

JKP „STANDARD“ KNJAŽEVAC

Broj:

Datum: 10.01.2022. godine

Образложење предложеног програма пословања за 2022. годину

Приликом израде програма коришћен је Закон о Јавним предузећима, Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, Закон о буџетском систему а у свему према Уредби о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2022. годину, са обрасцима за израду програма пословања. Такође се овај програм придржава Ревидиране фискалне стратегије за 2022. годину са пројекцијама за 2023. и 2024. годину.

У наставку дајемо преглед значајнијих параметра који су садржани у предложеном програму пословања и који битно на очекивања за његову реализацију.

- Процена резултата пословања и других показатеља пословања за 2021. годину извршена је, као и ранијих година, на основу стварних пословних догађаја до 31.10.2021. године и на то је додата процена до краја године, уважавајући сазнања руководства о значајнијим приходима и расходима које ће се највероватније реализовати до краја године.
- Из буџета СО Књажевац у претходном периоду нису добијане субвенције, тако да ни предложени план не садржи приходе по овом основу.
- ЈКП „Стандард“ је донео Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП Стандард за период 2017- 2027. године и у којима се сагледавају будући правци развоја, а у складу са политиком и стратешким документима СО Књажевац, створена је добра основа и смернице за израду свих планских документа у предузећу. У предстојећој години се очекује завршетак реализације уговора у оквиру друге фазе програма водоснабдевања и канализације у општинама средње величине Програма 5 KFW банке.
- План је базиран на пројекцији Буџета Општине Књажевац за 2022. годину у делу опредељених средстава за одржавање чистоће на површинама јавне намене и одржавање јавних зелених површина у укупном износу од 46.000.000,00 дин са ПДВ-ом.
- У плану пословања за 2022. годину, предвиђено је повећање зараде радника за 6 % чиме је планирана вредност радног часа за исплату у нето износу од 198,74 динар (гарантована минимална зарада за 2022. годину износи 201,22 динара по часу што представља увећање од 9,4% у односу на 2021. годину).
- Структура планираних прихода се базира на основу важеће одлуке о ценама осим у делу цена радног часа радника на пословима одржавање чистоће на површинама јавне намене и зелених површина.

Образложење промена цена

ЈКП „Стандард“ послује тржишно, односно обављањем својих поверених делатности и наплатом истих, остварује приходе који треба да покрију расходе предузећа за ту пословног годину.

Формирање цена се калкулише, тако да сви расходовани трошкови сврстани у више категорија, служе као основ за добијање цене услуга, тако што се збир трошкова подели обимом производње (физички обим м3, м2, радни час и др.) и тако дође до потребне цене услуга, водећи рачуна да цене што реалније одсликавају збир свих категорија трошкова, водећи рачуна пре свега о пријемчивости цена према корисницима, како би исти те услуге могли и да плате.

Све цене услуга ЈКП стандард се усвајају, односно даје сагласност на њих од стране оснивача- општине Књажевац.

Последњих година (нарочито са појавом пандемије ковид-19) дошло је до глобалних поремећаја цена на светском тржишту, које су се одразиле и на прилике у нашој земљи, а и на само пословање нашег предузећа.

Приметан је драстичн раст цена енергената (нафтних деривата, електричне енергије, гас и друго), хране и животних намирница (што директно проузрокује пад стандарда и раста цена на мало), грађевинског материјала (цемент, водоводни материјал, гвожђе и остало) са тенденцијом да се исти и у наредном периоду задржи, односно да се настави повећање цена истих, без могућности да све то добро испланира и укалкулише у формирању цене услуга.

Из напред наведеног предлажемо повећање цена услуга, како би задржали ликвидност предузећа и испунили планиране активности за 2022 годину.

ЈКП „Стандард“ Књажевац није вршило повећање цена радног часа радника- непосредних извршилаца, као ни повећања цена рада механизације- машина и возила, од 2019. године, те је приликом израде Програма пословања за 2022. годину било неопходно извршити повећање цена.

