

ПРЕПИС-ИЗВОД:

З А П И С Н И К са XV седнице Надзорног одбора ЈКП Водоканал Сомбор, одржане 18.12.2024. године у 15⁰⁰ часова.

Од укупно 3 члана Надзорног одбора, седници присуствују сви чланови.

НЕПОТРЕБНО ИЗОСТАВЉЕНО.

На основу члана 33. став 1. Статута ЈКП Водоканал Сомбор, Надзорни одбор Предузећа доноси следећу

ОДЛУКУ

Усваја се Програм пословања Јавно комуналног предузећа Водоканал Сомбор за 2025. годину, у тексту који чини саставни део овог Записника.

Овај Програм се доставља надлежним органима на даље поступање.

НЕПОТРЕБНО ИЗОСТАВЉЕНО.

Председник Надзорног одбора,

Бранислав Сворцан





ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА

ВОДОКАНАЛ СОМБОР

ЗА 2025. ГОДИНУ

Пословно име.:	ЈКП ВОДОКАНАЛ СОМБОР
Седиште:	СОМБОР, Белог голуба бр.5
Претежна делатност:	3600 - СКУПЉАЊЕ, ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ
Матични број:	08046751
ПИБ:	100016155
ЈБКЈС:	82648
Надлежна филијала управе за трезор:	СОМБОР
Оснивач:	СКУПШТИНА ГРАДА СОМБОРА

Сомбор, децембар 2024. године

Садржај:

1. Општи подаци	2
1.1. Мисија	2
1.2. Визија.....	2
1.3. Циљеви.....	2
1.4. Организациона структура – шема ЈКП Водоканал Сомбор.....	3
2. Анализа пословања у 2024. години	5
2.1. Процењени физички обим активности за 2024. годину.....	5
2.2. Планирани физички обим активности за 2025. годину.....	5
2.3 Процена финансијских показатеља за 2024. годину и план за 2025.	6
2.3.1 Укупни приходи у 2024. години и планирани за 2025. годину	6
2.3.2 Укупни трошкови и расходи у 2024. години и планирани за 2025. годину	7
2.4. Процењена добит за 2024. годину.....	8
2.4.1 Анализа прихода, расхода и резултата пословања и 2024. години	9
Прилог 1 - Биланс стања на дан 31.12.2024. године.....	11
Прилог 1а - Биланс успеха у периоду 01.01. – 31.12.2024. године	16
Прилог 1б - Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2024. године	18
3. Циљеви и планиране активности за 2025. годину.....	20
3.1 Производња пијаће воде.....	21
3.2 Водоводна мрежа града	22
3.3 Водоводна мрежа насељених места.....	22
3.4 Пречишћавање отпадних вода	23
3.5 Машински парк	23
3.6 Баждарница.....	23
3.7 Технички сервис.....	24
3.8 Техничка припрема, информационе технологије и управљање системима.....	24
3.9 Изградња.....	24
Прилог 2 - Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева.....	25
Анализа тржишта	25
Анализа потенцијално нових производа или услуга	25
Анализа повећања обима производње/промета постојећег асортимана	25
Анализа циљних тржишта	25
Анализа конкуренције	26
Процена тржишног удела	26
План продаје и унапређење маркетинг стратегије.....	26
Прилог 3 - Пословни ризици и план управљања ризицима	27
Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања	29
4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама у 2025 години.....	31
4.1 Политика цена	31
Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2025. године	33
Прилог 5а - Биланс успеха у периоду 01.01. - 31.12.2025. године	37
Прилог 5б - Извештај о токовима готовине 01.01. - 31.12.2025. године.....	40
Прилог 6 - Субвенције за период 01.01. – 31.12.2025. године	42
Прилог 7 - Трошкови запослених.....	43
5. Планирани начин расподеле процењене добити за 2025. годину.....	45
6. План зарада и запошљавања.....	46
Прилог 8 - Број запослених по секторима на дан 31.12.2024 године	46
Прилог 9 - Структура запослених.....	47
Прилог 10 - Динамика запошљавања	48
Прилог 11 - Исплаћена маса за зараде, број запосл. и просечна зарада по месецима	49
Прилог 11а - Распон исплаћених планираних зарада.....	52
Прилог 12 - Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора.....	53
Прилог 13 - Накнаде Комисије за ревизију.....	54
7. Кредитна задуженост	55
Прилог 14 -Кредитна задуженост	55
8. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга	56
Прилог 15 - Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга	56
9. Инвестиције.....	58
Прилог 16 - Инвестиције	58
10. - Извори финансирања - збирно по годинама.....	60
Прилог 17 - Средства за посебне намене	60

1. Општи подаци

- Пословно име.: ЈКП ВОДОКАНАЛ СОМБОР
- Седиште: СОМБОР, Белог голуба бр.5
- Претежна делатност: 3600 - СКУПЉАЊЕ, ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ
- Матични број: 08046751
- ПИБ: 100016155
- ЈБКИС: 82648
- Оснивач: СКУПШТИНА ГРАДА СОМБОРА

1.1. Мисија

ЈКП Водоканал Сомбор постоји ради:

- Доброг управљања водом у циљу задовољења потреба корисника;
- Пружања услуге које ће стварати додатне вредности корисницима и друштву;
- Стварања доприноса да се употребљена вода врати природној средини без нарушавања животне средине;
- Јавног информисања о потреби да се са водом економише и брижљиво користи.

1.2. Визија

Визија ЈКП Водоканал Сомбор је да предузеће постане :

- Лидер међу водоводима у Србији
- Организација која има водоводну мрежу са најмање губитака у Војводини.

ЈКП Водоканал Сомбор се перманентно прилагођава променама на тржишту и својим опредељењем иде у складу са водећим светским трендовима.

У предузећу се константно успоставља, одржава и непрекидно побољшава систем менаџмента квалитетом и квалитет пружене услуге са намером:

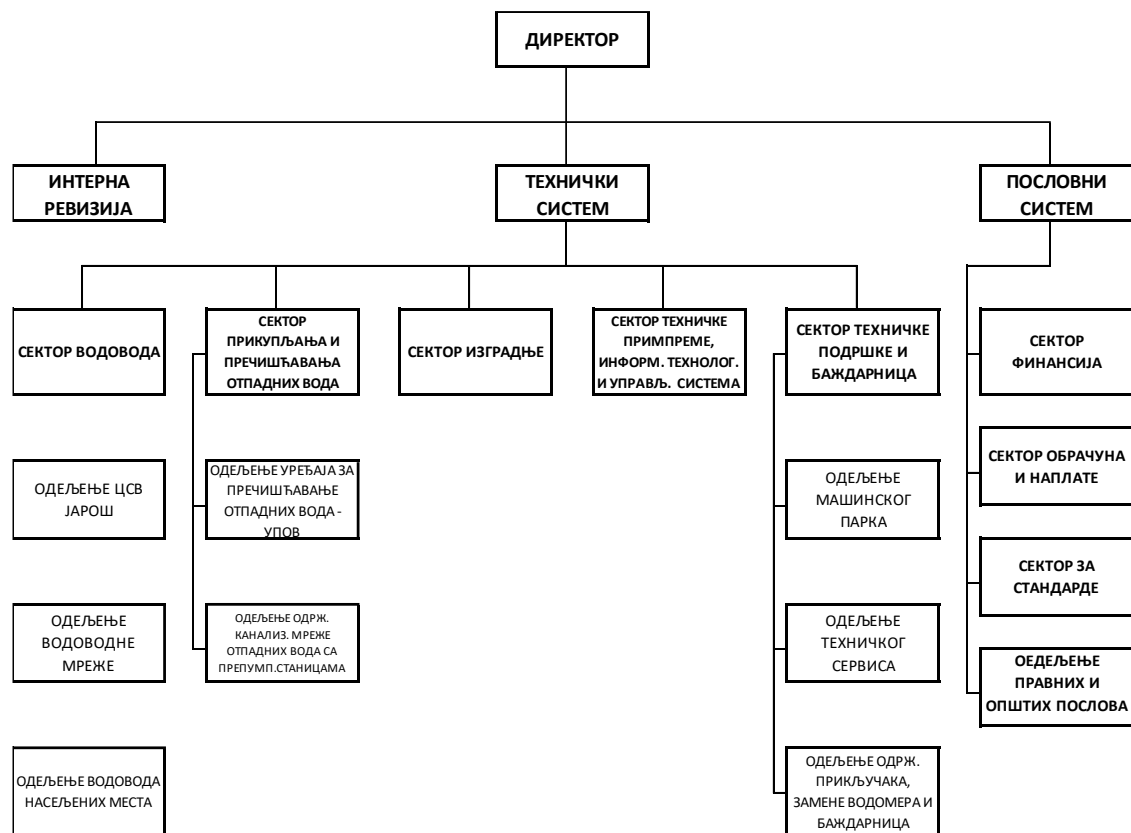
- Постизање високог задовољства корисника услуга;
- Задовољење интереса друштва;
- Постизање високог задовољства запослених.

1.3. Циљеви

Циљеви пословања ЈКП Водоканал Сомбор су одређени планом и програмом пословања самог предузећа, односно његовим постојањем. Основни циљеви су :

- Обезбеђивање сталног и континуираног снабдевања питком водом сваког потрошача (да је сваком грађанину и привредном субјекту доступна питка вода),
- Обезбеђивање квалитетне воде за пиће по свим основама (бактериолошким, механичким и хемијским) у складу са законским прописима,
- Обезбеђивање континуираног прикупљања и пречишћавања отпадних вода,
- Позитивно пословање, уз стално усавршавање комплетног система пословања.

1.4. Организациона структура – шема ЈКП Водоканал Сомбор



Руководство ЈКП Водоканал Сомбор чине:

- Јасмина Бобић, Директор
- Душан Ђурђевић, Извршни директор техничког система
- Озрен Ковачић, Извршни директор пословног система

Решењем скупштине града Сомбора број 02-252/2021-I на 14. Седници скупштине града одржаној 25.11.2021. године Јасмина Бобић именована је за директора ЈКП Водоканал Сомбор на период од 4 године.

Надзорни одбор чине:

- Бранислав Сворцан - Председник надзорног одбора из реда оснивача,
- Андреа Пектер - члан надзорног одбора из реда оснивача и
- Александра Божић - члан надзорног одбора из реда запослених.

Чланови Надзорног одбора именовани су на трећој седници Скупштине Града Сомбора одржаној 16.10.2024. године Решењем 002820098 2024 08873 001 000 000 001.

