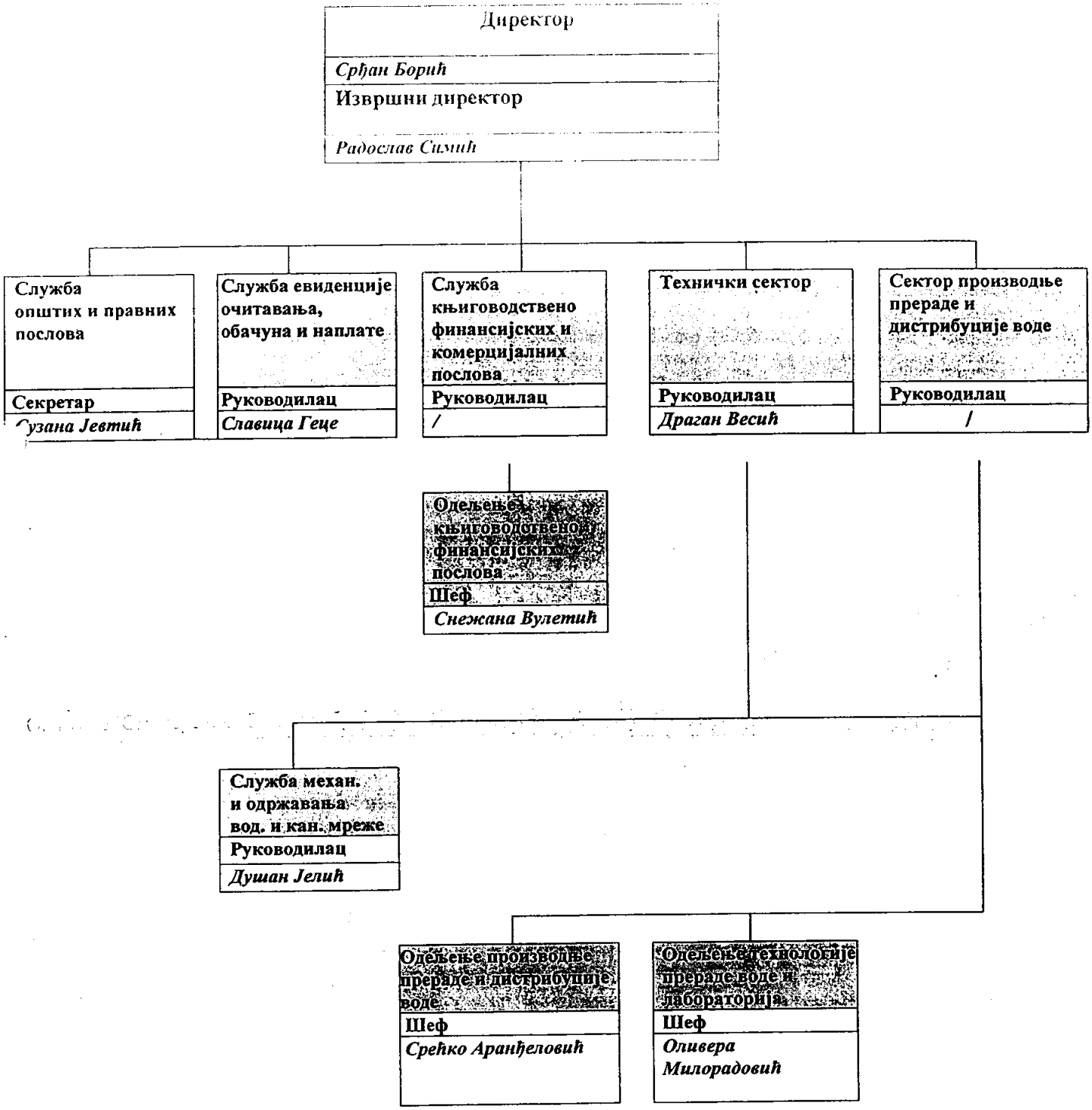
Надзорни одбор ЈКП „Водовод" Смедеревска Паланка, чине:

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, именована Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка број 02-93/2022/-02/2 од 24. јуна 2022. године („МСЛ", број 26 од 24. јуна 2022. године) - без утврђеног периода на који је именован.

Организациона шема ЈКП „Водовод" у Смедеревској Паланци



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

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

Основни Програм пословања ЈКП „Водовод" у Смедеревској Паланци за 2023. годину (службени број 7239 од 08.03.2023. године) добио је сагласност Скупштине општине Смедеревска Паланка Решењем број 325-1/2023-02/2 од 07.03. 2023. године („МСЛ", број 7/2023). У току 2023. године одобрене су три Измене и допуне Програм пословања за 2023. годину. Најпе, умесецу мају 2023. године Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 325-6/2023-02/2 од 19.05.2023. године („МСЛ", број 14/2023) одобрене је Прва измена и допуна предметног Програмаради усклађивања саРедовним годишњим Финансијским извештајем ЈКП „Водовод" у Смедеревској Паланци за период 01.01. – 31.12.2022.године и стварања услова за пријем у радни однос једног извршног директора.
Затим у августу 2023. године, Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 325-11/2023-02/2 од 09.08.2023. године(„МСЛ", број 24/2023) одобрена је Друга измена и допуна предметног Програма, ради усклађивањаса Нацртом Одлуке о ребалансу буџета Општине Смедеревска Паланка за 2023. годину, број: 400-630/2023-XIV од 17.07.2023. године којим су средства субвенција намењена овом Јавном предузећу повећана за 25.000.000,00 динара и утврђена у износу од 55.000.000,00 динара.
Трећа измена и допуна Програм пословања за 2023. годину одобрена је у октобру 2023. године Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка број 325-17/2023-02/2 од 26.10.2023. године(„МСЛ", број 31/2023)којом је у оквиру већ одобрених средстава субвенција у износу од 55.000.000,00 динара извршена нова расподела коришћења субвенција по наменама и нова динамика исплате буџетских средстава у III и IV кварталу.

Основни стратешки циљеви Предузећа у2023. години били су исти као и ранијих година, и односили су се на следеће:1) **Усаглашеност са политикама, плановима, процедурама, законима и интерном регулативом**– праћењеи примена законске регулативе из области обављања делатности и примена интерних аката којима се ближе уређују поједини процеси пословања;
2) **Економичност**– пружање комуналних услуга одређеног квалитета, са испоруком у право време и на правом месту, уз најниже трошкове; 3) **Ефикасност**– остваривање максималних резултата, уз дату количину и квалитет расположивих ресурса; 4) **Ефективност**- степен до кога се резултати подударају са циљевима, односно са планираним ефектима спроведених активности; 5) **Поузданост и исправност информација**- приступ поузданим и битним финансијским и нефинансијским информацијама, као и поштено обелодањивање информација у благовременим извештајима упућеним интерним и екстерним интересним странама; 6) **Заштита имовине од штета, злоупотреба и оштећења услед расипања, лоше употребе, грешака, проневера и других неправилности**.

Постизање основних стратешких циљева било је планирано кроз реализацију оперативних циљева Предузећа који су подразумевали следеће: **1)** Повећање постојећих капацитета на изворишитима у Смедеревској Паланци за 3 (три) заменска бунара (*кроз спровођење следећих активности: наставак реализације Пројекта проширења капацитета изворишта у Смедеревској Паланци крозизградњу, опремање и укључивање у систем водоснабдевања 3 (три) заменска бунара на локалним изворишитима, чиме би број бунара у експлоатацији на изворишитима у Смедеревској Паланци био повећан са 20 на 23, и с тим у вези број бунара који је ван функције смањен за 3);***2)** Повећање количине прерађене воде за 28.822m^3 и испоручене воде за 74.667m^{3}у односу на реализовану количину прерађене, односно испоручене воде у 2022. Години (*кроз спровођење*

кроз спровођење следећих активности: изградња, опремање и укључивање у систем водоснабдевања 3 (три) хоризонтална бунара на локацији [illegible] Предузећа, изградња [illegible] пумпе;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;константно узорковање и контрола микробиолошке и физичко-хемијске исправности воде у лабораторији ЈКП „Водовод", на начин што се основна анализа (А) врши сваког дана и то два пута дневно у једнаким временским интервалима у 8,00 и у 16,00 часова, анализа хлора на постројењу за прераду воде на сваких сат времена (аутоматски) и на још на три тачке на дистрибутивној мрежи. Поред наведеног у лабораторији ЈКП „Водовод", два пута месечно се врши и основна анализа воде у резервоарима (R1 и R3), као и контрола евентуалног присуства мутноће, мангана и гвожђа обавезно након сваког прекида у испоруци воде и у ноћним сатима); **3)** Повећања броја прикључака (потрошача)за 150 -на водоводну мрежу, 15 - на канализациону мрежуи смањење броја неисправних водомера- за 210у односу на укупан број прикључака, односно неистравних водомера на крају 2022. Године (*кроз спровођење следећих активности: доградња секундарне водоводне мрежеу насељу Придворице, изградња водоводне линије према Азањи и изградњи нових прикључака на тим деловима мреже; изградња 150 нових прикључака на водоводну мрежу у складу са датим техничким условима за пројектовање;изградња 15 новог прикључака на канализациону мрежу у складу са датим техничким условима прикључења и важећим техничким прописима;замена 210неисправних водомера новим);* **4)** Детекција губитака воде у дистрибутивној мрежипри чему се губици посматрају као разлика између количине укупно испоручене воде и количине укупно фактурисане воде у истом периоду и могу бити физички – као последица цурења воде из мреже услед: неисправности спојева, пуцања цеви, порозности цеви, потрошње приликом испирања цеви, потрошње из уличних хидраната и комерцијални губици – који чини укупну нерегистровану потрошњу(*кроз спровођење следећих активности: уградња протокомера на одређеним пунктовима на дистрибутивној мрежи и повезивање на SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града;константан рад надлежних служби на што бржој детекцији кварова на постројењу за прераду воде, водним објектима и опреми, као и на дистрибутивној водоводној мрежи и прикључцима;отклањање детектованих кварова у најкраћем могућем времену);* **5)**Повећање фактурисане количине воде за 2%у односу на фактурисану реализацију у 2022. години(*кроз спровођење следећих активности:набавка новог пословног софтвера за обрачун и наплату комуналних услуга;побољшање евиденције потрошача; уредније и тачније очитавање водомера ради благовремене евиденције и обрачуна утрошене воде и благовременог задужења потрошача; замена неисправних водомера код свих категорија потрошача, ради смањења разлика између прерађене и фактурисане воде; константна теренска контрола ради евидентирања нелегалних прикључака и евентуалне крађе воде и с тим у вези покретање одговарајућих судских поступака);* **6)** Ширење водоводне мреже према приградским и сеоским насељима(*кроз спровођење следећих активности:доградња секундарне водоводне мреже (за прикључке) у сеоском насељу Придворице; изградња водоводне мреже према Азањи*); **7)** Повећање прихода од обављања регистроване делатности за 5,45%у односу на остварену реализацију у 2022. години (*кроз спровођење следећих активности: ангажовање менаџмента Предузећа на добијању послова на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже из Програма комуналног уређења Општине односно послова надзора над извођењем тих радова у складу са Одлуком о снабдевању водом за пиће, пречишћавању и одводњавању атмосферских и отпадних вода („МСЛ", број 23/2018); легализација нелегалних прикључака на дистрибутивну водоводну мрежу у законом утврђеној процедури; константна акција побољшања евиденције потрошача (радом на терену што већег броја запослених надлежне службе), затим уредније очитавање потрошње ради благовремене евиденције и обрачуна утрошене воде и благовременог задужења потрошача, прикључење нових потрошача на постојећу и новоизграђену водоводну и канализациону мрежу);* **8)** Даље повећање степена наплате потраживања и смањење ризика од застарелости потраживања – уз предуслов да се, због блокаде рачуна овог Предузећа, текући расходи који буду настали у 2023. години и који подразумевају судске и друге трошкове принудне наплате, у пуном обиму финансирају средствима буџета општине Смедеревска Паланка за 2023. Годину (*кроз спровођење*

следећих активности: упућивање опомена због доцње у испуњавању обавеза, спровођење свих законом прописаних мера принудне наплате, обустава од извођења радова када за то постоје техничке могућности дозвољавају и упрошћење; 9) Смањење расхода *(кроз спровођење следећих активности:спровођење набавки у складу са Законом о јавним набавкама и интерним актима Предузећа, односно у складу са Правилником о ближем уређењу поступка јавне набавке);* 10) Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима*(кроз спровођење следећих активности: присуствовање семинарима, затим похађање специјализованих курсева и радионица, као и стицање одређених сертификата и лиценци);* 11) Улагања у развој*(кроз спровођење следећих активности:набавка пословног софтвера за обрачун и наплату комуналних услуга).*

2.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2023. ГОДИНИ

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

у m^3

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

*Извор:*Редовни годишњи Финансијски извештај за 2022. годину*

Процењује се да ће у2023. години бити остварен већи физички обим прераде воде за око 1% - номинално за 3.357m^3 у односу на реализацију у 2022 и номинално за 2.535m^3 у односу на пројекцију за 2023. годину.Такође, и код испоручене воде процењен је виши обим реализације за 5%, номинално за 160.928 m^3 у односу на реализацију у 2022. годинии за 2%, номинално за 86.261m^3 у односу на планиране вредности.

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

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

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

у m³

Ред. бр	*Назив корисника*	*Јед. мере*	*Реализовано у 2022.**	*План 2023.*	*Процена за 2023.*	*Индекс*	
						6/4	*6/5*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
1.	Привредни субјекти	m^3	276.516	280.000	269.972	98	96
2.	Домаћинства	m^3	855.416	870.000	893.345	104	103
	УКУПНО	***m^3***	**1.131.932**	**1.150.000**	**1.163.317**	**103**	**101**

*Извор:*Редовни годишњи Финансијски извештај за 2022. годину*

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

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

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

у m^3

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

Извор: Редовни годишњи Финансијски извештај за 2022. годину*

У 2022. години учешће укупно фактурисане количине воде износи 32% у односу на прерађену количину, односно 34% у односу на испоручену воду, што је за 5%, односно 4% мање у односу на остварено учешће у 2021. години.
У 2023. години учешће укупно фактурисане количине воде износи 32% у односу на прерађену количину, односно 33% у односу на испоручену воду, тако да је учешће фактурисане количине воде у прерађеној води на истом нивоу учешћа као и 2022. године док је учешће фактурисане количине воде у испорученој води за 1% мање у односу на остварено учешће у 2022. години.

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

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

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

ЈКП „Водовод" се у редовним условима финансира сопственим средствима, односно приходима од продаје пречишћене воде и услуга одвођења отпадних вода, као и приходима од обављања осталих услуга из регистроване делатности Предузећа.

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

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

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

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

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

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

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

**** Сталну имовину у укупном процењеном износу од 195.754 хиљаде динара чине:***
а) нематеријална имовина, која је процењена у износу од 1.104 хиљаде динара, што чини 0,56% сталне имовине;
б) некретнине, постројења и опрема, која су процењена у износу од 177.858 хиљада динара, што чини 90,86% сталне имовине, од тога: вредност земљишта и грађевинских објеката процењена је износу од 120.240 хиљада динара а вредност постројења и опреме у износу од 57.618 хиљада динара;
в) дугорочни финансијиски пласмани и дугорочна потраживања, која су процењена у износу од 16.792 хиљаде динара и чине 8,58% сталне имовине.

**** Обртну имовину у укупном процењеном износу од 224.308 хиљада динара чине:***
а) залихе, које су процењене у износу од 11.734 хиљаде динара и чине 5,23% обртне имовине;
б) потраживања по основу продаје, која су процењена у износу од 211.249 хиљада динара и чине 94,18% обртне имовине а односе се на потраживања од купаца у земљи;
в) готовина, која је процењенау износу од 632 хиљаде динара и чини 0,28% обртне имовине, и

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

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

* ***Укупни капитал*** - у износу од 116.573 хиљаде динара и подразумева основни капитал, који чини 27,75% укупне пасиве;
* ***Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе*** - у износу од 739.196 хиљада динара, од тога:
а) обавезе из пословања - обавезе према добављачима у земљи у износу од 676.357 хиљаде динара, које чине чак 91,50% укупних краткорочних обавеза, и
б) остале краткорочне обавезе 62.839 хиљада динара (од тога: краткорочна резервисања 12.670 хиљада динара и обавезе по основу ПДВ-а и осталих јавних прихода: 50.169 хиљада динара), са учешћем од 8,50% укупних краткорочних обавеза;
* ***Нераспоређени добитак текуће године*** – 2.012 хиљада динара;
* ***Губитак изнад висине капитала*** - 275.368 хиљада динара.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Добитак из финансирања – процењен је у износу од 10.640 хиљада динара.