Са постојећим ценама радног часа радника не може се обезбедити ни бруто зарада за те групе радника, а нарочито цена радника на пословима одржавање чистоће на површинама јавне намене и зелених површина. Ангажовањем истих не може се обезбедити ни бруто зарада за ту групу радника, не рачунајући трошкове режије.

У прилогу 1. су приказане вредности прихода које могу да остваре радници са постојећим ценама радног часа и расходи предузећа за њихове бруто зараде. Из овог прегледа је уочљиво да се са постојећим ценама радног часа не може покрити трошак њихових зарада и да је неопходно значајно повећати сатнину радника (и до 52%). У плану за 2022. годину смо укалкулисали повећање од 25% чиме би смо у овој години покрили део трошкова и чија би нова цена радног часа покрила трошкове зараде радника за минималну цену рада од 201,22 динара/часу а која је у примени од 01.01.2022. године.

На основу промене ценовника рада радника и механизације за обављање комуналних делатности потребно је извршити и промену свих ценовника за обављање делатности од општег интереса (интелектуалних услуга, грађевинских и занатских радова на изради прикључења корисника ВиК, услуга пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода, услуге управљања и одржавања гробља и сахрањивање, услуге одржавање чистоће на јавним и зеленим површинама, услуге обезбеђења јавног осветљења као и радове на зимском и летњем одржавању путева).

Како је 8.07.2017. године дошло до потписивања уговора између Немачке развојне банке, Министарства саобраћаја и инфраструктуре РС, СО Књажевац и ЈКП „Стандард“ - Књажевац за почетак Фазе 2 у програму V „Програма водоснабдевања и канализације у општине средње величине у Србији“ чиме се преузела обавеза за усклађивањем тарифа по плану (тарифном моделу) који представља део Плана приоритетних инвестиција дефинисана студијом изводљивости. На основу резултата ажурираног тарифног модела за 2021. годину за снабдевање водом и одвођење отпадних вода (прилог 2.), потребно је повећати постојећу цену за 21,4 %. Ово повећање садржи и проценат инфлације за 2021. и 2022. годину. Уколико се не изврши промена тарифе ЈКП ће имати недостатак средстава у износу од 24.675.923,00 динара, и који је неопходно покрити субвенцијом локалне самоуправе.

Овим планом је предвиђено изједначавање тарифа за воду и канализацију како би се добили део неопходних прихода (приближно 12.000.000,00 динара), што би било веома значајно, јер се са враћањем субвенционисаног кредита отпочиње у мају месецу 2022. године (шестомесечна рата износи 13.500.000,00 динара).

Просечно повећање за грађана за воду и канализацију износи 13,95%. (Повећање цене воде за грађане износи 9,8% а канализације близу 28%). Само изједначавање тарифа је обавеза која проистиче из Закона о комуналним делатностима (члан 25.). Треба напоменути да смо у претходном периоду значајно смањили разлику у цени воде за различите категорије потрошача (од 1:3 до садашње 1:1,1).

- Прилог 1- Анализа зараде и трошкова радника
- Прилог 2- Резултати ажурирања тарифног модела

ЈКП „Стандард“ Књажевац

MOGUĆA ZARADA I TROŠKOVI RADNIKA NA ČIŠĆENJU JAVNIH POVRŠINA U 2021 GODINI

PRIHOD – ZARADA RADNIKA

- Satnina radnika na čišćenju javnih površina po cenovniku JKP Standard je = **280 din/h**

- Po preraspodeli (prosečno godišnje) radnik ima 174 h/mesec

Moguća zarada

174 h x 280 din/h = 48.720,00 din/ mesec BRUTO

Na nivou godine (odbija se godišnji odmor) 22 – 25 dana prosečno – 1 mesec neto

48.720,00 x 11 (meseci efektivno) : 12 (MESECI ZA GODINU) = **44.660,00 dinara mesečno/ na nivou cele godine**

DIREKTNI TROŠKOVI

Bruto zarada radnika na čišćenju javnih površina za **SEPTEMBAR 2021** sa godinama radnog staža:

Ime i prezime	Godine radnog staža	Broj sati u mesecu	Bruto zarada sa porezima i doprinosima (Bruto II)
Mikić Zoran	35	176	70.042,02
Stojković Dragoslav	38	176	70.688,72
Stojić Srđan	5	176	63.574,97
PROSEČNO	26	176	68.101,90

Troškovi HTZ opreme na nivou cele godine 22.686,00 din : 12 meseci = 1.890,00 din/mesec

Troškovi alata (metle, lopate, kolica i dr.) = 775,00 din/mesec

Troškovi goriva, energije i dr = 200,00 din/mesec

Ukupno troškovi bez zarada: 2.865,00 din/mesec

Ukupni prosečni troškovi preduzeća po radniku sa Bruto II zaradom i ostalim direktnim troškovima:

Bruto II zarada sa porezima i doprinosima	68.101,90	Din
Direktni troškovi po radniku mimo zarada	2.865,00	Din
UKUPNO TROŠKOVI PO RADNIKU ZA SEPTEMBAR 2021	70.966,90	Din

Troškovi zarade radnika za minimalnu cenu rada od 201,22 dinara/h, koja je u primeni od 01.01.2022. god.	Bruto II	Neto zarada
	55.481,46	35.414,72

JKP Standard - direktor

Opština Knjaževac – kabinet predsednika

Design - Water/Sewerage

Water Loss Analysis

Hydraulic Modelling

Mapping / GIS

Measuring Instruments

Your sign/Your message

Our sign

Extension:

157/2021 KZ

+381 (0)11 403 8477

Belgrade, 28.12.2021.

Project: *Water and Sewerage Programme in Medium-Sized Municipalities in Serbia
- Programme V, PHASE II
Program vodosnabdevanja i kanalizacije u opštinama srednje veličine u Srbiji
- Program V, faza II*

Subject: Rezultati ažuriranja tarifnog modela / Tariff model update results

Poštovani,

Kao i svake godine, dostavljamo Vam rezultate ažuriranog tarifnog modela na čiju su se primenu JKP „Standard“ i lokalna samouprava obavezale prilikom potpisivanja relevantnih ugovora sa Vladom Republike Srbije i KfW bankom. Podsećamo da sledeće godine dospeva prva rata kredita, te vas molimo da pažljivo razmotrite ovaj dopis odnosno rezultate tarifnog modela kako bi se obezbedila sredstva za neometano poslovanje preduzeća i ispunjenje svih obaveza.

Za izradu tarifnog modela korišćeni su podaci o ostvarenoj realizaciji za godine 2020. i 2021. (podaci o ostvarenoj realizaciji za I-IX / 2021. i procena za period X-XII / 2021), a za naredne godine su urađene projekcije, u koje se uključuju i efekti projekta odnosno kredita kod KfW banke. Rezultati tarifnog modela umnogome zavise od kvaliteta podataka koje dostavlja lokalno komunalno preduzeće, a ova baza podataka nije uvek bila kompletna. U nekim slučajevima postojale su nejasnoće i bila su potrebna pojašnjenja.

Model je zasnovan na pretpostavci da se **povećanja tarifa uvek vrše na početku godine**.

Tarifni model rađen je u realnim iznosima, a osnovu čine cene iz 2021.godine. To znači da na dole prikazana potrebna povećanja treba dodati i kompenzaciju inflacije za svaku narednu godinu.

U ažuriranom tarifnom modelu postoji novi radni list koji se bavi **socijalnom prihvatljivošću tarifa za građane**, odnosno prikazuje prihode domaćinstava po decilima koji ukazuju na to kom procentu domaćinstava bi bile potrebne subvencije jer ne bi mogli da priušte tarife.

Shodno Zakonu o komunalnim delatnostima, sva JKP odlučila se su za postepeno ujednačavanje tarifa. Uobičajeni pristup je da se povećanja od tog trenutka primenjuju samo na tarifu za građane dok se ista ne ujednači sa tarifom za privredu, što znači da povećanje tarife za domaćinstva treba proporcionalno uvećati kako bi se postigao isti efekat uvećanja prihoda kao kada bi se povećanje primenjivalo jednako na sve kategorije.