2. Анализа пословања у 2024. години

2.1. Процењени физички обим активности за 2024. годину

Редни број	Назив	Ј.М.	План 2024.	Процена 2024.
1	2	3	4	5
1.	ВОДА	м³	3.652.250	3.784.683
1.1.	становништво	м³	2.826.048	2.948.050
1.2.	пословни субјекти	м³	826.202	836.633
2.	КАНАЛИЗАЦИЈА	м³	1.881.568	1.878.162
2.1.	становништво	м³	1.424.996	1.459.863
2.2.	пословни субјекти	м³	456.572	418.299

Процена је да је физички обим услуга испоруке питке воде у 2024. години већи за 3,6% од планираних вредности, док је за пречишћавање и одвођење отпадних вода процена да је реализовано за 0,2% мање од планираних вредности

2.2. Планирани физички обим активности за 2025. годину

Редни број	Назив	Ј.М.	План 2025.	Период			
				01.01.- 31.03.2025.	01.01.- 30.06.2025.	01.01.- 30.09.2025.	01.01.- 31.12.2025.
1	2	3	6	7	8	9	10
1.	ВОДА	м³	3.860.377	869.180	1.836.369	2.942.296	3.860.377
1.1.	становништво	м³	3.007.011	673.474	1.430.194	2.294.621	3.007.011
1.2.	пословни субјекти	м³	853.366	195.705	406.175	647.676	853.366
2.	КАНАЛИЗАЦИЈА	м³	1.915.725	467.413	939.307	1.444.381	1.915.725
2.1.	становништво	м³	1.489.060	358.310	728.111	1.124.132	1.489.060
2.2.	пословни субјекти	м³	426.665	109.103	211.196	320.249	426.665

Планирано је да ће се потрошња воде у 2025 години повећати за око 2%

2.3 Процена финансијских показатеља за 2024. годину и план за 2025.

2.3.1 Укупни приходи у 2024. години и планирани за 2025. годину

У 000 РСД

Редн и број	Назив	План 2024.	Процена 2024.	План 2025.	Период			
					01.01.- 31.03.2025.	01.01.- 30.06.2025.	01.01.- 30.09.2025.	01.01.- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УКУПАН ПРИХОД	669.854	651.491	665.485	149.531	322.652	503.282	665.485
1	Пословни приходи	650.854	633.891	642.985	144.231	312.052	486.882	642.985
1.1.	Приход од продате воде	310.109	318.907	325.286	70.848	153.193	246.891	325.286
1.2.	Приход од одвођења отпадне воде	32.792	32.129	32.772	7.729	15.905	24.628	32.772
1.3.	Приход од пречишћавања отпадне воде	131.233	128.552	131.124	30.938	63.645	98.541	131.124
1.4.	Приход од услуга одржавања водомера	72.105	72.476	72.838	17.560	35.998	54.411	72.838
1.5.	Приход од водоводних прикључака	9.000	7.000	11.000	3.000	5.000	8.000	11.000
1.6.	Приход од канализационих прикључака	6.000	2.000	7.000	1.500	3.000	5.000	7.000
1.7.	Приход од услуга извођења радова	77.500	59.000	53.000	10.000	30.000	42.000	53.000
1.8.	Приход од активирања услуга	0	1.666	1.666	556	1.111	1.111	1.666
1.9.	Приход од премија, субвенција и донација	4.000	4.000	0	0	0	0	0
1.9.1	Приход од условљених донација	8.115	8.160	8.300	2.100	4.200	6.300	8.300
2	Финансијски приходи	7.500	6.600	7.500	1.800	3.600	5.400	7.500
3	Остали приходи	11.500	11.000	15.000	3.500	7.000	11.000	15.000
3.1	Наплаћена отписа на потраживања	6.500	4.500	7.000	1.500	3.000	5.000	7.000
3.2	Остали непоменути приходи	5.000	6.500	8.000	2.000	4.000	6.000	8.000

2.3.2 Укупни трошкови и расходи у 2024. години и планирани за 2025. годину

У 000 РСД

Редни број	Назив	План 2024.	Процена 2024.	План 2025.	Период			
					01.01. - 31.03. 2025.	01.01. - 30.06. 2025.	01.01. - 30.09. 2025.	01.01. - 31.12. 2025.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УКУПАН РАСХОД	667.687	646.672	661.971	147.742	318.239	499.150	661.971
1.	Пословни расход	658.387	612.865	648.721	145.482	313.619	491.265	648.721
1.1.	Трошкови материјала	216.897	199.000	203.050	44.100	95.550	158.550	203.050
1.1.1.	Трошкови основног материјала	101.864	70.000	75.870	12.450	32.850	63.200	75.870
1.1.2.	Трошкови осталог материјала - пежијског	1.090	2.000	6.000	1.500	2.400	4.000	6.000
1.1.3.	Трошкови горива и енергије	105.500	121.000	114.600	28.250	57.300	86.350	114.600
1.1.4.	Трошкови алата и инвентара	8.443	6.000	6.580	1.900	3.000	5.000	6.580
1.2.	Трошкови зарада и накнада зарада и остали лични расходи	268.960	255.135	274.561	67.382	136.819	205.145	274.561
1.2.1.	Трошкови зарада и накнада зарада	194.943	185.355	205.556	50.587	102.747	154.098	205.556
1.2.2.	Трошкови пореза и доприноса на терет послодавца	29.534	28.081	31.142	7.664	15.566	23.346	31.142
1.2.3.	Трошки накнада по уговору о делу	0	311	0	0	0	0	0
1.2.4.	Трошкови накнада по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0	0
1.2.5.	Трошкови накнада по уговору о прив. и пов. пословима	0	0	0	0	0	0	0
1.2.6.	Трошкови накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0	0
1.2.7.	Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	1.035	1.034	1.034	259	517	776	1.034
1.2.8.	Остали лични расходи и накнаде	23.448	21.954	22.829	5.372	10.989	16.425	22.829
1.2.9.	Трошкови ангаж. људских ресурса	20.000	18.400	14.000	3.500	7.000	10.500	14.000
1.3.	Трошкови производних услуга	59.749	37.900	50.050	7.170	20.090	37.570	50.050
1.3.1.	Трошки транспортних услуга	1.500	1.900	1.500	300	700	1.100	1.500
1.3.2.	Трошкови услуга одржавања	45.149	25.000	36.110	4.300	13.550	27.800	36.110
1.3.3.	Трошкови за купнина	1.000	600	700	200	350	500	700
1.3.4.	Трошкови сајмова	0	100	100	0	0	0	100
1.3.5.	Трошкови рекламе и пропаганде	2.100	2.100	2.100	800	1.200	1.600	2.100
1.3.6.	Трошкови осталих производних услуга	10.000	8.200	9.540	1.570	4.290	6.570	9.540
1.4.	Трошкови амортизације	30.500	33.600	34.000	8.500	17.000	25.500	34.000
1.5.	Трошкови дугорочних резервисања	4.000	4.000	4.000	0	0	0	4.000
1.6.	Нематеријални трошкови	78.281	83.230	83.060	18.330	44.160	64.500	83.060
1.6.1.	Трошкови непроизводних услуга	56.481	52.180	49.870	9.850	28.000	40.700	49.870
1.6.2.	Трошкови репрезентације	1.600	1.600	1.600	1.000	1.200	1.400	1.600
1.6.3.	Трошкови премија осигурања	5.000	15.000	15.000	3.750	7.500	11.250	15.000
1.6.4.	Трошкови платног промета	1.500	1.400	1.600	380	760	1.100	1.600
1.6.5.	Трошкови накнада и чланарина	6.500	7.700	8.000	2.000	4.000	6.000	8.000
1.6.6.	Трошкови пореза на терет послодавца	2.000	850	1.000	250	500	750	1.000
1.6.7.	Остали нематеријални трошкови	5.200	4.500	5.990	1.100	2.200	3.300	5.990
2.	Финансијски расход	1.800	2.307	250	60	120	185	250
2.1.	Расходи камата	1.600	1.500	50	10	20	35	50
2.2.	Негативне курсне разлике	0	0	0	0	0	0	0
2.3.	Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	0	0	0	0	0	0	0
2.4.	Остали финансијски расходи	200	807	200	50	100	150	200
3.	Остали и ванредни расходи	7.500	31.500	13.000	2.200	4.500	7.700	13.000
3.1	Остали расходи	5.000	14.500	5.000	1.200	2.500	3.700	5.000
3.2	Расходи по основу отписа потр. и обзвређ. Имовине	2.500	17.000	8.000	1.000	2.000	4.000	8.000

у 000 РСД

Редни број	Назив	План 2024.	Процена 2024.	План 2025.	Период			
					01.01. - 31.03. 2025.	01.01. - 30.06. 2025.	01.01. - 30.09. 2025.	01.01. - 31.12. 2025.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.	Финансијски расход	1.800	2.307	250	60	120	185	250
2.1.	Расходи камата	1.600	1.500	50	10	20	35	50
2.2.	Негативне курсне разлике	0	0	0	0	0	0	0
2.3.	Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	0	0	0	0	0	0	0
2.4.	Остали финансијски расходи	200	807	200	50	100	150	200
3.	Остали и ванредни расходи	7.500	31.500	13.000	2.200	4.500	7.700	13.000
3.1	Остали расходи	5.000	14.500	5.000	1.200	2.500	3.700	5.000
3.2	Расходи по основу отписа потр. и обезвређ. Имовине	2.500	17.000	8.000	1.000	2.000	4.000	8.000

2.4. Процењена добит за 2024. годину

у 000 РСД

Редни број	Назив	Износ
1	2	3
1.	Процењени укупан приход	651.491
2.	Процењени укупан расход	646.672
3.	Процењена бруто добит	4.819
4	Процењена нето добит	3.455
4,1	Процењена нето добит оснивачу	1.727,5
4,2	Процењена нето добит за инвестиције	1.727,5

Критеријуми за расподелу добити за 2024 годину су:

- 50% оснивачу
- 50% за сопствене потребе Предузећа

Преглед остварене добити претходних година у РСД

		Остварена нето добит	Износ добити уплаћен у Буџет
2023	Нето добит	2.119.941	1.059.970
2022	Нето добит	2.809.991	1.404.996
2021	Нето добит	3.532.457	1.766.229
2020	Нето добит	2.087.652	1.043.826

2.4.1 Анализа прихода, расхода и резултата пословања и 2024. години

Приходи:

Планирани укупни приходи за 2024. годину износе 669.854 хиљада динара, а реализовани за исти период пословне године износе 651.491 хиљада динара, што значи да су планирани приходи остварени са 97,26%. Приходи од продатих производа и услуга мањи су од планираних за 3%; финансијски за 12%, док су остали приходи мањи за 4,35%.

У структури укупних процењених прихода пословни приходи учествују са 97,3% и износе 633.891 хиљада динара, финансијски приходи учествују са 1% , а остали приходи мањи за 1,7%.

Расходи:

Реализовани укупни расходи за 2024. годину износе 646.672 хиљада динара и у односу на планиране остварени су са 96,85%.

У структури процењених расхода највеће је учешће пословних расхода које износи 94,77% или у апсолутном износу 612.865 хиљада динара, финансијски расходи учествују са 0,36% и остали расходи и расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха износе 31.500 хиљада динара или 4,87%. Посматрани у односу на планиране вредности процењени пословни расходи остварени су са 93,09%, финансијски расходи са 28% више, а остали расходи и расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха су већи 4,2 пута од планираних јер су директно отписана потраживања по основу судских решења била већа од планираних.