Прилог 1а: Биланс прихода и расхода за 2023. годину – процена

ПРОЦЕЊЕНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ за 2023. годину је у прилогу (***Прилог 1б)***

Прилог 1б: Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. - 31.12.2023. године–процена

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

ПРИХОДИ

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

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

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

Код потрошача из категорије „домаћинства" процењене вредности су готово на нивоу пројектованих (99,74%) док је у односу на реализацију у 2022. години остварен раст за око 5,37%.

Код потрошача из категорије „привреда" процењен је пад за око 10% у односу на планиране вредности и пад за око 1,75% у односу на реализацију у 2022. години.

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

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

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

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

у динарима

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

6.	614230	Приходи од прикључења на канализационих мрежу	754.434,03	800.000	456.000	60	57
7.	614240	Приходи од изведених радова	6.753.279,07	500.000	430.000	1	86
8.	614241	Приходи од сагласности	556.144,98	600.000	454.000	82	76
9.	614242	Приходи од анализе воде	66.425,09	100.000	73.000	110	73
10.	614243	Приходи од рада багера	21.770,12	30.000	/	/	/
11.	640000	Приходи од премија осигурања	/	/	453.166	/	/
12.	641000	Приходи од субвенција из буџета Општине	41.827.480,92	55.000.000	45.000.000	108	82
13.	662700	Приход од камата	11.172.855,55	12.000.000	19.200.000	172	160
14.	670900	Приходи од продаје основних средстава		800.000			
15.	675000	Приходи од наплаћених отписаних потраживања	10.649.962,23	5.000.000	489.400	5	10
16.	679000	Приходи од наплаћених штета	17.027,94	/	/	/	/
17.	679200	Приходи од наплаћених судских такси	1.875.444,22	2.000.000	1.860.000	99	93
18.	679900	Накнадно утврђени приходи	23.309,70	200.000	/	/	/
19.	679910	Остали приходи	110.643,30	200.000	67.100	61	34
		УКУПНО	**212.505.398,75**	**225.030.000**	**206.253.066**	**97**	**92**

Извор: Редован годишњи Финансијски извештај за 2022. годину*

РАСХОДИ

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

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

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

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

14.	525900	Трошкови заштите потрошача	25.200,00	30.000	/	/	
15.	536001	Трошкови накнада за [illegible]	356.233,00	320.000	353.400	99	88
16.	529020	Једнократна накнада (солидарна помоћ по ПКУ	/	/	/	/	/
17.	529100	Трошкови превоза радника	1.818.369,00	2.100.000	**1.925.000**	105	92
18.	529111	Помоћ запосленима	160.174,48	200.000	**473.200**	295	237
19.	529113	Трошкови дневница и путни трошкови	70.769,00	50.000	**7.080**	10	14
20.	529190	Исхрана радника на терену	0,00	100.000	/	/	/
21.	529200	Поклон честитке запосленима	466.525,22	480.000	**140.000**	30	29
22.	529318	Трошкови стручног [illegible]	922.269,00	1.050.000	**1.741.100**	188	189
23.	531000	Транспортне услуге	617.121,97	500.000	**214.200**	35	43
24.	531500	Трошкови.ПТТ услуга	477.603,61	500.000	**370.000**	78	74
25.	532000	Трошкови одржавања основних средстава	9.436.280,97	1.850.000	**3.345.000**	35	181
26.	533900	Трошкови закупнина	167.925,00	200.000	**112.300**	67	56
27.	535100	Трошкови медијске презентације	/	600.000	**48.700**	/	8
28.	535400	Трошкови часописа	85.187,50	100.000	**192.000**	225	192
30.	537000	Стручни надзор	/	/	/	/	/
31	537000	Трошкови пројектовања	3.238.137,00	100.000	/	/	/
32.	539000	Трошкови анализе воде	1.045.296,00	1.300.000	**1.236.590**	118	95
33.	539100	Трошкови грејања на гас	60.919,32	250.000	**155.000**	254	62
34.	539200	Трошкови комуналних услуга	150.888,00	200.000	**200.000**	132	100
35.	539300	Трошкови заштите на раду -ФТО	3.771.600,00	3.800.000	**3.765.000**	100	99
36.	539900	Трошкови регистрације возила	264.811,33	300.000	**247.100**	93	82
37.	540071	Трошкови амортизације	13.229.829,53	13.500.000	**12.000.000**	91	89
38.	550000	Трошкови ревизије финансијских извештаја	129.349,00	140.000	**155.000**	119	110
39.	550100	Трошкови адвокат. услуга	594.249,00	960.000	**1.379.500**	232	143
40.	550300	Трошкови здравствених прегледа радника	68.500,00	100.000	**84.400**	123	84
41.	550600	Трошкови семинара	24.000,00	/	/	/	/
42.	550700	Трошкови одржавања софтвера	192.000,00	880.000	**592.000**	308	67
43.	550800	Трошкови дератизац.постор.	/	/	**15.000**	/	/
44.	551900	Трошкови репрезентације	268.994,43	150.000	**225.650**	83	150
45.	552000	Трошкови осигурања	629.909,09	630.000	**888.800**	141	141
46.	553000	Трошкови провизије банака	280.530,61	300.000	**967.400**	344	322
47.	555200	Доприноси за захваћене воде	1.457.679,70	1.500.000	**1.457.700**	100	97
48.	555900	Остали порези	2.704.194,62	100.000	**573.800**	21	574
49.	555901	Буџетски фонд инвалида рада	/	/	/	/	/
50.	559200	Трошкови судских такси	3.111.470,90	3.500.000	**4.111.350**	132	117
51.	559901	Остали нематеријални трошкови	2.016.256,06	1.400.000	**501.950**	25	36
52.	562600	Трошкови камата	8.210.604,72	7.900.000	**8.500.000**	103	107
53.	576100	Расходи по основу отписа потраживања – грађани	12.502.456,06	2.000.000	/	/	/
54.	579300	Уговорне казне и пенали	3.313.708,85	2.000.000	**2.174.800**	65	108
55.	579400	Трошкови исплате штета	/	/		/	/
56.	585010	Обезвређивање потраживања – привреда	2.254.061,69	2.000.000	/	/	/
57.	592000	Исправке грешака из ранијих година	196.106,38	200.000	**335.700**	171	168
		УКУПНО	**209.100.937,03**	**208.688.481**	**204.240.720**	**98**	**98**

*Извор:*Редован годишњи Финансијски извештај за 2022. годину*

1.Материјални трошкови (на рачунима групе 51)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима процењени су у укупном износу од 3.442.000,00динара, од тога 2.990.000,00 динарана име бруто накнаде (бруто 1) и 452.000,00динара на име доприноса на терет послодавца.

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

3. **Трошкови производних услуга (на рачунима групе 53)**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Остали расходи (на рачунима група 57,58 и 59) процењени су у износу од **2.510.500,00 динара**, односно 1,23% укупно остварених трошкова.

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

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

2.3 АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

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

2.4. РАЗЛОЗИ ОДСТУПАЊА У ОДНОСУ НА ПЛАНИРАНЕ ИНДИКАТОРЕ

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

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

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

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

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

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

Процењени ***нето резултат*** је позитиван и износи 2.012 хиљада динара, што је за 75,78% - номинално за 14.330 хиљада динара мање од планираног (планирани нето добитак: 16.342 хиљаде динара). Разлог наведеног одступања у односу на планиране индикаторе је то што јер су укупни приходи за 2023. годину процењени у мањем обиму. Укупни приходи процењени су у износу од 206.253 хиљаде динара и исти су за 8,31% - номинално за 18.777 хиљада динара мање у односу на план, док су укупни расходи процењени у износу од 204.241 хиљада динара и исти су за 9,24% - номинално 4.447 хиљада динара мањи од планираних .

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

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

- Код EBITDA анализе јер је у 2023 години добит пре опорезивања процењена у износу од 2,012 хиљаде динара, што кориговано за процењене расходе камата (8.500 хиљада динара) и расходе амортизације (12.000 хиљада динара) износи 22.512 хиљада динара,а што представаља пад ове добити за 8.212 хиљаде динара у односу на план и 2.333 хиљаде динара у односу на 2022., и за 8.177 хиљада динара у односу на 2021. годину;
- Код ROA анализе стопа приноса средстава је остала је иста као и 2022. годину, односно за 3% мања у односу на 2021. годину;
- Код ROE анализе смањена је стопа приноса капитала за 1% у односу на 2022 годину и за 8% у односу на 2021. годину;
- Однос дуга и капитала је и даље неповољан и износи 634% у односу на 545% у 2022. и 509% у 2021. години;
- Рацио ликвидности је остао непромењен, односно Предузеће је и даље неликвидно јер процењена обртна средства не покривају краткорочне обавезе. Однос између обртних средставаи краткорочних обавеза износи 3,3:1 у корист обавеза, док се однос 2:1 у корист обртних средстава сматра нормалним;
- Учешће зарада у пословним приходима је смањено за 7%, у односу на 2022., односно за 9% у односу на 2021. годину.

2.5. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће „Водовод" је у току 2023. године обављало послове од 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 градскеканализационе мреже, одржавање и унапређење водних објеката, али и реконструкцију и проширење градске водоводне и канализационе инфраструктуре. У наведеном смислу у току 2023. године Предузеће је спровело велики број активности ради остаривања основних циљева који су били утврђени у Програму пословања за 2023. годину,а који су били усмерени како на одржавање тако и на унапређење процеса пословања.

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

Наведена количина воде је била довољна да задовољи потребе укупно 12.017 потрошача на [illegible] (Смедеревска Паланка [illegible] категорије „становништва" и 1.288 потрошача из категорије „правна лица").

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

2.5.2) Настављене су активности на увођењу дисциплине у извршавању обавеза од стране корисника комуналних услуга, затим благовременом решавању приговора потрошача и с тим у вези подизању нивоа наплате, тако што суу току 2023. године спроводенесве законом прописане активности на наплати доспелих потраживања на начин што су од стране надлежних службе редовно упућиване опомене нередовним платишама, затим закључивана вансудска поравнања и покретани поступци код јавних извршитеља и код надлежних судовау циљу спровођења принудне наплате дуга тамо где напред наведене активности нису дале жељене резултате.

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

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

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

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

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

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

а) поправка квачила на стандардни [illegible] пескарски канализатор „Worm" по цени од *120.000,00 динара без ПДВ-а.*
Извор финансирања: сопствена средства ЈКП „Водовод".

б) сервис радне машине ЈСВ, по цени од ***198.801,25 динара без ПДВ-а***
Извор финансирања: сопствена средства ЈКП „Водовод"

*В)*набавка гума за радну машину ЈСВ, по цени од *101.365,00 динара без ПДВ-а*
Извор финансирања: сопствена средства ЈКП „Водовод"

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

2.5.6) Настављене су активности на даљој аутоматизацији пословања, на начин што је извршена набавка софтвера за обрачун и наплату комуналних услуга по Уговора (службени број 10155 од 02.08.20203. године) који је након спроведеног поступка набавке закључен са Привредним друштвом „Омни дата"д.о.о из Шапца, у својству Добављача. Укупна вредност ***914.834,00динара без ПДВ-а,***
Извор финансирања:средства текућих субвенција из буџета Општине и сопствена средства ЈКП „Водовод".

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

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

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

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

г) настављене су активности на побољшању евиденције потрошача и благовременом задуживању потрошача.

2.5.8) спроведене суактивности на доношењу интерних општих аката Предузећа, тако су донета следећа општа акта:
а) Одлука Надзорног одбора ЈКП „Водовод", Смедеревска Паланка о примени Кодекса корпоративног управљања Привредне коморе Србије од 10.11.2023. године (службени број 11266 од 10.11.2023. године);
б) Кодекс пословне етике ЈКП „Водовод", Смедеревска Паланка од 10.11.2023. године (службени број 11267 од 10.11.2023. године).

2.5.10) спроведене су активности на превентивној заштити имовине Предузећа од елементарних непогода и других несрећа,те је у том смислу на основу Закона о водама („Службени гласник РС", 93/2012) и Закона о ванредним ситуацијама („Службени гласник РС", број111/2009, 92/2011 и 93/број30/2010 и 2012) донет Оперативни план за одбрану од поплава за 2023. годину (службени број 6670 од 27.01.2023).

2.6 СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

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

- извршена је измена оснивачког акта Предузећа02.децембра 2016. и 15.12.2017. године ускладјивање Статута са новим Законом о јавним предузећима (Решењем Скупштине Општине Смедеревска Паланка број 010-4/2017-02/2 од 07.јуна 2017. године дата сагласност);
- извршен је избор в.д.директора и чланова Надзорног одбора Предузећа у складу са условима које прописује Закон, између осталог и да чланови Надзорног одбора треба да познају област корпоративног управљања или област финансија.

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

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

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

- Донет је Годишњи програм пословања (службени број 7239 од 08.03 2023. године), који је ступио на снагу након што је од стране Оснивача, Решењем број 325-1/2023-02/2 од 07.03. 2023. године. године, дата сагласност и који је објављен у Међуопштинском Службеном листу, број 7/2023. У току 2023. године одобрене су три Измене и допуне Програм пословања за 2023. годину.

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

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

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

- У циљу извештавања и мерења постигнутих резултата, редовносу усвајани и Оснивачу достављаниИзвештаји о степену реализације Програма пословања, као и тромесечни извештаји о степену усклађености планираних и реализованих активности;
- У складу са Законом о спречавању корупције („Службени гласник РС",број 35/2019, 88/2019, 11/2021-аутентично тумачење, 94/2021 и 14/2022) донет је Правилник о управљању сукобом интереса (службени број 4721 од 26.10.2022. године) којим се уређују мере и поступци ради спречавања и управљања сукобом интереса у ЈКП „Водовод" у Смедеревској Паланци;

- На основу Закона о спречавању корупције а у складу са Упутством за израду и спровођење Плана интегритета („Службени гласник РС", бр. 8/2020, 10/2021 и 19/2021) у прописаним роковима, донета је Одлука о именовању лица за координацију у вези са доношењем, спровођењем и извештавањем о спровођењу Плана интегритета у трећем циклусу (службени број 345 од 25.01.2022. године), Одлука о именовању радне групе за израду Плана интегритета у трећем циклусу (службени број 346 од 25.01.2022. године) и План интегритета (службени број 4441/2022 од 10.10.2022. године) који је достављен Агенцији за спречавање корупције (путем апликације);
-Обезбеђен је одговарајући ниво јавности у пословању, те све тим у вези потпуно, истинито и благовремено објављиване информације о свим битним питањима која се тичупословања Предузећа, укључујући финансијско стање и оперативну спремност да се обави поверена делатност. Ради реализације напред наведеног, на основу члана 39. Закона о слободном приступу информацијама од јавног значаја („Службени гласник РС", бр. 120/2004, 54/2007, 104/2009, 36/2010 и 105/21) а у складу са Упутством за израду и објављивање информатора о раду државног органа („Службени гласник РС", број 68/2010 и 10/2022 – др. упутство) дана 17. новембра 2022. године на интернет презентацији Предузећа (на веб- адреси: www.jkpvodovodsp. rs) објављен је Информатор о раду ЈКП „Водовод", који је у току 2023. године редовно ажуриран.
- У току 2023. године од стране Надзорног одбора донета је Одлука о примени Кодекса корпоративног управљања Привредне коморе Србије (службени број 11266 од 10.11.2023. године) и Кодекс пословне етике (службени број 11267 од 10.11.2023. године).

2.7. ИЗВЕШТАЈ О ПРИМЕНИ ЗАКОНА О РОДНОЈ РАВНОПРАВНОСТИ

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

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

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

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

3. Број запослених према полној структури је следећи:
а) број запослених жена на дан 31.12.2023. године **-27;**
б) број запослених мушкараца на дан 31.12.2023. године **-46.**

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

5. Укупан број примљених у радни однос (неодређено време) током 2023. године износи укупно - **4** лица:
а) број жена које су током 2023. године примљене у радни однос (неодређено време) - **1**лице;
б) број мушкараца који су током 2023. године примљене у радни однос (неодређено време) - **3;**

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

а) број жена које су током 2023. године примљене у радни однос (одређено време) - **0**;
б) број мушкараца који су током 2023. године [illegible] - **1**;

7. Број запослених којима је током 2023. године престао радни однос:
а) број жена којима је током 2023. године престао радни однос - **0**;
б) број мушкараца којима је током 2023. године престао радни однос - **7**.