Tarifni model zasniva se na sledećim važnim elementima:

- 1) Konsolidacija bilansa uspeha.
Izvršena je konsolidacija prihoda i rashoda koje je JKP dostavilo za godine 2020. i 2021. Prihodi/rashodi raspodeljeni su na troškovne centre prema ključu koji je definisalo JKP na osnovu internog iskustva i poznavanja poslovanja.
- 2) Za raspodelu troškova zajedničkih službi na različite servisne sektore korišćeni su procenti direktnih troškova. Isto tako, za raspodelu prihoda zajedničkih službi na različite servisne sektore korišćeni su procenti distribucije direktnih prihoda po sektorima.
- 3) Pretpostavljena je specifična potrošnja domaćinstava od 115 l/stanovnik/dan počev od 2022.

- 4) U model je uključeno smanjenje neprihodovane vode. Neprihodovana voda će se postepeno smanjivati sa sadašnjih 51,6% u 2021.godini na 45% u 2026.godini. Ukoliko ne dođe do ovog smanjenja to bi značilo da su potrebne veće tarife.
 - 5) Što se tiče efikasnosti naplate prihoda, za projekcije je korišćeno 95%.
 - 6) Na održavanje vodovodnog i kanalizacionog sistema se troši oko 20,1 EUR po priključku, što je u skladu sa kriterijumima KfW banke. Prema kriterijumima KfW banke i principima tarifnog modela, trebalo bi trošiti najmanje 20 EUR za održavanje po priključku i ta vrednost primenjivana je proračun potrebnih povećanja tarifa.
 - 7) Trenutno se za održavanje kućnih priključaka primenjuje jednaka naknada za održavanje od 88 RSD/potrošač/mesečno bez PDV za sve potrošače. Potrošačima koji ne spadaju u kategoriju građana naplaćuje se naknada prema veličini priključka: priključci veličine do 1" plaćaju naknadu u iznosu od 4 m³ po tarifi za građane; priključci veći od 1" i do 2" plaćaju naknadu u iznosu od 10 m³, priključci veći od 2" i do 4" plaćaju naknadu u iznosu od 30 m³, a priključci veći od 4" i do 6" plaćaju 40 m³ po priključku. U modelu je pretpostavljeno da će se ovakav obračun nastaviti i u budućnosti.
 - 8) Pretpostavljeno je da će se troškovi zaposlenih u 2022.godini uvećati za 7%.
 - 9) Pretpostavljeno je da će troškovi za struju po m³ ostati isti u 2022.godini. Cena struje će se povećati 2022.godine, ali je pretpostavljeno da će takvo povećanje biti izbalansirano merama uštede energije koje će JKP sprovesti u 2022.godini. Ukoliko se to ne desi, biće neophodno dodatno povećanje tarifa za vodu.
 - 10) Pretpostavljeno je da će prihodi od ostalih delatnosti u vezi sa vodom iznositi 15 miliona RSD od 2022.godine.
 - 11) Projektovani su finansijski prihodi u iznosu od 14 miliona RSD u 2022.godini i 8 miliona RSD počev od 2023.godine.
 - 12) Projektovani su vanredni prihodi u iznosu od 3 miliona RSD godišnje i vanredni rashodi u iznosu od 5 miliona RSD godišnje.
 - 13) Pretpostavlja se da će prihodi od posebnih tarifa ostati isti u 2022.godini, kao i u 2021.
 - 14) Razlika između tarifa za privredu i građane je 1,14, a prema važećoj zakonskoj regulativi ne bi trebalo da postoji, pa se stoga predlaže da se povećanje tarifa i kompenzacija inflacije primene samo na tarifu za građane/javne ustanove, ali proporcionalno uvećano da bi se postigao isti efekat uvećanja prihoda.
- U narednoj tabeli prikazana su potrebna povećanja tarifa za narednih 5 godina prema rezultatima tarifnog modela.

