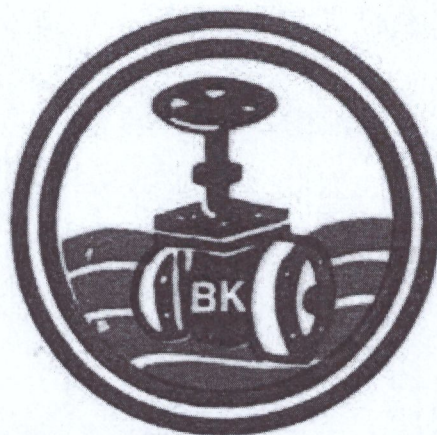


ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ВОДОВОД“ КРАЉЕВО



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКП „ВОДОВОД“ КРАЉЕВО
ЗА 2025. ГОДИНУ**

Оснивач:
Надлежна филијала управе за трезор:
Делатност:
Матични број:
ПИБ:
ЈБКЈС:
Седиште:

Град Краљево
050 Краљево
3600
07190891
101772636
81125
Краљево, 27. марта бр. 2

Краљево, новембар 2024. године

Садржај

Садржај.....	2
1. Општи подаци	4
1.1. Статус, правна форма и делатност јавног предузећа	4
1.2. Визија и мисија.....	6
1.3. Стратешка документа, просторни планови, закони, подзаконска и интерна акта која јавно предузеће примењује у пословању.....	6
1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја.....	8
1.5. Организациона структура - шема	9
2. Анализа пословања у 2024. години.....	11
2.1. Процењени физички обим активности за 2024.	11
2.2. Биланс стања на дан 31.12.2024.....	18
2.3. Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2024. године.....	24
2.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године.....	27
2.5. Анализа остварених индикатора пословања	31
2.6. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе.....	32
2.7. Спроведене активности за унапређење процеса пословања.....	33
3. Циљеви и планиране активности за 2025. годину	35
3.1. Циљеви у 2025. години.....	35
3.2. Планирани физички обим производње за 2025. годину.....	36
3.3. План активности за 2025. годину	38
3.4. Циљеви ЈКП „Водовод“ Краљево и активности потребне за достизање циљева.....	42
3.5. Анализа тржишта	43
3.6. Најчешћи ризици у пословању и управљање ризицима	44
3.7. Мапа значајних ризика у ЈКП „Водовод” Краљево.....	50
3.8. Планирани индикатори за 2025. годину	53
4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама за 2025. годину	55
4.1. Планирани биланс стања, биланс успеха, и извештај о токовима готовине за 2025. год..	55
4.2. Образложење структуре планираних прихода и расхода	68
4.3. Планирана расподела добити за 2025. годину	75
4.4. Елементи за целовито сагледавање политике цена	75
4.5. Субвенције и остали приходи из буџета.....	77
4.6. Трошкови запослених.....	78
5. Планирани начин расподеле добити	80
5.1. Планирани начин расподеле за 2024. годину	80
5.2. Расподела добити/покриће губитка у предходном периоду	80
6. План зарада и запошљавања	81
6.1. Структура запослени	81
6.1.1. Структура запослених по секторима.....	81
6.1.2. Остале структуре запослених	82
6.2. Динамика запошљавања	83
6.3. Образложење и преглед формирања масе зарада за 2025. годину	85
6.4. Накнаде надзорног одбора	92
6.5. Накнада за рад комисије за ревизију.....	94

7. Кредитна задуженост.....	96
8. Планиране набавке.....	97
8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга.....	97
8.2. Образложење планираних набавки, добара, радова и услуга за 2025. годину	108
8.3. План набавке службених возила	108
9. План инвестиција	109
10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене.....	114
10.1. Образложење критеријума за коришћење средстава за посебне намене.....	115

1. Општи подаци

1.1. Статус, правна форма и делатност јавног предузећа

Јавно комунално предузеће „Водовод“ Краљево (у даљем тексту: Јавно предузеће) основано је Одлуком о организовању Јавног комуналног предузећа „Водовод“ Краљево („Сл. лист општине Краљево“, број 6/90, 7/90, 8/90, 2/91, 10/98 и 29/00).

Оснивање Јавног комуналног предузећа „Водовод“ Краљево уписано је у регистар Окружног привредног суда у Краљеву регистарски уложак 1-291-00, Решење ФИ. 162/2000 од 07.02.2000. године, а преведено је у регистар Агенције за привредне регистре Решењем број БД 48140/2005 од 07.07.2005. године.

Правни положај и статус предузећа регулисан је актом о оснивању и Статутом. Последње измене акта о оснивању ради усаглашавања са Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/2016 и 88/2019) су извршене Одлуком о усклађивању Оснивачког акта Јавног комуналног предузећа „Водовод“ Краљево са Законом о јавним предузећима („Сл. лист града Краљева“, број 25/2016 и 88/2019) од 2. септембра 2016. године.

По закону о јавним предузећима (чл. 59), предузеће је обавезно да донесе стратегију средњорочног плана и развоја. Израда средњорочних планова (доноси се на 5 година) заснива се на детаљној разради смерница из стратегије.

ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Водовод“ Краљево

Седиште: Краљево

Претежна делатност: 3600

Матични број: 07190891

ПИБ: 101772636

Надлежно министарство: Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре

Предузеће обавља делатност од општег интереса у циљу уредног задовољавања потреба крајњих корисника услуга. Претежна делатност предузећа је:

- Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде,
- Уклањање отпадних вода.

Поред претежне делатности предузеће обавља и друге делатности као што су:

- Експлоатација шљунка, песка, глине и каолина
- Производња освежавајућих пића, минералне воде и остале флаширане воде
- Производња бетона намењених за грађевинарство
- Поправка металних производа
- Поправка машина
- Поправка електронске и оптичке опреме
- Поправка електричне опреме
- Изградња стамбених и нестамбених објеката
- Изградња цевовода
- Изградња електричних и телекомуникационих водова
- Изградња хидротехничких објеката
- Изградња осталих непоменутих грађевина
- Рушење објеката
- Припрема градилишта
- Испитивање терена бушењем и сондирањем
- Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система
- Остали инсталациони радови у грађевинарству
- Остали завршни радови
- Остали непоменути радови специфични грађевински радови
- Трговина на велико и мало
- Друмски превоз терета
- Цевоводни транспорт
- Рачунарско програмирање
- Консултантске делатности у области информационе технологије
- Управљање рачунарском опремом
- Остале услуге информационе технологије
- Истраживање и развој осталим природним и техничко-технолошким наукама
- Изнајмљивање и лизинг машина за грађевинарство
- Изнајмљивање и лизинг и осталих машина и опреме
- Архитектонска делатност
- Инжењерске делатности и техничко саветовање
- Техничко испитивање и анализе
- Делатност приватног обезбеђења
- Остале услужне активности подршке пословању.

1.2. Визија и мисија

Визија предузећа је континуирано снабдевање здравом пијаћом водом највишег квалитета свих становника на територији града Краљева, пружање услуга одвођења и пречишћавања отпадних вода у складу са највишим стандардима и највишем нивоу очувања животне средине.

Мисија предузећа је производња и дистрибуција воде, одвођење и пречишћавање отпадних вода у циљу задовољења потреба свих корисника уз непрекидан рад на побољшању квалитета процеса производње и услуга, ширењу мреже корисника, смањењу трошкова и побољшању пословне културе.

1.3. Стратешка документа, просторни планови, закони, подзаконска и интерна акта која јавно предузеће примењује у пословању

На основу следећих докумената ја урађен Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Водовод“ за 2025. годину:

- Закон о буџету Републике Србије за 2024. годину („Службени гласник РС“, бр. 92/23 и 79/24);
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19);
- Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 – исправка, 108/13, 142/14, 68/15 – др. Закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/21, 138/22, 118/21- др. закон и 92/23);
- Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“, бр. 73/19 и 44/21 – др. закон);
- Закон о ревизији („Службени гласник РС“, број 73/19);
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 91/19, 92/23);
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, бр. 88/11, 104/19 и 95/18);
- Међународни рачуноводствени стандарди;
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/14);
- Ревидирана Фискална стратегија за 2025. годину са пројекцијама за 2026. и 2027. годину;
- Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, број 89/20);

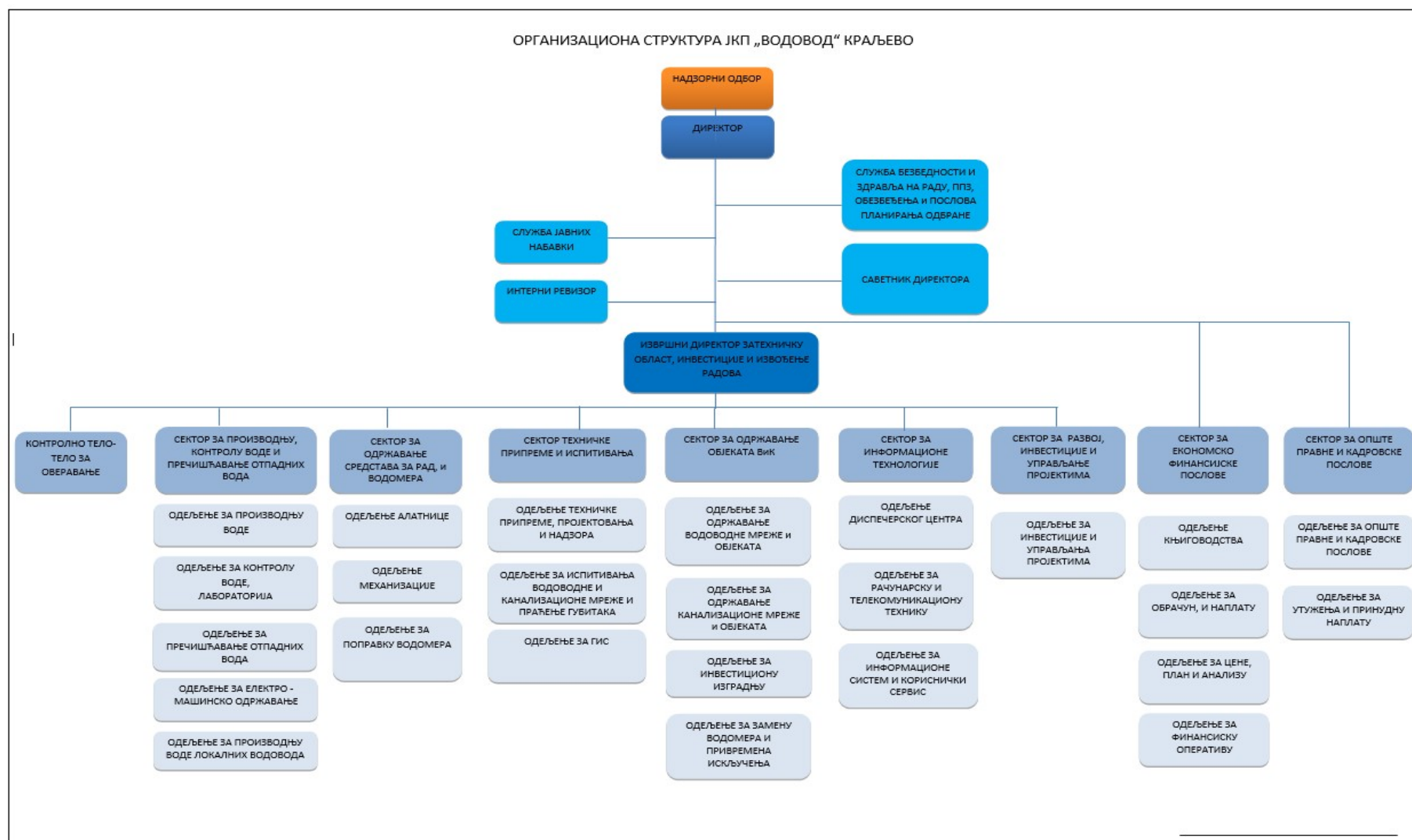
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“ бр. 36/16 и 131/21);
- Закон о привредним друштвима („Службени гласник РС“ бр. 36/11, 99/11, 83/14 – др. закон, 5/15, 44/18, 95/18, 91/19 и 109/21);
- Закон о порезу на додату вредност („Службени гласник РС“, бр. 84/04, 86/04 – испр., 61/05, 61/07, 93/12, 108/13, 6/14 – усклађени дин. изн., 68/14 – др. закон, 142/14, 5/15 – усклађени дин. изн., 83/15, 5/16 – усклађени дин. изн., 108/16, 7/17 – усклађени дин. изн., 113/17, 13/18 – усклађени дин. изн., 30/18, 4/19 – усклађени дин. изн., 72/19, 8/20 – усклађени дин. изн., 153/20 и 138/22);
- Закон о раду („Службени гласник РС“ бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17 – одлука УС, 113/17 и 95/18 – аутентично тумачење);
- Закон о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, бр. 129/07, 83/14 - др. закон, 101/16 – др. закон, 47/18 и 111/21 – др. закон);
- Закон о водама („Службени гласник РС“, бр. 30/10, 93/12, 101/16, 95/18 и 95/18 и др. закон);
- Закон о планирању и изградњи („Службени гласник РС“, бр. 72/09, 81/09 – испр., 64/10 - одлука УС, 24/11, 121/12, 42/13 - одлука УС, 50/13 - одлука УС, 98/13 – одлука УС, 132/14, 145/14, 83/18, 31/19, 37/19 – др. закон, 9/20, 52/21 и 62/23);
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ бр. 159/20 и 116/23);
- Одлука о водоводу и канализацији („Службени лист града Краљева“, бр. 3/15 и 29/15, 2/18, 52/20, 13/22 и 21/22);
- Стратегија управљања водама на територији Републике Србије до 2034. године које је донела Влада Републике Србије („Службени гласник РС“, број 3/17);
- Одлука о општим условима за одржавање и коришћење јавног локалног водовода у сеоским насељима на територији града Краљева („Службени лист града Краљева“ бр. 27/18 и 8/23);
- Стратегија одвођења и третмана отпадних вода општине Краљево, („Службени лист града Краљева“ број 25/12);
- Средњорочни план стратегије и развоја ЈКП „Водовод“ Краљево за период 2022–2026. године (број 3013/2 од 27.10.2021. године);
- Дугорочни план стратегије и развоја ЈКП „Водовод“ Краљево за 2017–2027. године;
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025–2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС“ број 90/24).

1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Средњорочни план пословне стратегије и развоја од 2022-2026. године ЈКП „Водовод“ Краљево донео је Надзорни одбор дана 27.10.2021. године Одлуком број: 3013/2.

Дугорочни план пословне стратегије и развоја од 2017-2027. године ЈКП „Водовод“ Краљево донео је Надзорни одбор дана 30.06.2017. године Одлуком број: 2079/4.

1.5. Организациона структура - шема



Надзорни одбор :

- Милутин Пешовић, председник, дипломирани инжењер заштите на раду (Решење Скупштине Града Краљева о утврђивању престанка мандата и именовању председника и два члана Надзорног одбора ЈКП „Водовод“ из Краљева број 02-56/2021-I од 29.11.2021. године);
- Миљана Зиндовић, члан, дипломирани правник (Решење Скупштине Града Краљева о утврђивању престанка мандата и именовању председника и два члана Надзорног одбора ЈКП „Водовод“ из Краљева број 02-56/2021-I од 29.11.2021. године);
- Милутин Савић, члан, дипломирани инжењер машинства запослен у ЈКП „Водовод“ из Краљева (Решење Скупштине Града Краљева о утврђивању престанка мандата и именовању председника и два члана Надзорног одбора ЈКП „Водовод“ из Краљева број 02-56/2021-I од 29.11.2021. године);

В.Д. ДИРЕКТОРА:

- Александар Несторовић, дипл. инж. архитектуре, в.д. директора Предузећа (Именован Решењем Скупштине града Краљева број: 02-65/2024-I од 06.07.2024. године);

Извршни Директор:

- Срећко Несторовић, дипл. маш. инж.

2. Анализа пословања у 2024. години

2.1. Процењени физички обим активности за 2024.

ЈКП "Водовод" Краљево за снабдевање водом за пиће становништва Града Краљева експлоатише воду са четири изворишта и то: "Жичко поље" , "Конарево", "Ђериз" и "Стрелиште", која се налазе у алувиону реке Ибар. Вода се експлоатише преко 23 бунара укупно са сва четири изворишта и преко пумпних станица се дистрибуира граду. Поред изворишта у водоводном, односно дистрибутивном систему налази се резервоар Шумари на Берановцу капацитета 6000м³, који покрива дневну неравномерност у потрошњи воде и часовне шпиглове у потрошњи воде како би се одржао константан притисак у градској зони. Висинске зоне се снабдевају водом преко бустер станица Пањевац, Берановац, Мошин Гај, Ћава и бустер станица у улици Иве Андрића.

Укупно произведена, односно дистрибуирана вода у 2024. години је 8.269.825 м³, што у просеку износи 261,52 l/s (за новембар и децембар узете вредности производње воде за 2023. год.).

У току године, посебно у летњем периоду када су шпиглови највеће потрошње бележе око 400l/s. Није било проблема у смислу издашности бунара у односу на њихову експлоатацију.

Хигијенска исправност воде утврђује се системским вршењем основних и периодичних прегледа воде у току месеца, односно године од стране овлашћене здравствене установе ЗЗЈЗ Краљево дефинисано уговором, а на основу законских прописа везаних за квалитет воде за пиће у надлежности Министарства здравља Републике Србије.

Према просечној дневној потрошњи воде спадамо у групу од 100.001 – 200.000 ЕС , па према Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће, раде се основни микробиолошки и физичко-хемијски прегледи воде из сваког изворишта, из резервоара воде и из водоводне мреже следећом динамиком узорковања и бројем анализа:

-понедељком 16 узорака воде, од тога су четири узорака сирове воде пре дезинфекције;

-четвртком 13 узорака воде,

-суботом 11 узорака воде,

што би укупно износило 40 прегледа воде недељно.