Трошкови материјала су мањи за 8,26 од планираних вредности јер је оснивач кроз ребаланс плана одустао од радова који су били предвиђени.

Трошкови зарада су остварени са 94,85% због мањег броја запослених у односу на планирано јер није дошло до одобрења планираног пријема по основу сагласности .

Остали лични расходи су мањи су од планираних за 6,26% такође због мањег броја запослених у односу на планирано јер није дошло до одобрења планираног пријема по основу сагласности.

Трошкови амортизације износе 33.600 милиона и повећани су у односе на планиране због улагања у туђа основна средства (основна средства оснивача), те њихове амортизације.

Трошкови производних услуга у односу на планиране мањи су за 36,6%, а нематеријалани трошкови су већи за 6,32%, делимично је дошло до преливања трошкова по категорији, али нису реализовани сви предвиђени радови.

Резултат пословања:

У посматраном периоду пословања, због актуалне међународне ситуације, која се одразила кроз инфлацију и повећање цена, пре свега енергената, као и даље свих врста материјала који се троше у процесу производње воде и у процесу пречишћавања воде, као и свих врста услуга које су нам неопходне у пословању дошло је до отежаног функционисања система.

У 2024. години, од 01.03.2024. повећана је цена воде, одвођења и пречишћавања али не у мери која би омогућила да се сви радови на редовном одржавању система обаве, нити да се улаже у инвестиције које су биле планиране.

Осим великог скока цена материјала и услуга, највећи проблем је наплата потраживања јер су високи трошкови утужења, процеси дуго трају и споро се наплаћују.

Највећи дужник, признатог дуга из претходног периода је Болница „ДР. Радивој Симоновић, државна институција, чији дуг износи близу 38 милиона РСД.

За 2024. години може се рећи да је пословање било изузетно отежано, уз непрекидне мере штедње на сваком пољу и да се сводило на сталну селекцију приоритетних активности, да би се позитивно пословало.

Процењени бруто добитак на основу процењених прихода и расхода износи 4.795 хиљада динара, нето 3.455 хиљада и остварен је за 87,56% више него што је планирано.

Прилог 1 - Биланс стања на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	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	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	374.712	335.855
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2.400	2.580
010	1. Улагања у развој	0004	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2.400	2.580
013	3. Гудвил	0006	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	371.249	332.222
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	5.049	0
023	2. Постројења и опрема	0011	305.000	245.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	3.500	21.022
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	57.700	66.200
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	1.063	1.053
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	1.063	1.053
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица	0021	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица	0022	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартисе од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	2.500	3.603
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	190.002	218.113
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	45.100	50.500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	44.000	49.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0
13	3. Роба	0034	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.100	1.500
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	83.902	98.131
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	83.902	98.131
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	16.000	7.950
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	16.000	7.950
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	10.000	21.132
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	10.000	21.132
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пла смани	0056	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	35.000	37.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	0	3.400
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	567.214	557.571
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	2.542.494	2.370.620

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	401.922	408.421
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	286.789	286.789
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0
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	48.000	52.000
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	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	67.133	69.632
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	65.291	66.177
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.842	3.455
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	29.540	25.400
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	29.540	25.400
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	29.540	25.400
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у	0423	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	70.000	62.900
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	65.752	60.850
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	4.000	1.500
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	59.727	57.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	59.727	57.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2.025	2.350
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	0	100
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.700	50
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	325	2.200
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	0
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	567.214	557.571
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	2.542.494	2.370.620

Са 31.12.2024. у Билансу стања Предузећа до одступања у односу на планиране вредности дошло је код некретнина, постројења и опреме јер због финансијске ситуације нису реализоване инвестиције градње бунара, израде надстрешнице и куповине возила .

Залихе су у односу на планиране веће за 11,97% због нереализованих радова; потраживања од купаца су већа за 16,95% због наплате, а остала краткорочна потраживања су мања за 51% највећим делом јер су камате из дужничко- поверилачких односа по налогу ревизорске куће у великој мери индиректно отписане због рачности.

Краткорочни финансијски пласмани износе 21.132 хиљада динара, и чине их позајмица ЈКП Енергани и орочени депозити у износу од 17.000.

Готовина и готовински елементи су већи од планираних за 5,78%.

У пасиви је нераспоређени добитак реализован са 3,77% више. Одложени приходи су реализовани са 89,85% по основу амортизације основних средстава из донација.

Краткорочне обавезе су за 7,5% мање од планираних највећим делом због аванса који су реализовани.

Укупна актива и пасива одступају од планираних вредности свега за 1,7%.

Прилог 1a - Биланс успеха у периоду 01.01. – 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	650.854	633.891
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	638.739	620.065
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	638.739	620.065
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	1.666
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	12.115	12.160
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	658.387	612.865
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	216.897	199.000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	268.960	255.135
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	194.943	185.355
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	29.534	28.081
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	44.483	41.699
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	30.500	33.600
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	59.749	37.900
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	4.000	4.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	78.281	83.230
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	21.026
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	7.533	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	7.500	6.600
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	7.500	6.600
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0

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
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.800	2.307
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.600	1.500
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	200	807
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	5.700	4.293
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	2.500	17.000
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	11.500	11.000
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	5.000	14.500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	669.854	651.491
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	667.687	646.672
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2.167	4.819
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
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	0	0
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	0	24
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2.167	4.795
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	325	2.200
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	860
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1.842	3.455
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0

Прилог 16 - Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2024. године

у 000 динара

9	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	667.252	678.362
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	647.452	651.274
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	800	1.205
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	19.000	25.883
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	639.051	628.550
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	344.600	370.020
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	268.790	235.106
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	11
5. Плаћене камате у иностранству	3011	1.261	1.260
6. Порез на добитак	3012	2.400	786
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	22.000	21.367
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	28.201	49.812
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	273
1. Продаја акција и удела	3018	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	273
5. Примљене дивиденде	3022	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	5.900	17.156
1. Куповина акција и удела	3024	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	5.900	14.296
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	2.860
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	5.900	16.883
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	920
1. Увећање основног капитала	3030	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	920

у 000 динара

9	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	27.301	27.292
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	27.301	27.292
6. Остале обавезе	3043	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	27.301	26.372
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	667.252	679.555
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	672.252	672.998
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	6.557
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	5.000	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	40.000	30.443
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	35.000	37.000

3. Циљеви и планиране активности за 2025. годину

ЈКП „Водоканал“ је предузеће чија је основна делатност производња и дистрибуција питке воде, као и одвођење и пречишћавање отпадних вода. Најважнија споредна делатност је изградња водоводних и канализационих прикључака, као и водоводне и канализационе мреже.

Активности Програма су груписане као инвестиције, инвестиционо одржавање и текуће одржавање, по делатностима и врстама послова.

Већина активности инвестиционог и текућег одржавања, као и већ започете инвестиције, треба да буду реализоване, узимајући у обзир значај функционисања система водовода и канализације. Из искуства је познато да се могу појавити током године и непредвиђене активности које нису ушле у Програм, а саме по себи одмах захтевају решавање да би системи несметано функционисали.

За инвестиционе радове планирају се средства од учешћа Фонда за капитална улагања, Покрајинских секретаријата, донација, од оснивача тј. од Града, као и сопствена средства.

Поред очекиване производње од око 3.800.000 м³ воде за пиће у 2025. години, потребно је пречистити и одвести око 2.000.000 м³ отпадних вода, произвести око 750.000 Nm³ биогаса на Уређају за пречишћавање отпадних вода, као и произвести око 3.200 t стабилизованог муља из процеса пречишћавања.

У 2025. години ЈКП "Водоканал" предвиђа наставак започетих и започињање нових капиталних радова на изградњи система за водоснабдевање на територији Града Сомбора и то:

- Завршетак радова на изградњи другог дела магистралног водовода Св. Милетић-Станишић;
- Радови на изградњи водоводне и канализационе мреже;
- Изградња препумпне станице канализације у Војвођанској улици уколико се одреде средства из конкурса Фонда за капитална улагања или Покрајинских секретаријата

Наставиће се радови на планској годишњој замени око 6.500 водомера за домаћинства, замени око 150 водомера већег пречника за индустрију и вишестамбене објекте, прегледу и реконструкцији водоводних чворишта по зонама, планском испирању водоводне мреже, као и планским мерењима на водоводној мрежи. Сви напред набројани радови ће утицати на поузданије функционисање као и даље смањење губитака у градској водоводној мрежи.

Уз друге предвиђене активности у области водоснабдевања и у области канализације отпадних вода, акценат је дат и на аутоматизацију рада и управљања процесима путем централног надзорног система.

Одржавање отворене и зацевљене атмосферске канализације града, одржавање водовода у насељеним местима и приградским насељима која нису у саставу ЈКП „Водоканал“-а, одржавање јавних чесми у граду и бунара у салашким насељима реализоваће се кроз посебне уговоре са Градом.

Програмом пословања за 2025. годину нису обухваћене све активности на одржавању и унапређењу система која су неопходна, да би се обезбедило нормално и благовремено функционисање водоводне и канализационе мреже, као и постројења за производњу питке воде и постројења за прераду употребљених вода.

Планирани приходи уз пројекцију расхода не омогућавају оптимално извршење активности на одржавању система, те се у наредној 2025. години морају створити могућности за њихову реализацију кроз могуће уштеде и корекције цена свих услуга.

У 2025. години у сарадњи са Оснивачем, биће разматране могућности набавке недостајући радних машина, теретних и специјалних возила у виду адекватне кредитне линије.

На основу напред изнетог, утврђен је Програм рада по секторима:

3.1 Производња пијаће воде

а) Инвестиције

- Наставак радова на изградњи магистралног водовода Св. Милетић Станишић;
- Изградња линијских објеката водовода у граду;
- Пројектовање, бушење и опремање два нова бунара;
- Аутоматизација процеса на постројењу воде за пиће.

б) Инвестиционо одржавање

- Обезбеђивање резервних млазница за латерале на аерацији;
- Уређење складишног простора за смештај опасних материја (киселина) са уређењем прилазне стазе уз набавку танкване за ИБЦ контејнер (1м3);
- Замена мерача протока на фабрици и бунарима;
- Дохлорна станица Жарковац;
- Набавка нове центрифугалне пумпе високог притиска уместо старе пумпе;
- Извођење машинских радова на првом филтрату фабрике број 2.