Tabela 1: Potrebna povećanja tarifa prema tarifnom modelu

Knjaževac	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.
Godišnje povećanje u odnosu na tarife iz decembra 2021. (%)	17,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Voda, građani, bez naknada (RSD/m ³)	80,44	80,44	80,44	80,44	80,44
Kanalizacija, građani, bez naknada (RSD/m ³)	23,86	23,86	23,86	23,86	23,86
Tarifa za građane, V+K, bez naknada (RSD/m³)	104,30	104,30	104,30	104,30	104,30
Voda, privreda, bez naknada (RSD/m ³)	88,36	88,36	88,36	88,36	88,36
Kanalizacija, privreda, bez naknada (RSD/m ³)	30,52	30,52	30,52	30,52	30,52
Tarifa za privredu, V+K, bez naknada (RSD/m³)	118,88	118,88	118,88	118,88	118,88

Model pokazuje da će 2022.godine biti potrebno povećanje od 17,7% u realnim iznosima 2022.godine, zbog početka otplate kredita kod KfW banke.

Projektovana inflacija za 2022.godinu iznosi 3,7% i nju je potrebno dodati na gornji procenat, što onda daje ukupno prosečno povećanje tarife od 21,4% da bi se nadoknadila i inflacija.

S obzirom na to da razlika između tarife za građane/javne ustanove i tarife za privredu iznosi svega 1,14 predlaže se da se ovom prilikom tarife izjednače u jednom koraku i to na način kako je prikazano u donjoj tabeli.

Tabela 2: Potrebna povećanja tarifa u Knjaževcu, ukoliko se ujednačavaju tarife u jednom koraku

Opis	Tarife sa naknadama, na snazi 31.11.2021.	Tarife potrebne u 2022. prema tar. modelu	Tarife u 2022. sa inflacijom 3,7%	Ukupno povećanje (%)
Građani, voda	68,55	79,63	82,17	19,9%
Građani, kanalizacija	20,46	28,00	28,76	40,6%
Jav. ustanove, voda	68,55	79,63	82,17	19,9%
Jav. ustanove, kanalizacija	20,46	28,00	28,76	40,6%
Privreda, voda	75,47	75,47	82,17	8,9%
Privreda, kanalizacija	26,12	26,12	28,76	10,1%
Građani, V + K	89,01	107,63	110,92	24,6%
Jav. ustanove, V + K	89,01	107,63	110,92	24,6%
Privreda, V + K	101,58	101,58	110,92	9,2%

Da bi se ujednačile tarife, potrebno povećanje tarifa za građane i javne ustanove iznosi ukupno 24,6% ukoliko se primeni od 01.01.2021. godine i to: 19,9% za vodu i 40,6% za kanalizaciju.

Povećanje tarifa za privredu iznosi 9,2%, odnosno: 8,9% za vodu i 10,1% za kanalizaciju.

Pretpostavljeno je da će se i fiksna naknada povećati od 01.01.2022. godine i to za 20%, odnosno sa 88 RSD/potrošač/mesečno na 105,6 RSD/potrošač/mesečno.

Kašnjenje u primeni povećanja tarifa

Napred navedeno povećanje tarifa treba sprovesti počev od 01.01.2022. godine, međutim, kako smo shvatili, moguće je da iz političkih razloga to nije realno očekivati.

U slučaju da se kasni sa primenom povećanja, JKP će imati nedostatak sredstava koji onda treba pokriti subvencijom lokalne samouprave.

Tabela 3: Subvencije potrebne da se pokrije nedostatak sredstava usled kašnjenja kod povećanja tarifa (pod pretpostavkom da se povećanje primenjuje od 01.07.2022. godine)

Opis	Iznos, RSD
Potrebno uvećanje prihoda u RSD	24.675.923
Razlika u RSD ukoliko se povećanje tarifa i fiksne naknade primeni od 01.07.2022. godine	12.337.961

Ukoliko se povećanje tarifa primeni počev od 01.07.2022. godine, nedostajaće 12.337.961 RSD, koje treba pokriti subvencijom lokalne samouprave. Što ranije dođe do povećanja tarifa, manji će biti i iznos subvencije. Subvencija po mesecu kašnjenja primene povećanja tarifa iznosi 24,7 miliona RSD / 12 meseci = 2,1 miliona RSD/mesečno.