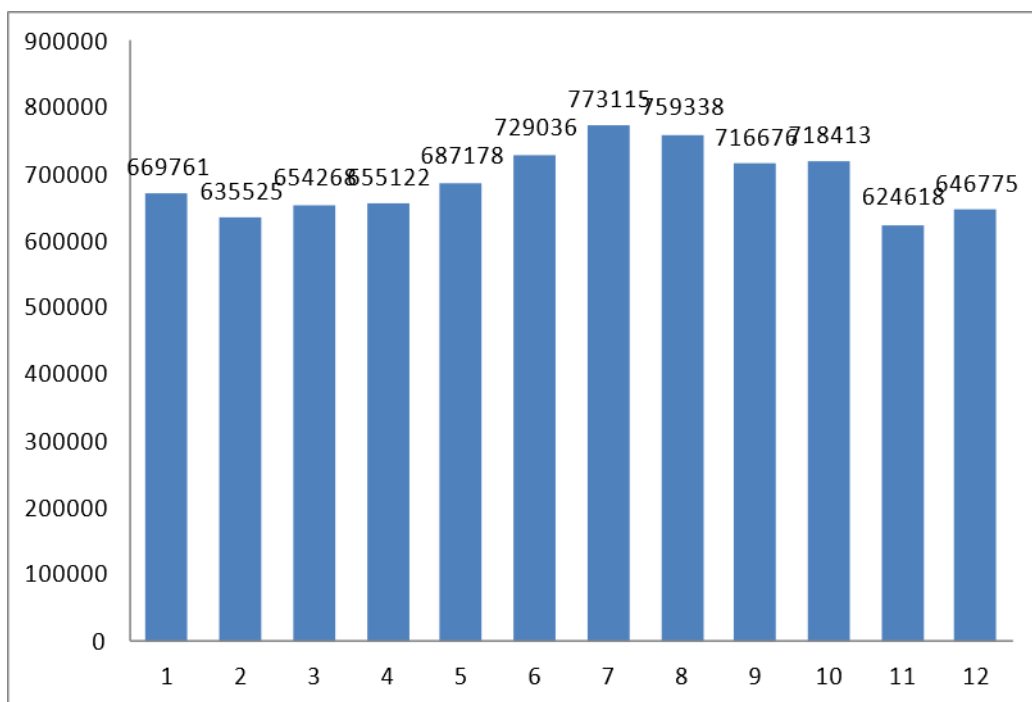
У току 2024. године урађено је укупно 2080 анализа воде на основни микробиолошки и физичко-хемијски преглед и шеснаест (16) периодичних прегледа воде (проширена анализа).

На основу свих извршених анализа и стручног мишљења , вода за пиће из градског водовода Краљево , одговарала је прописаном Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће.

У прилогу је дат графички приказ произведене воде по месецима у 2024. години.

Произведена количина воде у 2024. години

МЕСЕЦ	УКУПНО m^3	ПРОСЕЧНО l/s
ЈАНУАР	669761	250,06
ФЕБРУАР	635525	253,64
МАРТ	654268	244,28
АПРИЛ	655122	252,75
МАЈ	687178	256,56
ЈУН	729036	281,26
ЈУЛ	773115	288,65
АВГУСТ	759338	283,50
СЕПТЕМБАР	716676	276,49
ОКТОБАР	718413	268,22
НОВЕМБАР	624618	240,98
ДЕЦЕМБАР	646775	241,49
УКУПНО	8269825	261,52



МЕСЕЦ	ПРОИЗВОДЊА ВОДЕ		
	ПЛАН ЗА 2024.	ОСТВАРЕНА У 2024.	% ОСТВАРЕНЕ У ОДНОСУ НА ПЛАНИРАНУ
I	660646	669761	101,38
II	610860	635525	104,04
III	693083	654268	94,40
IV	639049	655122	102,52
V	678407	687178	101,29
VI	698840	729036	104,32
VII	724226	773115	106,75
VIII	721402	759338	105,26
IX	667233	716676	107,41
X	683092	718413	105,17
XI	653813	624618	95,53
XII	684078	646775	94,55
УКУПНО:	8114732	8269825	101,91

Произведена вода у 2024. години је већа од планиране производње у просеку за 1,91%

Процена извршених активности у 2024. години

Р.Б.	Врста активности	Једн. мере	План за 2024. годину	Процена за 2024. годину	Индекс
1	2	3	4	5	5/4
1.	Продаја воде и услуге канализације				
1.1	Продаја воде	m ³	4 863 692	4 865 124	100
1.2	Услуге канализације и одвођења	m ³	3 404 584	3 761 755	110
2.	Испитивање и контрола водоводне мреже				
2.1	Број издатих техничких услова	ком.	450	330	73
2.2	Број изведених прикључака	ком.	130	208	160
2.3	Интегрисани прикљ. М.Бања	ком.	5	27	540
2.4	Дужина обиласка мреже	км.	120	118	98
2.5	Број откривених цурења	ком.	100	91	91
2.6	Број мерења протока	ком.	50	28	56
2.7	Број мерења притисака	ком.	250	241	96
3.	Одржавање водоводне мреже				
3.1	Интервенције у шахтама на водоводној мрежи	ком.	140	77	55
3.2	Интервенције у водомерним окнима	ком.	1 350	1 497	111
3.3	Интервенције на водоводној мрежи	ком.	240	177	74
3.4	Прикључци на водоводну и канализациону мрежу	ком.	180	150	83
3.5	Планско испирање водоводне мреже	ком.	10	6	60
4.	Одржавање канализационе мреже				
4.1	Интервенције на фекалној канализационој мрежи	ком.	800	523	653
4.2	Одржавање атмосферске канализације – чишћење мреже атмосферске канализације	ком.	По уговору са ЈП за уређење грађевинског замљишта за ову годину	По уговору са ЈП за уређење грађевинског замљишта за ову годину	

4.3	Одржавање атмосферске канализације – чишћење сливника	ком.	Према плану ЈП за уређење грађевинског земљишта	Према плану ЈП за уређење грађевинског земљишта	
4.4	Одржавање атмосферске канализације – чишћење шахти	ком.	Према плану ЈП за уређење грађевинског земљишта	Према плану ЈП за уређење грађевинског земљишта	
5.	Замена водомера и привремена искључења				
5.1	Замена водомера	ком.	6 000	3 840	64
5.2	Интервенције у шахтама (пуцања стакла, замена вентила, деклија, ...)	ком.	30	87	290
5.3	Искључења корисника	ком.	Према плану	Према плану	
6.	Израда и реконструкција водоводне мреже				
6.1	Укупно изграђено водоводне мреже	т	2 000	3 620	181
6.2	Укупно реконструисано водоводне мреже	т	10 000	300	3
7.	Израда и реконструкција канализационе мреже				
7.1	Укупно изграђено канализационе мреже	т	600	190	32
7.2	Укупно реконструисано канализационе мреже	т	500	50	10
8.	Сектор за производњу воде				
8.1	Број узетих узорка воде	ком	2 080	2 080	100

Индикатори пословања за 2024. годину

Одржавање водоводне и канализационе мреже

Табела 1: Технички услови и изведени прикључци на водоводну и канализациону мрежу

ОПИС АКТИВНОСТИ	2023. година	2024. година
Број издатих техничких услова - ЦЕОП	214	154
Број издатих техничких услова – ОЗАКОЊЕНИ ОБЈЕКТИ	150	170
Прикључци на водоводну и канализациону мрежу		
- физичка лица	132	162
- привреда, стамбене зграде	18	31
- прибремени (градилишни)	5	15

Табела 2: Активности на откривању цурења на мрежи

ОПИС АКТИВНОСТИ	2023. година	2024. година
Број откривених цурења (ком)	87	91
Број мерења протока (ком)	45	28
Број мерења притисака (ком)	238	241
Дужина проверене мреже (км)	125	118

Табела 3: Снимљена мрежа која је у надлежности ЈКП „Водовод” - ГИС

ОПИС АКТИВНОСТИ	2023. година	2024. година
Снимљена водоводна мрежа са објектима на истој	4.436,00 m	2.890,00m
Снимљена фекална канализациона мрежа са објектима на истој	783,00 m	1.283,00m

Табела 4: Израђена пројектна документација

ОПИС АКТИВНОСТИ – ПРОЈЕКТНА ДОКУМЕНТАЦИЈА ЗА ПОТРЕБЕ ИЗГРАДЊЕ/РЕКОНСТРУКЦИЈЕ	БРОЈ ГРАЂЕВИНСКЕ ДОЗВОЛЕ	ВРЕДНОСТ ИНВЕСТИЦИЈЕ без ПДВ-а
Изградња фекалне канализационе мреже у улици Пере Ћетковић, Берановац.	ROP-KRA-40727-ISAW-2/2024	1.091.687,80
Реконструкција водоводне и канализационе мреже у улици Цара Лазара.	ROP-KRA-26578-ISAW-2/2024	11.876.458,04
Реконструкција водоводне мреже у Шумадијској улици, Рибница.	ROP-KRA-5024-ISAW-2/2024	4.417.876,18
Изградња водоводне мреже код цркве у Конареву (крак улице Светог Саве).	ROP-KRA-7577-ISAW-4/2024	670.078,00
Изградња водоводне и фекалне канализационе мреже у залеђу Омладинске улице (Звезда), Краљево.	ROP-KRA-15617-ISAW-4/2024	1.080.382,93
Реконструкција водоводне мреже у краку улице Жарка Зрењанина.	ROP-KRA-25737-ISAW-2/2024	435.455,95
Изградња водоводне мреже у Јовцу ка Ћави (крак улице Бановић Страхиње)	ROP-KRA-34057-ISAW-3/2024	1.260.475,91

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИЗГРАЂЕНЕ/РЕКОНСТРУИСАНЕ МРЕЖЕ

Табела 5: Рекапитулација изграђене/реконструисане мреже током 2024. године:

Изграђена/реконструисана мрежа у 2024. години	
Изграђено нове водоводне мреже	3 620 m
Реконструкција водоводне мреже	300 m
УКУПНО ВОДОВОД:	3 920 m
Изграђено нове канализационе мреже	190 m
Реконструкција канализационе мреже	50 m
УКУПНО КАНАЛИЗАЦИЈА:	240 m

2.2. Биланс стања на дан 31.12.2024.

Прилог 1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1.005.547	1.002.396
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.014	1.014
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.014	1.014
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	1.004.533	1.001.382
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	752.200	767.014
023	2. Постројења и опрема	0011	251.000	232.127
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	1.333	1.333
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		908
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		
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		
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	272.444	338.429
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	33.150	45.061
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	33.000	45.005
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	150	56
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	151.000	190.699

204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	151.000	190.699
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	6.369	8.279
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	6.350	8.238
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	19	41
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	70.029	71.779
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		1.750
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	70.029	70.029
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	9.396	20.172
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2.500	2.439
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.277.991	1.340.825
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	340.777	342.709
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	664.906	667.715

30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	543.696	543.696
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	83.320	83.027
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	9.540	9.540
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	47.430	63.764
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	46.272	62.857
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.158	907
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		13.232
350	1. Губитак ранијих година	0413		13.232
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	96.500	96.415
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	96.500	96.415
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	96.500	93.487
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		2.928
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	10.785	9.380
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	602.300	567.315
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	15.000	13.877
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	26.000	23.157
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	26.000	23.157
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	30.300	26.960
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	21.800	20.070
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	8.500	6.890
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	531.000	503.321
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.277.991	1.340.825
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	340.777	342.709

2.3. Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2024. године

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	715.462	721.675
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		229
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		229
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	665.898	677.711
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	665.898	677.711
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	7.500	3.450
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	42.064	40.285
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	758.702	747.388
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		223
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	134.050	132.599
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	483.725	475.817
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	391.437	373.475
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	59.318	57.550
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	32.870	44.792
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	58.473	53.654
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	17.882	26.547
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	17.750	24.570
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	46.822	33.978
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	43.240	25.713
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	33.650	33.613
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		

662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	33.500	33.508
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	150	105
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.371	1.351
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.321	1.351
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	50	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	32.279	32.262
	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		21.866
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		25.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	31.900	3.980
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	20.131	6.718
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	781.012	781.134
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	780.204	780.457
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	808	677
	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	350	230
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 (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1.158	907
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1.158	907
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА	1057		

	КОНТРОЛЕ			
	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		

2.4. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

Прилог 16

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

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	737.256	701.859
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	671.706	643.194
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	33.650	33.508
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	31.900	25.157
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	716.267	709.950
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	231.221	232.783
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	483.725	475.817
4. Плаћене камате у земљи	3010	1	30
5. Плаћене камате у иностранству	3011	1.320	1.320
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	20.989	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		8.091
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	16.000	15.580
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	16.000	15.580
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	45.000	18.197
1. Куповина акција и удела	3024		

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	45.000	18.197
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	29.000	2.617
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	2.200	2.050
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	2.200	2.050
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	29.054	30.278
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		1.300
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	29.054	28.978
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	26.854	28.228
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	755.456	719.489
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	790.321	758.425
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	34.865	38.936
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	44.261	59.108
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	9.396	20.172

Процена финансијских показатеља

Биланс стања

Укупна актива на дан 31.12.2024. године процењена је на 1.340.825 хиљада динара. У оквиру активе стална имовина учествује са 74,76% а обртна са 25,24%.

Пасива показује изворе средстава предузећа, на дан 31.12.2024. године процењена је на 1.340.825 хиљада динара. У структури пасиве капитал учествује са 49,80%, а дугорочна и краткорочна резервисања и обавезе учествују са 42,31% у укупној пасиви.

Биланс успеха

Пројектовани финансијски резултат за период 01.01.-31.12.2024. године је добитак у износу од 907 хиљада динара и остварен је у већем износу од планираног.

Процењени **пословни приходи** износе 721.675 хиљада динара и већи су за 1% од планираног.

Процена остварења битнијих пословних прихода:

	Процена/план
Приход од воде	107%
Приход од донација	99%
Приход од одржавања пог. спремности система	105%
Приход од извођачке делатности	85%

Процењени **пословни расходи** износе 747.388 хиљада динара и мањи су за 2% од планираних.

Процена остварења битнијих пословних расхода:

	Процена/план
Трошкови материјала, горива и енергије	99%
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	98%
Трошкови амортизације	92%
Нематеријални трошкови	73%

Финансијски приходи према процени оствариће се у износу од 33.613 хиљада динара и остварени су у планираним вредностима.

Финансијски расходи оствариће се у планираним вредностима. Процена остварења је у износу од 1.351 хиљада динара и односи се у најзначајнијој мери на камате по основу девизног кредита KFW банке.

Остали приходи, процена остварења износи 3.980 хиљада динара, и мању су од планираних вредности.

Остали расходи процена остварења износи 6.718 хиљада динара, и мањи су од планираних вредности.

Токови готовине

Извештај о токовима готовине предузећа представља преглед прилива и одлива по основу пословне, инвестиционе и финансијске активности.

Процењени приливи готовине из пословних активности износе 701.859 хиљада динара и мањи су за 5% од планираних вредности. Односе се на приливе од продаје воде, услуга и наплаћених камата.

Одливи готовине из пословних активности износе 709.950 хиљада динара и већи су за 1% од планираних. Структуру одлива из пословних активности чине исплате добављачима, зараде, накнада зарада, остали лични расходи, плаћене камате и порези.

Процењује се да ће укупни приливи готовине износити 719.489 хиљада динара, мањи су од планираних вредности за 5%, укупни одливи износе 758.425 хиљада динара, и мањи су за 4% од планираних.

2.5. Анализа остварених индикатора пословања

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.

EBITDA представља добитак предузећа пре опорезивања коригован за расходе камата и трошкове амортизације који у 2024. години износи 55.912 хиљаде динара.

Оперативни новчани ток, односно нето прилив готовине из пословних активности износи 8.091 хиљада динара.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања)*100. Овај показатељ према процени износи 101% за 2024. годину и показује проценат оптерећености капитала дугорочним и краткорочним обавезама предузећа.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100. Показатељ ликвидности предузећа износи 60%. ЈКП „Водовод“ Краљево редовно измирује своје краткорочне и дугорочне обавезе у дужем временском периоду и може се рећи да је предузеће ликвидно и солвентно.

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

Наведени показатељ износи 66% према проценама за 2024. годину и показује оптерећеност пословних прихода трошковима зарада, накнадама и другим личним примањима.

Задужење ЈКП „Водовод“ Краљево односи се на дуговање по дугорочном кредиту код „KfW“ банке, према коме измирујемо две рате са припадајућом каматом годишње.

Субвенције из буџета искоришћене су за измирење једне рате по дугорочном кредиту код „KfW“ банке са припадајућом каматом.

2.6. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Пословни приходи су већи од планираних за 1%, због нереализоване продаје воде за неке категорије корисника.

Пословни расходи су мањи од планираних за 1%, због неиспуњења планираних трошкова за бруто зарада и доприноса на терет послодавца јер није остварен планирано увећање зарада и пирјем нових кадрова.

2.7. Спроведене активности за унапређење процеса пословања

Уградња водомера више класе тачности и са електро давачима сигнала, допринело је квалитетнијем мерењу утrophка воде и смањењу неприходоване воде.

Уградња водомера више класе је први корак у унапређењу квалитета процеса читавања. Као следећи корак предузели смо увођење колектора сигнала водомера. Овим би поред повећања тачности читања, омогућили и уживо провере стања водомера, а тиме и поједноставили рад са корисницима.

Писани процеси и процедуре, развијање софтвера и набавка компјутерске опреме битно су допринели унапређењу пословања у процесима менаџмент информационог система, обраде података за наплату потраживања, евиденције радног времена, као и процес јавних набавки и магацинског пословања.