в) Текуће одржавање

- Израда хемијских и бактериолошких анализа воде за пиће – обим А, Б-проширена и В (град и села), те отпадних вода од прања филтера;
- Праћење нивоа воде на годишњем и месечном нивоу на бунарима ЦСВ „Јарош“;
- Контрола квалитета воде за пиће у хемијској и микробиолошкој лабораторији на ЦСВ Јарош;
- Редовни сервис пумпи за воду, компресора, опреме за хлорисање на ЦСВ „Јарош“ те опреме за управљање системом водоснабдевања, виљушкар и сл.;
- Наставак радова санације и ликвидације напуштених бунара на изворишту ЦСВ Јарош, те тестирање бунара који су у употреби;
- Праћење квалитета и нивоа подземних вода дефинисаног система пијезометара;
- Праћење аерације и ретензије Фабрике 1 и 2, по два пута годишње;
- Праћење таложнице једном годишње и узорковање отпадне воде, квартално;
- Чишћење и прање базена у бустер станици Светозар Милетић по потреби;
- Ревизија трафо станице и редовни сервис дизел-електро агрегата на ЦСВ Јарош;
- Уређење приступних путева и планирање површина на изворишту и градским бунарима;
- Текуће одржавање (грађевински, браварски, електричарски, заваривачки, фарбарски, одржавање зелених површина и други радови) на ЦСВ „Јарош“ – постројење са бунарским пољем, дохлорне станице и градски бунари;
- Еталонирање лабораторијских уређаја и опреме;
- Еталонирање процесне опреме и уређаја;
- Атести за дизалице и громобране;
- Уређење чворишта на доводу сирове воде (три чворишта- фарбање);
- Баждарење посуда под притиском и атест сигурносних вентила;
- Уређење радних просторија на ЦСВ Јарош (замена намештаја) ;
- Одржавање спољне расвете у кругу ЦСВ Јарош и бустер станице Светозар Милетић –бунари (канделабери);
- Одржавање постојећег система грејања;
- Антикорозивна заштита цевовода и бунарских шахти на ЦСВ Јарош;
- Баждарење сонде за присуство водоника у просторији за хлороген;
- Поправка и кречење машинске сале и припадајућих просторија на ЦСВ Јарош;
- Изградња шахте на чворишту цевовода за град и села.

3.2 Водоводна мрежа града

а) Текуће одржавање

- Планско испирање мреже водовода града Сомбора (одвија се по списку хидраната града Сомбора којих има укупно 460 ПХ и НХ);
- Ванредно испирање водоводне мреже у граду Сомбору по налогу инспекције и по позиву странке;
- Уградња нових ПХ;
- Измештање уличног водовода на раскрсницама улица Стапарски пут – Првوماјски булевар и Матије Гупца – Апатински пут;
- Бетонирање и асфалтирање површина након отклањања кварова;
- Прање водоводних шахти цистерном на чвориштима по потреби;
- Обилазак и одржавање чесми у граду Сомбору и бунара по салашима према уговору са Градом;
- Редовно и ванредно одржавање мреже водовода града Сомбора (хаварије);
- Административно технички послови (обилазак свих екипа на терену, вођење дневника кварова; израда планова и извештаја, припрема радних налога, израда понуда и обрачуна, израда и цртање скица и чворишта);
- Закључавање хидраната на мрежи водовода;
- Рад на детекцији губитака у мрежи водовода.

3.3 Водоводна мрежа насељених места

а) Инвестиције

- У току 2025 године тражиће се начин за финансирање пројектовања, бушења и опремања бунара у Гакову;
- Опремање сеоских мајстора машинама за одржавање зелених површина (тримери и косачица);
- Изградња ограда на бунарима насељених места;
- Набавка квалитетног алата (шведска кљешта, кључеви, одвијачи, гедоре, инбуси, чекићи, секачи и шпигеви, мала и велика брусница, бушилица, агрегати за струју);
- Изградња дохлорне станице у Дорослову у Б1;
- Набавка и инсталирање опреме за хлорисање ка Станишићу у бустер станици у Светозар Милетићу.

б) Инвестиционо одржавање

- Фарбање хидромашинске опреме у Црпним станицама и бунарима;
- Грађевински радови на објектима изворишта водовода у насељеним местима (Станишић, Риђица, Растина, Телечка, Кљајићево, Алекса Шантић);
- Обезбеђивање резервних бунарских пумпи;
- Обезбеђивање резервних пумпи и опреме за хлорисање;
- Поправка и одржавање ограда око црпних станица и бунара у насељеним местима (Алекса Шантић, Светозар Милетић, Риђица, Станишић, Стапар, Чонопља, Растина, Гаково);
- Поправка бунарских шахтова по потреби на бунарима насељених места (Стапар, Алекса Шантић, Станишић, Риђица, Гаково, Растина);
- Опремање бунара електро опремом (софт стартери, фреквентни регулатори, сонде...).

в) Текуће одржавање

- Замена водомера по Плану замене водомера на селима за 2024.;
- Отклањање хаварија на водоводној мрежи и замена неисправних затварача и хидраната;
- Отклањање цурења у водомерним шахтама;
- Планско и ванредно испирање водоводне мреже у насељима ради одржавања квалитета воде;
- Активности на извориштима ради исправног функционисања истих (грађевински, браварски, електричарски, заваривачки, фарбарски, одржавање зелених површина, крчење шибља, осушених стабала и други радови), оптимизација рада опреме и постројења, уз смањење јединичних трошкова;

- Радови на санацији и ликвидацији напуштених бунара у насељеним местима (претходно пројектовати) са нагласком на насељено место Дорослово, те тестирање и испитивање издашности бунара који су у употреби;
- Сервисирање агрегата у систему водоснабдевања насељених места;
- Сервисирање травокосачице и тримера;
- Активности на одређивању тачних позиција водоводне мреже насељених места за потребе одржавања истих-шлицовање, умерање, прављење скица;
- Чишћење и прање базена у бустер станици Стапар по потреби;
- Хиперхлорисање нове линије ка насељеном месту Станишић као и постојеће водоводне мреже у насељеном месту Станишић хлордиоксидом.

3.4 Пречишћавање отпадних вода

а) Инвестиције

- Изградња препумпне станице фекалне канализације на Војвођанској улици;
- Замена пумпи на препумпним станицама фекалне канализације;
- Транспортер крупног отпада механичке решетке .

б) Инвестиционо одржавање

- Замена дотрајалих панела дубинске аерације;
- Радови на санацији поклопаца и вођица препумпних станица канализације;
- Генерални ремонт пужне пумпе 1 улазне црпне станице на постројењу;
- Генерални ремонт редуктора аератора 23 на базену површинске аерације;
- Замена гумене мембране на резервоару гаса;
- Репарација пужне пумпе на препумпној станици индустријска зона;

в) Текуће одржавање

- Екстерне анализе физичко-хемијских параметара улазне и излазне отпадне воде;
- Набавка хемикалија и потрошног материјала за потребе лабораторије (кивете, хемикалије, лабораторијско стакло,);
- Набавка хемикалија за третман муља;
- Сервис пумпи, компресора, дуваљки и електромотора и пнеуматског развода;
- Текуће одржавање просторија на постројењу - грађевински радови, браварски, електричарски, заваривачки, молерско-фарбарски и слични радови на превентивном и интервентном одржавању УПОВ-а;
- Одржавање мреже канализације и препумпних станица у граду;
- Сервис процесне опреме на постројењу.

3.5 Машински парк

а) Текуће одржавање:

- Сервиси возила и радних машина;
- Услуге техничких прегледа возила;
- Набавка резервних делова и потрошних материјала за возила и опрему;
- Одржавање опреме за зимску службу;
- Замена летњих и зимских пнеуматика и набавка истих.

3.6 Баждарница

а) Инвестиције:

- Набавка нових 2000 водомера (за град и села);
- Набавка делова за око 2500 водомера и баждарење.

б) Текуће одржавање:

- Сервисирање водомера;
- Раздвајања водомера у шахти;
- Отклањање цурења по захтевима потрошача;
- Редовна и ванредна замена водомера;
- Контрола интерних водомера;
- Набавка резервних делова и потрошних материјала потребних за редовно функционисање баждарнице.

3.7 Технички сервис

а) Инвестиције:

- Набавка материјала за браварско-машинско одржавање;
- Алати и друга помоћна средстава.

б) Текуће одржавање:

- Израда полица за магацин;
- Ликвидација неактивних бунара на изворишту
- Сервисирање бунара на изворишту;
- Разне помоћне услуге, за лакше функционисање других сектора(подбушивање и сл.).

3.8 Техничка припрема, информационе технологије и управљање системима

- Издавање техничких информација, услова и сагласности преко електронског спровођења обједињене процедуре;
- Спровођење процедуре за изградњу прикључака на водовод и канализацију од подношења Захтева до предаје изграђеног прикључка на коришћење и одржавање са уношењем нових потрошача у информациони систем;
- Уговарање израде пројектно-техничке документације за изградњу, реконструкцију и санацију објекта водоснабдевања и канализације отпадних вода;
- Исходовање локацијских услова , Решења о грађевинској дозволи и Одобрења за изградњу, пријава радова и исходовање Употребне дозволе преко електронског спровођења обједињене процедуре;
- Координација рада стручних надзора и Комисије за технички пријем објекта чији је инвеститор ЈКП „Водоканал“;
- Инвестиционо и текуће одржавање информационих и управљачких система.

3.9 Изградња

а) Изградња на мрежи водовода –Инвестиције

- Израда водоводних прикључака за нове потрошаче;
- Изградња линијских објекта водовода;
- Завршетак радова на изградњи канализације у улицама Приједорска и Радивоја Кораћа.

б) Изградња на мрежи канализације отпадних вода- Инвестиције

- Израда канализационих прикључака за нове потрошаче;
- Одржавање атмосферске канализације (зацењене и отворених канала) по уговору са Градом;
- Изградња линијских објекта канализације.

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		
Доводник воде Милетић-Станишић	м	2025	1100	0			Привремене и Окончане ситуације	Пријава радова, набавка материјала, припрема градилишта, извођење радова, надзор, технички пријем
Повећати проценат наплате потраживања	%	2025	0,5	0			Однос фактурисане и наплаћене реализације за претходну и базну годину	Стална контрола потраживања и рочности, опомињање, утужење

Анализа тржишта

Анализа потенцијално нових производа или услуга

ЈКП Водоканал Сомбор у оквиру основне делатности обавља следеће услуге: снабдевање чистом водом, одвођење и пречишћавање отпадних вода. Предузеће током 2025. године не планира да уводи потенцијално нове производе/услуге.

Анализа повећања обима производње/промета постојећег асортимана

Број легално прикључених потрошача на систем водоснабдевања и систем одвођења и пречишћавања отпадних вода се повећава услед повећаног броја изградње станова у Сомбору и околним насељеним местима, како колективног, тако и индивидуалног становања. Претходних година су предузете мере на откривању нелегалних прикључака и увођењу истих у евиденцију.

Напред наведеним активностима и спровођењем законске замене мерних инструмената и праћењем техничких стања водомера стварају се услови за реалне приходе.

Анализа циљних тржишта

ЈКП Водоканал Сомбор снабдева потрошаче на територији Града Сомбора са околним насељеним местима: Гаково, Растина, Кљајићево, Чонопња, Светозар Милетић, Алекса Шантић, Станишић, Риђица, Лугово, Жарковац, Стапар и Дорослово.