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

9. Укупан број радних места према Правилнику о организацији и систематизацијипослова у ЈКП „Водовод " у Смедеревској Паланци за која постоји оправданапотреба прављења разлике по полу (тежи физички послови) на којима су запосленимушкарци – **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 2024. ГОДИНУ

ЦИЉЕВИ И КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗАДОСТИЗАЊЕ 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 иразвоји 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 – праћењеи примена законске регулативе из области обављања делатности и примена интерних аката којима се ближе уређују поједини процеси пословања;
2) Економичност – пружање комуналних услуга одређеног квалитета, са испоруком у право време и на правом месту, уз најниже трошкове;
3) Ефикасност – остваривање максималних резултата, уз дату количину и квалитет расположивих ресурса;
4) Ефективност - степен до кога се резултати подударају са циљевима, односно са планираним ефектима спроведених активности;
5) Поузданост и исправност информација - приступ поузданим и битним финансијским и нефинансијским информацијама, као и поштено обелодањивање битних информација у благовременим извештајима упућеним интерним и екстерним интересним странама.
6) Заштита имовине од штета, злоупотреба и оштећења услед расипања, лоше употребе, грешака, проневера и других неправилности.

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

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

ОПШТИ ЦИЉ 1) Континуитет у обављању делатности јавног водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка и делатности сакупљања и одвођења отпадних вода системом градске канализационемреже у обиму који задовољава потребе свих потрошача, као и обављање других комуналних услуга, у складу са захтевима тржишта – уз предуслов да се, због блокаде рачуна овог Предузећа, инвестициони и текући расходи који буду настали у 2023. години који су у функцији спровођења активности ЈКП „Водовод" као привредног субјекта финансирају средствима буџета општине Смедеревска Паланка за 2023. годину

Финансирање инвестиционих и текућих расхода средствима буџета Општине Смедеревска Паланка је неопходно, јер због блокаде рачуна ЈКП „Водовод" у Смедеревској Паланци, која непрекидно траје почев од 22. јула 2014. године, ово Предузеће нема могућности да сопственим средствима обезбеди минималне услове за обављање делатности од изузетног општег интереса за Општину Смедеревска Паланка. Имајући у виду напред наведено континуитет у обављању функције водоснабдевања Општине Смедеревска Паланка и функције сакупљања и одвођења отпадних вода може да се обезбеди само уз субвенције из буџета Општине Смедеревска Паланка.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.1) Повећање броја експлоатационих бунарана изворштима у Смедеревској Паланци за 1 (један) бунар у односу на број бунара у функцији на крају 2023. године (20 бунара)

Кључне активности за достизање утврђеног циља:
а) наставак реализације Пројекта проширења капацитета изворишта у Смедеревској Паланци крозизградњу, опремање и укључивање у систем водоснабдевања једаног заменскогбунара на локалним изворштима, чиме би број бунара у експлоатацији на изворштима у Смедеревској Паланци био повећан са 20 на 21.

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

У базној 2023. години производња воде процењена јеу количини од 3.602.535 m^3, што је за око 1% - номинално за 3.357m^{3}више у односу на реализацију у 2022 и номинално за 2.535m^3 у односу на пројекцију за 2023. годину.Такође, и код испоручене воде процењен је виши обимреализације за 5%, номинално за 160.928 m^3 у односу на реализацију у 2022. годинии за 2%, номинално за 86.261m^{3}у односу на планиране вредности.
Испорука воде процењена је у количини од 3.486.261m^3, што је за око 5% -номинално за 160.928 m^3 у односу на реализацију у 2022. годинии за 2%, номинално за 86.261m^{3}у односу на планиране вредности
Због даљег ширења услуге испоруке воде на насеље Придворице и на приградска насеља према Азањи и с тим у вези планираног повећања броја потрошача (за 80), оперативни циљ Предузећа у 2024. години је повећање количине прерађене воде номинално за 97.465 m^3 и испоручене воде за 63.739 m^3, односно код обе категорије за 3%, односно 2% у односу напроцену за 2023. годину, како би се количина прерађене и испоручене воде ускладила са потребама корисника.

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

у m³

Ред. бр	*Назив Производа и услуге*	*Једин. мере*	*Реализовано у 2022. **	*План 2023.*	*Процена за 2022*	*План за 2024*	*Индекс*		
							7/4	*7/5*	*7/6*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*
1.	Производња воде	m^3	3.571.178	3.600.000	3.602.353	3.700.000	104	103	103
2.	Испорука воде	m^3	3.325.333	3.400.00	3.486.261	3.550.000	107	110	102

*Извор: * Редовни годишњи Финансијски извештај за 2022. годину*

Кључне активности за достизање утврђених циљева:

а) изградња, опремање и укључивање у систем водоснабдевања једногбунара на изворишту у Смедеревској Паланци;

б) ревитализација бунара на изворштима 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 1.3) Повећања броја прикључака (потрошача)за 80 -на водоводну мрежу, 15 - на канализациону мрежуи смањење броја неисправних водомера- за 220 у односу на укупан број прикључака, односно неистравних водомера на крају 2023. године

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

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

а) даље повећање броја прикључака (корисника) на систем јавног водоснабдевања, номинално за 80, односно за 0,67% у односу на укупан број прикључака (корисника) на крају 2023. године (12 017);

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

в) смањење броја неисправних водомера, номинално за 220, односно за 31,21% у односу на укупан број неисправних водомера на крају 2023. године.

Табела 2) Однос планираног физичког обима осталих комуналних услуга у 2024.години, реализованог обима у 2022. односно планираног и процењеног обима у 2023. години

у комадима

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

*Извор: *Редован годишњи Финансијски извештај за 2022. годину*

Кључне активности за достизање утврђених циљева:

а) доградња примарне и секундарне водоводне мрежеу насељу Придворице;

б)изградња 80 нових прикључака на водоводну мрежу у складу са датим техничким условима за пројектовање

в) изградња 15 новог прикључака на канализациону мрежу у складу са датим техничким условима прикључења и важећим техничким прописима;

г) замена 220 неисправних водомера новим.

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.4) Детекција губитака воде у дистрибутивној мрежипри чему се губици посматрају као разлика између количине укупно испоручене воде и количине укупно фактурисане воде у истом периоду и могу бити физички – као последица цурења воде из мреже услед: неисправности спојева, пуцања цеви, порозности цеви, потрошње приликом испирања цеви, потрошње из уличних хидраната и комерцијални губици – који чини укупну нерегистровану потрошњу.

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

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

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

а) уградња протокомера на одређеним пунктовима на дистрибутивној мрежи и повезивање на SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града;

б) набавка система за евидентирање потрошње (хардвер и софтвер);

в) константан рад надлежних службе на што бржој детекцији кварова на постројењу за прераду воде, водним објектима и опреми, као и на дистрибутивној водоводној мрежи и прикључцима;

г) отклањање детектованих кварова у најкраћем могућем времену.

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

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

Оперативни циљ Предузећа у 2024. године је благо повећање фактурисане количине воде планирано за 16.683м³, односно за око 1,43% у односу на процењену реализацију у 2023. години, јер значајан број корисника чији су објекти прикључени на водоводну мрежу, воду не троши јер су стамбени објекти празни а у пословним објектима се не обавља делатност.

Табела 3) Однос планираног обима фактурисане реализације у 2024. години и реализованог обима у 2022. години, односно планираног и процењеног обима у2023. години

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

*Извор:*Редован годишњи Финансијски извештај за 2022 одину*

Кључне активности за достизање утврђеног циља:
а) набавка система за евидентирање потрошње (хардвер и софтвер);
б) побољшање евиденције потрошача;
в) уредније и тачније очитавање водомера ради благовремене евиденције и обрачуна утрошене воде и благовременог задужења потрошача
г) замена неисправних водомера код свих категорија потрошача, ради смањења разлика између прерађене и фактурисане воде;
д) константна теренска контрола ради евидентирања нелегалних прикључака и евентуалне крађе воде и с тим у вези покретање одговарајућих судских поступака.

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

Кључне активности за достизање утврђеног циља:
а) доградња примарне и секундарне водоводне мреже (за прикључке) у сеоском насељу Придворице.

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

У базној 2023. години приход од обављања регистроване делатности процењен је у укупном износу од 139.183.400,00 динара, што за 15.646.600 динара односно за око 10,11% мање у односу на планиране приходе и за 7.645.274,89 динара, односно 5,21% мање у односу на реализоване приходе у 2022. години.
У укупним приходима од обављања делатности највеће учешће имају приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода, који чине око 96,85% .

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

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

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

	Назив прихода	Реализовано у 2022.*	План 2023.	Процена за 2023	План 2024.	Индекс		
						6/3	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Приходи од воде	131.853.468,90	140.300.000	134.800.000	140.300.000	106	100	104
2.	Приходи од замене водомера	35.768,02	300.000	28.400	300.000	839	100	107
3.	Приходи од отпуштења канализације	647.114,80	700.000	344.000	500.000	77	71	145
4.	Приходи од прикључења на водоводну мрежу	6.140.270,28	6.500.000	2.598.000	**3.000.000**	49	46	115
5.	Приходи од прикључења на канализациону мрежу	754.434,03	800.000	456.000	**500.000**	66	62	110
6.	Приходи од изведених радова	6.753.279,07	500.000	430.000	**500.000**	74	100	116
7.	Приходи од услова за пројектовање	556.144,98	600.000	454.000	**600.000**	108	100	132
8.	Приходи од анализе воде	66.425,09	100.000	73.000	**100.000**	150	100	137
9.	Приходи од рада багера	21.770,12	30.000	/	**30.000**	138	100	/
	УКУПНО	**146.828.674,89**	**154.830.000**	**139.183.400**	**145.830.000**	99	94	105

*Извор:*Редован годишњи Финансијски извештај за 2022. 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 очитавање потрошње ради благовремене евиденције и обрачуна утрошене воде и благовременог задужења потрошача;

г) прикључење нових потрошача на постојећу и новоизграђену водоводну и канализациону мрежу;

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

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

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

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 1.9) 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 Правилникомо ближем уређењу поступка јавне набавке.

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

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

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

ОПЕРАТИВНИ ЦИЉ 1.11) Улагања у развој

Кључне активности за достизање утврђеног циља:

а) набавка новог сервера

б) набавка система за евидентирање потрошње воде

3.2. ИНДИКАТОРИ КОЈИМА СЕ МЕРИ ОСТВАРИВАЊЕ ЦИЉЕВА

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

3.3. АНАЛИЗА ТРЖИШТА

Тржиште понуде: Основна делатност Предузећа је производња и дистрибуција прерађене воде градском насељу Смедеревска Паланка, приградским местима и 3 (три) сеоска насеља, као и сакупљање и одвођење отпаднихвода 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 пословнимкорисницима (мања предузећа, занатске радње и сл.), установама и службама које се финансирају из буџета.

На пословање Предузећа утичу следећи фактори тржишта:

1) Цена комуналних услуга:

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

Важећи ценовник воде и одвођења отпадних вода без ПДВ-а

Категорија потрошача	***Цена (динара/m3)***
Вода	
Домаћинства	**65,75*динара/m3***
Привреда, занатлије, установе и др. правна лица	**162,36*динара/m3***
Одвођење отпадних вода	
Домаћинства	**19,79*динара/m3 испор. воде***
Привреда, занатлије, установе и др. правна лица	**49,47*динара/m3 испор. воде***

Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка, број:352-37/2019-02/2 од 14. јуна 2019. године („Сл. лист општине Смедеревска Паланка", број 13/2019 од 17. јуна 2019. године) утврђена је висина субвенционисане цене воде и одвођења отпадних вода за потрошача на терет расхода ЈКП „Водовод" а којој су припадали Дом здравља Смедеревска Паланка и Општа болница „Стефан Високи".
Међутим, Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број: 40-368/2019-02/2 од 04. децембра 2019. године, поново је утврђена субвенционисана цена воде и одвођења отпадних вода за здравствене установе (Дом здравља и Општу болницу „Стефан Високи") у висини 50% утврђене цене ових комуналних услуга за потрошаче из категорије привреда, занатлије и друга правна лица, на терет буџета Општине, док је Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број: 40-381/2019-02/2 од 18. децембра 2019. године о измени напред наведене Одлуке износ субвенција утврђен у висини од 59,62%.
Такође, Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број:352-40/2020-02/2 од 18. августа 2020. године, извршена је измена ценовника других услуга, којом је висина накнаде за прикључење на водоводну мрежу у сеоским насељима изједначена са висином те накнаде у граду.

С друге стране, набавке се планирају у складу са најнеопходнијим текућим потребама и реалним приходима,који су недовољни а што нужно неповољно утиче на квалитет услуга, јер је из цене немогуће обезбедити адекватно одржавање постојећег система, обнављање постојећих ресурса, као и неопходно осавремењавање и изградњу нових производних капацитета. Комерцијална цена струје брже расте од цене воде, а ако се томе дода да је ЈКП „Водовод" у једном периоду био на резервном снабдевању (са знатно вишом ценом) као и чињеница да трошкови електричне енергије заначајно 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,биће створени услови за прикључење нових потрошача и повећање физичког обима услуга, те су с тим у вези 2024. годинипостављени следећи оперативни циљеви Предузећа:

а) повећање броја прикључака (корисника) на систем јавног водоснабдевања, номинално за 80, односно за 0,67% у односу на укупан број прикључака (корисника) на крају 2023. године (са 12.017 на 12.817), и
б) повећање броја прикључака (корисника) на градску канализациону мрежу, номинално за 15, односно за 0,14% у односу на укупан број прикључака (корисника) на крају 2023. године (са 10.569 на 10.584).

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

3) Материјално- социјални положај корисника:
Значајан број потрошача припада категорији грађана у стању социјалне потребе и исти због тешког материјалног положаја, утрошену воду не плаћа, односноплаћа у недовољном обиму. Имајући у виду обредбе Закона о извршењу по којима су примања по основу социјалне помоћи изузета од принудне наплате а уз то се ради о породицама које живе у тешким социјалним условима и не поседују покретне ствари које би у смислупоменутог 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 реализацију планираних активности ЈКП „Водовод" обезбеђује на домаћем тржишту, а избор добављача добара и услуга, односно извођача радова спроводи кроз процедуре прописане Законом о јавним набавкама и интерним Правилником о ближем уређењу поступка јавних набавки.

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

3.4. 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 циљевиутврђени Програмом пословања за 2023.годину и избегле потецијалне опасности које вребају на тржишту, посебну пажњутреба посветити управљању ризицимаПредузећа,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 основузнањаи искуства и ранијих информација које су везане за ризике

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

Процена утицаја

Процена утицаја обухвата процену ефеката које би неповољан догађај, уколико би се остварио имаонаостваривање циљева Предузећа.

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

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

Степен утицаја	*Објашњење*
Висок	*Ризик ће довести до значајног финансијског губитка, односно тешкоћа.*
Умерен	*Ризик ће довести до значајног финансијског губитка, односно тешкоћа.*
Низак	*Ризик ће можда имати одређени утицај, али неће бити довољно да спречи остваривање циљева.*

Рангирање	*Утицај*	*Ризик*
3	Висок	Недовољни бунарски капацитети за производњу чистеводе 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 атмосферскихпадавина „урбане поплаве“
2	Умерен	Недовољни ресурси (финансијска средства) за реализацију планиранихинвестиција
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 чистеводе
1	Ниска	Неадекватан квалитет воде за пиће
3	Висока	Губици воде у дистрибутивној мрежи
3	Висока	Хаварије на водоводној мрежи уследдотрајалости цевовода
2	Умерена	Изливање услед екстремних атмосферскихпадавина „урбане поплаве“
3	Висока	Недовољни ресурси (финансијска средства) за реализацију планиранихинвестиција
3	Висока	Ризик ликвидности
2	Висока	Ценовни ризик
2	Умерена	Ризик новчаног тока

3.5. ПЛАН/МАПА УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

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

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

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

УТИЦАЈ

Висок 3	3 1) Недовољнибунарски капацитети за производњу чисте воде за планирани број корисника	[redacted]		
Умерен 2	2	4 1) Ризик новчаног тока	[redacted]	
Низак 1	1 [redacted]	2 1)Изливање услед екстремних падавина „урбане поплаве"	3 1) Хаварије на водоводној мрежи услед дотрајалости цевовода	
	1 ***Ниска***	*2* ***Умерена***	*3* ***Висока***	
	ВЕРОВАТНОЋА			
ИНТЕНЗИТЕТ РИЗИКА	[redacted]	***Умерен***	[redacted]	

Напомена:

[redacted]	***Ризици ниског интезитета деловања,*** који су оцењени најнижом оценом-1.
	Ризици умереног интензитета. Они се крећу у границама 2до 4. (нпр.висока вероватноћа 3 и низак утицај 1, средња вероватноћа 2 и средњи утицај2,као и велики утицај 3 и ниска вероватноћа 1)
[redacted]	***Ризици високог интензитета,*** који су оцењени са највишим оценама (6 или 9) и исти захтевају одређенуреакцију. То су ризици са великом вероватноћом појављивања, (ризици код којих је утврђена присутност) и високимутицајем на остварење циљева, или је вероватноћа појављивања висока а утицај средњи и обрнуто.Дакле, оцена 9 подразумева сигурну појаву ризика са веома озбиљним утицајем, док је оцена 1, најмања вероватноћа појаве ризика са малим утицајем.