У току 2024. године било је низ спроведених активности које су утицале на побољшање производње и дистрибуције воде, као и процес одвођења и пречишћавања отпадних вода.

У циљу редовног снабдевања водом за пиће у довољној количини и одговарајућег квалитета, који захтева важећи Правилник о хигијенској исправности воде за пиће предузете су следеће активности:

- Унапређење аутоматског хлорисања воде;
- Обележавање зона санитарне заштите изворишта (непосредне и уже зоне);
- Благовремено сервисирање хидро-машинске опреме и отклањање кварова који су саставни део функционисања целокупног система;
- Проширење водоводне и канализационе мреже;
- Урађено је неколико испирања и дезинфекција новоизграђених цевовода;
- Покренуто низ пројеката за унапређење процеса пословања.

У току је реализација пројекта изградње новог постројења за пречишћавање отпадних вода у Краљеву, којим је предвиђено комплетно рушење садашњег система и изградња новог модерног постројења. Постројење је са секундарним нивоом третмана отпадних вода капацитета 90.000 ЕС и са могућношћу проширења до 120.000 ЕС и подизањем на терцијални ниво третмана. Пројекат финасира ЕУ. Одговорни извођач радова је фирма "VEOLIA" са подизвођачем фирма "SET" из Шабца.

2.8. Остварење планираних циљева из 2024. године

Циљеви планирани за 2024. годину остварени су у планираним вредностима, осим у делу изградња нове водоводне и канализационе мреже јер је иста у надлежности града Краљева и врши се према плановима ЈП за уређивање грађевинског земљишта „Краљево“ и реализације буџета града Краљева.

3. Циљеви и планиране активности за 2025. годину

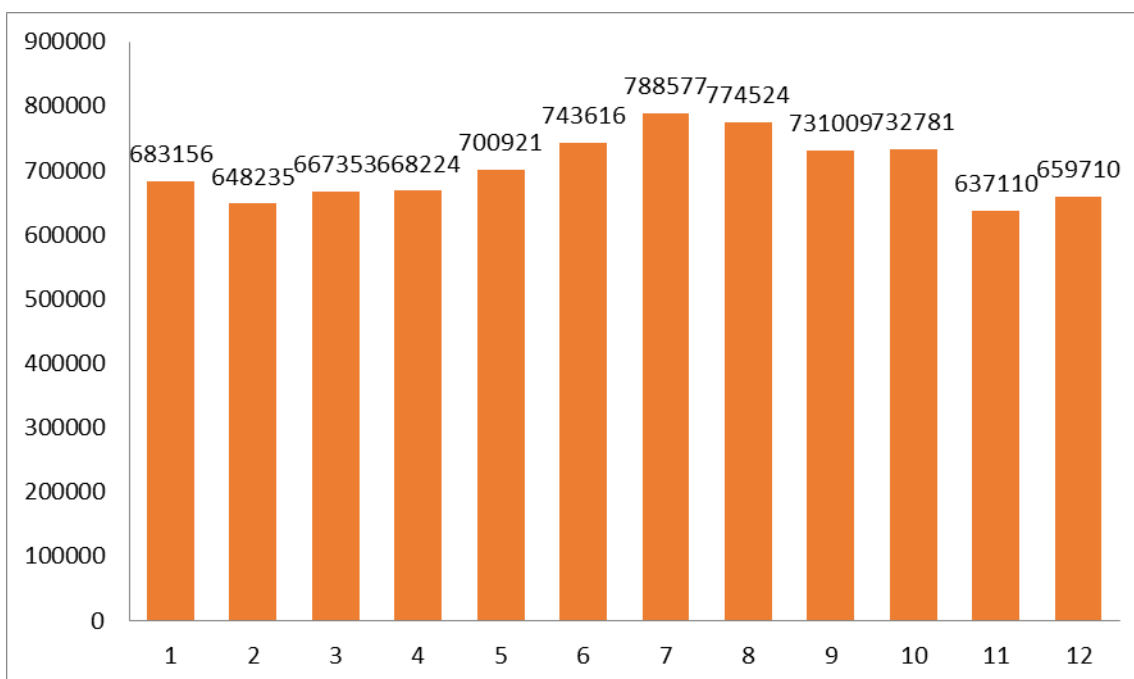
3.1. Циљеви у 2025. години

- Одрживи развој изворишта и примарних објеката за прераду и дистрибуцију воде;
- Одржавање постојеће мреже;
- Развој процеса интерне ревизије и финансијског управљања и контроле;
- Проширење подручја услуга одвођења и пречишћавања отпадних вода, Матарушка бања, Адрани, Ратина и Конарево,
- Превезивање и прикључење канализационе мреже Матарушке Бање;
- Смањења комерцијалних губитака;
- Унапређење ефикасности генерисања прихода (фактурисање, наплата, управљање заосталим дуговањима и смањење ненаплативих дуговања);
- Детектовање и отклањање губитака на мрежи;
- Реконструкција и санација постојећих црпних станица и резервоара;
- Изградња недостајућих хидротехничких објеката водоводног система;
- Одржавање постојеће канализационе мреже и објеката;
- Изградња недостајућих објеката канализационог система;
- Преглед и анализа постојећег информационог система управљања у Предузећу и процедура, укључујући ниво аутоматизације и компјутеризације, препознавајући непосредне недостатке и потребе за развојем;
- Повећање процента наплате потраживања
- Почетак изградње постројења за пречишћавање отпадних вода;
- Финансијски независно пословање предузећа на одржив начин и по тржишним принципима;
- Стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима;
- Примена мера за побољшање квалитета услуга и односа са потрошачима;
- Постављање Предузећа на савремене и ефикасне основе пословања.

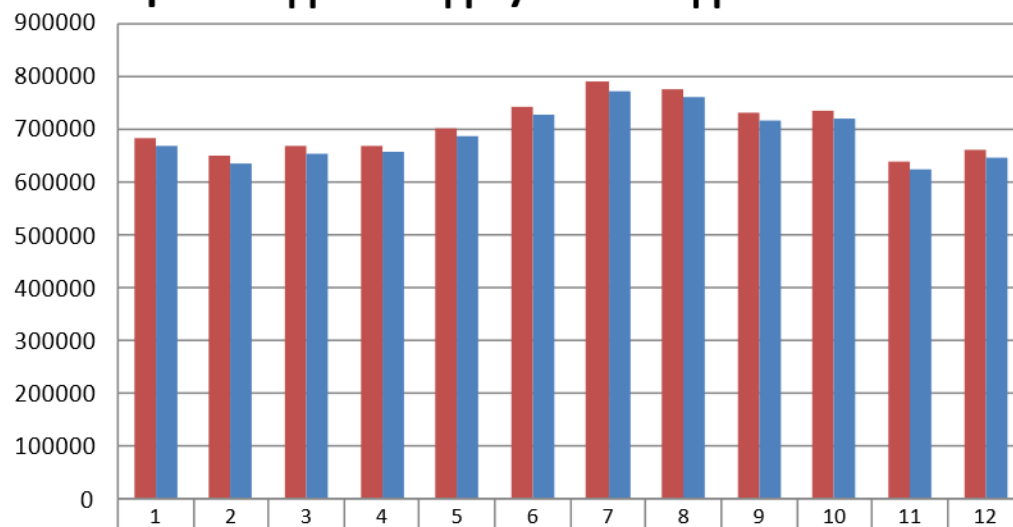
3.2. Планирани физички обим производње за 2025. годину

Планирана производња воде за 2025. годину је око 8.435.216 m³, односно 266,75 l/s. Планирана производња је базирана на основу произведене воде у претходној години увећана за 2%, због могућег проширења водоводне мреже.

МЕСЕЦ	УКУПНО m³	ПРОСЕЧНО l/s
ЈАНУАР	683156	255,06
ФЕБРУАР	648235	258,71
МАРТ	667353	249,16
АПРИЛ	668224	257,80
МАЈ	700921	261,69
ЈУН	743616	286,88
ЈУЛ	788577	294,42
АВГУСТ	774524	289,17
СЕПТЕМБАР	731009	282,02
ОКТОБАР	732781	273,58
НОВЕМБАР	637110	245,79
ДЕЦЕМБАР	659710	246,30
УКУПНО	8435216	266,75



Упоредни графикон планиране производње воде за 2025. и произведене воде у 2024. години



Планирана производња воде за 2025.	683156	648235	667353	668224	700921	743616	788577	774524	731009	732781	637110	659710
Произведена вода у 2024. години	669761	635525	654268	655122	687178	729036	773115	759338	716676	718413	624618	646775

3.3. План активности за 2025. годину

Имајући у виду стање, материјал цевовода и елемената као и учесталост интервенција на санацији водоводне и фекалне канализационе мреже у наставку је дат предлог улица за израду потребне пројектно-техничке документације као и за реконструкцију:

Табела 1: Предлог улица за израду пројектне документације водоводне и канализационе мреже

ОПИС АКТИВНОСТИ	Процењена вредност инвестиције (без ПДВ-а)
ВОДОВОДНА МРЕЖА	
Израда пројекта реконструкције и изградње водоводне мреже у оквиру граница ГУП-а, а која је у надлежности ЈКП „Водовод“	
– Део насеља у Матарушкој Бањи (насеље поред хотела „ТЕРМАЛ“)	300.000,00
– Превезивање секундарне мреже у Берановцу (са грузанског на централни водоводни систем)	100.000,00 100.000,00
– Озакоњење изграђене водоводне мреже у делу насеља Кованлук	100.000,00
– Озакоњење изграђене водоводне мреже у делу насеља Берановац	250.000,00
– Реконструкција водоводне мреже у насељу Француска колонија	
Пројекат реконструкције дотрајале водоводне мреже у оквиру граница ГУП-а, а која је у надлежности ЈКП „Водовод“ – хитне интервенције	500.000,00
ФЕКАЛНА КАНАЛИЗАЦИОНА МРЕЖА	
Реконструкција фекалне канализације – Берановачки колектор у дужини од око 100м	100.000,00
Реконструкција фекалне канализације у у Блажићевој улици	150.000,00
Реконструкција фекалне канализације у улици Никола Тесла	350.000,00
Изградња дела фекалног колектора са циљем укидања септичке јаме и превезевања канализационе мреже у Готовцу на потојећи фекални колектор	220.000,00
Пројекат реконструкције дотрајале фекалне канализационе мреже у оквиру граница ГУП-а, а која је у надлежности ЈКП „Водовод“ – хитне интервенције	200.000,00

Табела 2: Предлог улица за реконструкцију водоводне и канализационе мреже

ОПИС АКТИВНОСТИ	Процењена вредност инвестиције (без ПДВ-а)
Насеље Браће Пирић – реконструкција водоводне мреже	30.000.000,00
Део насеља у Матарушкој Бањи поред хотела „Термал“	20.000.000,00
Улица Богољуба Чукића – реконструкција фекалне канализационе мреже	1.900.000,00
Реконструкција фекалне канализације – Берановачки колектор у дужини од око 100м	1.500.000,00
Реконструкција фекалне канализације у у Блажићевој улици	2.000.000,00
Реконструкција дотрајале водоводне и фекалне канализационе мреже, у оквиру граница ГУП-а, а која је у надлежности ЈКП „Водовод“ по хитном поступку	500.000,00

Р.Б.	Врста активности	Једн. мере	Процена за 2024. годину	План за 2025. годину	Индекс
1	2	3	4	5	5/4
1.	Продаја воде и услуге канализације				
1.1	Продаја воде	м³	4 865 124	4 963 692	102
1.2	Услуге канализације и одвођења	м³	3 761 755	3 836 990	102
2.	Испитивање и контрола водоводне мреже				
2.1	Број издатих техничких услова	ком.	330	По захтеву	-
2.2	Број изведених прикључака	ком.	208	По захтеву	-
2.3	Интегрисани прикљ. М.Бања	ком.	27	По захтеву	-
2.4	Дужина обиласка мреже	km	118	120	101
2.5	Број откривених цурења	ком.	91	85	93
2.6	Број мерења протока	ком.	28	40	143
2.7	Број мерења притисака	ком.	241	250	104
3.	Одржавање водоводне мреже				
3.1	Интервенције у шахтама на водоводној мрежи	ком.	77	140	182
3.2	Интервенције у водомерним окнима	ком.	1497	1 350	90
3.3	Интервенције на водоводној мрежи	ком.	177	240	136
3.4	Прикључци на водоводну и канализациону мрежу	ком.	150	180	120
3.5	Планско испирање водоводне мреже	ком.	6	10	166
4.	Одржавање канализационе мреже				
4.1	Интервенције на фекалној канализационој мрежи	ком.	523	800	153
4.2	Одржавање атмосферске канализације – чишћење мреже атмосферске канализације	ком.	По уговору са ЈП за уређење грађевинског земљишта за ову годину	По уговору са ЈП за уређење грађевинског земљишта за ову годину	
4.3	Одржавање атмосферске канализације – чишћење сливника	ком.	Према плану ЈП за уређење грађевинског земљишта	Према плану ЈП за уређење грађевинског земљишта	
4.4	Одржавање атмосферске канализације – чишћење шахти	ком.	Према плану ЈП за уређење грађевинског земљишта	Према плану ЈП за уређење грађевинског земљишта	

5.	Замена водомера и привремена искључења				
5.1	Замена водомера	ком.	3 840	5 300	138
5.2	Интервенције у шахтама (пуцања стакла, замена вентила, деклија...)	ком.	87	30	43
5.3	Искључења корисника	ком.	Према плану	Према плану	
6.	Израда и реконструкција водоводне мреже				
6.1	Укупно изграђено водоводне мреже	m	3 620	2 000	55
6.2	Укупно реконструисано водоводне мреже	m	300	1 000	333
7.	Израда и реконструкција канализационе мреже				
7.1	Укупно изграђено канализационе мреже	m	190	600	316
7.2	Укупно реконструисано канализационе мреже	m	50	500	1000
8.	Сектор за производњу воде				
8.1	Број узетих узорака воде	ком	2 080	2 080	100

3.4. Циљеви ЈКП „Водовод“ Краљево и активности потребне за достизање циљева

Прилог 2

Циљеви Јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2025. година	2026. година	2027. година		
Произведена вода	m ³	2024.	8.269.825	8 213 664	8.545.496	8.632.495	Подаци ЈКП „Водовод“ Краљево	Редовно одржавање опреме и контрола
Продата вода	m ³	2024.	4.865.124	4 963 692	5.159.891	5.356.412	Подаци ЈКП „Водовод“ Краљево	Редовна достава рачуна и повећање квалитета услуга
Изградња водоводне мреже	m	2024.	3.267	2 000	3.000	3.200	Подаци ЈКП „Водовод“ Краљево	Реално планирање и реализација планова
Изградња канализационе мреже	m	2024.	190м	600	1.000	1.450	Подаци ЈКП „Водовод“ Краљево	Реално планирање и реализација планова
Реконструкција водоводне мреже	m	2024.	300м	10 000	12.000	12.500	Подаци ЈКП „Водовод“ Краљево	Реално планирање и реализација планова
Реконструкција канализационе мреже	m	2024.	50м	500	900	950	Подаци ЈКП „Водовод“ Краљево	Реално планирање и реализација планова
Већи степен наплате потраживања од купаца	% наплате потраживања	2024.	90	91	92	93	Главна књига Помоћна књига купаца	Достављање опомена, утуживање, искључење са система водоснабдевања
Замена водомера	ком.	2024.	3 840	5.300	5.500	6.000	Подаци ЈКП „Водовод“ Краљево	Редовна контрола и реализација планова

У 2025. години наставиће се са активностима у циљу унапређивања процеса производње, контроле воде и пречишћавања отпадних вода и то:

- Израда пројектне документације за предтретман сирове воде на водозахвату изворишта Жичко поље за наливање инфилтрационих базена;
- Формирање лабораторије;
- Истражни радови на новим локацијама на подручју Матарушке Бање изнад моста;
- Превентивно одржавање инсталација и опреме кроз реконструкције и замене,
- Уградња енергетски ефикасне опреме (фреквентни регулатори, „SCADA“ и сл.),
- Проширења система водоводног снабдевања на периферне целине града,

- Активности на смањењу неоприходоване воде и губитака у мрежи снабдевања:
 - Замена водомера ниже класе тачности,
 - Реконструкција мреже и прикључних водова,
 - Стална детекција губитака и
 - Откривања нерегистроване потрошње.
- Већи степен наплате потраживања од купаца – У циљу постизања већег степена наплате потраживања од купаца се планирају активности везане за анализу потраживања, достављање опомена потрошачима, утуживање, односно теренски обилазак у циљу искључења са система водоснабдевања а све у складу са препорукама ДРИ и усвојеним процедурама.

3.5. Анализа тржишта

Обзиром да је ЈКП „Водовод“ Краљево, као једино предузеће које производи, прерађује и дистрибуира воду и врши услуге одвођења и пречишћавање отпадних вода, има монополски положај на тржишту. Пословање предузећа је условљено одлукама оснивача и мерама Владе Републике Србије.