Srdačan pozdrav,
Danijela Stojkovic

Zamenik vođe tima, usluge B, SETEC Engineering GmbH

Sledi jedino relevantna i potpisana verzija gorenavedenog prevoda na engleskom jeziku.
Please find in the following the relevant and signed original English version of the above Serbian translation.

Dear Sir/Madam,

In line with our annual practice, below, please, find results of the annual tariff model update; application of updated tariff models is an obligation of PUC Standard and the Municipality arising from relevant contract documents for this program concluded with GoS and KfW. Please, be reminded that next year the first loan repayment installment is due, therefore, we kindly ask you to take this letter and results of the tariff model into consideration, in order to ensure sufficient funds for smooth operation of the PUC and loan servicing.

The tariff model starts using the historic data of 2020 and 2021 (historic data for I-IX 2021 and estimated data for X-XII 2021) and projects the developments for the next years, incorporating the effects of the KfW project/loan. The outcome of the tariff model depends strongly on the quality of data received from the PUC. Not always this data base was complete. In some cases, uncertainties existed and clarifications were needed.

The modelling is based on the assumption, that **tariff increases are implemented at the beginning of each year.**

The tariff model has been prepared in real terms with price level 2021. This means, the tariff increases calculated by the model need to be multiplied by the inflation compensation for next year.

The updated tariff model has a new sheet showing the **tariff social affordability by household** income deciles which shows what percentage of households would need a subsidy due to the tariff being not affordable for them.

Following the Law on Utility Activities, all PUCs have decided to go for gradually unifying the tariffs. The typical approach applied is to increase from now on household and public institutions tariffs only, until they reach the level of the industry tariffs. This means the tariff increases for household and public institutions will need to be increased proportionally higher to achieve the same revenue increase effect as a uniform tariff increase would have.

The tariff model calculation has been based on the following important elements:

- 1) Consolidation of profit and loss statement.
The revenue and expenditure data for 2020 and 2021 submitted by PUC have been consolidated. The revenues/expenditures are allocated by cost centres using the allocation key defined by PUC, based on internal experience and knowledge.
- 2) For allocation of the common services costs to the different service sectors, the percentages of direct costs distribution have been used. Similarly, for allocation of the common services revenues to the different service sectors, the percentages of direct revenues distribution by service sectors have been used.
- 3) Specific domestic consumption is assumed to be 115 l/c/d from 2022 on.
- 4) A reduction of non-revenue water was included in the model. It shall gradually reduce from currently 51.6% in 2021 to 45% in 2026. Not achieving this would lead to higher tariffs.
- 5) The revenue collection efficiency of 95% has been applied for projections.
- 6) The actual expenditures for maintenance in 2021 are around 20.1 EUR per connection which complies to KfW requirements. According to KfW criterion, they should be at least 20 EUR/connection and this value is applied for the required tariff increase calculation.
- 7) Knjazevac PUC is currently charging a uniform fixed fee of 88 RSD/customer/month without VAT to all domestic customers. Non-domestic customers are charged a fixed fee staggered according to the size of connection: connections up to 1" pay a fee equal to 4 m³ of the household tariff per month; connections bigger than 1" and up to 2" pay 10 m³, connections bigger than 2" and up to 4" pay 30 m³ and connections

bigger than 4" and up to 6" pay 40 m³ per connection. The same approach is assumed to continue in the future.

- 8) It is assumed that personnel costs will increase in 2022 by 7%.
- 9) Electricity costs per m³ are assumed to stay unchanged in 2022. The price for the electricity will increase in 2022, but it is assumed that such an increase will be balanced by energy saving measures implemented by PUC in 2022. Otherwise, a higher water tariff increase will be required.
- 10) Revenues from other water activities are projected in the amount of 15 million RSD from 2022 on.
- 11) Financial revenues are projected to be 14 million RSD in 2022 and 8 million RSD from 2023 on.
- 12) Extraordinary revenues are projected to be 3 million RSD per year and extraordinary expenses 5 million RSD per year.
- 13) It is assumed that the revenue from special tariffs will stay in 2022 the same as it was in 2021.
- 14) The tariff disparity between industry and household is 1.14. As per legislation, this has to be abolished. It is proposed to perform tariff increase and inflation compensation for all revenues but put it on the household/public institution tariff only until it reaches industrial tariff.