1) РИЗИЦИ ВИСОКОГ ИНТЕНЗИТЕТА ДЕЛОВАЊА:

1.1) <u>Ризик ликвидности (критичан ризик)</u> – *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 ликвиднеимовине и краткорочних обавеза на билансни дан. Ликвидном имовином се сматра текућа (обртна) имовина или строжије узета, текућа имовина без залиха. Динамички гледано, ликвидност предузећа се обезбеђује сталном усклађеношћу новчаних прилива у предузећу и новчаних одлива по основу исплата доспелих обавеза истог, а што је директно везано за ценовни ризик.

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

- одржавање ризика ликвидности на нивоу који омогућава спремност да се одговори доспелим обавезама;

- одржавање минималног нивоа ликвидних средстава у случају настанка ванредних околности у пословању и на тржишту;
- узимање у обзир односа доспелих потраживања и обавеза и у том смислу одржавање одређеног нивоа средстава.

Предузеће је изложено ризику 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 застарелост. У том циљу, Предузеће треба да примењује све законом дозвољене мере (опомене, протоколи, утужења, искључења, ангажовање јавних извршитеља).

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

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

1.2) <u>Губици воде у дистрибутивној мрежи (нерегистрована потрошња воде)</u> - *ризик високог интензитетаса 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.

У 2022. години учешће укупно фактурисане количине воде износи 32% у односу на прерађену количину, односно 34% у односу на испоручену воду, што је за 5%, односно 4% мање у односу на остварено учешће у 2021. години.
У 2023. години учешће укупно фактурисане количине воде износи 32% у односу на прерађену количину, односно 33% у односу на испоручену воду, тако да је учешће фактурисане количине воде у прерађеној води на истом нивоу учешћа као и 2022. године док је учешће фактурисане количине воде у испорученој води за 1% мање у односу на остварено учешће у 2022. години.

У 2023. години укупна нерегистрована потрошњаизносила је 2.322.944m^3, што чини око 66,63% укупно испоручене воде, и чине је губици у дистрибутивној мрежи и комерцијални губици.

Један од значајних фактора који утиче на присутност наведеног ризика је дотрајалост водоводне мреже. Укупна дужина водоводне мреже у општини Смедеревска Паланка (без магистралних цевовода и прикључака) износи око 140 Km 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 цевовода различитог материјала и различитих пречника (од Ø100 и Ø 350). Најзаступљенији материјали су АЦЦ, ПВЦ и поцинковане цеви.
Дотрајала водоводна мрежа производи велике губитке услед чега је неопходна производња воде далеко изнад оптимално потребне за постојећи број потрошача.Према подацима проспекције терена од стране Института за вопривреду „Јарослав Черни“ из Београд, процењује се да су губици воде у систему око 43%, али се они из године у годину повећавају, до драматичних 72% на појединим деловима дистрибутивне мреже.

Ради смањења 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 подразумеваследеће: 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, [illegible] и опреми, као и на дистрибутивној [illegible] и потрошачима, 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 реконстукција, односно замена готово целокупне дистрибутивне водоводне мреже.Заменом дотрајале водоводне мреже интензитет наведеног ризика био би сведен на минимум.

1.3) Ценовни ризик – ***ризик виског интензитета са умереним утицајем на остваривање циљева (2) и високом вероватноћом појављивања, утврђена присутност (3)*** - **Укупна оцена 6**
Ценовни ризик подразумева неизвесност губитака који могу настати због неадекватне политике цена али и због негативних промена у другим ценама, каматним стопама, девизном курсу и вредности новца. Чињеница да цене воде и одвођења отпадних вода нису економске већ суконтролисане од стране локалне самоуправе (директним мерама које подразумевају давање сагласности на предложени ценовник а што је и услов за његово ступање на снагу и примену), сврстава овај ризик у ризике високог интезитета. 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 странеи рационализацију трошкова, с друге стране.
Предузеће, такође, може да утиче на ублажавање и избегавање ризика осталих цена кроз одредбе уговора које регулишу да се њихова промена може реализовати само уз сагласност наручиоца, односно Предузећа.
Вероватноћа појављивања наведеног ризика у 2023. години оцењена је високом оценом јер је ценовни ризик наступио,с обзиром да одобрене цене, које су у примени још од средине 2019. године не покривају укупне трошкове пословања.

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

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

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

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

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

2) *РИЗИЦИ УМЕРЕНОГ ИНТЕНЗИТЕТА ДЕЛОВАЊА:*

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

У циљу смањења интензитета деловања наведеног ризика почев од средине 2017. године интензивно се ради на стабилизацији система водоснабдевања општине Смедеревска Паланка, односно на смањењу вероватноће наступања ризика да постојећи бунарски капацитети буду недовољни за производњу чисте воде за постојећи број корисника, услед чега су вишегодишње рестрикције воде коначно укинуте 23. децембра 2017. године.
Изградњом, опремањем и укључивањем у систем јавног снабдевања водом нових експлоатационих бунара на изворишитима у Смедеревској Паланци, одмуљивањем потисних цевовода и отклањањем кварова на дистрибутивној мрежи у најкраћем могућем року капацитет изворишта у Смедеревској Паланци је подигнут на око 115 l/sek. што је са расположивим количинама воде са регионалног изворишта „Трновче", довољно за стабилно водоснабдевање свих потрошача чак и у летњим шпицевим.
У 2023. години планирана је даља реализација Пројекта проширивања капацитета изворишта у Смедеревској Паланци кроз изградњу, опремање и укључивање у систем јавног снабдевања водом три заменскаексплоатациона 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 чистеводе 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 пуцањаали 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 кваровања дистрибутивној водоводној мрежи, и
- отклањање детектованих кварова у најкраћем могућем времену.

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

Финансијски ефекат наведеног ризика процењен је према просечној цени отклањања кварова на мрежи и броја интервенција на годишњем нивоу у износу од 28.350 хиљада динара.

2.3) <u>Ризик новчаног тока</u> - ***ризик умереног интензитетаса 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 један од највећих ризика. 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 2023. години је као и претходне 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 према Редовном годишњем Финансијском извештају за 2022. годину износи 18.070 хиљада динара, колики је укупан трошак по основу обезвређивања потраживања услед отежане наплате услед наступања застарелости и директног искњижавања потраживања услед немогућности наплате.

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

Појава наведеног ризика је изражена у нижим деловима градског насеља услед недовољне изграђености кишне канализације.
Предузеће може да утиче на ублажавање овог ризика повећањем степена изграђености кишне канализације и превентивним чишћењем постојећих линија, најмање два пута годишње.

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

3) РИЗИЦИ НИСКОГ ИНТЕНЗИТЕТА ДЕЛОВАЊА:

3.1) <u>Неадекватан квалитет воде за пиће</u>- ***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 мутноге 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 („Сужбени лист СРЈ", бр. 42/98 и 44/99) и Правилником о начину узимања узорака и методама за лабораторијску анализу воде за пиће „(Службени лист СФРЈ", бр. 33/87), а што подразумева: Основни преглед (А) – 3(три) пута месечно и 1 (један) периодични преглед (Б) годишње, што укупно годишње износи 36 прегледа (и то: 35 основних прегледа (А) и 1 (један) периодични преглед (Б)), са узорковањем које се врши:из 2(два) резервоара сирове воде за свако извориште посебно,иниз 5 (пет) тачака на водоводној мрежи- укупно 21 узорак месечно односно 245

узоракагодишње 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 2024.ГОДИНУ

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

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

У циљу унапређења корпоративног управљања у ЈКП „Водовод “ у 2024. години планиране су следеће активности:
1) Активности на изради оперативних процедура, како би рад свих запослених био уређен у складу са процедурама корпоративног управљања, тј. како би у инерним актима били дефинисани послови и процеси, како унутар предузећа тако и у односу са институцијама;
2) Активности на изради регистра ризика и изради стратегије управљања ризицима. Циљ Предузећа је да се препозна ризик, да се исти измери, као и да се предузму одговарајуће мере за његово избегавање или ублажавање његових последица, с тим у вези треба предузетиактивности око увођења интернеревизије;

Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања подразумевају и едукацију кроз присуствовање семинарима, затим похађање специјализованих крусева, радионица, као и обуку и упознавање са примерима добре праксекорпоративног управљања и њихову примену у свим управљачким структурама са циљемпобољшања ефикасностипословања.

Од битног значаја за боље пословање предузећа је и добар међусобни однос свих учесника у корпоративном управљању, као и добри односи са Оснивачем, чему треба посветити посебну пажњу током 2024. године.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАХОДА ПО НАМЕНАМА

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

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

Укупни приходи планирани су у износу од .....206.930.000,00 динара
Укупни расходи планирани су у износу од .....243.796.304,00 динара
Губитак је планиран у износу од ..... 36.866.304,00 динара

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

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

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

**** Сталну имовину у процењеном износу од 227,455 хиљада динара чине:***
а) нематеријална имовина, која је планирана у износу од 2.604 хиљаде динара, што чини 1,14% сталне имовине;
б) некретнине, постројења и опрема,која су планиране у износу од 208.059 хиљада динара, што чини 91,48% сталне имовине, од тога: вредност земљишта и грађевинских објеката планирана је износу од 133.741 хиљада динара а вредност постројења и опреме у износу од 74.318 хиљада динара;
в) дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања, која су планирана у износу од 16.792 хиљаде динара и чине 7,38% сталне имовине.

**** Обртну имовину у процењеном износу од 225.943 хиљада динара чине:***
а) залихе, које су планиране у износу од 13.070 хиљада динара и чине 5,78% обртне имовине, а подразумевају залихе материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара;
б) потраживања по основу продаје, која су планирана у износу од 211.209 хиљада динара и чине 93,48% обртне имовине а односе се на потраживања од купаца у земљи;
в) готовина, која су планирана у износу од 971 хиљада динара и чине 0,43% обртне имовине
г) остала краткорочна потраживања, која су планирана у износу од 693 хиљаде динара и чине 0,31% обртне имовине.

- Укупна ***ПАСИВА*** на дан 31.12.2024. године планирана је у износу од 453,398 хиљада динара, на следећи начин:
**** Укупни капитал*** - планиран је у износу од 116.573 хиљаде динара и подразумева основни капитал, који остаје непромењен у односу на раније године;
**** Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе*** - планиране су у износу од 758,469 хиљада динара, од тога обавезе из пословања - обавезе према добављачима у земљи планиране су у износу од 692.399 хиљада динара и остале краткорочне обавезе 66,070 хиљада динара (од чега обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода 51.670 хиљада динара);
**** Губитак изнад висине капитала*** - планиран је у износу од 305.071 хиљада динара.

У 2024. години планирано је повећање активе за укупно 31.700 хиљада динара, од тога:

-1.500 хиљада динара на позицији нематеријална улагања у развој (АОП 0009) а због набавке сервера по процењеној вредности од 300 хиљада динара(у I кварталу) и набавке система за евиденцију потрошње (хардвер и софтвер) по процењеној вредности од 1.200 хиљада динара (од I до IV квартала);

-16.700 хиљада динара на позицији постројења и опрема (АОП 0011) а због набавке бунарских пумпи и електромотора по процењеној вредности од 4.000 хиљада динара; затим набавке водомера по процењеној вредности од 3.000 хиљаде динара; уградње протокомера на одређеним пунктовима на дистрибутивној мрежи и њихово повезивање на постојећи SKADA систем, по процењеној вредности од 7.900 хиљада динара; набавке и уградње 2 (два) фреквентна регулатора на ППВ (на новом постројењу) по процењеној вредности од 2.200 хиљада динара и уградње громобранске инсталације на пословним објектима по процењеној вредности од 500 хиљада динара(од I до IV квартала), и

- 13.500 хиљада динара на позицији земљиште и грађевински објекти (АОП 0010) а због планираних радова на изради једног бунара и једне истражне бушотине по процењеној вредности од 8.500 хиљада динара (у I и II кварталу) и планираних радова на доградњи примарне и секундарне водоводне мреже у насељу Придворице по процењеној вредности од 5.000 хиљада динара(од I до IV квартала).

Напред наведено повећање активе за последицу има повећање укупних обавеза према добављачима за износ од 31.700 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 дан31.12.2024. године - план

ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА за 2024. годину је у прилогу ***(Прилог 5а)***

Планирани Биланс успеха ЈКП „Водовод" у Смедеревској Паланци за 2023. годину представља преглед прихода, расхода и резултата пословања, по кварталима за период од 01.01. до 31.12.2023. године.

Према плану Предузеће ће на дан 31.12.2024. године остварити губитаку износу од 36.866 хиљада динара

Укупни приходи планирани су у износу од 206.930 хиљада динара, што је на нивоу процењених прихода у 2023. години и за око 5,17% мање од реализованих прихода у 2022. години.

Укупни расходи планирани су у износу од 243.796 хиљда динара, што је за 16,59% више од остварених расхода у 2022. години и за око 19,37 % више у односу на процењену реализацију у 2023. години.

Пословни приходи планирани су у износу од 175.830 хиљада динара и исте чине: приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту који су планирани у износу од 145.830 хиљада динара и остали пословни приходи који су планирани у износу од 30.000 хиљада динара.

Пословни расходи планирани су у износу од 229,696 хиљада динара и исте чине: трошкови материјала, горива и енергије 68.250 хиљада динара, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 117.616 хиљада динара, трошкови амортизације 12.000 хиљада динара, трошкови прозводних услуга 22.000 хиљаде динара и нематеријални трошкови 9.830 хиљада динара.

Имајући у виду напред наведено за 2024. годину планиран је негативан пословни резултат у износу 33.866 хиљада динара.

Финансијски приходи планира нису у износу од 19.200 хиљада динара и подразумевају приход од камата.
Финансијски расходи планирани су у износу од 7.900 хиљада динара и подразумевају расход од камата.
Добитак из финансирања планиран је у износу од 11.300 хиљада динара.

Прилог 5а: Биланс успеха у периоду 01.01.- 31.12.2024. године – план

ПЛАНИРАНИ ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ за 2024. годину је у прилогу (***Прилог 5б)***

Прилог 5б:Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.- 31.12.2024. године

4.2) ДЕТАЉНА СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

4.2.1) ПРИХОДИ:

Овим Програмом пословања у 2024. години планиран је приход у укупном износу од **206.930.000,00 динара,** што је на нивоу процењених прихода у 2023. години и за око 5,17% - номинално 11.289.844,27 динара мање од реализованих прихода у 2022. години.