3.6. Најчешћи ризици у пословању и управљање ризицима

Пословни ризици и план управљања ризицима

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		
Финансијски ризик	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	85.000	Контрола финансијских средстава, повећање процента наплате, смањење губитака на мрежи, наплата старих потраживања, ширење мреже
Кредитни ризик	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	19.000	План исплате дугорочних и краткорочних кредита и њихов мониторинг
Правни ризик	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	2.000	Потреба праћења правних и законских регулатива, ажурирање и стручно оспособљавање, пословање у границама законских норми
Ризик ликвидности	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	12.000	Прибављање нових извора финансирања, пројекти према оснивачу и министарствима, проширење мреже новим потрошачима, повећање процента наплате и страих дугова
Пројектни ризици	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	4.000	Повећати контроле на извођењу радова на пројектима где имају велики утицај уговорни ризици
Ризик прекида ланца снабдевања	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	20.000	Предвидети колапс појединих грана за снабдевање репроматеријалом који директно утиче на снабдевање грађана пијаћом водом, (струја, енергенти, репроматеријал) и прелазак на алтернативне могућности
Оперативни ризици	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	20.000	Правилно и реално планирање које се односи на финансијски план, план јавних набавки и остало. Мониторинг на све што утиче на редовно снабдевање, производњу пијаће

								воде, пречишћавање отпадних вода и задржавање квалитета пијаће воде, као и континуирано снабдевање потрошача
Технолошки ризик	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	40.000	Унапређење оперативног система, праћење иновација у ИТ технологијама, заштита софтвера и система за контролу квалитета воде
Недостатак мониторинга и контроле	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	15.000	Лош мониторинг у сваком од сектора, може довести до драстичних поремећаја у пословању. Зато појачати контроле и мониторинг
Ризик заштите на раду	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	12.000	Применом свих мера заштите на раду, квалитетне заштитне опреме, едукација запослених и обука је битан фактор у сузбијању ризика
Промена квалитета воде услед природних непогода	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	28.000	Природне катастрофе је тешко предвидети али је могуће превентивно деловати и смањити ризик од последица истих
Загађење изворишта	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	60.000	Биолошко и хемијско загађење изворишта је велики ризик за одржавање квалитета и континуитета испоруке пијаће воде, зато је потребно заштитити максимално изворишта од утицаја спољних фактора, диверзија и непогода
Глобалне климатске промене	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	150.000	Непогоде попут великих суша или поплава су највећа претња редовном снабдевању електричном енергијом која је главни покретач пумпних станица па је потребно укључити алтернативне солуције, попут соларних панела, агрегата или слично
Неусаглашеност са важећим законима	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	15.000	Потребно је пратити сва законска акта која имају везе са пословањем предузећа, све промене, измене или слично, зато је потребно непрестано усавршавање и ажурирање

Постоји више врста ризика са којима се предузећа сучељавају. Неки од њих потенцијално имају мале последице по пословање и могу се лако контролисати док други могу запретити самој егзистенцији предузећа. Последњих деценија се ниво ризика и неизвесности у пословању јако повећао што је последица динамичнијег пословања то јест велике учесталости доношења пословних одлука са једне и глобализације односно многоструких и уплетених веза између фирми из разних региона света са друге стране. У данашњем, увелико технолошки зависном, пословном окружењу услови пословања се нагло мењају и организације које не предвиде и не одговоре оваквим претњама на време могу затећи себе како губе конкурентност.

Да бисте препознали различите пословне ризике морате пре свега знати где и шта да тражите. За неке већ добро знате јер су вас раније опекали док вас други вребају, а да ви њих нисте ни свесни. Ризик није „привилегија“ само великих фирми. У суштини и нема неке разлике. Већина српских предузећа спадају у мала и средња (МСП) по европским стандардима, то јест запошљавају мање од 250 радника и/или праве годишњи обрт мањи од €50м. Нажалост многи власници и руководиоци оваквих фирми сматрају да се величина и опасност од ризика којима се излажу смањује са величином њихових бизниса што је потпуно нетачно јер су њихове пословне ситуације, активности као и окружење веома слични или идентични великим фирмама. Као последица таквог схватања, пословни ризик се ретко разматра, а најчешће није на дневном реду редовних састанака у МСП. У пракси се највише времена и пажње троши на продају и функционисање оперативе.

Постоји више врста ризика, а најзаступљенији су **Финансијски ризици (1.0)** који су и најчешћи узрок пропасти малих и средњих предузећа. Он укључује (не)расположивост новца за текуће пословање то јест исплату буџетских ставки, пореза и других доспелих обавеза као што су рачуни добављача што је најчешће последица немогућности редовне и довољне наплате од дужника. У Србији можете очекивати да нека своја потраживања наплатите и до годину дана касније, а у просеку је то 4-6 месеци. Скоро да и нема разлике између државних предузећа и установа са једне и приватних фирми са друге стране. Финансијски ризици су стално активни те се морају тако и третирати а најчешћи су;

1.1 кредитни ризик - ризик могућности настанка негативних ефеката на финансијски резултат и капитал предузећа услед неизвршавања обавеза дужника према банци

1.2 Тржишни ризици - обухватају девизни ризик, ценовни ризик по основу дужничких хартија од вредности и по основу власничких хартија од вредности а такође обухвата и ризик промена цена и варирања тражње.

1.3 Оперативни ризик - односи се на могућност настанка негативних ефеката на финансијски резултат и капитал предузећа који су последица пропуста (ненамерних

и намерних) у раду запослених, неодговарајућих интерних процедура и процеса, неадекватног управљања информационим и другим системима, као и услед непредвидивих екстерних догађаја. Оперативни ризик укључује и правни ризик.

- **Правни ризик** представља могућност настанка губитака услед казни и санкција проистеклих из судских спорова по основу неиспуњавања уговорних и законских обавеза, као и услед казни и санкција изречених од стране регулаторног тела.

1.4 Ризик земље је ризик који се односи на земљу у којој предузеће послује, односно ризик могућности настанка негативних ефеката на финансијски резултат и капитал предузећа због немогућности да наплати потраживања од лица услед политичких, економских или социјалних прилика у земљи у којој послује.

1.5 Девизни или валутни ризик је ризик могућности настанка негативних ефеката на финансијски резултат и капитал банке услед промене девизног курса.

1.6 Ризик ликвидности је ризик могућности настанка негативних ефеката на финансијски резултат и капитал банке услед неспособности банке да испуњава доспеле обавезе, и то због повлачења постојећих извора финансирања, односно немогућности прибављања нових извора финансирања (ризик ликвидности извора финансирања), отежаног претварања имовине у ликвидна средства због поремећаја на тржишту (тржишни ризик ликвидности).

2.0 Пројектни ризици обухватају завршетке радова у предвиђеном року а на који велики утицај имају уговорни ризици, ресурсни ризици, политички ризици и други.

2.1 Репутациони ризици – ризици губитка текућег или будућег прихода због негативног мишљења јавности о начину пословања предузећа.

Посебан аспект комерцијалног ризика је потенцијални губитак репутације. Може се десити као последица неке активности целе фирме, губитка неког критичног атрибута ваших производа и услуга или погрешног понашања како запослених тако и било које друге особе која се доводи у везу са вама. Замислите да се ваше предузеће појави у медијима у негативном светлу – да ли би кључне муштерије, снабдевачи па и неки запослени наставили сарадњу са вама? Какав би био утицај на будуће приходе?

Сем ових, постоје и друге врсте ризика, као што су:

3.0 Ризик прекида ланца снабдевања а односи се, како на инциденте са индивидуалним снабдевачима, тако и потенцијалним колапсом неког тржишта из којег се снабдевате. Манифестује се немогућношћу снабдевача да задовољи ваше потребе у количини и/или квалитету робе на краћи или дужи рок што може довести и до прекида вашег пословања у најгорем случају.

3.1 Оперативни ризик укључује потенцијално нефункционисање било ког ресурса који је неопходан за одвијање критичних оперативних активности предузећа што, као последицу, може довести до прекида производње и испоруке производа или услуга купцима. Обухвата све од планске службе и позивног центра до механизације до пословне зграде. Зато што су људи главни ресурс фирме, оперативни ризик се односи и на радну културу, организациону структуру и међуљудске односе. Посебну пажњу треба обратити на потенцијално велике падове у квалитету производа и услуга, тачности испоруке и ефикасности сервисне службе. Оператива је увек на удару безбедносног и сигурносног ризика. Укључује безбедност свих оних који су укључени у пословање предузећа као и свеукупну сигурност пословних објеката, опреме, људи, информација, интелектуалне својине и технологије. Безбедност се не односи само на личну безбедност него покрива радно место, јавну безбедност (може бити нарушена вашим активностима) и безбедност ваших производа и услуга.

3.2 Технолошки ризик - Исти укључује праћење иновација, имплементацију, управљање, одржавање и унапређења потребне технологије. Као посебна категорија се препознаје ризик информационих система зато што се у данашњем пословном свету непрекорно креирање, процесуирање и коришћење информација сматра за критично у већини организација. Нефункционисање комплетног или делова информационог система може блокирати функционисање дела или целог пословања (на пример нефункционисање софтвера за управљање зауставиће производњу, а књиговодственог ће онемогућити фактурисање). Истовремено „пад система“ може довести до кршења закона због тренутне неусаглашености пословања са важећом законским, књиговодственим или индустријским прописима. Поред тога, хакери вам могу украсти критичне информације или податке о корисницима.

3.3 Недостатак мониторинга и контроле- Лош мониторинг може довести до недостатка информација о квалитету и количини пијаће воде а самим тим и о потенцијалним ризицима и отежати правовремено реаговање на потенцијалне претње.

4.0 Ризик заштите на раду и противпожарне заштите- Један од најважних ризика је и превентива, као и сама заштита имовине и самих радника. Ако се на време предузму адекватне мере заштите на раду и противпожарне заштите, сви ризици који произилазе из свега овога, свде се на минимум и могу се контролисати. Коришћење заштитне опреме и средстава за заштиту на раду је неопходно како би се првенствено заштитили сами радници а и имовина предузећа. Изворишта су мете потенцијалних диверзантских напада и она увек морају бити максимално заштићена и под мониторингом радника и камера. Наша Служба обезбеђења је посебан акценат дала на стручном оспособљавању радника за руковање ватреним оружјем за које имају и одговарајуће сертификате и положене стручне испите.

5.0 Промене квалитета воде услед природних догађаја- Природне катастрофе као што су поплаве, земљотреси или суше, могу утицати на квалитет воде за пиће. Ове промене могу изазвати ерозију или утицати на доступност чисте воде.

5.1 Загађење изворишта воде за пиће – Ово може укључивати биолошко (бактерије, вируси) као и хемијско загађење воде (тешки метали, пестициди) или физичко загађење (честице суспендоване у води). Људске активности, индустријски отпад, неправилно одлагање отпада, могу допринети загађању водних изворишта.

6.0 Ризик глобалних климатских промена – Промене у климатским условима могу утицати на количину падавина, поменути узроци утичу на топљење снега и повећање учесталости екстремних временских догађаја. Ово може утицати на квалитет и доступност воде.

6.1 Глобалне климатске промене могу утицати и на **количину произведене електричне енергије** (суше и високе температуре) које доводе до смањења количине воде у водотоковима и смањене акумулације у хидроцентралама па самим тим и до рестрикција електричне енергије која је главни покретач пумпи за снабдевање пијаћом водом.

Посебно треба напоменути

7.0 Ризик неусаглашености са важећим законима, регулативом, стандардима, пословним процедурама и уговорним обавезама као последицу слабе организационе структуре, непоштовања процедура или других људских фактора.

Због свега горе описаног је веома важно да што пре схватите да ће предузећу било које величине много користити ако на време примени принципе систематског и организованог управљања ризицима.

Управљање стратегијом се у много чему своди на управљање пословним ризицима. Зато је веома важно претходно добро анализирати ситуацију и одмерити не само количину ризика која је прихватљива вашем предузећу него и изабрати оне ризичне подухвате који се могу контролисати са расположивим ресурсима. Погрешан избор вас може довести до стечаја.

- **Усвајањем „Стратегија управљања ризицима,,** дошли смо до циља идентификовања, процене и контроле над потенцијалним догађајима и ситуацијама које могу имати супротан ефекат на остварење циљева Предузећа и са задатком да пружимо разумно уверавање да ће циљеви бити остварени и у 2025. години.
- **Усвајањем писаних политика и процедура за управљање ризицима и контролом њихове примене**, дошли смо до циља да се ризици ограниче на прихватљив ниво, како не би дошло до проблема око реализације Програма пословања.
- **Предузеће је сачинило регистар ризика**, на основу којег је рангирало ризике и сврстало их у одређене категорије ради лакшег и бржег управљања истим како би се план и Програм за 2025. годину, несметано реализовао. Циљ Предузећа је

да препозна ризик, да се исти измери, као и да се предузму одговарајуће мере за његово избегавање или ублажавање његових последица.

3.7. Мапа значајних ризика у ЈКП „Водовод“ Краљево

Мапа ризика је инструмент који служи за идентификацију и уређивање важности укупних ризика којима је предузеће изложено а који могу имати значајан утицај на способност предузећа да оствари своје пословне циљеве.

Мапа значајнијих ризика ЈКП-а „Водовод“ Краљево

1.	Производња пијаће воде и пречишћавање отпадних вода	Неадекватан квалитет воде за пиће
		Недовољни бунарски капацитети за производњу чисте пијаће воде
		Немогућност прихватања великих количина воде услед огромних атмосферских падавина
		Хаварије на канализационој мрежи услед изостанка превентивног одржавања
2.	Јавне набавке	Ризик од неадекватног планирања јавних набавки
		Ризик од неусаглашености са финансијским планом
		Ризик од непотпуно одрађене спецификације и услова тендера
		Ризик од кршења законских одредби
3.	Противпожарна заштита и безбедност на раду	Ризик од некоришћења адекватне опреме за заштиту на раду
		Недовољно праћење законских одредби
		Нестручна лица која обављају послове на заштити од пожара као и лоше примењена превентива
4.	Инвестиције и развој	Не прате се конкурси и не аплицира се на време
		Неусаглашеност захтева донатора са постојећом пројектно техничком документацијом израђеном у складу са законском регулативом
		Недовољни ресурси за реализацију планираних инвестиција
5.	ИТ технологије	Ризик од приступа незаштићеном софтверу и оперативном програму
		Ризик од нестручног коришћења програма СКАДА за дањинско праћење параметара у производњи пијаће воде
		Ризик од обарања система од стране других лица

6.	Одржавање објеката В и К	Ризик од нередовног одржавања система водоводне и канализационе мреже
		Ризик од неблаговременог изласка на терен по пријави грађана за хаварије
		Ризик од нестручног руковања и нестручне интервенције
7.	Одржавање средстава за рад и водомера	Ризици од нередовних периодичних прегледа возила, опреме и водомера
		Ризици од нестручног руковања као и сервисирања (возни парк, опрема, водомери)
		Непраћење законских одредби и казnenих мера
8.	Економско финансијски и комерцијала	Ризик од кредитне презадужености
		Ризик ненаплаћених потраживања
		Ризик неликвидности
		Ризик од кашњења у предаји извештаја релевантним институцијама
9.	Опште правни и кадровски послови	Нередовно праћење семинара и необавештеност о променама у законским одредбама, као и нередовно праћење „Службеног гласника РС,,
		Ризик од свесног кршења Колективног уговора и Статута предузећа
		Ризик од пропуста који се тичу утужења и застарелости потраживања
10.	Контролно тело	Неусаглашеност са међународним и домаћим стандардима
		Непристрасност при оцењивању и оверавању
11.	Наплата и потраживања	Застарелост потраживања
		Неуредно вођење евиденције корисника услуга и дужника
		Адекватно обезбеђење наплатних места у смислу видео надзора и ФТО

- **Шематски приказ Мапе управљања ризицима**

Утицај	Високи	-Неадекватан квалитет воде за пиће - Недовољни бунарски капацитет за производњу чисте пијаће воде - Ризик ликвидности	- Немогућност прихватања екстремних количина воде на пречистачу услед атмосферских падавина - Велике поплаве услед екстремних падавина	- Немогућност испоруке здраве пијаће воде услед временских и хидролошких неприлика
	Средњи	-Недовољни број извршилаца	-Раст физичких губитака произведене воде услед дотрајалости цевовода -Хаварије на водоводној и канализационој мрежи услед изостанка превентивног одржавања -Нестручност особља -Ризик наплате потраживања	
	Мали			
ЈКП „Водовод” Краљево		Мала	Средња	Велика
		Вероватноћа		

3.8. Планирани индикатори за 2025. годину

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Укупни капитал	План	955.870	913.217	664.906	667.677
	Реализација	887.655	666.808	667.715	-
	% одступања реализације од плана	-7%	-27%	+0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-25%	+0%	-0%
Укупна имовина	План	1.605.628	1.618.781	1.277.991	1.334.831
	Реализација	1.645.371	1.391.309	1.340.725	-
	% одступања реализације од плана	+2%	-14%	+5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-15%	-4%	-0%
Пословни приходи	План	619.452	661.485	715.462	760.706
	Реализација	597.385	669.440	721.675	-
	% одступања реализације од плана	-4%	+1%	+1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+12%	+8%	+5%
Пословни расходи	План	647.778	697.589	758.702	797.316
	Реализација	646.861	677.242	747.388	-
	% одступања реализације од плана	-0%	-3%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	+10%	+7%
Пословни резултат	План	-28.326	-36.104	-43.240	-36.610
	Реализација	-49.476	-7.802	-25.713	-
	% одступања реализације од плана	+75%	-78%	-41%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-84%	+230%	+42%
Нето резултат	План	2.307	1.081	1.158	579
	Реализација	-28.680	7.603	-	-
	% одступања реализације од плана	-1343%	+603%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-127%	0%	0%
Број запослених на дан 31.12.	План	289	273	273	277
	Реализација	273	273	270	-
	% одступања реализације од плана	-6%	0%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-1%	+3%
Просечна нето зарада	План	63.422	75.941	86.281	88.368
	Реализација	68.701	72.603	81.923	-
	% одступања реализације од плана	+8%	-4%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+6%	-13%	0%
Инвестиције	План	88.215	157.851	214.084	58.270
	Реализација	38.646		18.197	-
	% одступања реализације од плана	-56%	-84%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-36%	-26%	+220%

апомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2025. годину и реализација из 2024. године.
Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
EBITDA	65.158.000,00	57.282.000,00	55.912.000,00	56.395.000,00
ROA	-1,74	0,55	0,07	0,04
ROE	-3,23	1,14	0,14	0,09
Оперативни новчани ток	63.535.000,00	34.762.000,00	8.091.000,00	21.613.000,00
Дуг / капитал	85	109	101	100
Ликвидност	55	58	60	57
% зарада у пословним приходима	68	63	66	66