У оквиру напред наведених насељених места снабдевају се потрошачи који су подељени на следеће групе:

- а) Потрошачи у стамбеним заједницама
- б) Индивидуални потрошачи (домаћинства)
- в) Привреда (радне организације)
- г) Мала привреда и
- д) Бенефицирани потрошачи (Болница, Дом здравља и Геронтолошки центар).

Анализа конкуренције

На подручју на коме ЈКП Водоканал Сомбор обавља делатност не постоји други правни субјект који се бави делатношћу дистрибуције чисте воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода. У складу са наведеним, Предузеће нема конкуренцију на тржишту.

Процена тржишног удела

Имајући у виду да на релевантном тржишту Предузеће нема конкуренцију, може се констатовати да има доминантан положај на истом.

План продаје и унапређење маркетинг стратегије

Предузеће планира да опскрби све своје потрошаче са питком водом и да све количине отпадних вода пречисти. У обрасцима су детаљно приказани физички обим и план прихода.

Маркетинг стратегија Предузећа ће и у 2025. години бити усмерена ка крајњем кориснику - потрошачу, као и на расположивим финансијским ресурсима. Такође, фокус ће бити и на обезбеђивању средстава донација.

Да би се стратешки циљеви постигли, неопходно је да Предузеће одабере најбоље активности ради промовисања својих услуга. Маркетинг тактикама ће бити тачно дефинисане активности које требају да се предузму ради постизања стратешких циљева.

Прилог 3 - Пословни ризици и план управљања ризицима

у 000 РСД

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		
Ценовни ризик - поремећај цена енергената и материјала на тржишту и неостварење јавних набавки за материјал	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	15.000	Ребаланс плана у делу средстава за материјал и поновно расписивање јавних набавки
Мањак људских ресурса, прекорачење рокова изградње	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	10.000	Прибављање сагласности за ново запошљавање, ребаланс плана
Одустанак од радова по одлуци оснивача	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	35.500	Ребаланс плана

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Управљање ризицима

Одредбама члана 81. Закона о буџетском систему дефинисана је обавеза успостављања финансијског управљања и контроле код корисника јавних средстава.

Критеријуми, стандарди и основни принципи прописани су Правилником о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору („Сл.гласник РС“, број 99/11 и 106/13).

ЈКР Водоканал Сомбор је процес успостављања финансијског управљања и контроле отпочео 2018. године, и то кроз:

Стратегију управљања ризицима,

- Дефинисањем најважнијих процеса у оквиру организационих делова,
- Дефинисањем циљева сваког процеса и идентификацијом ризика који могу негативно утицати на остваривање тих циљева,
- Мерењем утицаја и вероватноће настанка ризика и утврђивања начина управљања ризицима,
- Доношењем регистра ризика и дефинисањем мера и рокова следеће провере.

У циљу реализације мера препоручених за успостављање интерних контрола ЈКП Водоканал Сомбор је у оквиру новоуспостављеног информационог система уградило систем интерних контрола „два пара очију“, а Правилником о организацији и раду и систематизацији радних места ЈКП Водоканал Сомбор од 20.08.2020. године, дефинисана је подела овлашћења и одговорности за свако радно место у оквиру организационог дела „Пословни систем“ и то првенствено у оквиру Сектора финансија.

Такође поделом овлашћења и одговорности дефинисани су системи контроле сваког пословног процеса, односно систем контроле за свако радно место.

Новим Правилником о организацији и раду и систематизацији радних места Јавног комуналног предузећа „Водоканал“ Сомбор дефинисан је и систем извештавања.

Сходно Стратегији управљања ризицима, извршено је ревидирање Мапе пословних процеса, дат је предлог за успостављање процедура за сваки поступак понаособ са којим; након одобрења овлашћеног лица, треба да се упознају сви запослени ангажовани на тим пословима.

Такође ревидиран је Регистар ризика, дефинисани ризици за сваки појединачни процес и извршено мерење утицаја и вероватноће на остваривање циљева дефинисаних у Мапи пословних процеса, што је резултирало дефинисањем коефицијента ризика (према Стратегији интензитет ризика се мери на скали од 1 до 9).

У оквиру Регистра ризика дате су и препоруке за побољшање система интерних контрола, одговорна лица за предузимање мера и дефинисан датум следеће провере у зависности од коефицијента интензитета ризика.

ЈКП Водоканал Сомбор континуирано прати идентификоване и идентификује нове ризике, интерне и екстерне, који се могу јавити у оквиру обављања делатности и који могу утицати на остваривање циљева Предузећа и предузима мере у циљу отклањања истих.

Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		У 000 РСД			
		2022. година	2023. година	2024. година	2025. план
Укупни капитал	План	1.201.211	411.526	401.922	405.680
	Реализација	405.445	406.026	408.421	-
	% одступања реализације од плана	-66%	-1%	+2%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-67%	+0%	-0%	-1%
Укупна имовина	План	1.656.947	596.079	567.181	550.757
	Реализација	614.980	578.301	557.571	
	% одступања реализације од плана	-63%	-3%	-2%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-64%	-6%	-3%	-1%
Пословни приходи	План	554.103	586.013	650.854	642.985
	Реализација	532.100	566.540	633.891	
	% одступања реализације од плана	-4%	-3%	-3%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+12%	+6%	+14%	0%
Пословни расходи	План	585.390	583.001	658.387	648.721
	Реализација	526.055	568.057	612.865	
	% одступања реализације од плана	-10%	-3%	-7%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+8%	+8%	+15%	+6%
Пословни резултат	План	-31.287	3.012	-7.533	-5.736
	Реализација	6.045	-1.517	21.026	
	% одступања реализације од плана	-119%	-150%	-379%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-153%	-125%	+474%	-127%
Нето резултат	План	4.508	2.135	1.842	2.987
	Реализација	2.503	2.120	3.455	
	% одступања реализације од плана	-44%	-1%	+88%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-8%	-15%	+62%	-14%
Број запослених на дан 31.12.	План	117	124	129	121
	Реализација	114	122	120	
	% одступања реализације од плана	-3%	-2%	-7%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+5%	+7%	-2%	+1%
Просечна нето зарада	План	77	87	94	99
	Реализација	75	83	91	
	% одступања реализације од плана	-3%	-4%	-3%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+9%	+11%	+13%	+9%
Инвестиције	План	143.490	52.500	92.700	53.677
	Реализација	74.225	36.949	51.496	
	% одступања реализације од плана	-48%	-30%	-44%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+68%	-50%	+39%	+4%

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

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

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
EBITDA	33.645	35.112	39.895	37.564
ROA	0,41	0,37	0,62	0,54
ROE	0,62	0,52	0,85	0,74
Оперативни новчани ток	22.780	17.219	49.812	49.812
Дуг / капитал	33,42	25,14	21,12	22,20
Ликвидност	263,85	292,78	358,44	384,08
% зарада у пословним приходима	40,53	42,66	40,25	42,70

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	2024. година реализација (процена)	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	54.839	27.301	0	0
Укупно кредитно задужење	54.839	27.301	0	0

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
		у 000 динара		у 000 динара	
Субвенције	План	14.000	0	4.000	0
	Пренето	14.000	0	4.000	0
	Реализовано	14.000	0	4.000	0
Остали приходи из буџета	План	-	-	-	-
	Пренето	-	-	-	-
	Реализовано	-	-	-	-
Укупно приходи из буџета	План	14.000	0	4.000	0
	Пренето	14.000	0	4.000	0
	Реализовано	14.000	0	4.000	0

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности.

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

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

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

4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама у 2025 години

4.1 Политика цена

Назив	Цена на дан 31.12.2024.	Цена од 01.01.2025.
Пречишћавање и испорука воде за пиће		
	дин/м³	дин/м³
тарифа за домаћинства, општу болницу Сомбор "Др Радивоје Симоновић", Дом здравља "Др Ђорђе Лазич" и стационарни део Геронтолошког центра у Сомбору, Жарковцу, Чонопљи, Кљајићеву, Телечкој, Стапару, Дорослову и Светозар Милетићу	79,90	79,90
тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике у Сомбору, Жарковцу, Чонопљи, Кљајићеву, Телечкој, Стапару, Дорослову и Светозар Милетићу	128,85	128,85
тарифа за домаћинства, општу болницу Сомбор "Др Радивоје Симоновић", Дом здравља "Др Ђорђе Лазич" у Гакову, Растини, Алекса Шантићу, Станишићу и Риђици	47,94	47,94
тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике у Гакову, Растини, Алекса Шантићу, Станишићу и Риђици	77,30	77,30
Одвођење отпадних вода		
тарифа за домаћинства, општу болницу Сомбор "Др Радивоје Симоновић", Дом здравља "Др Ђорђе Лазич" и стационарни део Геронтолошког центра у Сомбору	15,97	15,97
тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике у Сомбору	25,79	25,79
Пречишћавање отпадних вода		
тарифа за домаћинства, општу болницу Сомбор "Др Радивоје Симоновић", Дом здравља "Др Ђорђе Лазич" и стационарни део Геронтолошког центра у Сомбору	63,93	63,93
тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике у Сомбору	103,06	103,06

Накнада за погонску спремност система обрачунава се на следећи начин:

- За прикључак чији је пречник водомера мањи од 1", обрачунава се износ еквивалентан цени 3 м³ воде, по тарифи за домаћинства, по цени м³ воде, која важи на дан испостављања фактуре;
- За прикључак чији је пречник водомера већи или једнак 1" и мањи или једнак пречнику од 2", обрачунава се износ еквивалентан цени 8 м³ воде, по тарифи за домаћинства, по цени м³ воде која важи на дан испостављања фактуре;
- За прикључак чији је пречник водомера већи од 2", обрачунава се износ еквивалентан цени 20 м³ воде, по тарифи за домаћинства, по цени м³ воде која важи на дан испостављања фактуре.
- На цене воде, одвођења отпадних вода, пречишћавања и одржавања погонске спремности система обрачунава се порез на додатну вредност у складу са законом.
- Приходи су планирани на основу важеће одлуке о ценама на коју је сагласност дао оснивач.

Образложење уз Политику цена:

Кључни елементи за одређивање цене воде су:

- Количина захваћене воде
- Оперативни трошкови снабдевања водом за пиће и санитарно хигијенске потребе системом јавног водовода и оперативни трошкови сакупљања, одвођења и пречишћавања отпадних вода системом јавне канализације
- Трошкови одржавања водних објеката за снабдевање водом за пиће и санитарно хигијенске потребе и водних објеката за сакупљање, одвођење и пречишћавање отпадних вода и заштиту вода
- Трошкови амортизације водних објеката за снабдевање водом за пиће и санитарно хигијенске потребе и водних објеката за сакупљање, одвођење и пречишћавање отпадних вода и заштиту вода

Цене воде, пречишћавања и одвођења воде, као и накнаде за погонску спремност система које важе од 01.03.2024. су донете на првој седници Надзорног одбора 03.01.2024. године и на њих је Градско веће града Сомбора дало сагласност Решењем 38-13/2024-III дана 31.01.2024.