Највеће учешће око 67,80% 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 140.300.000,00 динара, што је за 6,41% - номинално за 8.446.531,10 динара више у односу на остварење ових прихода у 2022. години. Планирано повећање прихода од продаје воде и одвођења отпадних вода биће остварено кроз евидентирање нових потрошача, побољшање евиденције постојећих потрошача и уредније очитавање мерних инструмената, а што ће све утицати на повећање фактурисане количине прерађене воде

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

у динарима

Ред бр.	*Конто*	*Назив прихода*	*Реализовано у 2022.*	*Процена за 2023.*	*План 2024.*	*Индекс*	
						6/4	*6/5*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
1.	614000	Приходи од воде и одвођења отпадних вода–привреда	58.016.985,36	57.000.000	**62.300.000**	107	109
2.	614010	Приходи од воде и одвођења отпадних вода - домаћинства	73.836.483,54	77.800.000	**78.000.000**	106	100
3.	614200	Приходи од замене водом.	35.768,02	28.400	**300.000**	84	106
4.	614210	Приходи од одчепљења канализације	647.114,40	344.000	**500.000**	77	145
5.	614220	Приходи од прикључака на водоводну мрежу	6.140.270,28	2.598.000	**3.000.000**	49	116
6.	614230	Приходи од прикључака на канализациону мрежу	754.434,03	456.000	**500.000**	66	110
7.	614240	Приходи од изведених радова	6.753.279,07	430.000	**500.000**	07	116
8.	614241	Приходи од датих техничких услова	556.144,98	454.000	**600.000**	108	132

9.	614242	Приходи од анализе воде	66.425,09	73.000	100.000	151	137
10.	614243	Приходи од рада багера	21.770,12	/	30.000	138	/
11.	649000	Приходи од премија осигурања	/	453.166	/	/	/
12.	641000	Приходи од субвенција из буџета	41.827.480,92	45.000.000	**30.000.000**	72	67
13.	662700	Приход од камата	11.172.855,55	19.200.000	**19.200.000**	172	100
14.	670900	Приходи од продаје основних средстава	/	/	**1.500.000**	/	/
15.	675000	Приходи од наплаћених отписаних потраживања	10.649.962,23	489.400	**8.000.000**	75	163
16.	679000	Приходи од наплаћених штета	/	/	/	/	/
17.	679200	Приходи од наплаћених судских такси	1.875.444,22	1.860.000	**2.000.000**	107	108
18.	679900	Накнадно утврђени приходи	23.309,70	/	**200.000**	858	/
19.	679910	Остали ванредни приходи	110.643,30	67.100	**200.000**	181	298
		УКУПНО	**218.219.844,27**	**206.253.066**	**206.930.000**	**95**	**100**

*Извор:*Редован годишњи Финансијски извештај за 2022. годину*

Структуру планираних прихода за 2024. годину укупном износу од 206.930.000,00 динара чине субвенције из буџета Општине за 2024. годину у укупном износу од 30.000.000,00 динара (од тога: 11.100.000,00 динара капиталне субвенције и 18.900.000,00 динара текуће субвенције) и сопствени приходи у износу од 176.930.000,00 динара.

Овим Програмом пословања планирано је смањење прихода од буџетских субвенција за око 33.33% - номинално за 15.000.000,00 динара у односу на процењену реализацију истих у 2023 години, и смањење за око 28,28% - номинално за 11.827.480,92 динара у односу на њихову реализацију у 2022 години.

У складу са Смерницама за израду 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, које су саставни део Уредбе Владе Републике Србије („Службени гласник РС“, број 89/2023) **сопствени приходи су планирани на основу важећих цена**, односно на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Водовод“, број 623 од 15. марта 2019. године о повећању цена воде, одвођења отпадних вода и других услуга из делатности ЈКП „Водовод“, на коју је Скупштина општине Смедеревска Паланка, Решењем број:352-37/2019-02/2 од 14. јуна 2019. године („МСЛ Општина Велика Плана и Смедеревска Паланка“, број 15/2019 од 14.06.2019.године), дала је сагласност и која је у примени почев од 14. јуна 2019. године.
Истом Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Водовод“ и Решењем Скупштине општине Смедеревска Паланка о давању сагласности, укинута је категорија субвенционисаних потрошача на терет расхода ЈКП „Водовод“ а којој су припадали Дом здравља Смедеревска Паланка и Општа болница „Стефан Високи“.
Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-368/2019-02/2 од 04. децембра 2019. године утврђена је субвенционисана цена воде и одвођења отпадних вода за здравствене установе (Дом здравља и Општу болницу „Стефан Високи“) у висини 50% утврђене цене ових комуналних услуга за потрошаче из категорије привреда, занатлије и друга правна лица, на терет буџета Општине, док је Одлуком Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-381/2019-02/2 од 18. децембра 2019. године о измени напред наведене Одлуке износ субвенција утврђен у висини од 59,62%.

Паланке, 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 воде, одвођења отпадних вода и других услуга, број 623 од 15.03.2019. године, у примени почев од 14.06.2019. године;*
- *Ценовник воде, отпадних вода и других услуга ЈКП „Водовод" у примени почев од 14.06.2019. године;*
- *Решење о давању сагласност на Одлуку Надзорног одбора о повећању цена воде, одвођења отпадних вода и других услуга, број 623 од 15.03.2019. године;*
- *Одлука Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-368/2019-02/2 од 04. децембра 2019. године о субвенционисању ценакомуналних услуга;*
- *Одлука Скупштине општине Смедеревска Паланка број 40-381/2019-02/2 од 18. децембра 2019. године о измени Одлуке о субвенционисању цена комуналних услуга*
- *Одлука Скупштине општине Смедеревска Паланка број 351-40/2020-02/2 од 08. августа 2020. године о измени Одлуке о ценама других комуналних услуга*

4.2.2) РАСХОДИ:

Овим Програмом пословања за 2024. годину расходи су планирани у укупном износу од **243.796.304,00 динара**.
Планирани расходи су за 16,59% - номинално за 34.695.366,97 динара виши од остварених расхода у 2022. години и за око 19,37 % - номинално за 39.555.584,00 динара виши у односу на процењену реализацију у 2023. години.

Табеларни преглед однос планираних расхода за 2024. годину и реализованих, односно процењених расхода у 2022. и 2023. години

у динарима

Ред бр.	*Конто*	*Назив расхода–трошкова*	*Реализовано у 2022.*	*Процена за 2023*	*План 2024.*	*Индекс*	
						6/4	*6/5*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
1.	511009	Трошкови материјала за одржавање и изградњу дистрибутивне мреже	11.261.595,64	10.000.000	**10.000.000**	89	100
2	511010	Трошкови хемикалија за прераду воде (хлор)	395.000,00	734.000	**850.000**	215	116
3.	511100	Трошкови помоћног материјала (шљунак и песак)	608.360,00	1.000.000	**1.000.000**	164	100
4.	512000	Трошкови ситног инвентара	739.057,89	370.000	**590.000**	80	159
5.	512001	Трошкови резервних делова	972.415,52	565.000	**950.000**	98	168
6.	512107	Трошкови ауто гума	40.083,33	191.000	**160.000**	399	84
7.	512300	Трошкови канцел. материјала	641.517,88	800.000	**700.000**	109	87
8.	513007	Трошкови електричне енергије	33.976.485,18	45.100.000	**50.000.000**	147	111
9.	513310	Трошкови горива и мазива	3.376.372,17	3.150.000	**4.000.000**	118	127
10.	520000	Бруто зараде запослених	67.609.643,64	78.500.000	**95.411.250**	141	122
11.	521100	Доприноси на терет послодавца	10.806.946,89	11.900.000	**14.454.804**	134	121
12.	524000	Бруто зараде по уговору о привр. и повременим посл.	3.745.637,53	2.990.000	**3.500.000**	93	117
13.	524100	Доприноси на терет послодавца по уговорима	608.599,32	452.000	**530.250**	87	117
14.	525900	Трошкови заштите потрошача	25.200,00	/	**30.000**	119	/
15.	526001	Трошкови накнада за НО	356.244,00	353.400	**360.000**	101	102
16.	529020	Једнократна накнада (солидарна помоћ по ПКУ)	/	/	/	/	/
17.	529100	Трошкови превоза запослених	1.818.369,00	1.925.000	**2.100.000**	115	109
18.	529111	Помоћ запосленима	160.174,48	473.200	**200.000**	125	42

19.	529113	Трошкови дневница	70.769,00	7.080	50.000	71	706
20.	529190	Исхрана радника на терену			100.000		
21.	529200	Поклон честитке запосленима	466.525,22	140.000	480.000	103	343
22.	529318	Трошкови отпремнина	922.269,00	1.741.100	400.000	43	23
23.	531000	Транспортне услуге	617.121,97	214.200	500.000	81	233
24.	531500	Трошкови ПТТ услуга	477.603,61	370.000	500.000	105	135
25.	532000	Трошкови одржавања основних средстава	9.436.280,97	3.345.000	10.850.000	115	324
25.1.		*Регенерација бунара*			*7.000.000*	/	/
25.2.		*Текуће одржавање*			*3.850.000*		
26.	533900	Трошкови закупнина	167.925,00	112.300	200.000	119	178
27.	535100	Трошкови медијске презентације	/	48.700	900.000	/	185
28.	535400	Трошкови часописа	85.187,50	192.000	100.000	117	52
29	537000	Израда Елабората о зонама санитарне заштите изворишта	/	/	3.000.000	/	/
30.	537000	Трошкови пројектовања	3.238.137,00	/	/	/	/
31.	537000	Стручни надзор	/	/	100.000	/	/
32.	539000	Трошкови анализе воде	1.045.296,00	1.236.590	1.300.000	124	105
33.	539100	Трошкови грејања на гас	60.919,32	155.000	250.000	410	161
34.	539200	Трошкови комуналних услуга	150.888,00	200.000	200.000	132	100
35.	539300	Физичко-техничко обезбеђење	3.771.600,00	3.765.000	3.800.000	101	101
36.	539900	Трошкови регистрације возила	264.811,33	247.100	300.000	113	121
37.	540071	Трошкови амортизације	13.229.829,53	12.000.000	12.000.000	91	100
38.	550000	Трошкови ревизије фин. извештаја	129.349,00	155.000	140.000	108	90
39.	550100	Трошкови адвокатских услуга	594.249,00	1.379.500	960.000	161	70
40.	550300	Трошкови здравствених прегледа радника	68.500,00	84.400	100.000	146	118
41.	550600	Трошкови семинара и школарине	24.000,00	/	/	/	/
42.	550700	Трошкови одржавања софтвера	192.000,00	592.000	1.050.000	547	177
43.	550800	Трошкови дератизације посл. просторија	/	15.000	/	/	/
44.	551900	Трошкови репрезентације	268.994,43	225.650	150.000	56	66
45.	552000	Трошкови осигурања имовине и лица	629.909,09	888.800	630.000	100	71
46.	553000	Трошкови провизије банака	280.530,61	967.400	300.000	107	31
47.	555200	Доприноси за захваћене воде	1.457.679,70	1.457.700	1.500.000	103	103
48.	555900	Остали порези	2.704.194,62	573.800	100.000	04	17
49.	555901	Буџетски фонд инвалида рада	/	/	/	/	/
50.	559200	Трошкови судских такси	3.111.470,90	4.111.350	3.500.000	112	85
51.	559901	Остали нематер. трошкови	2.016.256,06	501.950	1.400.000	69	279
52.	562600	Трошкови камата	8.210.604,72	8.500.000	7.900.000	96	93
53.	576100	Расходи по основу отписа потраживања – грађани	12.502.456,06	/	2.000.000	160	/
54.	579300	Уговорене казне и пенали	3.313.708,85	2.174.800	2.000.000	60	92
55.	579400	Трошкови исплате штета	/	/	/	/	/
56.	585010	Обезвређивање потраживања – привреда	2.254.061,69	/	2.000.000	89	/
57.	592000	Исправке грешака из ранијих година	196.106,38	335.700	200.000	102	60
		УКУПНО	**209.100.937,03**	**204.240.720**	**243.796.304**	**117**	**119**

*Извор:*Редован годишњи Финансијски извештај за 2022. годину*

1.Материјални трошкови (на рачунима групе 51 – трошкови материјала, резервних делова, ситног алата и трошкова материјалних услуга)

Ови трошкови су планирани су у износу од *68.230.000,00 динара* и чине *19%* укупно планираних трошкова у 2024. години.

У 2024. години планираноје повећање ових трошкова за 31,22%-номинално за 16.239.112,39 динара у односу на реализацију у 2022. години и повећање за 10,24% - номинално за 6.340.000,00 динара у односу процену за 2023. години због повећања цена материјала и енергената.

Највеће учешће у наведеним трошковимаи даље имају трошкови енергената (електричне енергије и горива и мазива)–79,12 % и трошкови материјала – 14,65%, док остали трошкови учествују са 6,23%.

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

Ови трошкови су планирани су у износу од ***117.616.304,00 динара*** и чине ***48,25%*** укупно планираних трошкова у 2024. години.

Највеће учешће у наведеним трошковима имају трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца– 93,41%, док остали лични расходи и накнаде по уговорима са физичким лицима учествују са укупно 6,59%.

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 ***109.866.054,00***динара, и то: 95.411.250,00 динара на име зарада (бруто 1) и 14.454.804 динара на име доприноса на терет послодавца. Учешће ових рахода у укупним планираним расходима је највеће и износи ***45,06%*** .

Код ових трошкова (бруто 1) планираноје повећање за 41% - номинално за 27.801.606,36 динара у односу на реализацијуу 2022. години и за 10% - номинално за 8.673.750,00 динарау односу на планирану масу за 2023. годину (86.737.500,00 динара) а што је у складу са чланом 9. став 1.Закона о буџету Републике Србије („Службени гласник РС“, број 92/2023)и Уредбом Владе Реублике Србије 05 број 110-9912/2023-1 од 20.октобра 2023. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр.89/2023).

Трошкови зарада планирани су за 74 запослена лица током читаве године, тако да је планирана исплата укупно 888 зарада у току 2024. године.

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 ***7.750.250,00 динара*** и чине ***3,18%*** укупно планираних расхода, од тога:

- остали лични расходи планирани су у износу од 3.720.000,00 динара и чине 1,53% укупно планираних расхода. Код ових трошкова планирано је смањење за 99.550,70 динара (2,61%) у односу на реализацију ових расхода у 2022. години и смањење за 919.780,00 динара (19,82%) у односу на процену за 2023. годину.
- трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима планирани су у укупном износу од 4.030.250,00 динара, од тога 3.500.000,00 на име бруто накнада (бруто 1) и 530.250,00 динара на име доприноса на терет послодавца.

Учешће ових расхода у укупно планираним расходима износи 1,65%. Код ових трошкова планирано је смањење за 323.986,85 динара (7,44%) у односу на реализацију ових трошкова у 2022. години и повећање за 588.250,00 динара (17,09%) у односу на процену за 2023. годину. Основни

разлог планираног повећања ових трошкова је потреба за ангажовањем већег броја лица на привременим и повременим пословима током 2024. години у односу на 2023. годину.

*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, трошковифизичко-техничког обезбеђења, трошкови регистрације возилаи трошкови медијске презентације).*

Ови трошкови су планирани у укупном износу од ***22.000.000,00 динара*** и чине ***9,02%*** укупно планираних трошкова у 2024 години. Код ових трошкова планирано је повећање- номинално за 2.684.229,30 динара (13,9%)у односу на реализацију ових трошкова у 2022 години и повећање за 12.114.110 динара (122,54%)у односу на процену за 2023 годину, пре свега због повећања трошкова одржавања основних средстава и потребе да се приступи изради Елабората о санитарној заштити изворишта у Смедеревској Паланци.
Највеће учешће у овим трошковима имају трошкови одржавања основних средства - 49,32%, трошкови физичко-техничког обезбеђења – 17,27%, затим трошкови екстерне анализе воде –5,91%, трошкови медијске презентације – 4,09%, док учешће свих осталих трошкова са рачуна групе 53 износи 23,41%.

4. Трошкови амортизације (на рачунима групе 54)– планирани су износу од ***12.000.000,00 динара*** и чине ***4,92%*** 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, репрезентације, премије осигурања имовине и лица, трошкови платног промета, накнада за захваћење воде, остали порезии трошкови судских такси).*
Ови трошковипланиранису у износу од ***9.830.000,00 динара*** и чине ***4,03%*** укупно планираних трошкова у 2023. години.

Код ових трошкова планирано је смањење у односу на реализацијуу 2022. години за 14,35% номинално 1.647.133,41 динар и смањење у односу на процену за 2023. годину за 10,25%, номинално за 1.122.550,00 динара.
Највеће учешће у наведеним трошковима и даље имају трошкови судских такси (35,61%), затим трошкови накнада за коришћење вода (15,26%), трошкови премија осигурања имовине и лица (6,41%), трошкови адвокатских услуга (9,77%), трошкови одржавања софтвера (10,68%), док сви остали нематеријални трошкови чине 22,27% укупних нематеријалних трошкова.