The following table shows the required tariff increases for the following 5 years according to the tariff model.

Table 4: Required tariff increases according to the tariff model

Knjazevac	2022	2023	2024	2025	2026
Annual increase over Dec. 2021 tariffs (%)	17.7%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
WS tariff HH excl. fees (RSD/m ³)	80.44	80.44	80.44	80.44	80.44
WW tariff HH excl. fees (RSD/m ³)	23.86	23.86	23.86	23.86	23.86
WS+WW tariff HH excl. fees (RSD/m³)	104.30	104.30	104.30	104.30	104.30
WS tariff Industry excl. fees (RSD/m ³)	88.36	88.36	88.36	88.36	88.36
WW tariff Industry excl. fees (RSD/m ³)	30.52	30.52	30.52	30.52	30.52
WS+WW tariff Industry excl. fees (RSD/m³)	118.88	118.88	118.88	118.88	118.88

A tariff increase of 17.7% is required in real terms in 2022. This increase is caused by start of KfW loan repayment in 2022.

The inflation is projected at 3.7% for 2022 and needs to be added. So to compensate inflation an average tariff increase of 21.4% is required.

Considering the disparity of only 1.14 between HH/PI and industry tariffs, it is recommended to unify the tariffs in a single step, as shown in the table below.

Table 5: Required tariff increase in Knjazevac if tariff unification is implemented in a single step

Description	Tariffs incl. fees, valid by 30.11.2021	Required tariffs in 2022 according to tariff model	2022 tariffs incl. 3.7% inflation	Overall increase (%)
Household water supply	68.55	79.63	82.17	19.9%
Household sewerage	20.46	28.00	28.76	40.6%
Public institution water supply	68.55	79.63	82.17	19.9%
Public institution sewerage	20.46	28.00	28.76	40.6%
Industry water supply	75.47	75.47	82.17	8.9%
Industry sewerage	26.12	26.12	28.76	10.1%
Household WS + S	89.01	107.63	110.92	24.6%
Public institution WS +S	89.01	107.63	110.92	24.6%
Industry WS + S	101.58	101.58	110.92	9.2%

To implement the tariff unification, the required overall increase for household and public institutions tariffs is 24.6% if implemented from 01.01.2021, i.e.: 19.9% for water supply tariff and 40.6% for sewerage tariff.

The tariff increase for industrial tariff is 9.2%: 8.9% for water supply tariff and 10.1% for sewerage tariff.

It is assumed that the fixed fee for households will also increase from 01.01.2022 by 20%, i.e. from 88 RSD/customer/month to 105.6 RSD/customer/month.

A later tariff increase

The tariff increase as mentioned above is to be enforced from 01.01.2022. However, in reality, it may happen that the tariff increase from 01.01.2022 is unrealistic due to political reasons.

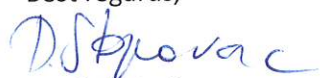
In case the tariff increase is delayed the PUC will have a financing gap which should be covered then by a subsidy from Municipality.

Table 6: Subsidy needed to cover the financing gap due to a later tariff increase (assumed from 01.07.2022)

Description	Amount
Revenue increase needed, RSD	24,675,923
Financing gap if the tariff/ fixed fee increase is implemented from 01.07.2022, RSD	12,337,961

If the tariff increase is implemented from 01.07.2022, the financing gap is **12,337,961 RSD**, which is to be covered by a subsidy from Municipality. The earlier is the tariff increase, the less subsidy amount needed. The subsidy amount needed per each month of delay is 24.7 million RSD / 12 months = 2.1 million RSD/month.

Best regards,



Danijela Stojkovic

Zamenik vođe tima, usluge B

SETEC Engineering GmbH