Важећи ценовник и приходи који се остварују по њему нису довољни за рентабилно пословање предузећа, те се у 2025. години очекује повећање цена у складу са индексом раста потрошачких цена и инфлацијом у 2024. години

Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	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	0	0	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	329.575	322.453	321.353	320.253
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2.500	2.400	2.300	2.200
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2500	2400	2.300	2.200
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	326.022	319.000	318.000	317.000
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	0	0	0	0
023	2. Постројења и опрема	0011	240.000	245.000	250.000	255.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	21.022	10.000	5.000	0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	65.000	64.000	63.000	62.000
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	1.053	1.053	1.053	1.053
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	1.053	1.053	1.053	1.053
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	3.603	3.603	3.603	3.603

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	233.795	249.651	242.706	226.901
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	51.700	58.000	58.100	53.500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	50.000	56.000	57.000	52.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0	0	0
13	3. Роба	0034	0	0	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.700	2.000	1.100	1.500
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	101.095	101.851	100.106	98.051
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	101.095	101.851	100.106	98.051
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	8.000	12.000	15.000	7.950
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	8.000	12.000	15.000	7.950
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	0	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	30.000	30.000	19.500	19.000
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	30.000	30.000	19.500	19.000
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	40.000	45.000	47.000	45.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3.000	2.800	3.000	3.400
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	566.973	575.707	567.662	550.757
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	2.370.620	2.370.620	2.370.620	2.323.207

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	406.942	409.172	408.934	405.680
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	286.789	286.789	286.789	286.789
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0	0	0
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	49.000	49.000	49.000	48.000
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	0	0	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	71.153	73.383	73.145	70.891
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	69.632	69.632	69.632	67.904
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.521	3.751	3.513	2.987
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	29.000	29.000	29.000	31.000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	29.000	29.000	29.000	31.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	29.000	29.000	29.000	31.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	0	0	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	60.000	58.000	56.000	55.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	71.031	79.535	73.728	59.077
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	2.000	3.000	4.000	1.500
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	49.000	55.000	49.000	57.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	49.000	55.000	49.000	57.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	20.031	21.535	20.728	577
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	18.763	19.673	19.608	0
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.000	1.200	500	50
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	268	662	620	527
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	0	0	0
	Ћ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	566.973	575.707	567.662	550.757
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	2.370.620	2.370.620	2.370.620	2.323.207

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

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	144.231	312.052	486.882	642.985
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	141.575	306.741	479.471	633.019
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	141.575	306.741	479.471	633.019
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	556	1.111	1.111	1.666
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	2.100	4.200	6.300	8.300
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	145.482	313.619	491.265	648.721
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	44.100	95.550	158.550	203.050
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	67.382	136.819	205.145	274.561
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	50.587	102.747	154.098	205.556
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	7.664	15.566	23.346	31.142
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	9.131	18.506	27.701	37.863
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	8.500	17.000	25.500	34.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	7.170	20.090	37.570	50.050
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	4.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	18.330	44.160	64.500	83.060
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	1.251	1.567	4.383	5.736
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.800	3.600	5.400	7.500
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.800	3.600	5.400	7.500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	60	120	185	250
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	10	20	35	50
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	50	100	150	200
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1.740	3.480	5.215	7.250
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.200	2.500	3.700	8.000
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	3.500	7.000	11.000	15.000
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.000	2.000	4.000	5.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	149.531	322.652	503.282	665.485
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	147.742	318.239	499.150	661.971
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1.789	4.413	4.132	3.514
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1.789	4.413	4.132	3.514
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	268	662	620	527
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0	0	0
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1.521	3.751	3.513	2.987
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	0	0	0
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0	0	0

Посматрајући Планиране вредности Биланса Стања за 2025. годину може се рећи да неће бити значајног одступања од процењених вредности у 2024. години. Планирано је да ће се актива и пасива смањити за 1,2%.

Предвиђа се да ће улагања у нове некретнине, постројења и опрему бити мања од амортизације истих, те ће доћи до смањења њихове вредности. Такође се предвиђа да ће се смањити вредност краткорочних пласмана у земљи по основу поврата средстава и повлачења депозита ради ликвидности.

Посматрајући Планиране вредности Биланса успеха за 2025. годину могу се констатовати следеће пословне карактеристике:

Укупни приходи за 2025. годину планирани су у износу од 665.485 хиљада динара и већи су од процењених за 2024. годину за 2,1%. У структури планираних прихода највеће је учешће пословних прихода са 96,62 %, затим следе остали приходи са учешћем од 2,25% и финансијски приходи са 1,13%.

Укупни планирани расходи за 2025. годину износе 661.971 у хиљадама динара и у односу на процењене за 2024. годину већи су за 2,36%.

У структури планираних расхода доминирају пословни расходи са 648.721 у хиљадама динара или са 98%.

У структури планираних пословних расхода за 2025. годину највеће је учешће трошкова бруто зарада, накнада зарада и осталих личних расхода који у апсолутном износу износе 274.561 хиљада динара или 41,47%, трошкови материјала, горива и енергената који чине 30,67% планираних пословних расхода и трошкови амортизације који у апсолутном износу износе 34.000 хиљада динара или 5,13% .

Планирани бруто добитак за 2025. годину износи 3.514, а нето 2.987 у хиљадама динара.

Прилог 56 - Извештај о токовима готовине 01.01. - 31.12.2025. године

у 000 динара

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
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	159.300	334.600	506.900	680.200
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	153.000	322.000	488.000	655.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	300	600	900	1.200
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	6.000	12.000	18.000	24.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	150.315	314.630	478.945	648.260
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	77.165	166.149	256.680	351.172
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	67.382	136.819	205.145	274.561
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	0	0	0
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012	268	662	620	527
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	5.500	11.000	16.500	22.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	8.985	19.970	27.955	31.940
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	50	100	150	200
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	50	100	150	200
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	6.035	12.070	18.105	24.140
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	5.000	10.000	15.000	20.000
3. Остали финансијски пласмани	3026	1.035	2.070	3.105	4.140
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	5.985	11.970	17.955	23.940

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	159.350	334.700	507.050	680.400
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	156.350	326.700	497.050	672.400
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	3.000	8.000	10.000	8.000
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	37.000	37.000	37.000	37.000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТО	3053	0	0	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТО	3054	0	0	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	40.000	45.000	47.000	45.000

У току 2025. године не очекују се проблеми са ликвидношћу, очекује се да стање са 31.12.2025 буде веће за 10 милиона РСД од стања са 31.12.2024. године .

Прилог 6 - Субвенције за период 01.01. – 31.12.2025. године

у динарима

01.01-31.12.2024. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	4.000.000	4.000.000	4.000.000	0	0
Остали приходи из буџета *	0	0	0	0	0
УКУПНО	4.000.000	4.000.000	4.000.000	0	0

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	0	0	0	0
Остали приходи из буџета *	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0

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

Субвенција од 4 милиона РСД у тренутку израде Програма пословања није реализована, али се очекује се да ће оснивач до краја 2024. године реализовати планирану субвенцију за куповину водомера.

По основу субвенционисања потрошње воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода за социјално угрожене категорије и ратне војне инвалиде оснивач је предвидео средства у износу од 11,5 милиона РСД као и у 2024. години.

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)	140.297.758	133.529.458	36.442.971	74.019.492	111.012.570	148.083.451
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	194.943.193	185.354.606	50.586.830	102.747.152	154.097.591	205.556.029
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	224.477.086	213.435.829	58.250.735	118.313.346	177.443.376	236.697.767
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	129	120	124	122	122	121
4.1.	- на неодређено време	117	107	111	110	110	109
4.2.	- на одређено време	12	13	13	12	12	12
5.	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	0	0
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0
7.	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	0	0
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	0	0	0	0	0	0
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0
13.	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14.	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.034.436	1.034.407	258.609	517.218	775.827	1.034.436
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18.	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19.	Превоз запослених на посао и са посла	11.234.000	9.237.690	2.775.000	5.550.000	8.325.000	11.100.000
20.	Дневнице на службеном путу	810.000	632.800	200.000	400.000	600.000	810.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	520.000	800.000	250.000	500.000	740.000	800.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	1.460.000	971.626	0	550.000	550.000	650.000
23.	Број прималаца отпремнине	3	2	0	1	1	2
24.	Јубиларне награде	2.390.000	2.168.692	597.000	895.000	1.569.000	2.482.000
25.	Број прималаца јубиларних награда	14	13	3	4	8	13
26.	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27.	Помоћ радницима и породици радника	400.000	294.000	100.000	200.000	300.000	400.000
28.	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	800.000	800.000	0	0	0	800.000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	0	0	0	0	0	0
31.	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног матер. положаја запосл. по Анексу II ПКУ за ЈКП у ком. делатности	5.834.520	5.731.000	1.450.000	2.894.000	4.341.000	5.787.000
32.	Број прималаца солидарне пом- са р.бр. 31*	129	122	124	124	122	121

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Образложење уз планиране трошкове зарада:

Маса зарада за 2025- годину планирана је 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 као и у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

Решењем Градског већа града Сомбора број:0033821175 2024 08873 003 000 060 107 од 04.12.2024. одобрено је увећање укупне годишње масе средстава за зараде запослених за 2025 годину у односу на укупно исплаћену годишњу масу средстава за зараде запослених за 2024. годину у Бруто 1, за највише 10,9%, односно увећање просечне масе зарада за 2025. годину у односу на просечну масу зарада запослених исплаћених у 2024. години у Бруто 1, за највише 8,67 %.

Током 2025 планира одлив за 2 лица по основу старосне пензије, а пријем по основу сагласности за 4 лица.

Планирани број запослених са 31.12.2025. на неодређено време је 109 а на одређено време планирано је буде 12 запослених (10+1 замена и пословодство).

5. Планирани начин расподеле процењене добити за 2025. годину

У 000 РСД

Редни број	Назив	Износ
1	2	3
1.	Процењени укупан приход	665.485
2.	Процењени укупан расход	661.971
3.	Процењена бруто добит	3.514
4	Процењена нето добит	2.987
4,1	Процењена нето добит оснивачу	1.493,5
4,2	Процењена нето добит за инвестиције	1.493,5

Критеријуми за расподелу добити за 2025 годину су:

- 50% оснивачу
- 50% за сопствене потребе Предузећа

Добит претходних година није утрошена и води се као нераспоређена.