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	-	-		
Кредитно задужење са гаранцијом државе	58.523,00	29.054,00	0,00	
Укупно кредитно задужење	58.523,00	29.054,00	0,00	0,00

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План	13.000,00	16.515,00	16.000,00	
	Пренето	13.000,00	16.515,00	15.580,00	-
	Реализовано	13.000,00	16.515,00	15.580,00	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	13.000,00	16.515,00	15.580,00	-
	Пренето	13.000,00	16.515,00	15.580,00	-
	Реализовано	13.000,00	16.515,00	15.580,00	-

4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама за 2025. годину

4.1. Планирани биланс стања, биланс успеха, и извештај о токовима готовине за 2025. годину

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000
динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1.007.368	1.009.528	1.013.529	1.016.611
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.014	1.014	1.014	676
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.014	1.014	1.014	676
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1.006.354	1.008.514	1.012.515	1.015.935
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	769.158	770.935	772.311	773.645
023	2. Постројења и опрема	0011	235.018	235.401	238.026	240.156
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	1.333	1.333	1.333	1.333

026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	845	845	845	801
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				
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 (хартције 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				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	327.468	331.206	343.166	318.220
Класа 1, осим	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	44.556	45.080	48.250	41.600

групе рачуна 14						
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	44.500	45.000	48.000	41.500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	56	80	250	100
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	191.804	192.501	195.220	180.356
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	191.804	192.501	195.220	180.356
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				
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				
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	71.779	71.029	70.029	70.029
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	1.750	1.000		
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	70.029	70.029	70.029	70.029
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	16.890	20.016	27.017	23.535
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2.439	2.580	2.650	2.700
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.334.836	1.340.734	1.356.695	1.334.831
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	342.709	342.709	342.709	342.709
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	661.565	670.875	687.465	667.677
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	543.696	543.696	543.696	543.696
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	83.027	83.027	83.027	83.027
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	9.250	9.250	9.250	9.250
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	62.857	66.634	83.224	63.436
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	62.857	62.857	62.857	62.857
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		3.777	20.367	579
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	18.765	13.232	13.232	13.232
350	1. Губитак ранијих година	0413	13.232	13.232	13.232	13.232
351	2. Губитак текуће године	0414	5.533			

	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	90.128	89.128	87.300	97.600
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	90.128	89.128	87.300	97.600
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	87.200	86.200	85.200	95.500
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	2.928	2.928	2.100	2.100
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	9.380	9.380	9.380	9.380
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	573.763	571.351	572.550	560.174
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 хартима од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	13.877	14.377	14.877	15.277
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	22.257	21.500	23.000	25.000
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	22.257	21.500	23.000	25.000
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	24.076	23.920	24.120	24.276
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	21.676	21.320	21.320	21.676
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.400	2.600	2.800	2.600
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	513.553	511.554	510.553	495.621
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.334.836	1.340.734	1.356.695	1.334.831
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	342.709	342.709	342.709	342.709

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000
динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	169.516	368.477	582.456	760.706
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002			250	250
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003			250	250
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	162.752	354.346	561.940	730.692
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	162.752	354.346	561.940	730.692
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		1.000	2.000	3.000
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	6.764	13.131	18.266	26.764
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	184.236	383.224	589.895	797.316
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			250	250
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	35.011	72.460	115.611	140.920
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	121.030	250.541	379.521	501.277
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	100.659	202.495	303.859	405.622
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	15.250	30.845	46.202	61.452
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	5.121	17.201	29.460	34.203
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	13.947	27.893	41.840	55.786
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	5.018	11.820	17.405	23.682
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	250	250	250	25.250
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	8.980	20.260	35.018	50.151
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	14.720	14.747	7.439	36.610
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	8.450	16.900	25.350	33.900

660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	8.450	16.900	25.350	33.800
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				100
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	5	10	20	80
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	5	10	20	30
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				50
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	8.445	16.890	25.330	33.820
	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	6.250	12.500	18.750	25.000
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	5.000	10.000	15.000	20.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.200	2.450	3.650	4.900
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.708	3.416	5.124	6.831
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	185.416	400.327	630.206	824.506
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	190.949	396.650	610.039	824.227
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		3.677	20.167	279
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	5.533			
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		100	200	300
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 (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		3.777	20.367	579
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	5.533			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				

	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		3.777	20.367	579
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	5.533			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

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

у 000
динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.202 5.	План 01.01- 30.06.202 5.	План 01.01- 30.09.202 5.	План 01.01- 31.12.202 5.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	196.308	410.856	627.710	821.142
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	181.641	381.123	582.327	759.085
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	8.450	16.900	25.350	33.800
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	6.217	12.833	20.033	28.257
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	194.590	401.762	607.615	799.529
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	60.105	123.211	185.824	244.422
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	121.030	250.541	379.521	501.277
4. Плаћене камате у земљи	3010	5	10	20	30
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	250	500	750	1.000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	13.200	27.500	41.500	52.800
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1.718	9.094	20.095	21.613
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	5.000	10.000	15.000	20.000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	5.000	10.000	15.000	20.000
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	5.000	10.000	15.000	20.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		750	1.750	1.750
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		750	1.750	1.750
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				
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		750	1.750	1.750
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	196.308	411.606	629.460	822.892

Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	199.590	411.762	622.615	819.529
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050			6.845	3.363
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	3.282	156		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	20.172	20.172	20.172	20.172
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	16.890	20.016	27.017	23.535

4.2.Образложење структуре планираних прихода и расхода

у 000 динара

РБ.	Кonto	Елементи	Остварено 2023.	План 2024.	Процена 2024.	План 2025.	6/4	6/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		I Пословни приходи	669.440	715.462	721.675	760.706	108	101	105
1.	614010	Прих.од прод. воде грађ.	204.362	221.318	243.338	262.680	119	110	108
2.	614020	Прих.од прод. воде стам. згр.	101.078	109.464	112.997	119.997	112	103	106
3.	614025	Прих.од прод. воде Гружа	14.547	15.364	16.908	17.334	116	110	103
4.	614030	Прих.од прод. воде лок.	18.389	20.843	21.562	21.963	117	103	102
5.	614040	Приход од прод. воде прив.	129.411	132.609	138.943	141.943	107	105	102
6.	614041	Приход од воде-фонтане и јавне чесме	1.182	1.300	720	798	61	55	111
		Укупан приход од воде	468.969	500.898	534.468	564.715	114	107	106
7.	604100	Прих. од прод. робе и мат.	235	-	229	250	97	-	-
8.	614000	Приход од извђ. за трећа лица	22.808	30.000	-	-	-	-	-
9.	614001	Пр.од преф.накн.фон.за вод.	2.116	2.300	2.209	2.300	104	96	104
10.	614003	Пр.од извођачких делатности-без ПДВ за трећа лица	26.557	55.000	3.217	3.600	12	6	112
11.	614004	Пр.од извођачких делатности-без ПДВ за град Краљево	-	-	39.150	46.000	-	-	117
12.	614005	Пр. од одрж. пог. спре. система-становништво	41.571	42.300	43.619	51.244	105	103	117
13.	614006	Пр. од одрж. пог. спре. система-привреда	3.500	4.000	4.601	4.816	131	115	105
14.	614007	Пр. од одрж. пог. спре. система-јавне чесме	-	-	14	17	-	-	121
15.	614090	Приходи од извођ.дел.	14.245	16.000	13.100	14.000	92	82	107
16.	614130	Приход од баждарења	122	400	150	250	123	38	167
17.	614145	Приход од прикључака	5.641	6.000	6.835	7.500	121	114	110
18.	614150	Приход од тех. услова	1.490	-	1.284	1.500	86	-	117
19.	614160	Приход од услуга	6.609	9.000	1.864	3.500	28	21	188
20.	614161	Приход од воме и сенгрушаче	-	-	3.715	4.000	-	-	108
21.	614162	Приход од испоруке воде путем цистерни	-	-	1.200	1.400	-	-	117
22.	614163	Приход од испитивања мреже	-	-	252	350	-	-	139
23.	614164	Приход од извођења радова на санацији мреже	-	-	987	1.000	-	-	101
24.	614166	Приход од градилишних прикључака	-	-	1.228	1.500	-	-	122
25.	614220	Прихода од извођења радова са ПДВ-ом	-	-	19.818	23.000	-	-	116
26.	621000	Прих. од акт. прозв. и услуга за с.п.	3.866	7.500	3.450	3.000	89	46	87
27.	640100	Приход од субвенција	16.515	16.000	15.580	-	94	97	-
28.	643000	Приход од донација од локалне	15.150	7.500	7.520	7.650	50	100	102

		самоуправе							
29.	644000	Приход од донација од међународних организација	31.874	9.500	9.525	9.850	30	100	103
30.	645000	Приход од дон. од правних лица	713	800	713	750	100	89	105
31.	646000	Приход од дон. од физичких лица	485	600	525	600	108	88	114
32.	650001	Приход од закупнине физ.лица	54	54	54	54	100	100	100
33.	659101	Прих.од накн.за дов.и одвод	6.885	7.500	6.018	7.350	87	80	122
34.	659102	Остали пословни приходи	10	10	-	10	-	-	-
35.	659103	Накнада за интегрисање-М.Бања	25	100	350	500	1400	350	143
		II Финансијски приходи	33.292	33.650	33.613	33.900	101	100	101
36.	662000	Приход од камата	29.980	28.500	29.588	30.000	99	104	101
37.	662001	Приход од камате на орочени депозит	3.259	5.000	3.920	3.800	120	78	97
38.	663000	Приход од поз.кур.разлике	53	150	105	100	198	70	95
		III Остали приходи	27.506	32.500	26.096	30.250	95	80	116
39.	677300	Прих. од смањења обав. дир.отп.	12	-	-	-	-	-	-
40.	678000	Прих. по основу ук. рез. за судске спорове	-	1.874	-	-	-	-	-
41.	678100	Приходи по основу укидања резервисања за отпремнине	195	426	330	500	169	77	152
42.	678200	Приходи по основу укидања резервисања за јубиларне награде	1.239	1.600	950	1.500	77	59	158
43.	679000	Приход од накн.штете	2.423	2.600	2.540	2.600	105	98	102
44.	679900	Остали непосл.и ванредни приходи	394	200	160	300	41	80	188
45.	679902	Приход из ранијих година	-	200	-	-	-	-	-
46.	685000	Прих.од нап.отписаних пот.	22.945	25.000	21.866	25.000	95	87	114
47.	692000	Приход.из ран.година	298	600	250	350	84	42	140
Укупно:			730.238	781.612	781.384	824.856	107	100	106

РБ.	Конто	Елементи	Остварено	План	Процена	План	6/4	6/5	7/6
			2023.	2024.	2024.	2025.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		I Пословни расходи	677.242	758.702	747.388	797.316	110	99	107
1.	501000	Набавна вр. робе у складишту	186	-	223	250	120	-	-
2.	511000	Трошкови материјала	36.290	45.000	44.826	48.000	124	100	107
3.	512000	Трош. канц. материјала	2.657	2.400	2.078	2.300	78	87	111
4.	513000	Трошкови купљ. енергије	63.214	68.000	67.000	70.000	106	99	104
5.	513010	Трошкови горива и мазива	10.969	12.000	12.077	13.500	110	101	112
6.	513012	Трошкови горива у иност.	11	-	11	20	100	-	182
7.	514000	Трош. рез. делова	2.092	1.800	2.166	2.300	104	120	106
8.	515000	Трошкови алат.и ситн.инв.	8.678	4.000	3.691	4.000	43	92	108
9.	515100	Трошкови отписа ауто гума	940	850	750	800	80	88	107
10.	520000	Трошкови бруто плата	330.530	391.537	373.475	405.622	113	95	108
11.	521100	Трош. доп. на терет посло.	51.033	59.318	57.550	61.452	113	97	106
12.	522000	Трош.нак. по уговору о делу	474	860	887	300	-	103	34
13.	526000	Трош. накнада чл. НО	2.462	2.930	2.735	2.930	111	93	107
14.	528000	Трошкови накнада по уговору о прив. и пов. пословима	11.524	2.500	13.573	3.500	118	543	26
15.	529000	Трошкови отпремнине	1.105	1.200	1.100	1.000	100	92	91
16.	529001	Трошкови у случају смрти запосленог	-	-	94	-	-	-	-
17.	529003	Солидарна пом. запосленом	13.316	13.500	13.500	13.700	101	100	101
18.	529004	Јубиларне награде	1.104	200	1.100	1.000	100	550	91
19.	529005	Пакетић за Нову годину	949	1.200	990	990	104	83	100
20.	529100	Тр. превоза радника	8.501	9.500	8.800	9.363	104	93	111
21.	529110	Тр.днев.за сл. пут	377	400	517	600	137	129	116
22.	529120	Превоз на сл. Пут	-	20	-	20	-	-	-
23.	529130	Трош.преноћ.у земљи	7	200	155	200	-	78	129
24.	529131	Трош.преноћ.у земљи-прекогранична	-	-	160	-	-	-	-
25.	529150	Трош. днев. за сл. пут у иностранству	29	100	170	200	586	170	118
26.	529160	Трош.преноћ.у иностранству	-	260	1.011	400	-	-	-
27.	530000	Трош. усл. на изради учинака	4.124	2.800	7.000	6.000	170	250	86
28.	531000	Транспортне услуге	1.545	1.000	1.200	1.100	78	120	92
29.	531002	Трошкови ПТТ	2.577	2.500	3.048	3.000	118	122	98
30.	532000	Трош.одрж.осн.сред.	6.772	7.000	9.977	8.500	147	143	85
31.	533000	Трош.закуп.посл.прост.	470	442	442	442	94	100	100
32.	534000	Трошкови сајмова	-	50	-	-	-	-	-
33.	535000	Трош.рекламе и проп.	75	250	250	250	333	100	100
34.	535100	Трошкови рекламе и пропаганде прекогранична	-	-	393	-	-	-	-

35.	539000	Трошкови ком.услуга	3.120	2.800	3.300	3.300	106	118	100
36.	539100	Трош.за услуге заштите на раду	890	200	29	100	3	15	345
37.	539200	Трош.кориш.путева	70	120	100	120	143	83	120
38.	539201	Трош.кориш.путева у иностранству	5	20	8	20	-	-	250
39.	539300	Трошкови рег.возила	735	700	800	850	109	114	106
40.	540000	Амортизација осн.средстава	57.282	58.473	53.654	55.786	94	92	104
41.	545000	Резервисања за трош.отпремнина	8.898	7.500	9.500	10.000	107	127	105
42.	545100	Резервисања за трош.јубиларних нагр.	12.227	10.000	14.000	15.000	115	140	107
43.	549000	Трош. суд. спорова-резервисања	608	250	1.070	250	176	428	23
44.	550000	Трош. ревизије фин. изв.	250	300	250	300	100	83	120
45.	550100	Трошкови агенцијског запошљавања	50	15.000	-	15.000	-	-	-
46.	550200	Трош. здравствених услуга	225	250	300	350	133	120	117
47.	550300	Трош. струч. оспо. запосл.	193	400	300	350	155	75	117
48.	550400	Трошкови саветовања	-	200	200	300	-	100	150
49.	550600	Трошкови прегледа воде	8.150	7.000	7.500	9.000	92	107	120
50.	550700	Трош. израде резервисања	35	35	40	40	114	114	100
51.	550800	Трошкови консалтинг услуга	70	1.800	-	300	-	-	-
52.	550900	Остале непроизводне услуге	438	500	400	500	91	80	125
53.	550902	Трошкови осталих непоменутих осталих непр услуга-прекогранична	-	-	1.620	-	-	-	-
54.	551000	Трошкови репрезентације	709	990	990	990	140	100	100
55.	551100	Трошкови репрезентације поклони	-	510	510	510	-	100	100
56.	552000	Премија осигурања	7.668	6.000	8.000	8.000	104	133	100
57.	553000	Трош.пл.промета	1.399	1.400	1.500	1.500	107	107	100
58.	554000	Трош.доп.ком.на тер.посл.	534	550	585	600	110	106	103
59.	554100	Трош. чл. (посл. удруж.)	228	230	194	200	85	-	103
60.	554200	Трош.чл.сп.друш. за заш.вода	15	15	20	20	-	133	100
61.	555000	Трошк.пореза на имовину	381	390	270	300	71	69	111
62.	555002	Порез на лична примања	81	100	70	80	86	70	114
63.	555003	Накн. за кор.воде	3.212	3.300	3.242	3.300	101	98	102
64.	555004	Порез на упот.оружја	-	32	69	35	-	216	51
65.	555008	Трошкови обв.пореза на претпл. физичких лица	902	900	900	950	100	100	106
66.	555009	Трошкови накнаде за унапређење животне средине	250	-	251	250	100	-	100
67.	559000	Таксе	596	700	169	250	28	24	148
68.	559001	Трошкови огласа	425	400	400	400	94	100	100
69.	559002	Остали нем. трош. по кол. уг.	3.298	3.600	3.885	4.000	118	108	103

70.	559004	Таксе - ПАТ	30	-	28	35	93	-	125
71.	559008	Остали нематеријални трошкови у иностранству прекогранична	-	-	3	-	-	-	-
72.	559009	Остали нем. трошкови	1.653	1.500	1.200	1.500	73	80	125
73.	559200	Тр. такси за РГЗ	64	100	110	120	172	110	109
74.	559300	Такса за јавни мед. сервис	15	20	15	15	100	75	100
75.	559400	Остале таксе	-	-	47	50	-	-	106
76.	559500	Таксе апр за објав. фин. изв.	-	-	10	6	-	-	-
77.	559600	Претплата на нов. и часописе	525	600	900	900	171	150	100
		II Финансијски расходи	3.264	1.371	1.351	80	41	99	6
78.	562000	Расходи по основу затезне камате	20	1	30	30	150	3000	100
79.	562001	Расходи камата по осн. дев. кред.	3.157	1.320	1.320	-	42	100	-
80.	562700	Кам. за неблагов. плаћене јавне приходе	-	-	1	-	-	-	-
81.	563000	Негативне курсне разлике	87	50	-	50	-	-	-
		III Остали расходи	42.544	20.381	31.738	26.881	75	156	85
82.	570000	Губици по осн. расх. и отписа осн. сред.	884	150	-	150	-	-	-
83.	574200	Мањкови	490	-	-	-	-	-	-
84.	576000	Расход.по осн.дир.отписа	7.767	6.000	5.000	5.000	64	83	100
85.	579000	Трошкови спора	219	10	234	250	107	2340	107
86.	579100	Казне за прив. преступе и прекршаје	5	-	93	-	-	-	-
87.	579200	Расходи штете причињени трећим лицима	13	-	-	-	-	-	-
88.	579300	Издаци за хум. и верске намене	578	591	591	591	102	100	100
89.	579700	Расх. по осн.рас.мат.сит.ин.	17	50	20	20	118	40	100
90.	579800	Расходи из ранијих година	9	10	1	10	-	-	1.000
91.	579801	Остали непоменути расходи	60	20	49	50	82	245	102
92.	579900	Трошкови који нису настали у сврху обављања делатности	6	-	10	10	-	-	100
93.	579901	Расходи јавне чесме тушеви фонтане	1.320	1.300	720	750	55	55	104
94.	585000	Обезв.пот.куп.у земљи	30.593	12.000	25.000	20.000	82	208	80
95.	592000	Рас. из ран. година	583	250	20	50	3	8	250
		Укупно:	723.050	780.454	780.477	824.277	108	100	106
	I	Укупни приходи	730.238	781.612	781.384	824.856	107	100	106
	II	Укупни расходи	723.050	780.454	780.477	824.277	108	100	106
	III	Губитак пре опорезивања							
	IV	Добитак пре опорезивања	7.188	1.158	907	579	13	78	64
	V	Порески расход периода	991						

VI	Одложени порески расходи периода							
VII	Одложени порески приходи периода	1.406						
VIII	Порез на добит							
IX	Нето добитак	7.603	1.158	907	579	12	78	64
X	Нето губитак							

Укупни приходи за 2025. годину планирани су у износу од 824.856 хиљада динара и већи су за 6% од процењених прихода за 2024. годину.