6.Финансијски расходи (на рачуну 562 - расходи камата)
Расходи по основу камата планирани су у износу од ***7.900.000,00 динара,*** што чини ***3,24%*** укупно планираних трошкова.
Расходи по основу камата планирани су на нивоу плана за 2023. годину.

***7.Остали расходи (на рачунима група 57, 58 и 59** - трошкови казни, штета и пенала, расходи по основу отписа ненаплативих потраживања)*
Осталирасходи (на рачунима група 57,58 и 59) планирани су у износу од ***6.200.000,00 динара,*** што чини ***2,54%*** укупно планираних трошкова.
Планирано је смањење ових трошкови у 2023. години за 33,94%- номинално 12.066.332,98 динара у односу на реализацију у 2022. години и повећање за 146,96% - номинално за 3.689.500,00 динара у односу на процену за 2023. годину.

Највеће учешће у наведеним трошковима и даље имају трошкови отписа ненаплативих потраживања код потрошача из категорије „домаћинства“ и правних лица и трошкови казни и пенала (укупно 96,77%).

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 домаћинстава и привреде.

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

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

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

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

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

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

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

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

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 воде, 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), која би се плаћала месечно по водомеру а у зависности од величине водомера и без обзира на то да ли

има потрошње воде или не, а исто тако и за примену фиксне накнаде за коришћење и заштиту вода која би се плаћала месечно по m3 испоручене воде а што је пракса у већини градова и општина у Србији.

4.4. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ОПШТИНЕ

Потреба за субвенцијама из буџета Општине Смедеревска Паланка 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 изведено 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 буџета Општине Смедеревска Паланка за 2024. годину број 400-1359/2023-XIV/2, што представља смањење ових средстава за 25.000.000,00 динара у односу на висину средстава која су била утврђена Одлуком о ребалансу буџета Општине Смедеревска Паланка за 2023. годину.

Капиталне субвенције из буџета Општине за 2024. годину планиране су у укупном износу од **11.100.000,00** динара и намењене су финансирању расхода који су у функцији активности које ће ЈКП „Водовод" спроводити у циљу одржавања континуитета у функцији водоснабевања Општине Смедеревска Паланка*(израда и опремање једног бунара и ревитализација бунара на изворштима у Смедеревској Паланци у износу од 3.000.000,00 динара; набавка и уградња 2 (два) фреквентна регулатора на постројењу за прераду воде (на новом делу) у износу од 100.000,00 динара; уградња протокомери на одређеним пунктовима на дистрибутивној мрежи и повезивање на постојећи SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града у износу од 100.000,00 динара; уградња громобранске инсталације на пословним објектима, у износу од 100.000,00 динара;набавка пумпи и електромотора у износу од 800.000,00 динара)*и финансирању неизмирених обавеза по основу капиталних инвестиција, које су реализоване у 2023. години у износу од 7.000.000,00 динара.

Текуће субвенције из буџета Општине за 2023. годину планиране су у укупном износу од **18.900.000,00**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 набавки материјала из претходне године.

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 2024. годину утврђени су у посебном Програму коришћења субвенција за 2024. 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 2024. годину – да се у условима блокаде свих пословних рачуна обезбеди континуитет у пословању ЈКП „Водовод", а пре свега да се обезбеди континуитет уобављању 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 6: 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", број 9/2017) Одлуку о начину расподеле добити и покрићу губитка доноси Надзорни одбор Предузећа, уз сагласност Скупштине општине Смедеревска Паланка.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Законско уређење зарада

Зараде запослених у ЈКП „Водовод"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), чланом 9. став 1. Закона о буџету Републике Србије за 2024. годину („Службени гласник РС", број 92/2023), Уредбом Владе Реублике Србије 05 број 110-9912/2023-1од 20.октобра 2023. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС", бр.89/2023),Уредбом о Владе Реублике Србије 05 број 110-11503/2023-1од 23.новембра 2023. годинео измени и допуни Уредбе о о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС", бр.104/2023),Посебаним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС", број 30/2021),Правилникомо раду у ЈКП „Водовод''(„МСЛ", број 49/2021 и 7/2023), као иОдлуком Владе Републике Србије о утврђивању минималне цене рада за период јануар –децембар 2024. године („Службени гласник РС'', број 79/23 од 15.09.2023. године).

- Одредбом члана 9. став 1. Закона о буџету Републике Србије за 2024. годину („Службени гласник РС", број 92/2023) прописано је да: „У 2024. години запосленима код корисника буџетских средстава, односно корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање плате ће се повећати за 10% почев од плате за јануар 2023. године";

- Уредбом Владе Реублике Србије 05 број 110-9912/2023-1 од 20.октобра 2023. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС", бр.89/2023)прописано је да се: „Укупна годишња маса средстава за зараде запослених, просечна зарада старозапослених, новозапослених, пословодства и укупна просечна зарада може увећати за највише 10%, у односу на планирану масу за зараде, односно просечну зараду у 2023. години у складу са финансијским могућностима јавног предузећа, а након измене општег важећег општег акат";

- Док је Уредбом о Владе Републике Србије 05 број 110-11503/2023-1од 23.новембра 2023. годинео изменама и допуни Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр.104/2023) прописано да се „ зарада запослених чија би основна зарада након увећања из алинеје 4. тачка 6. Смерница (*након увећања од 10%),* била нижа од висине минималне зараде утврђене у складу са Законом о раду увећава до минималне зараде, док се просечна зарада осталих запослених може увећати за највише 10%.“;

- Одлуком Владе Републике Србије о утврђивању минималне цене рада за период јануар –децембар 2024. године („Службени гласник РС“, број 79/23 од 15.09.2023. године) минимална цена рада за 2024. годину утврђена је у износу од 271,00 динара (нето) по сату а што представља повећање од 17,826% у односу на минималну цену рада која је важила у 2023. години (230,00 динара –нето по сату)

Трошкови бруто зарада и доприноса на терет послодавца

Трошкови бруто зарада, накнада зарада и доприноса на терет послодавца, планирани су у укупном износу од ***109.866.054,00 динара***, од тога 95.411.250,00 динарана име бруто зарада (бруто 1) и 14.454.804,00 динара на име доприноса на терет послодавца. Учешће наведених рахода у укупним планираним расходима износи 48,25% .

Трошкови зарада (бруто 1) планирани су са повећањем од 10% - у односу на планирану масу за зараде за 2023. години (86.737.500,00 динара) а што представља номинално повећање од8.673.750,00 динара у односу на планиране трошкове по овом основу у 2023. години, а што је у складу са Уредбом Владе Републике Србије 05 број 110-9912/2023-1 од 20.октобра 2023. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр.89/2023).

Динамика исплате зарада у 2024. години зависиће од оствареног пословно – финансијског резултата.

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 400.000,00 динара, за једно запослено лице, којима би радни однос престао ради одласка у пензију на дан 31.12.2024. године, односно са исплатом у IV кварталу
* трошкови превоза запослених на посао и са посла планирани су у висини цене месечне карте на одређеним релацијама, односно уколико је место становањаод седишта Послодавца удаљено више од 3 а мање од 20 Km у укупном износу од 2.100.000,00 динара на годишњем нивоу, односно 525.000,00 динара по кварталу;
*трошкови у случају смрти запосленог, дуже и теже болести и рехабилитације у износу од 200.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 50.000,00 динара по кварталу.

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

* трошкови смештаја и исхране на терену планирани су у износу од 100.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 25.000,00 динара по кварталу;
* трошкови дневница за службена путовања планирани су у износу од 50.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 12.500,00 динара по кварталу;
* трошкови поклона поводом 8. марта и Нове године планирани су у укупном износу од 480.000,00 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 ***4.030.250,00***динара, од тога 3.500.000,00 на име бруто накнада (бруто 1) и 530.250,00 динара (15,15% од основице) на име доприноса на терет послодавца, што представља смањење за 323.986,85 динара (7,44%) у односу на реализацију ових трошкова у 2022. години и повећање за 588.250,00 динара (17,09%) у односу на процену за 2023. годину. Основни разлог планираног повећања ових трошкова је потреба за ангажовањем већег броја лица на привременим и повременим пословима током 2024. години у односу на 2023. годину.

У току 2024. године планирано је радно ангажовање по уговорима о привременим и повременим пословима, и то 5 лица 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
Маса за исплату зарада (Бруто 1) директора и извршног директора, без доприноса на терет послодавца планирана је у износу од 4.396.656 динара, што је у складу сачланом 9. став 1. Закона о буџету Републике Србије за 2024. годину („Службени гласник РС“, број 92/2023) и Уредбом о Владе Реублике Србије 05 број 110-11503/2023-1 од 23.новембра 2023. године о измени и допуни Уредбе о о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“, бр.104/2023), односно са повећањем од 10% у односу на планиране вредности у 2023. години, 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
Прилог11б: Исплаћене зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01. до 31.12.2023. године – Бруто 1 и Бруто 2.

Накнада за рад Надзорног одбора
Накнада за рад Надзорног одбора планирана је у износу од 360.000,00 динара, односно 90.000,00 динара по кварталу,колико је за наведене намене планирано у периоду од 2019. до 2022. 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 31.12.2023. године:

Ред. број	*Назив послова/радног места*	*Школскаспрема и занимање*	*Број извршилаца*	
			Систематп.	*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	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	ССС Текстилни техничар	2	1
3) Служба евиденције, очитавања, обрачуна и наплате			**18**	**13**
3.1.	Руководилац службе	ВШС Инжењер информатике	1	1
3.2.	*Главни контролор евиденције и очитавања*	*ВШС*	*1*	/
3.3.	Координатор наплате	КВ Произ. прех. призода	1	1
3.4..	Самостални референт обрачун(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 домаћинстава и наплата на терену	ССС/КВ Прехрамбени техничар (1) Хемијско-техн. техничар (1) ССС керамичар (1) КВ Металоструга (2) КВ Возач (1) КВ Израђ. прех.производа(1) Без занимања (1)	10	8

4) Служба књиговодствено-финансијских и комерцијалних послова			15	12
4.1.	*Руководилац службе*	*ВШС - Дипл.економиста*	*1*	*/*
4.2.	Самостални референт набавке	ССС Матурант гимназије	1	1
4.1) Одељењекњиговодствено-финансијских послова			13	11
4.1.1.	Шеф одељења и контиста	ССС Матурант гимназије	1	1
4.1.2.	Финансијско-рачуноводствени аналитичар и ликвидатер	ВШС Економског смера	1	1
4.1.3.	Контиста и референт плана и анализе	ВШС Општег или економ. смера	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	*1*	*/*
4.1.7.	Референт за компензације	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 извориштy Мака Т. Лека	ССС електротехничар	2	/
5) Техички сектор			**28**	**20+2****
5.1.	Руководилац сектора	ВСС -Техничког смера	1	1
5.2.	Главни инжењер	ВСС- Дипл. геофизичар	2	1
5.3.	*Самостал.референт заштите и безбедности на раду и заштите животне средине*	*ВСС* *ВСС - Техничког смера*	1	/
5.1) Служба механизације и одржавања водоводне и канализационе мреже			***23***	***18+2*****
5.1.1.	Руководилац службе	КВ Водоинсталатер	1	1
5.1.2.	Пословођа одржавања	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	КВ Аутомеханичар	1	1
5.1.6.	Водоинсталатер	КВ Водоинсталатер	3	3
5.1.7.	Механичар	КВ Аутомеханичар	1	1
5.1.8.	Возач спец. возила ,,Woma"	КВ/ПКВ ПКВ фризер (1) Без занимања (1)	2	2

5.1.8.а	Помоћни водоинсталатер	КВ/ПКВ Без занимања (1*)	1	1*
5.1.9.	Помоћни радник на одржавању	ПКВ/НКВ Без занимања (7) Месар (1**)	9	7+1**
5.1.10	Радник на одржавању канализације	НКВ Без занимања	1	1
5.1.11	Радник на одржавању зеленила	НКВ Без занимања	1	1
6) Сектор производње, прераде и дистрибуције воде			25	20+3**
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) Одељењепроизводње, прераде и дистрибуције воде			***15***	***13+2****
6.1.1.	Шеф одељења	КВ Водоинсталатер	1	1
6.1.2.	Одржавање црпног постројења и електро одржавање	ССС Електро техничар (1)	1	1
6.1.3.	Одржавање црпног постројења	ССС/КВ Машински техничар (1+1**) ССС- Машинбравар (2) Матирант гимназије (1) Ветринар (1**) Монтер хидраулике (1) Електрозаваривач (1) Металостругар (1) Бравар-монтер (1) Произ.прехрам.производа(1) Аутоелектричар (1) КВ Продавац наф. деривата (1)	13	11+2**
6.2) Одељење технологије прераде воде и лабораторија			***8***	***6+1****
6.2.1.	Шеф одељења	ВШС-Инжењер технологије	1	1
6.2.2.	Лаборант	ВШС/ССС Инж. техологије за воду (1) Технич. за анал. хемију (2) Хемијски техничар (1+1**) Техничар за биологију (1)	7	5+*1***

**број запослених на одређено време (укупно 2)*

*** број запослених који су ангажовани по уговору о привременим и повременим пословима (укупно 5)*

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 ангажованихлица на дан 31.12.2023. године, износи укупно 78, од тога: 71 на неодређено време, 2 на одређено време и 5 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 31.12.2023. године

6.2.2) Структура запослених

Старосна структура Предузећа на дан 31.12.2023. годинеје неповољна јер просечна старост запослених износи нешто изнад 53 године. Од укупног броја запослених 53 % има преко 50 година, док запослених до 30 година живота нема. Највећи број запослених (укупно 29 односно око40%) је у категорији од 50 до 60 година, док запослени преко 60 година чине око 14% од укупног броја запослених.

Радни стаж дужи од 25 година има око 51% запослених, док запослени до 5 година радног стажа чине око 1% од укупног броја запослених.

Жене чине око 37% од укупног броја запослених.

Што се тиче квалификационе структуре, од укупног броја запосленихнајвећи проценат 78% чине запослени са III и IV степеном стручне спреме, док запослени са високим образовањем чине свега 8% (укупно 6 запослених).

Недостајући кадрови су углавном на руководећим пословима високе стручне спреме и подразумевају недовољан број дипломираних инжењера, дипломираних економиста, 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:„Стуктура запослених" приказана је квалификациона структура запослених и чланова Назорног одбора, старосна структура, структура по времену у радном односу, као и стуктура према полу запослених и чланова Назорног одбора са стањем на дан 31.12.2023. године и планираном структуром на дан 31.12.2024. године.

6.3 ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Овим Програмом пословања планиран је престанак радног односа за 1 (једног) лица које је у радном односу на неодређено време31. децембра 2024. године, ради одласка у старосну пензију.
Такође, планирано је запошљавање на неодређено време - 1 (једног) лица са IVстепеном стручне спреме - почев од месеца јануара 2024. 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 2023. године престао радни однос на неодређено време за укупно 7 (седам) лица, док су у радни однос на неодређено време примљена 4 (четири) лица;

Имајући у виду све напред наведено на дан 31.12.2024. године укупан број запослених и радно ангажованих лица планиран је на следећи начин:

- 71 запослени на неодређено време;
- 2 (два) запослена на одређено време (и то: лице именовано на мандатни период, односно в.д. директор и извршни директор), и
- 5 (пет) 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 подредбом 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 - испр., 108/2013, 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 којојукупан 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 31.12.2023.
Прилог 9: Планираностуктура запослених
Прилог 10:Динамика запошљавања– план

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено, нити је планирано кредитно задуживање у 2024. години

Прилог 14: Кредитна задуженост и планираноkредитно задуживање у 2024. години

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

План набавки за 2024. 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 2024. 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 у оквиру расположивих финансијских средстава која су утврђена овим Програмом пословања и Програмом коришћења субвенција за 2024. годину.
Планиране набавке се финансирају сопственим средствима Предузећа и средствима субвенција из буџета Општине Смедеревска Паланка за 2024. годину.