6. План зарада и запошљавања

Прилог 8 - Број запослених по секторима на дан 31.12.2024 године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запосл. по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Пословодство предузећа	1	1	1	0	1
2	Пословни систем	1	1	1	1	0
3	Технички систем	1	1	1	1	0
4	Сектор финансија	7	9	9	9	0
5	Сектор за стандарде и пројекте	4	2	2	2	0
6	Сектор изградње	7	15	15	11	4
7	Сектор прикупљ. и пречишћа.отпадних вода	2	2	2	2	0
8	Сектор водовода	3	3	3	3	0
9	Сектор техничке подршке и баждарница	2	3	3	1	2
10	Сектор техн.припреме,информ.технол. и управ.система	6	5	6	5	1
11	Сектор обрачуна и наплате	11	10	10	10	0
12	Интерна ревизија	1	0	0	0	0
13	Одељење ЦСВ Јарош	5	11	11	11	0
14	Одељење одрж.прикљ.замене водом. и баждарница	6	6	6	6	0
15	Одељење одрж. КОВ са препумпним станицама	4	4	4	4	0
16	Одељење машинског парка	5	10	10	8	2
17	Одељење техничког сервиса	3	2	2	1	1
18	Одељење УПОВ	5	10	11	10	1
19	Одељење водоводне мреже насељених места	3	8	8	7	1
20	Одељење водоводне мреже града	3	6	6	6	0
21	Одељење правних и општин послова	8	9	9	9	0
УКУПНО:		88	118	120	107	13

На дан 31.12.2024. године број запослених по кадровској евиденцији у односу на оне који примају зараду увећан је за 2 запослена који су у радном односу по основу замене.

Прилог 9 - Структура 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	24	24	3	3
2	ВС	4	4	0	0
3	ВКВ	2	2	0	0
4	ССС	37	38	0	0
5	КВ	24	25	0	0
6	ПК	8	9	0	0
7	НК	21	19	0	0
УКУПНО		120	121	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 30 година	3	6
2	30 до 40	16	17
3	40 до 50	36	36
4	50 до 60	41	41
5	Преко 60	24	21
УКУПНО		120	121
Просечна старост		51	49

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	93	93	1	1
2	Женски	27	28	2	2
УКУПНО		120	121	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 5 година	1	0
2	5 до 10	16	14
3	10 до 15	18	21
4	15 до 20	18	16
5	20 до 25	9	14
6	25 до 30	12	8
7	30 до 35	22	17
8	Преко 35	24	31
УКУПНО		120	121

Приказ структуре запослених обухвата све запослене по кадровској евиденцији на дан 31.12.2024. године.

Планирани број запослених са 31.12.2025 је 121, од којих 109 на неодређено и 12 (10+1 замена и пословодство) на одређено.

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	120		Стање на дан 30.06.2025. године	122
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025.	0		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025.	0
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025.	4		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025.	0
1	По основу сагласности	4	1		0
2			2		
	Стање на дан 31.03.2025. године	124		Стање на дан 30.09.2025. године	122
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025. године	124		Стање на дан 30.09.2025. године	122
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025.	6		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025.	5
1	Пензија	1	1	Пензија	1
2	Истек уговора на одређено	5	2	Истек уговора на одређено	4
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025.	4		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025.	4
1	Пријем на одређено	4	1	По уговору на одређено	4
2			2		
3			3		
	Стање на дан 30.06.2025. године	122		Стање на дан 31.12.2025. године	121

Попуна упражњених радних места вршиће се у складу са законском регулативом која регулише ту област.

У току 2025. године предвиђен је одлив укупно 2 радника по основу одласка у старосну пензију. Такође је планиран пријем 4 радника на неодређено време по основу сагласности.

У току 2025. услов за одлазак у превремену пензију испуњава укупно 11 радника, од којих се ни једна особа није изјаснила да жели искористити своје право. Ради рационалног планирања средстава у табели „Трошкови запослених“ нису предвиђена додатна средства за отпремнине.

Приједи и одливи на одређено време се односе на истек уговора о раду и допуну до 10 запослених на одређено време у Предузећу.

„Стање на дан“ приказује кадровско стање на последњи дан извештајног периода.

Прилог 11 - Исплаћена маса за зараде, број запосл. и просечна зарада по месецима
Исплаћена маса за зараде, број запосл. и просечна зарада по месецима за 2024. год. - 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	121	16.150.553	133.476	118	15.684.394	132.919	2	187.034	93.517	1	279.125	279.125
II	120	14.823.996	123.533	117	14.402.201	123.096	2	167.163	83.582	1	254.632	254.632
III	121	14.921.703	123.320	118	14.498.945	122.872	2	166.519	83.260	1	256.239	256.239
IV	119	15.079.017	126.714	116	14.639.707	126.204	2	173.674	86.837	1	265.636	265.636
V	119	16.387.307	137.708	116	15.914.719	137.196	2	193.326	96.663	1	279.262	279.262
VI	119	14.536.442	122.155	116	14.134.074	121.845	2	158.543	79.272	1	243.825	243.825
VII	119	15.772.033	132.538	116	15.310.956	131.991	2	183.882	91.941	1	277.195	277.195
VIII	119	15.362.444	129.096	116	14.920.842	128.628	2	176.966	88.483	1	264.636	264.636
IX	118	14.439.745	122.371	114	13.924.090	122.141	3	259.523	86.508	1	256.132	256.132
X	117	15.599.405	133.328	113	15.047.539	133.164	3	275.421	91.807	1	276.445	276.445
XI	117	16.072.382	137.371	113	15.503.131	137.196	3	289.989	96.663	1	279.262	279.262
XII	118	16.209.578	137.369	114	15.640.327	137.196	3	289.989	96.663	1	279.262	279.262
УКУПНО	1.427	185.354.605	1.558.980	1.387	179.620.925	1.554.448	28	2.522.029	1.075.194	12	3.211.651	3.211.651
ПРОСЕК	119	15.446.217	129.915	116	14.968.410	129.537	2	210.169	89.600	1	267.638	267.638

Напомена: Број запослених у прилогу 11 приказује број исплаћених зарада.

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

у динарима

Исплата 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	122	18.270.797	149.761	117	17.385.093	148.591	4	580.000	145.000	1	305.704	305.704
II	122	16.021.171	131.321	117	15.257.668	130.407	4	500.000	125.000	1	263.503	263.503
III	122	16.294.862	133.564	117	15.499.859	132.477	4	520.000	130.000	1	275.003	275.003
IV	122	17.494.980	143.401	117	16.659.976	142.393	4	540.000	135.000	1	295.004	295.004
V	121	17.580.480	145.293	112	16.215.476	144.781	8	1.070.000	133.750	1	295.004	295.004
VI	121	17.084.862	141.197	112	15.769.859	140.802	8	1.040.000	130.000	1	275.003	275.003
VII	121	17.750.097	146.695	112	16.370.093	146.162	8	1.080.000	135.000	1	300.004	300.004
VIII	121	16.571.362	136.953	112	15.239.859	136.070	8	1.040.000	130.000	1	291.503	291.503
IX	121	17.028.980	140.735	112	15.654.976	139.777	8	1.070.000	133.750	1	304.004	304.004
X	121	17.595.097	145.414	112	16.215.093	144.778	8	1.080.000	135.000	1	300.004	300.004
XI	121	15.958.244	131.886	112	14.654.741	130.846	8	1.040.000	130.000	1	263.503	263.503
XII	121	17.905.097	147.976	108	16.025.093	148.380	12	1.580.000	131.667	1	300.004	300.004
УКУПНО	1.456	205.556.029	1.694.198	1.360	190.947.786	1.685.464	84	11.140.000	1.594.167	12	3.468.243	3.468.243
ПРОСЕК	121	17.129.669	141.183	113	15.912.316	140.455	7	928.333	132.847	1	289.020	289.020

*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

Исплата 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	122	21.038.823	172.449	117	20.018.935	171.102	4	667.870	166.968	1	352.018	352.018
II	122	18.448.379	151.216	117	17.569.205	150.164	4	575.750	143.938	1	303.424	303.424
III	122	18.763.534	153.799	117	17.848.088	152.548	4	598.780	149.695	1	316.666	316.666
IV	122	20.145.469	165.127	117	19.183.962	163.965	4	621.810	155.453	1	339.697	339.697
V	121	20.243.923	167.305	112	18.672.121	166.715	8	1.232.105	154.013	1	339.697	339.697
VI	121	19.673.219	162.589	112	18.158.993	162.134	8	1.197.560	149.695	1	316.666	316.666
VII	121	20.439.237	168.919	112	18.850.162	168.305	8	1.243.620	155.453	1	345.455	345.455
VIII	121	19.081.924	157.702	112	17.548.698	156.685	8	1.197.560	149.695	1	335.666	335.666
IX	121	19.608.871	162.057	112	18.026.705	160.953	8	1.232.105	154.013	1	350.061	350.061
X	121	20.260.755	167.444	112	18.671.680	166.711	8	1.243.620	155.453	1	345.455	345.455
XI	121	18.375.918	151.867	112	16.874.934	150.669	8	1.197.560	149.695	1	303.424	303.424
XII	121	20.617.720	170.394	108	18.452.895	170.860	12	1.819.370	151.614	1	345.455	345.455
УКУПНО	1.456	236.697.772	1.950.869	1.360	219.876.378	1.940.812	84	12.827.710	1.835.683	12	3.993.684	3.993.684
ПРОСЕК	121	19.724.814	162.572	113	18.323.031	161.734	7	1.068.976	152.974	1	332.807	332.807

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

Прилог 11а - Распон исплаћених планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	75.276	55.269	83.546	61.408
	Највиша зарада	242.459	172.463	256.931	182.950
Пословодство	Најнижа зарада	243.825	173.421	256.930	182.950
	Највиша зарада	279.262	198.262	305.704	217.140

Пословодство обухвата само директорицу предузећа, а запослене без пословодства чине сви запослени укључујући и извршне директоре.

Зарада варира пре свега због броја радних сати у месецу, као и због додатака на основну зараду за перманенцију, ноћни рад, рад на државни празник, прековремене сате и др.

Прилог 12 - Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	55.858	20.946	17.456	2	55.858	20.946	17.456	2
II	55.858	20.946	17.456	2	55.858	20.946	17.456	2
III	55.858	20.946	17.456	2	55.858	20.946	17.456	2
IV	55.858	20.946	17.456	2	55.858	20.946	17.456	2
V	55.858	20.946	17.456	2	55.858	20.946	17.456	2
VI	55.858	20.946	17.456	2	55.858	20.946	17.456	2
VII	55.858	20.946	17.456	2	55.858	20.946	17.456	2
VIII	55.858	20.946	17.456	2	55.858	20.946	17.456	2
IX	55.858	20.946	17.456	2	55.858	20.946	17.456	2
X	55.858	20.946	17.456	2	55.858	20.946	17.456	2
XI	55.858	20.946	17.456	2	55.858	20.946	17.456	2
XII	55.858	20.946	17.456	2	55.858	20.946	17.456	2
УКУПНО	670.296	251.352	209.472	24	670.296	251.352	209.472	24
ПРОСЕК	55.858	20.946	17.456	2	55.858	20.946	17.456	2

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председни ка	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	86.203	32.327	26.938	2	86.203	32.327	26.938	2
II	86.203	32.327	26.938	2	86.203	32.327	26.938	2
III	86.203	32.327	26.938	2	86.203	32.327	26.938	2
IV	86.203	32.327	26.938	2	86.203	32.327	26.938	2
V	86.203	32.327	26.938	2	86.203	32.327	26.938	2
VI	86.203	32.327	26.938	2	86.203	32.327	26.938	2
VII	86.203	32.327	26.938	2	86.203	32.327	26.938	2
VIII	86.203	32.327	26.938	2	86.203	32.327	26.938	2
IX	86.203	32.327	26.938	2	86.203	32.327	26.938	2
X	86.203	32.327	26.938	2	86.203	32.327	26.938	2
XI	86.203	32.327	26.938	2	86.203	32.327	26.938	2
XII	86.203	32.327	26.938	2	86.203	32.327	26.938	2
УКУПНО	1.034.436	387.924	323.256	24	1.034.436	387.924	323.256	24
ПРОСЕК	86.203	32.327	26.938	2	86.203	32.327	26.938	2

У 2025. години .није планирано повећање Накнаде за Надзорни одбор у односу на претходну годину .