Планирани приходи од продаје воде, као део пословног прихода, износи 564.715 хиљада динара и већи је за 6% од процењених прихода у 2024. години. У структури укупних прихода приход од продаје воде учествује са 68%. Наведени приход је обрачунат на основу планиране количине воде и планираних услуга пречишћавања и одвођења отпадних вода и важећих цена на које је сагласност дала јединица локалне самоуправе, а у складу са закључком о усвајању Смерница за израду годишњих програма пословања за 2025. годину Владе Републике Србије.

Планирани приход од извођења радова за трећа лица и извођења радова за сопствене потребе планиран је на основу предвиђене тражње и на основу планираних реконструкција водоводне и канализационе мреже на територији Града Краљева. Планиран је у укупном износу од 87.600 хиљада динара, и у укупном приходу учествује са 11%.

Приход од донација планиран је на основу предвиђених активирања примљених донација и преноса изграђене водоводне и канализационе мреже од стране Града Краљева, и у програму „KfW” банке у укупном приходу учествују са 2%.

Планирани финансијски приходи незнатно су већи од процењених за 2024. годину, и чини их приход од камата због доцње корисника у измирењу обавеза.

У структури планираних осталих прихода најзначајније учешће имају приходи од наплаћених отписаних потраживања, која подразумевају приход остварен наплатом потраживања која су у претходном периоду обезвређена јер нису наплаћена у периоду дужем од 365 дана. Остали приходи учествују са 3% у укупним приходима предузећа.

Планирани укупни трошкови за 2025. годину износе 824.277 хиљаде динара и већи су за 10% од процењених трошкова за 2024. годину.

Планирани трошкови материјала за 2025. годину су на нивоу процењених за текућу годину и обрачунати су на основу потреба процеса производње и планираних изградњи и реконструкција водоводне и канализационе мреже и актуелних цена материјала на тржишту. Планирани су у износу од 48.000.000,00 динара и у структури

укупних планираних трошкова учествују са 5,82%. Трошкови ел. енергије планирани су у износу од 70.000 хиљада динара, а у укупним трошковима учествују са 8,49%.

Структуру трошкова горива и мазива садржи планирани утрошак дизел горива за транспортна возила, радне и грађевинске машине, безоловни бензин за транспортна возила и уље и мазива за одржавање. Планирани износ је 13.500 хиљада динара, у структури укупних трошкова учествују са 1,64%.

Трошкови бруто плата планирани су у складу са важећим законским и подзаконским актима и износе 405.622 хиљада динара и у структури укупних трошкова учествују са 49%. Планирани трошкови доприноса на терет послодавца износе 61.452 хиљада динара, и њихово учешће у укупним трошковима је 7,46%.

Средства за зараде запослених планирана су искључиво у складу са важећим законским и подзаконским актима којима се уређује ова област и то:

- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025.-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса које је донела Влада на седници одржаној 14.11.2024. године.

- Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности (Сл.гасник РС бр.30/2021).

- Колективни уговор ЈКП "Водовод" Краљево.

- Одлука Владе о висини минималне цене рада за 2025.годину.

Планирани трошкови амортизације износе 55.786 хиљада динара, и у структури укупних трошкова учествују са 6,76%.

Укупни финансијски расходи који су планирани у 2025. години износе 80 хиљада динара и односе се превасходно на расходе камата због доцње у плаћању.

Остали расходи планирани су у износу од 26.881 хиљада динара и у структури укупних расхода учествују са 3,26%.

Планирани добитак пре опорезивања износи 579 хиљада динара.

4.3. Планирана расподела добити за 2025. годину

Планирана добит за 2025. годину у износу од 579 хиљада динара биће распоређена по одлуци Надзорног одбора у складу са Законом, Статутом ЈКП „Водовод“ Краљево, прописима који уређују расподелу добити, уз сагласност оснивача.

4.4. Елементи за целовито сагледавање политике цена

Пословни приход за 2025. годину планиран је **уз примену важећих цена** у складу са смерницама владе за израду Програма пословања за 2025. годину јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

У циљу успостављања одрживости процеса производње и развоја предузећа неопходно је успостављање реалног нивоа цена воде и осталих услуга.

Цене комуналних услуга из делатности предузећа, примењују се на територији коју покрива систем јавног водовода или јавне канализације ЈКП "Водовод" Краљево.

Надзорни одбор ЈКП „Водовода“ Краљево Одлуком о промени цена комуналних услуга (воде, услуга канализације и пречишћавања отпадних вода) и погонске спремности система по категоријама потрошача, број 1701/3 од 17. јуна 2024. године утврдио је нове цене ових услуга.

Цене из наведене одлуке се примењују од 1. септембра 2024. године.

Нове цене комуналних услуга Надзорни одбор ЈКП „Водовода“ Краљево утврдио је на основу елемената из претходно донете Одлуке о елементима за образовање цена производа и услуга број 1701/2 од 17. јуна 2024. године.

На цитиране одлуке Надзорног одбора ЈКП „Водовода“ Краљево Скупштина града Краљева дала је сагласност решењем број 011-274/2024-I од 6. јула 2024. године.

**ПРЕГЛЕД ВАЖЕЋИХ ЦЕНА ВОДЕ, УСЛУГА КАНАЛИЗАЦИЈЕ
И ПРЕЧИШЋАВАЊА ОТПАДНИХ ВОДА (ЦЕНЕ СУ БЕЗ ПДВ-А)
Важеће цена од 06.07.2024. године, у примени од 01.09.2024. године**

РБ	Врста услуге тип корисника	Јединица мере	Цена без ПДВ-а
1.	Вода домаћинства	м3	75,96
2.	Вода правна лица	м3	139,61
3.	Одвођење отпадних вода домаћинства	м3	22,27
4.	Одвођење отпадних вода привреда	м3	38,00
5.	Пречишћавање отпадних вода домаћинства	м3	12,26
6.	Пречишћавање отпадних вода правна лица	м3	20,10

РБ	Фиксна накнада	Цена безПДВ-а
1.	Погонска спремност система по кориснику динара месечно по кориснику	138,00

Накнада за коришћење вода и испуштenu воду

Накнада се наплаћује у складу са **Решењем о утврђивању накнаде за коришћење вода и накнаде за испуштenu воду** које доноси Министарство пољопривреде шумарства и водопривреде- Републичка дирекција за воде и додаје се на цену воде у складу са:

Законом о накнадама за коришћење јавних добара ("Сл. гласник РС", бр. 95/2018, 49/2019, 86/2019 - усклађени дин. изн., 156/2020 - усклађени дин. изн., 15/2021 - доп. усклађених дин. изн., 15/2023 - усклађени дин. изн. и 92/2023) и члана 34 став 2. **Закона о пореском поступку и пореској администрацији** ("Сл. гласник РС", бр. 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 138/2022), накнаде као и измена износа стопе пдв-а не представља елеменат за измену ценовника уколико се Решењем о утврђивању накнаде за коришћење вода и накнаде за испуштenu воду које доноси Министарство пољопривреде шумарства и водопривреде- Републичка дирекција за воде утврди други износ у току године.

Накнада за коришћење вода	Јединица мере	Износ	
Физичка лица- вода за пиће која се дистрибуира системом јавног водовода грађанима	m3	0,24	
Правна лица- вода за пиће која се дистрибуира системом јавног водовода привредним друштвима и другим правним лицима	m3	0,46	

Накнада за испуштenu воду	Јединица мере	Износ	
Комуналне отпадне воде које се сакупљају у системима јавне канализације физичка лица	m3	0,22	
Комуналне отпадне воде које се сакупљају у системима јавне канализације правна лица	m3	0,22	

Ценовник радова и услуга ЈКП „Водовод“ Краљево у примени је од 09.01.2023. године. Имајући у виду да су се за протекли период променила вредност елемената неопходних за пружање ових услуга (гориво и мазиво, текуће одржавање, регистрација и осигурање). Према урађеним обрачунима и калкулацијама за ове цене је потребно је ново усклађивање да би се обезбедила пуна покривеност трошкова рада.

4.5. Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

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

у динарима

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

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

4.6. Трошкови запослених

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.	План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	282.657.787	268.378.909	72.881.229	146.619.224	220.037.359	293.734.548
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	391.537.499	373.475.000	100.658.934	202.495.472	303.859.499	405.621.607
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	450.855.430	431.025.000	115.908.762	233.173.536	349.894.213	467.073.280
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	273	270	273	277	277	277
4.1.	- на неодређено време						
4.2.	- на одређено време						
5.	Накнаде по уговору о делу	860.072	887.000	75.000	150.000	225.000	300.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3	3	2	2	2	2
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.500.000	13.573.000	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	12	12	12	12	12	12
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	2.930.232	2.735.000	732.558	1.465.116	2.197.674	2.930.232

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	9.500.000	8.800.000	2.340.750	4.681.500	7.022.250	9.363.000
20	Дневнице на службеном путу	500.000	687.000	200.000	400.000	600.000	800.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	480.000	1.326.000	105.000	210.000	315.000	420.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	9.632.358	5.018.968	6.572.764	6.572.764	7.767.812	7.767.812
23	Број прималаца отпремнине	18	8	11	11	13	13
24	Јубиларне награде	2.025.734	3.207.359	439.611	1.678.682	3.649.437	5.036.040
25	Број прималаца јубиларних награда	8	11	1	6	13	18
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	13.500.000	13.500.000	208.722	6.850.000	13.491.278	13.700.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
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

5. Планирани начин расподеле добити

5.1. Планирани начин расподеле за 2024. годину

Остварена добит за 2024. годину биће распоређена по Одлуци Надзорног одбора у складу са законом, Статутом ЈКП "Водовод" Краљево, прописима који уређују расподелу добити, уз сагласност оснивача.

5.2. Расподела добити/покриће губитка у предходном периоду

Распоред добити у претходном периоду извршена је Одлукама Надзорног одбора ЈКП "Водовод" Краљево. На Одлуке није дата сагласност оснивача због чега се у билансу стања води као нераспоређени добитак ранијих година.

Година	Остварена добит/губитак	Распоред добити/губитка
2022.	-28.679.140,10	Део губитка у износу од 7.843.963,39 динара покривен је из нераспоређене добити ранијих година, а износ од 20.835.176,71 динара биће покривен из добити наредних година
2023.	7.602.896,20	Добит из 2023. године је утрошена за покриће дела губитка из ранијих година

6. План зарада и запошљавања

6.1. Структура запослени

6.1.1. Структура запослених по секторима

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	Директор	1	1		1	
2	Извршни директор за техничку област, инвестиције и извођење радова	1	1		1	
3	Јавне набавке	5	5		5	
4	Служба безбедности и здравља на раду, ппз, обезбеђења и послова планирања одбране	30	24		19	5
5	Интерни ревизор	1	1		1	
6	Служба за наплату потраживања, рекламације и читавање водомера	26	28		26	2
7	сектор контролно тело/тело за оверавање	7	5		5	
8	Сектор за производњу, контролу воде и пречишћавање отпадних вода	37	23		23	
9	Сектор за одржавање средстава за рад и водомера	49	37		36	1
10	Сектор техничке припреме и испитивања	25	25		22	3
11	Сектор за одржавање објеката ВиК	63	50		43	7
12	Сектор за информационе технологије	33	28		26	2
13	Сектор за развој, инвестиције и управљање пројектима	4				
14	Сектор за економско финансијске послове	29	29		26	3
15	Сектор за опште, правне и кадровске послове	17	16		15	1
УКУПНО:		328	273		249	24

6.1.2. Остале структуре запослених

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	ВСС	51	53		
2	ВС	6	6		
3	ВКВ	13	13		
4	ССС	95	100		
5	КВ	82	82		
6	ПК	16	16		
7	НК	7	7		
УКУПНО		270	277		

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	Мушки	211		2	
2	Женски	59		1	
УКУПНО		270	277	3	

Прилог 9.

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 30 година	14	13
2	30 до 40	53	54
3	40 до 50	81	81
4	50 до 60	89	101
5	Преко 60	33	28
УКУПНО		270	277
Просечна старост		45,95	47,24

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 5 година	25	21
2	5 до 10	34	34
3	10 до 15	32	20
4	15 до 20	42	48
5	20 до 25	38	32
6	25 до 30	40	48
7	30 до 35	36	35
8	Преко 35	35	42
УКУПНО		270	277

6.2. Динамика запошљавања

Прилог 10

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2024. године	270		Стање на дан 30.06.2025. године	277
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	
1			1		
2			2		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.	3		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	
1	Уз сагласност комисије	3	1		
2			2		
	Стање на дан 31.03.2025. године	273		Стање на дан 30.09.2025. године	277
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025. године	273		Стање на дан 30.09.2025. године	277
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	
1			1		
2			2		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.	4		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	
1	Уз сагласност комисије	4	1		
2			2		
	Стање на дан 30.06.2025. године	277		Стање на дан 31.12.2025. године	277

Динамика запошљавања

Процењени број запослених ЈКП „Водовод“ Краљево на дан 31.12.2024. године је 270 радника од чега на неодређено 241, а на одређено 29 радника.

13 радника испуњавају један од услова за одлазак у превремену старосну пензију у 2025. години право могу остварити али не морају, имајући у виду да нису навршили 65 година живота.

Процена броја запослених за 2025. годину је 277 радника. Планирани пријем нових радника вршиће се у складу са исказаним потребама за реализацију Програма пословања као и због увођења послова на сеоским водоводима и изградње лабораторије, а у складу са чланом 27к Закона о буџетском систему и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

6.3. Образложење и преглед формирања масе зарада за 2025. годину

Средства за зараде запослених планирана су искључиво у складу са важећим законским и подзаконским актима којима се уређује ова област и то:

- „Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027 године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса“ („Службени гласник РС“ број 90/24-18 од 15.11.2024. године) и Смерницама.
- „Одлуку о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2025. године“
- Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији РС („Службени гласник РС“ бр.30/2021 и Споразум о продужењу рока важења Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији РС („Службени гласник РС“ бр.1/2024)
- Колективни уговор ЈКП "Водовод" Краљево („Службени лист града Краљева“ бр. 41/2021).

Зараде су планиране по месецима и групама запослених (старозапослени, новозапослени и пословодство), узете су у обзир све битне чињенице везане за планирање масе за конкретни месец, имајући у виду остварења у претходним годинама, а пре свега укупан број запослених, број дана државног и верског празника у месецу који падају у радне или нерадне дане, просечног броја запослених који користе годишњи одмор у одређеном месецу, просечног броја прековремених сати у месецу, просечан број сати ноћног рада и друго.

Влада Републике Србије донела је „Одлуку о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2025.године“ у износу од 308,00 динара (нето) која се примењује од 1. јануара 2025. године. У односу на 2024. годину, минимална цена рада повећана је 13,70%. Већи раст минималне зараде од раста просечне зараде одређене Смерницама, увећаће број радника чија је основна зарада испод минималне зараде и где је неопходно усклађивање до минималне зараде.

Сва увећања зарада на основну зараду (минули, прековремени, ноћни рад, рад на државни празник, бенефиција) као и друга примања обрачуната су у складу са колективним уговором ЈКП "Водовод" Краљево.

Укупна планирана маса зарада за 2025. год. је увећана у односу на укупну рализовану масу за 2024. год. у складу са „Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027 године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса“ („Службени гласник РС“ број 90/24-18 од 15.11.2024. године).

Исплата планираних зарада биће вршена у складу са финансијским могућностима предузећа.