Укупна средства за набаву добара, услуга и радова у 2024. години (јавне набавке и набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује) планирана су у износу од **122.580.000,00 динара,** од тога 8.200.000,00 динара из буџетских субвенција и 114.380.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП„Водовод“, и то:

- ***за набавку добара – 86.400.000,00 динара,*** од тога 2.900.000,00 динара из буџетских субвенција и 83.500.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП„Водовод“;
- ***за набавку услуга – 15.680.000,00 динара,*** од тога 2.300.000,00 динара из буџетских средстава и 13.380.000,00 из сопствених средстава ЈКП „Водовод“;
- ***за набавку радова - 20.500.000,00 динара,*** од тога 3.000.000,00 динара из буџетских средстава и 17.500.000,00 из сопствених средстава ЈКП „Водовод“

За јавне набавке у складу са праговима који су утврђени Законом о јавним набавкама планирана су средства у укупном **112.750.000,00** динара, од тога 5.700.000,00 динара из буџетских субвенција и 107.050.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП„Водовод“, и то:

- *за јавне набавке добара – 82.050.000,00 динара*, од тога 2.000.000,00 динара из буџетских субвенција и 80.050.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП „Водовод“
- *за јавне набавке услуга – 10.200.000,00 динара,* од тога 700.000,00 динара из буџетских субвенција и 9.500.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП„Водовод,
- *за јавне набавке радова –20.500.000,00 динара,* од тога 3.000.000,00 динара из буџетских субвенција и 17.500.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП „Водовод“

За набавке на које се Закон не примењује (у складу са чланом 12. тачка 11) и чланом 27. Закона о јавним набавкама) планирана су средства у укупном износу од 9.830.000,00 динара, од тога 2.500.000,00 динара из буџетских субвенција и 7.330.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП„Водовод“, и то:

- *за набавке добара – 4.350.000,00 динара,* од тога 900.000,00 динара из буџетских субвенција и 3.450.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП„Водовод“;
- *за набавке услуга – 5.480.000,00 динара,* од тога 1.600.000,00 динара из буџетских субвенција и 3.880.000,00 динара из сопствених средстава ЈКП „Водовод“;

Напомена:Поступак набавке осигурања имовине и лица, у вредности од 630.000,00 динара без ПДВ-а, неће се спроводити јер је 2020. године, са Компанијом „Дунав осигурање“, д.о.о закључен Анекс број 3. (службени број 2059 од 27.05.2020. године) уз Уговор број 1081/2000 којим је крајњи период осигурања имовине и лица по Основном уговору продужен за 5 година, односно до 01.05.2025. године.

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

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1. КАПИТАЛНА ОДНОСНО ДУГОРОЧНА ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА

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

9.2.НЕРЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ ИЗ ПРЕТХОДНОГ ПЕРИОДА

Због недостатка средстава нису реализоване следеће инвестиције:

1) Израда и опремање бунара и истражних бушотина на изворištима у Смедеревској Паланци, по процењеној вредности од 25.000.000,00 динара;

2) Набавка водомера, по процењеној вредности од 3.000.000,00 динара;

3) Уградња система даљинског очитавања водомера, по процењеној вредности од 6.000.000,00 динара;

4) 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 7.000.000,00 динара;

5) Набавка и уградња 2 (два) фреквентна регулатора на постројењу за прераду воде (на новом делу), по процењеној вредности од 2.200.000,00 динара;

6) Уградња громобранске инсталације на пословним објектима, по процењеној вредности од 500.000,00 динара.

9.3.ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА У 2024. ГОДИНИ – ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА: БУЏЕТ ОПШТИНЕ ЗА 2024. ГОДИНУ

1) Исплата обавеза из претходног периода .....7.000.000,00 динара
по основу капиталних инвестиција које су реализоване у 2023. години 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: у I и II кварталу

2) Израда и опремање једног бунара и једне истражне бушотине на изворишту у Смедеревској Паланци

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

Укупна процењена вредност: **8.500.000,00 динара** (од тога 1.500.000,00 динара из буџета Општине и 7.000.000,00 из сопствених средстава ЈКП „Водовод")

Рок за реализацију: у I и II кварталу

3) Ревитализација бунара на градским извориштима

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

Укупна процењена вредност: **7.000.000,00 динара** (од тога 1.500.000,00 динара из буџета Општине и 5.500.000,00 из сопствених средстава ЈКП „Водовод")

Рок за реализацију: у I кварталу

4) Набавка и уградња 2 (два) фреквентна регулатора на постројењу за прераду воде (на новом делу)

Укупна процењена вредност: **2.200.000,00 динара** (од тога 100.000,00 динара из буџета Општине и 2.100.000,00 из сопствених средства ЈКП „Водовод")

Рок за реализацију: у I и II 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** (од тога 100.000,00 динара из буџета Општине и 6.900.000,00 из сопствених средства ЈКП „Водовод")

Рок за реализацију: у I и II кварталу

6) Уградња громобранске инсталације на пословним објектима

Укупна процењена вредност: **500.000,00 динара** (од тога 100.000,00 динара из буџета Општине и 400.000,00 из сопствених средства ЈКП „Водовод")

Рок за реализацију: у I и II кварталу

7) Набавка пумпи и електромотора

У 2023. години неопходна је набавка нових пумпи и електромотора, јер је набавка наведене опреме у преходној години није реализована у предвиђеном обиму.

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

***Укупна процењена вредност*: 4.000.000,00 динарадинара** (од тога 800.000,00 динара из буџета Општине и 3.200.000,00 из сопствених средства ЈКП „Водовод")

Рок за реализацију: у I и II кварталу

УКУПНО СПЕЦИФИКАЦИЈА 9.3. - Буџетска средства ..... 11.100.000,00 динара,
од тога за финансирање нових инвестиција..... 4.100.000,00 динара

9.4. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА У 2024. ГОДИНИ – ИЗВОР ФИНАНСИРАЊА: СРЕДСТВА ЈКП „ВОДОВОД", СМЕДЕРЕВСКА ПАЛАНКА

1) Израда и опремање једног бунара и једне истражне бушотинена изворишту у Смедеревској Паланци

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

Укупна процењена вредност: 8.500.000,00 динара (од тога 1.500.000,00 динара из буџета Општине и 7.000.000,00 из сопствених средства ЈКП „Водовод")

Рок за реализацију: у I и II кварталу

2) Ревитализација бунарана градским изворштима

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

***Укупна процењена вредност:* 7.000.000,00 динара** (од тога 1.500.000,00 динара из буџета Општине и 5.500.000,00 из сопствених средства ЈКП „Водовод")

Рок за реализацију: у I кварталу

3) Набавка водомера

***Процењена вредност:* 3.000.000,00 динара**

Рок за реализацију: од I до IV квартала

4) Набвка система евидентирања потрошње (хардвер и софтвер)

***Процењена вредност:*1.200.000,00 динара**

Рок за реализацију: од I до IV квартала

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**(од тога 100.000,00 динара из буџета Општине и 6.900.000,00 из сопствених средства ЈКП „Водовод")

Рок за реализацију: од I до IV квартала

6) Набавка и уградња 2 (два) фреквентна регулатора на постројењу за прераду воде (на новом делу)

***Укупна процењена вредност:* 2.200.000,00 динара**(од тога 100.000,00 динара из буџета Општине и 2.100.000,00 из сопствених средства ЈКП „Водовод")

Рок за реализацију: од I до IV квартала

7) Доградња секундарне водоводне линије у сеоском насељу Придворице

***Процењена вредност:* 5.000.000,00 динара**

Рок за реализацију: од I до IV квартала

8) Набавка и инсталирање новог сервера

Процењена вредност: 300.000,00 динара

Рок за реализацију: у I кварталу

9) Уградња громобранске инсталације на пословним објектима

Укупна процењена вредност: 500.000,00 динара (од тога 100.000,00 динара из буџета Општине и 400.000,00 из сопствених средства ЈКП „Водовод")

Рок за реализацију: од I до IV квартала

10) Набавка пумпи и електромотора
***Укупна процењена вредност*: 4.000.000,00 динара** (од тога 800.000.00 динара из буџета Општине и 3.200.000,00 сопствена средства ЈКП „Водовод")
Рок за реализацију: од I до IV квартала

11) Израда Елабората о санитарној заштити изворишта у Смедеревској Паланци
Израда наведеног Елабората је неопходна ради исходовања Решења надлежног министарства о утврђивању зона санитарне заштите изворишта у Смедревској Паланци: „Рудине", „Сингер" и „Бунине воде" и прибављања водне дозволе за постојеће водне објекте
***Процењена вредност:* 3.000.000,00 динара**
Рок за реализацију: од II до IV квартала

***УКУПНО СПЕЦИФИКАЦИЈА 9.4. – Сопствена средства ЈКП „Водовод"* - 37.600.000,00дин.**

Овим Програмом пословања планирано је да се инвестиције из одељка 9.3., од редног броја 1. до 11. у укупном износу од 37.600.000,00 динара финансирају сопственим средствима ЈКП „Водовод".

Ребалансом буџета за 2024. годину треба предвидети додатна средства за финансирање инвестиција из одељка 9.3.,од редног броја 1. до 11.

Уколико ребалансом буџета Општине за 2024. 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 2024. годину.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне планирана су у складу са Уредбом Владе Републике Србије 05 број 110-9912/2023 од 20.10.2023. године о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС", бр.89/2023), на следећи начин:

а) средства за спонзорство и донације- нису планирана,јерПредузеће 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 у 2023. години;

г) средства за рекламу и пропаганду - нису планирана, и

д) остала средства за посебне намене (чланарина Привредној комори Србије) планирана су у износу од 100.000,00 динара укупно на годишњем нивоу, односно 25.000,00 динара по кварталу, што је на нивоу планираног износа средстава у 2023. години.

Прилог 17:Средства за посебне намене

11. ПРИЛОЗИ 1-17

Прилог 1.	*Биланс стања на дан 31.12.2023. године –план и процена*
Прилог 1а	*Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2023. године – план и процена*
Прилог 1б	*Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2023. године план и процена*
Прилог 2.	*Циљеви Предузећа са кључним индикаторима остварења циљева*
Прилог 3.	*Пословни ризици и мере управљања ризицима*
Прилог 4.	*Приказ планираних и реализованих индикатора пословања*
Прилог 5.	*Биланс стања на дан 31.12.2024. године – план*
Прилог 5а	*Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2024. године – план*
Прилог 5б	*Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2024. године – план*
Прилог 6.	*Субвенције и остали приходи из буџета*
Прилог 7.	*Трошкови запослених*
Прилог 8.	*Структура запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2023. године*
Прилог 9.	*Планиранаструктура 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 2024. 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 воде, одвођења отпадних вода и других услуга, у примени почев од 14.06.2019. године
	Ценовник воде ,отпадних вода и других услуга из делатности ЈКП „Водовод“,у примени почев од 14.06.2019. године
	Решење о давању сагласност на Одлуку НО бр. 623 од 15.03.2019. године о повећању цена воде, одвођења отпадних вода и других услуга
	Одлука СО Смедеревска Паланка број 40-368/2019-02/2 од 4.12.2019.године о субвенционисању цена комуналних услуга
	Одлука СО Смедеревска Паланка број 40-381/2019-02/2 од 18.12.2019. године о измени Одлуке о субвенционисању цена комуналних услуга
	Одлука СО Смедеревска Паланка број 352-40/2020-02/2 од 18.08.2020. године о измени Одлуке о ценама других услуга

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	238,829	195,754
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1,182	1,104
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1,182	1,104
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	220,855	177,858
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	144,041	120,240
023	2. Постројења и опрема	0011	76,814	57,618
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
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		
041, 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	188,680	224,308

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	7,456	11,734
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	7,456	11,734
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	180,756	211,249
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	180,756	211,249
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	468	693
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	468	693
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
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		632
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	**427,509**	**420,062**
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 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
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	16,342	2,012
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	16,342	2,012
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	391,941	275,367
350	1. Губитак ранијих година	0413	391,941	275,367
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	**В. 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	**686,535**	**739,196**
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	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
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 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	639,157	676,357
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	639,157	676,357
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	47,378	62,839
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		12,670
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	47,378	50,169
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	**259,026**	**319,134**
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	**427,509**	**420,062**
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457		

Страница 2 од 3

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	205,630	184,636
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 робе на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	150,630	139,183
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	150,630	139,183
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	55,000	45,453
38, осим 383, 385 и 386	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	194,588	193,231
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	53,450	61,910
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	108,278	98,482
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	86,737	78,500
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	13,141	11,900
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8,400	8,082
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	13,500	12,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	9,700	9,886
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	9,660	10,953
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	11,042	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		8,595
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	12,000	19,200
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	12,000	19,200
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	8,500
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	7,900	8,500
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	4,100	10,700
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План	Реализација (процена)
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		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	7,400	2,417
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	6,200	2,510
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	225,030	206,652
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	208,688	204,241
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	16,342	2,012
	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		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1048 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	16,342	2,012
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	Т. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	Ћ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	У. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Ф. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Х. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	16,342	2,012
	Ц. 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		

Прилог 1б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	348,289	257,997
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	280,250	196,713
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	12,930	19,167
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	55,000	42,082
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	**299,008**	**231,272**
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	130,770	85,650
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	134,534	98,482
4. Плаћене камате у земљи	3010	5,030	19,935
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	28,674	27,205
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	49,281	26,725
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	48,850	5,533
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	48,850	5,533
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	48,850	5,533
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	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
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		
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	**348,289**	**257,997**
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	**347,858**	**236,805**
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	**431**	**21,192**
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	**0**	**331**
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	**0**	**21,523**

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Повећање броја експлоатационих бунара на изворишима у Смедеревској Паланци	укупан број бунара у функцији	2023	20	21	23	24	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 заменских бунара
Повећање количине прерађене воде	укупна количина прерађене воде у m3	2023	3.602.535	3.700.000	3.700.000	3.750.000	Извештаји на месечном, кварталном и годишњем нивоу	1) Изградња, опремање и повезивање у систем водоснабдевања нових и заменских бунара 2) Ревитализација бунара; 3)Набавка адекватних бунарских пумпи
Повећање количине испоручене воде	укупна количина испоручене воде у m3	2023	3.486.261	3.550.000	3.600.000	3.650.000	Извештаји на месечном, кварталном и годишњем нивоу	Повећање количине прерађене воде
Повећање броја прикључака на водоводну мрежу	укупан број прикључака	2023	12,017	12,817	12,900	13,000	Извештаји на месечном, кварталном и годишњем нивоу	Изградња нових прикључака на водоводну мрежу у складу са датим техничким условима прикључења и важећим техничким прописима.
Повећање броја прикључака на канализациону мрежу	укупан број прикључака	2023	10,569	10,584	10,600	10,630	Извештаји на месечном, кварталном и годишњем нивоу	Изградња нових прикључака на канализациону мрежу у складу са датим техничким условима прикључења и важећим техничким прописима.
Ширење водоводне мреже према приградским и сеоским насељима	укупна дужина водоводне мреже у Km	2023	145,2	150,2	150,2	150,2	Окончана ситуација Извођача радова, оверена од стране Надзорног органа	Доградња секундарне водоводне мреже у сеоском насељу Придворице и изградња водоводне линије према Азањи
Повећање прихода од обављања делатности	укупни приходи од обављања делатности у динарима	2023	139.183.400	145.830.000	160,000,00	170,000,000	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 м³ испоручене воде

Пословни ризици и план управљања ризицима

Прилог 3

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Недовољни бунарски капацитети за производњу воде	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	38,924	1) Усклађивање капацитета изворишта са потребама корисника; 2) Подизање нивоа техничке спремности система за водоснабдевање кроз адекватно инвестиционо и текуће одржавање, набавку адекватне опреме и благовремену замену неисправне
Неадекватан квалитет прерађене воде	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	12,700	1) Стални екстерни надзор од стране акредитоване лабораторије и Републичке санитарне инспекције, и 2) Константна контрола квалитета сирове и прерађене воде у лабораторији ЈКП
Губици прерађене воде у дистрибутивној мрежи	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик	244,439	1)Замена готово целокупне дистрибутивне водоводне мреже Смањење комерцијалних губитака воде
Хаварије на водоводној мрежи услед дотрајалости цевовода	3	Висока вероватноћа	1	Низак утицај	3	Умерен ризик	28,550	1) Константан рад надлежних служби на детекцији кварова на дистрибутивној водоводној мрежи, 2) Отклањање детектованих кварова у најкраћем могућем времену, уз уградњу квалитетног материјала
Изливање отпадних вода услед екстремних атмосферских падавина тзв. „ урбане поплаве"	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	13,000	1) Повећање степена изграђености кишне канализације, 2) Превентивно чишћење постојећих линија кишне канализације
Недовољна финансијска средства за реализацију планираних инвестиција	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик	37,600	Повећање сопствених прихода и повећање капиталних субвенција
Ризик ликвидности	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	739,196	1) Репрограм доспелих обавеза, и 2) Наплата доспелих потраживања уз примену свих законом дозвољених мера (опомене, протоколи утужења, искључења, ангажовање јавних извршитеља)
Ценовни ризик	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик	65,058	Усклађивање цена комуналних услуга са трошковима производње
Ризик новчаног тока	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	18,070	Повећање стопе наплате потраживања

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	116,573	116,573	116,573	116,573
	Реализација	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	208,100	222,087	238,829	227,455
	Реализација	174,938	189,979	195,754	-
% одступања реализације од плана		-16%	-15%	-18%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+3%	+8%	+3%	+16%
Пословни приходи	План	233,230	213,561	205,630	175,830
	Реализација	216,387	188,656	184,636	-
% одступања реализације од плана		-7%	-12%	-10%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+15%	-13%	-2%	-5%
Пословни расходи	План	177,929	186,904	194,588	229,696
	Реализација	172,499	182,624	193,231	-
% одступања реализације од плана		-3%	-2%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+8%	+6%	+6%	+19%
Пословни резултат	План	55,301	26,657	11,042	-53,866
	Реализација	43,888	6,032	-8,595	-
% одступања реализације од плана		-21%	-76%	-178%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+55%	-86%	-242%	+527%
Нето резултат	План	41,666	14,057	16,342	-36,866
	Реализација	11,449	3,404	2,012	-
% одступања реализације од плана		-73%	-76%	-88%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+55%	-70%	-41%	-1932%
Број запослених на дан 31.12.	План	86	82	76	73
	Реализација	83	75	73	-
% одступања реализације од плана		-5%	-9%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-1%	-10%	-3%	0%
Просечна нето зарада	План	55	57	66	74
	Реализација	50	52	61	-
% одступања реализације од плана		-9%	-9%	-8%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+2%	+4%	+17%	+21%
Инвестиције	План		47,734	49,430	41,700
	Реализација		45,334	3,756	-
% одступања реализације од плана		0%	-5%	-92%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	-92%	+1010%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2024. годину и реализација из 2023. године.