Прилог 11.

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

у динарима

Исплата по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	266	31.378.538	117.964	265	31.140.338	117.511	0	0	0	1	238.200	238.200
II	267	30.273.055	113.382	266	30.040.470	112.834	0	0	0	1	232.585	232.585
III	265	29.884.988	112.774	263	29.585.777	112.493	1	67.163	67.163	1	232.048	232.048
IV	265	30.371.642	114.610	262	29.914.364	114.177	2	194.592	97.296	1	262.686	262.686
V	265	32.171.881	121.403	261	31.704.247	121.472	3	228.486	76.162	1	239.148	239.148
VI	264	30.075.354	113.922	261	29.645.781	113.585	2	194.203	97.102	1	235.370	235.370
VII	267	31.225.267	116.949	264	30.791.772	116.636	2	194.891	97.446	1	238.604	238.604
VIII	267	30.884.912	115.674	263	30.315.653	115.269	3	338.827	112.942	1	230.432	230.432
IX	264	30.629.915	116.022	260	30.062.491	115.625	3	337.554	112.518	1	229.870	229.870
X	265	31.556.224	119.080	261	30.974.220	118.675	3	343.668	114.556	1	238.336	238.336
XI	273	32.593.232	119.389	266	31.688.963	119.131	6	654.969	109.162	1	249.300	249.300
XII	273	32.429.732	118.790	266	31.525.463	118.517	6	654.969	109.162	1	249.300	249.300
УКУПНО	3.201	373.474.740	1.399.960	3.158	367.389.539	1.396.025	31	3.209.322	993.507	12	2.875.879	2.875.879
ПРОСЕК	267	31.122.895	116.663	263	30.615.795	116.335	3	267.444	82.792	1	239.657	239.657

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

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

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

у
динарима

План по месецима а 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	270	33.799.866	125.185	269	33.551.021	124.725	0	0	0	1	248.846	248.846
II	273	33.709.024	123.476	269	33.112.971	123.097	3	347.207	0	1	248.846	248.846
III	273	33.150.044	121.429	269	32.553.991	121.019	3	347.207	115.736	1	248.846	248.846
IV	273	34.093.565	124.885	269	33.497.512	124.526	3	347.207	115.736	1	248.846	248.846
V	277	34.142.785	123.259	269	33.096.588	123.036	7	797.351	113.907	1	248.846	248.846
VI	277	33.600.188	121.300	269	32.553.991	121.019	7	797.351	113.907	1	248.846	248.846
VII	277	34.021.979	122.823	269	32.975.782	122.587	7	797.351	113.907	1	248.846	248.846
VIII	277	33.600.188	121.300	269	32.553.991	121.019	7	797.351	113.907	1	248.846	248.846
IX	277	33.741.861	121.812	269	32.695.664	121.545	7	797.351	113.907	1	248.846	248.846
X	277	34.021.979	122.823	269	32.975.782	122.587	7	797.351	113.907	1	248.846	248.846
XI	277	33.718.151	121.726	269	32.671.954	121.457	7	797.351	113.907	1	248.846	248.846
XII	277	34.021.979	122.823	269	32.975.782	122.587	7	797.351	113.907	1	248.846	248.846
УКУПНО	3.305	405.621.607	1.472.841	3.228	395.215.028	1.469.201	65	7.420.432	1.142.730	12	2.986.146	2.986.146
ПРОСЕК	275	33.801.801	122.737	269	32.934.586	122.433	7	742.043	114.273	1	248.846	248.846

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

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

у
динарима

План по месецима а 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	270	38.920.546	144.150	269	38.634.000	143.621	0	0	0	1	286.546	286.546
II	273	38.815.941	142.183	269	38.129.586	141.746	3	399.809	133.270	1	286.546	286.546
III	273	38.172.276	139.825	269	37.485.921	139.353	3	399.809	133.270	1	286.546	286.546
IV	273	39.258.740	143.805	269	38.572.385	143.392	3	399.809	133.270	1	286.546	286.546
V	277	39.315.417	141.933	269	38.110.721	141.676	7	918.150	131.164	1	286.546	286.546
VI	277	38.690.616	139.677	269	37.485.921	139.353	7	918.150	131.164	1	286.546	286.546
VII	277	39.176.308	141.431	269	37.971.613	141.158	7	918.150	131.164	1	286.546	286.546
VIII	277	38.690.616	139.677	269	37.485.921	139.353	7	918.150	131.164	1	286.546	286.546
IX	277	38.853.752	140.266	269	37.649.057	139.959	7	918.150	131.164	1	286.546	286.546
X	277	39.176.308	141.431	269	37.971.613	141.158	7	918.150	131.164	1	286.546	286.546
XI	277	38.826.451	140.168	269	37.621.755	139.858	7	918.150	131.164	1	286.546	286.546
XII	277	39.176.308	141.431	269	37.971.613	141.158	7	918.150	131.164	1	286.546	286.546
УКУПНО	3.305	467.073.280	1.695.977	3.228	455.090.105	1.691.785	65	8.544.628	1.449.123	12	3.438.548	3.438.548
ПРОСЕК	275	38.922.773	141.331	269	37.924.175	140.982	5	712.052	120.760	1	286.546	286.546

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

Прилог 11a

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	78883	57797	84797	59727
	Највиша зарада	224383	159793	234052	164355
Пословодство	Најнижа зарада	229870	163639	248846	174725
	Највиша зарада	239148	170143	248846	174725

Прилог 116

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима

од 01.01.2025. до

_____ 2025. године - Бруто 1

у динарима

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

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

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

од 01.01.2025. до

у динарима

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

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

6.4. Накнаде надзорног одбора

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	148.865	55.293	46.786	2	158.232	58.772	49.730	2
II	148.865	55.293	46.786	2	158.232	58.772	49.730	2
III	148.865	55.293	46.786	2	158.232	58.772	49.730	2
IV	148.865	55.293	46.786	2	158.232	58.772	49.730	2
V	148.865	55.293	46.786	2	158.232	58.772	49.730	2
VI	148.865	55.293	46.786	2	158.232	58.772	49.730	2
VII	148.865	55.293	46.786	2	158.232	58.772	49.730	2
VIII	148.865	55.293	46.786	2	158.232	58.772	49.730	2
IX	148.865	55.293	46.786	2	158.232	58.772	49.730	2
X	148.865	55.293	46.786	2	158.232	58.772	49.730	2
XI	148.865	55.293	46.786	2	158.232	58.772	49.730	2
XII	148.865	55.293	46.786	2	158.232	58.772	49.730	2
УКУПНО	1.786.380	663.516	561.432	24	1.898.784	705.264	596.760	24
ПРОСЕК	148.865	55.293	46.786	2	158.232	58.772	49.730	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	229.731	85.329	72.201	2	244.186	90.698	76.744	2
II	229.731	85.329	72.201	2	244.186	90.698	76.744	2
III	229.731	85.329	72.201	2	244.186	90.698	76.744	2
IV	229.731	85.329	72.201	2	244.186	90.698	76.744	2
V	229.731	85.329	72.201	2	244.186	90.698	76.744	2
VI	229.731	85.329	72.201	2	244.186	90.698	76.744	2
VII	229.731	85.329	72.201	2	244.186	90.698	76.744	2
VIII	229.731	85.329	72.201	2	244.186	90.698	76.744	2
IX	229.731	85.329	72.201	2	244.186	90.698	76.744	2
X	229.731	85.329	72.201	2	244.186	90.698	76.744	2
XI	229.731	85.329	72.201	2	244.186	90.698	76.744	2
XII	229.731	85.329	72.201	2	244.186	90.698	76.744	2
УКУПНО	2.756.772	1.023.948	866.412	24	2.930.232	1.088.376	920.928	24
ПРОСЕК	229.731	85.329	72.201	2	244.186	90.698	76.744	2

6.5. Накнада за рад комисије за ревизију

ЈКП „Водовод“ Краљево није у законској обавези да има комисију за ревизију, сходно томе не планира средства за наведене намене.

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2024. година				Комисија за ревизију план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	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 2024. година				Комисија за ревизију план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	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								

7. Кредитна задуженост

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024 . године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024 . 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 2025. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025 . године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025 . године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење															
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

Није планирано кредитно задужење у 2025. години

8. Планиране набавке

8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024. години	План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
Добра						
1	Рачунари и рачунарска опрема		875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000
2	ХТЗ опрема		900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000
3	Електро материјал		247.500	495.000	742.500	990.000
4	Водоводни, канализациони и грађевински материјал		9.540.000	19.080.000	28.620.000	38.160.000
5	Водомери		4.500.000	9.000.000	13.500.000	18.000.000
6	Путничка возила, камиони, радне машине, специјална возила, опрема и уређаји за потребе одржавања		17.675.000	35.350.000	53.025.000	70.700.000
7	Надоградња и адаптација CSNU система новим хардверским компонентама-изворишта воде		0	0	3.600.000	3.600.000

8	Набавка, инсталација и имплементација, одржавање пословног софтвера		0	6.000.000	6.000.000	6.000.000
9	Уређај за контролу водомера са столом за серијско испитивање водомера од Ø 1/2" до Ø6/4" (ком.-1)		0	0	9.000.000	9.000.000
10	Основни и помоћни материјал за текуће одржавање возног парка		2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
11	Гориво		5.500.000	11.000.000	16.500.000	22.000.000
12	Електрична енергија за објекте прикључене на дистрибутивни систем, потпуно снабдевање		19.550.000	39.100.000	58.650.000	78.200.000
13	Средства за дезинфекцију воде и водних објеката и баждање боца за хлор		500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
14	Дизел електрични агрегат за Жичу		0	7.800.000	7.800.000	7.800.000
15	Опрема за довођење у функционално стање бунара Б10 на изворишту Жичко поље		0	2.400.000	2.400.000	2.400.000
16	Пакетићи за Нову годину		0	0	990.000	990.000
17	Добра за репрезентацију		127.500	255.000	382.500	510.000
18	Бројачица новца		62.500	125.000	187.500	250.000
19	Набавка оружја и муниције, опасача и футрола за оружје и сервисирање оружја		25.000	50.000	75.000	100.000
20	Набавка средстава за противпожарну заштиту(противпожарни апарати,црева,млазнице,паник лампе)		37.500	75.000	112.500	150.000
21	Набавка потребе за прву помоћ и одржавање хигијене руку радника		50.000	100.000	150.000	200.000
22	Хемија за одржавање хигијене објеката		225.000	450.000	675.000	900.000
23	Набавка уређаја за електронско чекирање радника службе обезбеђења током обиласка круга		62.500	125.000	187.500	250.000
24	Набавка средстава за уређење ограђивање и обележавање градилишта, саобраћајни знакови за регулисање саобраћаја		37.500	75.000	112.500	150.000
25	Знакови упозорења и обавештавања,заставе (штампање)		62.500	125.000	187.500	250.000

26	Ограђивање магацинског простора, одржавање оgrade на извориштима, управној згради		125.000	250.000	375.000	500.000
27	Потребе молерско фарбарског материјала за одржавање		87.500	175.000	262.500	350.000
28	Набавка електро уређаја и апарата за предузеће		62.500	125.000	187.500	250.000
29	Набавка металних полица, ормара за пресвлачење радника, касете		100.000	200.000	300.000	400.000
30	Набавка радио станица и опреме за радио везу		150.000	300.000	450.000	600.000
31	Набавка ГПС уређаја за праћење возила		150.000	300.000	450.000	600.000
32	Опрема за видео надзор и одржавање видео надзора		222.500	445.000	667.500	890.000
33	Набавка и интеграција рампе за возила		400.000	400.000	400.000	400.000
34	Поцинковани и остали машински завртњи		75.000	150.000	225.000	300.000
35	Поцинковане цеви		200.000	400.000	600.000	800.000
36	Торбе за алат		70.000	140.000	210.000	280.000
37	Камени агрегат-набавка и уградња (ваљање и збијање) 0-36mm		246.250	492.500	738.750	985.000
38	Тампон шљунак до 50mm и ситнозрни песак до 4mm- набавка и уградња		247.500	495.000	742.500	990.000
39	Спојни материјал-канализациони фитинг за коруговане и глатке цеви (ПВЦ)		150.000	300.000	450.000	600.000
40	Набавка и транспорт готовог бетона МБ 20/25/30 са превозом		247.500	495.000	742.500	990.000
41	Ручни локатор цурења „Ground microphones“ 3 ком		0	0	360.000	360.000
42	Детектор цурења „Пин понит“		0	0	1.200.000	1.200.000
43	Логери корелације-10 ком		300.000	600.000	900.000	1.200.000
44	Логери притиска-5 ком		120.000	240.000	360.000	600.000
45	Термовизијска камера		0	960.000	960.000	960.000
46	Допунски уређаји и опрема за одржавање система(комплет – 1)		0	0	550.000	550.000
47	Набавка азотне, лимунске киселине и других хемијских средстава потребних за хемијски третман водомера		30.000	60.000	90.000	120.000

48	Набавка прохромсе сачме за сачмарење водомера		225.000	450.000	675.000	900.000
49	Набавка хидрауличних црева за грађевинске и специјалне машине		237.500	475.000	712.500	950.000
50	Набавка црева високог притиска за чишћење канализационих цеви (4x80m)		245.000	490.000	735.000	980.000
51	Набавка сета водених млазница за отпушивање и чишћење канализационих цевовода (два сета)		0	0	700.000	700.000
52	Набавка ауто дијагностике за путнички програм		0	0	900.000	900.000
53	Набавка ауто дијагностике за теретни програм		0	0	900.000	900.000
54	Набавка специјалних врста моторних уља, мазива и осталог за возила и радне машине		237.500	475.000	712.500	950.000
55	Набавка гумених гусеница за радну машину "Yanmar vio 50"		0	0	500.000	500.000
56	Набавка гумених гусеница за радну машину "JCB 8020"		0	350.000	350.000	350.000
57	Набавка резних плоча за сечење асфалта, бетона и комбинована (400mm 500mm)		150.000	300.000	450.000	600.000
58	Набавка хидрауличне пумпе „CASSAPA"(PALAZZANI- PB 30)(PALAZZANI- PB 90)*		0	0	300.000	300.000
59	Пнеуматици за возила и радне машине		245.000	490.000	735.000	980.000
60	Набавка акумулатора за возила и радне машине		212.500	425.000	637.500	850.000
61	Набавка сетова фарби и остале помоћне опреме и средстава за путничка возила и радне машине		150.000	300.000	450.000	600.000
62	Набавка основног и помоћног браварског материјала за текуће одржавање		187.500	375.000	562.500	750.000
63	Набавка ручног алата и опреме		247.500	495.000	742.500	990.000
64	Набавка електричног алата и опреме		247.500	495.000	742.500	990.000
65	Набавка апарата за ЕФ заваривање		0	0	800.000	800.000
66	Набавка акумулаторског и специјалног алата и опреме		0	0	900.000	900.000

67	Набавка самоходне косачице, тримера и моторне тестере		900.000	900.000	900.000	900.000
68	Набавка пумпи за бистру воду, пумпу за мутну воду и агрегата за производњу електричне енергије		0	900.000	900.000	900.000
69	Канцеларијски материјал		247.500	495.000	742.500	990.000
70	Канцеларијски намештај		247.500	495.000	742.500	990.000
71	Канцеларијске столице		150.000	300.000	450.000	600.000
72	Опрема за хлорисање		150.000	300.000	450.000	600.000
73	Набавка бунарске потапајуће пумпе		0	0	900.000	900.000
74	Усисна корпа за бунар на пумпној станици "Ђериз"		0	900.000	900.000	900.000
75	Уређај и систем за спречавање стварања површинског слоја на инфилтрационим базенима		0	900.000	900.000	900.000
76	Соларна расвета за спољну расвету		300.000	300.000	300.000	300.000
77	Сет пумпи са подстаницу "Мошин Гај"		0	990.000	990.000	990.000
78	Набавка новог система за хлорисање		0	950.000	950.000	950.000
Укупно добра:			69.341.250	159.232.500	248.573.750	316.435.000
Услуге						
1	Надоградња и адаптација CSNU система новим хардверским решењима-пумпне станице-канализација		0,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
2	Основно осигурања возила и радних машина		825.000,00	1.650.000,00	2.475.000,00	3.300.000,00
3	Осигурање средстава и радника		2.000.000,00	4.000.000,00	6.000.000,00	8.000.000,00
4	УСЛУГА КОНТРОЛЕ КВАЛИТЕТА:		2.500.000,00	5.000.000,00	7.500.000,00	10.000.000,00
5	Услуга штампања		450.000,00	900.000,00	1.350.000,00	1.800.000,00
6	Агенцијско запошљавање		3.750.000,00	7.500.000,00	11.250.000,00	15.000.000,00
7	Финансијске услуге		247.500,00	495.000,00	742.500,00	990.000,00
8	Ревизорске услуге		75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
9	Услуге рекламе и пропаганде		62.500,00	125.000,00	187.500,00	250.000,00
10	Рачуноводствене услуге		50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
11	Услуге за репрезентацију		247.500,00	495.000,00	742.500,00	990.000,00

12	Обука и едукација		75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
13	Лимарске услуге		87.500,00	175.000,00	262.500,00	350.000,00
14	Услуга прегледа противпожарних апарата (на свим објектима и возилима) и обука радника из ППЗ.		62.500,00	125.000,00	187.500,00	250.000,00
15	Услуга прегледа опреме за рад, испитивање хемиских штетности у радној околини. Стручно осп. радника (руковаоци црпних станица-машинисти, руковаоци компресором, руковаоци грађевинских машина и др.) и издавање сертификата.		100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
16	Услуга лекарских прегледа радника (претходни и периодични), обука радника из прве помоћи		225.000,00	450.000,00	675.000,00	900.000,00
17	Услуга визуелни преглед и мерења отпора уземљења електро и громобранске инсталације (на свим објектима), и изградња нове громобранске инсталације		87.500,00	175.000,00	262.500,00	350.000,00
18	Услуга обуке руковањем и гађањем ватреним оружјем		37.500,00	75.000,00	112.500,00	150.000,00
19	Услуга баждарење аутомата за гориво, ек изведбе		50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
20	Услуга израде разних пројеката и елабората, правилника		100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
21	Обука радника службе обезбеђења, полагање за лиценце, и узимање потребне документације услед лиценцирања		50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
22	Услуга чишћења и баждарења резервоара за гориво		100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
23	Сервисирање и одржавање штампача		200.000,00	400.000,00	600.000,00	800.000,00
24	Сервисирање тонера		200.000,00	400.000,00	600.000,00	800.000,00
25	Сервисирање различитих електронских уређаја		122.500,00	245.000,00	367.500,00	490.000,00
26	Услуге консалтинга, стручног усавршавања и пројектовања		122.500,00	245.000,00	367.500,00	490.000,00
27	Набавка услуге годишњег сервисирања и одржавања дизел-електричних агрегата и		100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00

	ормана аутоматике					
28	Одржавање ЦСНУ са уградњом потребних делова		222.500,00	445.000,00	667.500,00	890.000,00
29	Одржавање пословног софтвера са потребним надградњама		175.000,00	350.000,00	525.000,00	700.000,00
30	Услуга интернета на различитим локацијама		100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
31	Услуга фиксне телефоније и одржавање централе		200.000,00	400.000,00	600.000,00	800.000,00
32	Услуга мобилне телефоније		200.000,00	400.000,00	600.000,00	800.000,00
33	Услуга одржавања и сервисирања фреквентних регулатора		122.500,00	245.000,00	367.500,00	490.000,00
34	Припрема и обука радника		25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
35	Одржавање клима уређаја		125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
36	Услуга одржавања и сервисирања видео надзора		55.000,00	110.000,00	165.000,00	220.000,00
37	Варење челичних цеви, челичним лимом са претходном припремом		125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
38	Чеоно варење ПЕ100 цеви дн 355 - 650 мм		247.500,00	495.000,00	742.500,00	990.000,00
39	Ангажовање грађевинских машина		100.800,00	201.600,00	302.400,00	403.200,00
40	Поправка покиданих каблова ПТТ, топлана и ЕПС		240.000,00	480.000,00	720.000,00	960.000,00
41	Испитивање степена збијености уграђеног материјала		195.000,00	390.000,00	585.000,00	780.000,00
42	Снимање камером стања цевоцвода фекалне цевоводне мреже		247.500,00	495.000,00	742.500,00	990.000,00
43	Поправка опреме за детекцију цурења		45.000,00	90.000,00	135.000,00	180.000,00
44	Коришћење „Cloud” сервиса		10.000,00	20.000,00	30.000,00	40.000,00
45	Трошкови ангажовања комисије за технички пријем објеката		87.500,00	175.000,00	262.500,00	350.000,00
46	Трошкови техничке контроле пројеката		75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
47	Консултантске услуге-услуге израде пројектне документације		125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
48	Израда саобраћајних елабората		75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
49	Едукације и семинари		25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00

50	Еталонирање опреме и уређаја		0,00	0,00	0,00	800.000,00
51	Стручна предавања, семинари и друге активности на праћењу прописа		112.500,00	225.000,00	337.500,00	450.000,00
52	Сервисирање опреме и припрема пред еталонирање од стране произвођача опреме и акредитоване фирме за ову врсту радова		225.000,00	450.000,00	675.000,00	900.000,00
53	Надзорно оцењивање од стране АТС-а и ДМДМ		37.500,00	75.000,00	112.500,00	150.000,00
54	Међулабораторијско поређење и усаглашавање између акредитованих ТОУ		25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
55	Интерно оцењивање усаглашености и обучености људства у ТОУ		100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
56	Услуга прања водомера		125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
57	Услуга сервисирања и оверавања водомера (Ø 50 mm, Ø 80 mm, Ø100 mm, Ø 150 mm, Ø200mm)		237.500,00	475.000,00	712.500,00	950.000,00
58	Консултанске услуге код увођења инетегр. система менаџмента		225.000,00	450.000,00	675.000,00	900.000,00
59	Консултанске услуге код почетне сертификације		225.000,00	450.000,00	675.000,00	900.000,00
60	Услуге сервисирања радне машине(ЈСВ-4сх, ЈСВ-8020)		247.500,00	495.000,00	742.500,00	990.000,00
61	Услуге уградње и изградње стакла на возилима и радним машинама и огледала ретровизора		150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
62	Услуге редовног сервиса за возила фијат –ТИПО, комби и фургон фијат		225.000,00	450.000,00	675.000,00	900.000,00
63	Услуге поправке хидраулике и пнеуматике на возилима и радним машинама		247.500,00	495.000,00	742.500,00	990.000,00
64	Услуге лимарско фарбарских радова на возилима и радним машинама		225.000,00	450.000,00	675.000,00	900.000,00
65	Услуге тапетарских радова на возилима и радним машинама		187.500,00	375.000,00	562.500,00	750.000,00
66	Услуге сервиса и поправке косилице за траву и грмље МОДЕЛ ДЦ - 99 („ТАРУП")(Постављене на радну машину БН – 80)		112.500,00	225.000,00	337.500,00	450.000,00
67	Услуге пескарења на возилима и радним		150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00

	машинама					
68	Услуге поправке гибњева на возилима и радним машинама		125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
69	Услуге поправке и сервиса апарата за варење		75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
70	Услуге поправке електронике на возилима и радним машинама		125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
71	Услуге сервисирања и поправки бош пумпи и брызгалки на возилима и радним машинама		125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
72	Услуге поправки бушилица и брусилица		75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
73	Услуге поправки индустријских компресора		112.500,00	225.000,00	337.500,00	450.000,00
74	Услуге монтирања и вулканизирања гума на возилима и радним машинама		175.000,00	350.000,00	525.000,00	700.000,00
75	Услуге машинске обраде на возилима и машинама		200.000,00	400.000,00	600.000,00	800.000,00
76	Услуге поправки карданских осовина на возилима		112.500,00	225.000,00	337.500,00	450.000,00
77	Услуге сервисирања и поправки пумпи за воду,агрегата,тримера,косачица,моторних и електричних тестера и осталих уређаја са малолитражним моторним погоном		247.500,00	495.000,00	742.500,00	990.000,00
78	Услуге поправки и сервисирања пумпи за воду и виско вентилатора		100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
79	Услуге поправке и сервисирања тахографа		125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
80	Услуге техничког прегледа возила и радних машина		200.000,00	400.000,00	600.000,00	800.000,00
81	Услуге сервиса и поправке за багерО & К		150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
82	Услуге сервиса и поправке за багер „Liebherr“		150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
83	Сервис и поправка пумпе високог притиска на специјалном возилу за распушавање канализације "Voma"		800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
84	Услуге сервиса и поправке за багер „Palazzani“		225.000,00	450.000,00	675.000,00	900.000,00
85	Услуге сервиса и поправке апарата за електрофузионо заваривање		150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00

86	Услуге сервиса и поправке пумпе високог притиска		162.500,00	325.000,00	487.500,00	650.000,00
87	Услуге поправке нисконосеће приколице		75.000	150.000	225.000	300.000
88	Услуге поправки пнеуматских уређаја(пикамера)		87.500	175.000	262.500	350.000
89	Услуге поправке апарата за прање топлем водом(КРАФТ)		75.000	150.000	225.000	300.000
90	Поправка хладњака на возилима и радним машинама		100.000	200.000	300.000	400.000
91	Поправка издувних цеви и лонаца и грана на возилима и радним машинама		50.000	100.000	150.000	200.000
92	Сервис и поправка радне машине УЛТА 160 ц		162.500	325.000	487.500	650.000
93	Услуга сервиса и поправке радне машине-мини багера на гуменим гусеницама"Yanmar VIO50"		162.500	325.000	487.500	650.000
94	Сервис и поправка возила типа „ИВЕКО"		247.500	495.000	742.500	990.000
95	Услуга обуке возача за одржавање лиценци		150.000	300.000	450.000	600.000
96	Услуге поправке електро инсталација, електронике и агрегата		100.000	200.000	300.000	400.000
97	Браварско заваривање на возилима и радним машинама		225.000	450.000	675.000	900.000
98	Дијагностички преглед, реанимација ДПФ филтера, чишћење ЕГР вентила, ресетовање, брисање грешака на возилима и радним машинама		150.000	300.000	450.000	600.000
99	Услужно вођење евиденције радног времена возача		200.000	400.000	600.000	800.000
100	Услуга замене или допуне гаса клима уређаја на возилима		150.000	300.000	450.000	600.000
101	Сервис пумпе на специјалном возилу- "Сенгруппачи"		800.000	800.000	800.000	800.000
102	Услуга реглаже трапа на возилима		125.000	250.000	375.000	500.000
103	Израда елабората о резервама подземних вода изворишта Жичко поље и Конарево		4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
104	Едукација и семинари		50.000	100.000	150.000	200.000
105	Сервисирање опреме за хлорисање –aqua interma		125.000	250.000	375.000	500.000

106	Услуга сервисирања мерача протока		125.000	250.000	375.000	500.000
107	Набавка услуге сервисирања пумпи и електромотора		247.500	495.000	742.500	990.000
108	Набавка услуге сечења материјала, металостругарске обраде, металоглодачке обраде, обраде бушења, заваривања и друге машинске обраде		237.500	475.000	712.500	950.000
Укупно услуге:			28.688.300	53.576.600	76.664.900	100.553.200
Радови						
1	Подбушивање трупа пута и пруге са постављање заштитних цеви		747.500	1.495.000	2.242.500	2.990.000
2	Реконструкција шалтера (инкасо и град)		0	0	1.990.000	1.990.000
Укупно радови:			747.500	1.495.000	4.232.500	4.980.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ			98.777.050	214.304.100	329.471.150	421.968.200

8.2. Образложење планираних набавки, добара, радова и услуга за 2025. годину

Планирана финансијска средства за набавке добара, радова и услуга износе 421.968.200 динара.

Планирана набавка добара, услуга и радова за 2025. годину, извршена је на основу остварења у предходним годинама за текуће и инвестиционо одржавање, исто тако укључени су и инпути неопходни за развој и проширење делатности, дефинисани плановима и програмима предузећа.

8.3. План набавке службених возила

ЈКП „Водовод“ Краљево планирао је набавку једног новог службеног возила избор модела, класе и вредност зависиће од понуђених услова на тржишту.

9. План инвестиција

У току је реализација пројекта изградње новог постројења за пречишћавање отпадних вода у Краљеву, којим је предвиђено комплетно рушење садашњег система и изградња новог модерног постројења. Постројење је са секундарним нивоом третмана отпадних вода капацитета 90.000 ЕС и са могућношћу проширења до 120.000 ЕС и подизањем на терцијални ниво третмана. Пројекат финансира ЕУ. Одговорни извођач радова је фирма "VEOLIA" са подизвођачем фирма "SET" из Шапца.

Током следеће 2025. године, очекујемо да се распише поново тендер и за ЛОТ 2 - изградња недостајуће као и реонструкција постојеће фекалне канализационе мреже у граду Краљеву, у дужини од око 11 km.

Прилог
16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000
динара

Редн и број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025. година				План 2026. година	План 2027. година
								План 01.01- 31.03.2025 .	План 01.01- 30.06.2025 .	План 01.01- 30.09.2025 .	План 01.01- 31.12.2025 .		
1	Пројектна документација за реконструкцију водоводне мреже за део насеља у Матарушкој Бањи (насеље поред хотела „ТЕРМАЛ“)			300		Сопствена средства	300	300	300	300	300		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	300	300	300	300	300		
2	Пројектна документација за			100		Сопствена средства	100	100	100	100	100		

	превозивање секундарне мреже у Берановцу (са грузанског на централни водоводни систем)					Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	100	100	100	100	100		
3	Озакоњење изграђене водоводне мреже у делу насеља Кованлук			100		Сопствена средства	100	100	100	100	100		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	100	100	100	100	100		
4	Озакоњење изграђене водоводне мреже у делу насеља Берановац			100		Сопствена средства	100	100	100	100	100		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	100	100	100	100	100		
5	Реконструкција водоводне мреже у насељу Француска колонија			250		Сопствена средства	250	250	250	250	250		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	250	250	250	250	250		
6	Пројектна документација за реконструкције дотрајале водоводне мреже у оквиру граница ГУП-а, а која је у надлежности ЈКП „Водовод“ – хитне интервенције			500		Сопствена средства	500	500	500	500	500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	500	500	500	500	500		
7	Пројектна документација за реконструкцију фекалне			100		Сопствена средства	100	100	100	100	100		
						Позајмљена средства							

	канализације – Берановачки колектор у дужини од око 100м					Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	100	100	100	100	100		
8	Пројектна документација за реконструкцију фекалне канализације у Блажићевој улици			150		Сопствена средства	150	150	150	150	150		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	150	150	150	150	150		
9	Пројектна документација за реконструкцију фекалне канализације у улици Никола Тесла			350		Сопствена средства	350	350	350	350	350		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	350	350	350	350	350		
10	Пројектна документација за изградњу дела фекалног колектора са циљем укидања септичке јаме и превезевања канализационе мреже у Готовцу на потојећи фекални колектор			220		Сопствена средства	220	220	220	220	220		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	220	220	220	220	220		
11	Пројектна документација за реконструкције дотрајале фекалне канализационе мреже у оквиру граница ГУП-а, а која је у надлежности ЈКП „Водовод” – хитне интервенције			200		Сопствена средства	200	200	200	200	200		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	200	200	200	200	200		
12	Насеље Браће Пирић – реконструкција водоводне мреже			30.000		Сопствена средства	30.000		15.000	25.000	30.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							

						Остало							
						Укупно:	30.000		15.000	25.000	30.000		
13	Део насеља у Матарушкој Бањи поред хотела „Термал“ – реконструкција водоводне мреже			20.000		Сопствена средства	20.000		10.000	15.000	20.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	20.000		10.000	15.000	20.000		
14	Улица Богољуба Чукића – реконструкција фекалне канализационе мреже			1.900		Сопствена средства	1.900		1.900	1.900	1.900		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1.900		1.900	1.900	1.900		
15	Реконструкција фекалне канализације – Берановачки колектор у дужини од око 100м			1.500		Сопствена средства	1.500		1.500	1.500	1.500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1.500		1.500	1.500	1.500		
16	Реконструкција фекалне канализације у у Блажићевој улици			2.000		Сопствена средства	2.000		2.000	2.000	2.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.000		2.000	2.000	2.000		
17	Реконструкција дотрајале водоводне и фекалне канализационе мреже, у оквиру граница ГУП-а, а која је у надлежности ЈКП „Водовод“ по			500		Сопствена средства	500	500	500	500	500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							

	хитном поступку				Укупно:	500	500	500	500	500		
Укупно инвестиције						58.270	2.870	33.270	48.270	58.270		

Планирана инвестициона улагања у 2025. години износе 58.270.000,00 динара из сопствених средстава

10. Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

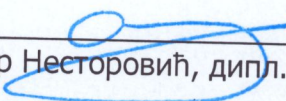
Редни број	Позиција	План 2024. година	Реализација (процена) 2024. година	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности	591.000	591.000	147.750	295.500	443.250	591.000
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	1.500.000	1.500.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
6.	Реклама и пропаганда	250.000	250.000	62.500	125.000	187.500	250.000
7.	Остало						

10.1. Образложење критеријума за коришћење средстава за посебне намене

Средства за рекламу и пропаганду користе се на основу уговора склопљених са предузећима за медијска оглашавања, обухватају емитовање битних информација из области обављања комуналних услуга. Планирана су у износу од 250.000,00 динара.

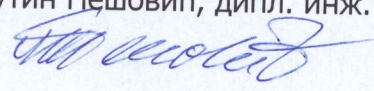
Планирана средства за репрезентацију износе 1.500.000,00 динара. Планирање је извршено на основу очекиваног броја пословних посета, сусрета са представницима других предузећа која се баве делатношћу из области водоснабдевања, одвођења и пречишћавања отпадних вода, обележавања јубилеја у предузећу, славе предузећа и других сличних пословних догађаја. Одлуку о коришћењу средстава за репрезентацију доноси Директор имајући у виду сврху и оправданост расхода.

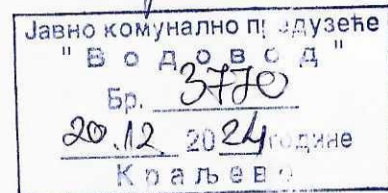
ЖКП „ВОДОВОД“ КРАЉЕВО
В.д. директора,


Александар Несторовић, дипл. инж.арх.



НАДЗОРНИ ОДБОР
Председник,


Милутин Пешовић, дипл. инж.



На основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, број 15/16 и 88/19), члана 26. став 1. тачка 11. и члана 121. став 1. Статута града Краљева („Службени лист града Краљева”, број 6/19-пречишћен текст), разматрајући Програм пословања са финансијским планом Јавног комуналног предузећа „Водовод“ Краљево за 2025.годину и Одлуку Надзорног одбора број 3503/2 од 29.11.2024.године,

Скупштина града Краљева, на седници одржаној дана 17. децембра 2024. године, донела је

РЕШЕЊЕ

I

Даје се сагласност на Програм пословања са финансијским планом Јавног комуналног предузећа „Водовод“ Краљево за 2025.годину, који је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Водовод“ Краљево Одлуком број 3503/2 од 29.11.2024.године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу града Краљева”.

Скупштина града Краљева

Број:011-451/2024-I

Дана:17. децембра 2024. године

Председник
Скупштине града Краљева

Ненад Марковић, дипл.инж.саобраћаја



Ненад Марковић