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

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
EBITDA	30,689	24,845	22,512	0
ROA	4%	1%	1%	0
ROE	10%	3%	2%	0
Оперативни новчани ток	-195	331		
Дуг / капитал	509%	545%	634%	651%
Ликвидност	23%	27%	3%	30%
% зарада у пословним приходима	40%	49%	49%	32%

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
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

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	82,860	59,101	**55,000**	**30,000**
	Пренето	75,725	41,827	42,000	-
	Реализовано	75,725	41,827	42,000	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	82,860	59,101	55,000	30,000
	Пренето	75,725	41,827	45,000	-
	Реализовано	75,725	41,827	45,000	-

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

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	56,864	113,728	170,591	227,455
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	651	1,302	1,953	2,604
010	1. Улагања у развој	0004	375	750	1,125	1,500
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	276	552	828	1,101
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	52,015	104,030	156,044	208,059
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	33,435	66,870	100,306	133,741
023	2. Постројења и опрема	0011	18,579	37,158	55,739	74,318
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	4,198	8,396	12,594	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	4,198	8,396	12,594	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	56,486	112,972	169,457	225,943
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3,267	6,534	9,803	13,070
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3,267	6,534	9,803	13,070
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	52,802	105,604	158,407	211,209

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024	План 30.06.2024	План 30.09.2024	План 31.12.2024
	1. Потраживања од купаца у земљи		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
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	173	346	520	693
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	173	346	520	693
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
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	243	486	728	971
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	113,349	226,698	340,049	453,398
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	29,143	58,286	87,429	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				
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	68,842	137,684	206,525	275,367
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	68,842	137,684	206,525	275,367
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	9,216	18,432	27,650	36,866
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414	9,216	18,432	27,650	36,866
	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 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
41	I. 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	В. 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	189,617	379,234	568,852	758,469
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 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	173,100	346,200	519,299	692,399
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				
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	16,517	33,034	49,553	66,070
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3,600	7,200	10,800	14,400
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	12,917	25,834	38,753	51,670
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	76,268	152,536	228,803	305,071
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	113,349	226,698	340,049	453,398
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

Износ

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	43,958	87,916	131,872	175,830
[illegible]	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				
[illegible]	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	36,458	72,916	109,372	145,830
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	36,458	72,916	109,372	145,830
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	7,500	15,000	22,500	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	**57,424**	**114,848**	**172,272**	**229,696**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	17,063	34,126	51,187	68,250
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	29,404	58,808	88,212	117,616
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	23,853	47,706	71,558	95,411
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3,614	7,228	10,841	14,455
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1,938	3,876	5,812	7,750
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3,000	6,000	9,000	12,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	5,500	11,000	16,500	22,000
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2,458	4,916	7,372	9,830
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	**13,466**	**26,932**	**40,400**	**53,866**
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	**4,800**	**9,600**	**14,400**	**19,200**
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	4,800	9,600	14,400	19,200
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	**1,975**	**3,950**	**5,925**	**7,900**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1,975	3,950	5,925	7,900
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	**2,825**	**5,650**	**8,475**	**11,300**
	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	**550**	**1,100**	**1,650**	**2,200**
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	**2,975**	**5,950**	**8,925**	**11,900**
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	**1,000**	**2,000**	**3,000**	**4,000**
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	**51,732**	**103,465**	**155,198**	**206,930**
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	**60,949**	**121,898**	**182,847**	**243,796**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045				
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	**9,216**	**18,434**	**27,650**	**36,866**
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049				
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	9,216	18,434	27,650	36,866
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	Т. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	Ћ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
[illegible]	У. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
725	Ф. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Х. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055				
	Ц. 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				

Прилог 5б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	74,901	149,802	224,705	299,606
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	55,076	110,152	165,230	220,306
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	3,825	7,650	11,475	15,300
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	16,000	32,000	48,000	64,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	**65,463**	**130,926**	**196,388**	**261,851**
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	26,077	52,154	78,233	104,310
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	29,404	58,808	88,212	117,616
4. Плаћене камате у земљи	3010	1,875	3,750	5,625	7,500
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	8,106	16,212	24,318	32,425
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	9,439	18,778	28,417	37,755
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	**9,308**	**18,616**	**27,924**	**37,233**
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	9,308	18,616	27,924	37,233
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	9,308	18,616	27,924	37,233
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 01.01-31.03.2024	План 01.01-30.06.2024	План 01.01-30.09.2024	План 01.01-31.12.2024
		3	4	5	6
5. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. [illegible]	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	74,901	149,802	224,705	299,606
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	74,771	149,542	224,313	299,084
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	130	260	392	522
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052				
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055				

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2023. 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	55.000.000	45.000.000	45.000.000	0	
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	55.000.000	45.000.000	45.000.000		

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	**15.850.000**	**30.000.000**	**30.000.000**	**30.000.000**
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	**15.850.000**	**30.000.000**	**30.000.000**	**30.000.000**

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурсу и сл.

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	50,634,309	55,030,022	16,546,196	33,092,393	49,638,589	66,385,038
2	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	86,737,360	89,500,000	23,602,812	47,205,625	70,808,437	95,411,250
3	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	99,876,231	90,400,000	27,466,626	54,933,252	82,399,878	109,866,504
4	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	76	73	74	74	74	73
4.1.	- на неодређено време	74	71	72	72	72	71
4.2.	- на одређено време	2	2	2	2	2	2
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	3,442,000	1,007,562	2,015,125	3,022,687	4,030,250
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	5	5	5	5	5	5
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	360,000	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	1,925,000	525,000	1,050,000	1,575,000	2,100,000
20	Дневнице на службеном путу	50,000	7,080	12,500	25,000	37,500	50,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,050,000	1,741,100	0	0	0	400,000
23	Број прималаца отпремнине	3	5	0	0	0	1
24	Јубиларне награде						
25	Број прималаца јубиларних награда						
26	Смештај и исхрана на терену	100,000	0	25,000	50,000	75,000	100,000
27	Помоћ радницима и породици радника	200,000	473,200	50,000	100,000	150,000	200,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	510,000	140,000	127,500	255,000	382,500	510,000
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

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. 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. очитавања	7	18	13	13	0
4	Служ. финансија	13	15	12	12	0
5	Технички сектор	15	28	20	20	0
6	Сектор прераде воде	7	25	20	20	0
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		**51**	**96**	**73**	**71**	**2**

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	6	6	3	3
2	ВС	8	8		
3	ВКВ	0	0		
4	ССС	27	27		
5	КВ	20	20		
6	ПК	1	1		
7	НК	11	11		
	УКУПНО	73	73	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	0	0
2	30 до 40	9	9
3	40 до 50	25	26
4	50 до 60	29	29
5	Преко 60	10	9
	УКУПНО	73	73
	Просечна старост	53,00	53,00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	46	46	3	3
2	Женски	27	27		
	УКУПНО	73	73	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	1	1
2	5 до 10	5	6
3	10 до 15	10	10
4	15 до 20	6	6
5	20 до 25	14	14
6	25 до 30	16	16
7	30 до 35	7	7
8	Преко 35	14	13
	УКУПНО	73	73

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	**73**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	0
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	1
1	*попуњавање упражњеног радног места*	
2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	**74**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2024. године	74
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	0
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	0
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 30.09.2024. године	74

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	**74**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	0
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	0
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	**74**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2024. године	74
	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	1
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	0
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 31.12.2024. године	73

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. 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 реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. 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	30,000	13,000	8,500	2
II	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
III	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
IV	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
V	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
VI	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
VII	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
VIII	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
IX	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
X	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
XI	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
XII	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2
УКУПНО	360,000	156,000	102,000	24	360,000	156,000	102,000	24
ПРОСЕК	30,000	13,000	8,500	2	30,000	13,000	8,500	2

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година				Комисија за ревизију план 2024. 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година				Комисија за ревизију план 2024. 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Прилог 14

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годин у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење				0	0							0	0	0	0
од чега за ликвидност				0	0									0	0
од чега за капиталне пројекте				0	0									0	0

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
	Добра					
1.	Водоводни и канализациони материјал	10,000,000	2,412,500	4,825,000	7,237,500	9,650,000
2.	Ситан инвентар	370,000	147,500	295,000	442,500	590,000
3.	Резервни делови	565,000	237,500	475,000	712,500	950,000
4.	Ауто гуме	191,000	40,000	80,000	120,000	160,000
5.	Канцеларијски материјал	800,000	175,000	350,000	525,000	700,000
6.	Горива и мазива	3,150,000	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
7.	Електрична енергија	45,100,000	12,500,000	25,000,000	37,500,000	50,000,000
8.	Набавка пумпи и електромотора	833,000	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
9.	Грађевински материјал (шљунак, песак и др.)	608,360	250,000	500,000	750,000	1,000,000
10.	Репрезентација	225,650	37,500	75,000	112,500	150,000
11.	Хемикалије за прераду воде	734,000	212,500	425,000	637,500	850,000
12.	Стручни часописи и публикације	192,000	25,000	50,000	75,000	100,000
13.	Набавка и уградња 2 (два) фреквентна регулатора за ППВ - на новом постројењу	0	550,000	1,100,000	1,650,000	2,200,000
14.	Набавка и инсталирање протокомера на одређеним пунктовима на мрежи и повезивање на SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града	0	1,750,000	3,500,000	5,250,000	7,000,000
15.	Набавка гаса		100,00	200,000	200,000	200,000
16.	Набавка и уградња сервера	0	300,000	300,000	300,000	300,000
17.	Набавка водомера	0	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
18.	Набавка система евидентирања потрошње (хардвер и софтвер)	0	300,000	600,000	900,000	1,200,000
19	Набавка боца за хлор	0	350,000	350,000	350,000	350,000
	Укупно добра:	**62,769,010**	**22,037,500**	**43,625,000**	**65,012,500**	**86,400,000**
	Услуге					
1	Транспортне услуге	214,200	125,000	250,000	375,000	500,000
2	Услуге превоза запослених	1,925,000	525,000	1,050,000	1,575,000	2,100,000
3	ПТТ услуге	370,000	125,000	250,000	375,000	500,000
4	Анализа воде	1,263,590	254,100	332,800	816,400	1,300,000
5	Комуналне услуге	200,000	50,000	100,000	150,000	200,000
6	Услуге одржавања софтвера	592,000	262,500	525,000	787,500	1,050,000
7	Услуге ревизије	155,000	35,000	70,000	105,000	140,000
8	Осигурање имовине и лица	888,800	157,500	315,000	472,500	630,000
9	Физичко-техничко обезбеђење	3,765,000	950,000	1,900,000	2,850,000	3,800,000
10	Уградња громобранске инсталације на пословним просторијама	0	125,000	250,000	375,000	500,000
11	Стручни надзор	0	100,000	100,000	100,000	100,000
12	Адвокатске услуге	1,379,500	240,000	480,000	720,000	960,000
13	Израда Елабората о санитарној заштити	0	1,500,00	3,000,000	3,000,000	3,000,000
14	Услуга медијске презентације	0	225,000	450,000	675,000	900,000
	Укупно услуге:	**10,753,090**	**3,174,100**	**9,072,800**	**12,376,400**	**15,680,000**
	Радови					
1	Израда једног бунара и једне истражне бушотине	0	4,500,000	8,500,000	8,500,000	8,500,000
2	Ревитализација бунара	0	7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000

3	Доградња водовод. мреже у Придворицама	748,000	1,250,000	2,500,00	3,750,000	5,000,000
	Укупно радови:	**748,000**	**12,750,000**	**15,500,000**	**19,250,000**	**20,500,000**
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	**74,270,100**	**37,961,600**	**68,197,800**	**96,638,900**	**122,580,00**

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.		
1	Израда и опремање 1 (једног) заменске бунара и 1 (једне) истражне бушотине	2,024	2,024	8,500	0	Сопствена средства	7,000	3,500	7,000	7,000	7,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500		
						Остало							
						Укупно:	8,500	4,500	8,500	8,500	8,500		
2	Ревитализација бунара	2,024	2,024	7,000	0	Сопствена средства	5,500	5,500	5,500	5,500	5,500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500		
						Остало							
						Укупно:	7,000	7,000	7,000	7,000	7,000		
3	Набавка и уградња 2 (два) фреквентна регулатора на ППВ (на новом делу)	2,024	2,024	2,200	0	Сопствена средства	2,100	1,050	2,100	2,100	2,100		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	100	50	100	100	100		
						Остало							
						Укупно:	2,200	1,100	2,200	2,200	2,200		
4	Уградња протокомера на одређеним пунктовима на дистрибутивној мрежи и повезивање на SKADA систем ради праћења губитака воде по деловима града	2,024	2,024	7,000	0	Сопствена средства	6,900	3,450	6,900	6,900	6,900		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	100	50	100	100	100		
						Остало							
						Укупно:	7,000	3,500	7,000	7,000	7,000		
5	Набавка пумпи и електромотора	2,024	2,024	4,000	0	Сопствена средства	3,200	1,600	3,200	3,200	3,200		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	800	400	800	800	800		
						Остало	4,000						
						Укупно:	4,000	2,000	4,000	4,000	4,000		
6	Уградња громобранских инсталација на пословним објектима	2,024	2,024	500	0	Сопствена средства	400	200	400	400	400		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	100	50	100	100	100		
						Остало							
						Укупно:	500	250	500	500	500		
7	Набавка водомера	2,024	2,024	3,000	0	Сопствена средства	3,000	750	1,500	2,250	3,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3,000	750	1,500	2,250	3,000		
8	Набавка система за евидентирање потрошње (хардвер и софтвер)	2,024	2,024	1,200	0	Сопствена средства	1,200	300	600	900	1,200		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1,200	300	600	900	1,200		
9	Израда Елабората о санитарној заштити изворишта	2,024	2,024	3,000	0	Сопствена средства	3,000	0	1,000	2,000	3,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3,000	0	1,000	2,000	3,000		
10	Доградња примарне и секундарне водов. линије у Придворицама	2,024	2,024	5,000	0	Сопствена средства	5,000	1,250	2,500	3,750	5,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	5,000	1,250	2,500	3,750	5,000		
11	Набавка сервера	2,024	2,024	300	0	Сопствена средства	300	300	300	300	300		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	300	300	300	300	300		
Укупно инвестиције				41,700		[redacted]	41,700	20,950	35,100	38,400	41,700		

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	150,000		37,500	75,000	112,500	150,000
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало	100,00		25,000	50,000	75,000	100,00