Прилог 13 - Накнаде Комисије за ревизију

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	0	0	0	0	0	0
II	0	0	0	0	0	0	0	0
III	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	0	0	0	0	0	0	0	0
V	0	0	0	0	0	0	0	0
VI	0	0	0	0	0	0	0	0
VII	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII	0	0	0	0	0	0	0	0
IX	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0	0	0
XI	0	0	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0

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	0	0	0	0	0	0
II	0	0	0	0	0	0	0	0
III	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	0	0	0	0	0	0	0	0
V	0	0	0	0	0	0	0	0
VI	0	0	0	0	0	0	0	0
VII	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII	0	0	0	0	0	0	0	0
IX	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0	0	0
XI	0	0	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0

Напомена: Није предвиђена исплата накнаде за Комисију за ревизију.

7. Кредитна задуженост

Прилог 14 -Кредитна задуженост

у РСД

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Ориги- нална валута	Гаран- ција 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 задуженос- ти у оригиналн ој валути на дан 31.12.2025.	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године
				Укупно главница	Укупно камата										
Домаћи кредитор															
Страни кредитор															
KFW Banka	Програм водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији I - фаза 2	ЕУР	ДА	0	0	2012	12 година		15.06.2012	6,17	2	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење				0	0							0	0	0	0
од чега за ликвидност				0	0									0	0
од чега за капиталне пројекте				0	0									0	0

У 2024. години исплаћене су последње две рате дугорочног кредита код КФВ банке..

Предузеће је у целости, потпуно самостално измирило кредит од 2.614.547 еура по Уговору склопљеном између КФВ Банке, Републике Србије и Града Сомбора, а по Програму водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији I - фаза 2,

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

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

у динарима

Р. Бр.	ПОЗИЦИЈА	План за 01.01.- 31.12.2024.	Реализ. (процена) у 2024. год.	План за 01.01. - 31.03.2025.	План за 01.01.- 30.06.2025.	План за 01.01.- 30.09.2025.	План за 01.01.- 31.12.2025.
Добра							
I	Енергенти						
1	Ел.енергија	90.000.000	106.500.000	25.000.000	50.000.000	75.000.000	100.000.000
2	Гориво	15.000.000	14.000.000	3.000.000	7.000.000	11.000.000	14.000.000
3	Гас	500.000	500.000	250.000	300.000	350.000	600.000
II	Добра за обављање делатности						
1	Хемикалије	9.160.000	5.000.000	1.500.000	3.000.000	5.000.000	6.350.000
2	Водоводни и канализациони материјал	34.020.000	34.000.000	4.000.000	15.000.000	32.000.000	36.450.000
3	Алат	700.000	700.000				990.000
4	Ситан инвентар	200.000	200.000				250.000
5	Радна и заштитна одећа	2.000.000	60.000	1.500.000	1.500.000	2.500.000	2.500.000
6	Рачунарска опрема	900.000	900.000	250.000	500.000	750.000	990.000
7	Канцеларијски намешатај	300.000	200.000	100.000	200.000	350.000	450.000
8	Лабораториски потрошни мат.	3.000.000	2.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
9	Лабораторијска опрема	810.000	400.000	0	350.000	700.000	700.000
III	Режијска добра						
1	Средства за чишћење и прање	900.000	900.000	250.000	500.000	750.000	990.000
2	Канцеларијски материјал	1.800.000	1.500.000	500.000	1.000.000	1.500.000	1.980.000
3	Грађевински материјал	13.050.000	3.000.000	1.800.000	4.000.000	6.500.000	7.990.000
4	Металургија	1.620.000	1.400.000	250.000	500.000	750.000	990.000
5	Возила и механизација*	2.000.000	0				0
6	Резервни дел. за возила и механизацију	2.664.000	2.660.000	800.000	1.600.000	3.000.000	4.200.000
7	Мерна опрема	13.000.000	13.000.000	2.500.000	5.000.000	10.000.000	11.250.000
8	Електромашинска опрема	16.900.000	5.000.000				11.790.000
9	Резервни дел. за ел.и машинску опрему	7.470.000	7.200.000	200.000	400.000	800.000	1.250.000
10	Електро и инсталациони материјал	900.000	500.000	100.000	300.000	600.000	1.000.000
IV	Остало						
1	Остало опрема	3.904.000	1.500.000	500.000	1.100.000	2.000.000	3.460.000
2	Остали материјал	2.079.000	1.000.000	600.000	1.300.000	2.000.000	2.660.000
3	Новогодишњи пакетићи	500.000	500.000	0	0	0	500.000
4	Лекови за приручну апотеку	90.000	42.000	20.000	40.000	70.000	100.000
5	Репрезентација	1.600.000	1.600.000	1.000.000	1.200.000	1.400.000	1.600.000
	Укупно добра:	225.067.000	204.262.000	45.120.000	96.790.000	160.020.000	217.040.000
Услуге							
1	Услуге поправке и одрж. возила и механизације	4.545.000	4.500.000	1.000.000	2.200.000	3.600.000	5.350.000
2	Услуге поправке електро и машинске опреме	23.550.000	17.000.000	2.500.000	8.000.000	18.000.000	21.790.000
3	Услуга баждарења и калибрације	1.260.000	1.100.000	300.000	700.000	1.100.000	1.500.000
6	Рачунарске услуге	2.475.000	2.450.000	650.000	1.300.000	2.000.000	2.700.000
7	Геодетске услуге	900.000	700.000	200.000	400.000	650.000	1.000.000
8	Услуге израде пројектно техничке документације	2.700.000	150.000	0	1.000.000	1.500.000	2.500.000
9	Услуге обезбеђења објеката	6.000.000	6.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
10	Услуге чишћења објеката	4.500.000	4.000.000	1.100.000	2.200.000	3.300.000	4.500.000

Р. Бр.	ПОЗИЦИЈА	План за 01.01.-31.12.2024.	Реализ. (процена) у 2024. год.	План за 01.01.-31.03.2025.	План за 01.01.-30.06.2025.	План за 01.01.-30.09.2025.	План за 01.01.-31.12.2025.
11	Услуга читања водомера и разношење флајера	12.000.000	11.700.000	1.750.000	4.500.000	6.250.000	7.000.000
12	Услуга мобилне телефоније	2.070.000	2.070.000	600.000	1.200.000	1.800.000	2.300.000
13	Штампарске услуге	530.000	520.000	150.000	300.000	450.000	590.000
14	Услуге осигурања	5.000.000	5.000.000	0	0	0	5.000.000
15	Услуге техничког тестирања, анализа и акредитација	1.080.000	600.000	0	200.000	500.000	800.000
16	Услуге екстерних лаборатор. анализа	11.000.000	11.000.000	2.500.000	6.000.000	9.000.000	11.000.000
17	Адвокатске услуге	4.500.000	4.500.000	1.200.000	2.500.000	4.000.000	5.000.000
18	Услуге збрињавања отпада	855.000	800.000	300.000	750.000	1.200.000	1.940.000
19	Услуге стручног надзора	450.000	360.000	200.000	400.000	800.000	900.000
20	Остале услуге	12.900.000	12.800.000	1.500.000	9.000.000	12.000.000	14.080.000
21	Прегледи и опоравак запослених	1.521.000	750.000	200.000	500.000	750.000	990.000
22	Ангажовање људских ресурса	20.000.000	18.400.000	3.500.000	7.000.000	10.500.000	14.000.000
	Укупно услуге:	117.836.000	104.400.000	18.900.000	50.650.000	81.150.000	107.940.000
	Радови						
1	Асвалтерски радови	4.000.000	390.000	300.000	1.100.000	2.000.000	2.990.000
2	Бушење бунара и радови на извориштима насељених места	7.000.000	4.304.700	0	0	0	9.000.000
3	Израда надстрешница на постројењима	6.000.000	0	0	0	0	0
4	Реконстр. електро и комуник. инсталац. на постројењима и управној згради	2.990.000	2.010.000	300.000	1.100.000	2.000.000	2.990.000
6	Ликвидација и санација напуштених бунара у граду и насељним местима	2.000.000	0	0	700.000	1.500.000	2.000.000
7	Санација објеката сеоских водова	800.000	0	0	0	0	0
8	Радови на чишћењу водов. мреже од наслага биофилма хлор-диоксидом у насељ. местима Станишић и Светозар Милетић	0	0	200.000	450.000	700.000	990.000
	Укупно радови:	22.790.000	6.704.700	800.000	3.350.000	6.200.000	17.970.000
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	365.693.000	315.366.700	64.820.000	150.790.000	247.370.000	342.950.000

9. Инвестиције
Прилог 16 - Инвестиције

Буџет капиталних улагања у периоду 2025 -2027 година

у 000 динара

Редн и број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализован о 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 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2025.		
1	Радови на изградњи водоводне и канализационе мреже (Личка, осифки пут, В.Митровић)	2024	2024	22.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике							
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
2	Доводник воде Милетић - Станишић	2024	2024	35.500	1.666	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
					33.334	Средства Буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике							
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
3	Доводник воде Милетић - Станишић	2025	2025	24.977	0	Сопствена средства	1.666	1.100	1.666	1.666	1.666		
						Позајмљена средства							
					0	Средства Буџета (по контима)	23.311	10.000	23.311	23.311	23.311	0	0
						Средства Републике							
						Укупно:	24.977	11.100	24.977	24.977	24.977	0	0
Укупно инвестиције				82.477	35.000		24.977	11.100	24.977	24.977	24.977	0	0

Планиране капиталне инвестиције за 2024. годину, делом нису реализоване јер је Оснивач од истих одустао у односу на првобитно планирани Буджет града за 2024. годину

План инвестиција

у 000 РСД

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финанс.	Година заврш. финанс.	Укупна вредност	Износ инвест. улаг. закљ. са 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	Одржавање јавних чесми	Буџет Града	2024	2024	2.200	1.496	0	0	0	0
2	Одржавање атмосферске канализације	Буџет Града	2024	2024	15.000	12.500	0	0	0	0
3	Развоз воде по селима	Буџет Града	2024	2024	3.000	2.500	0	0	0	0
4	Бушење бунара	Сопствена ср.	2024	2024	7.000	0	0	0	0	0
5	Возила и механизација*	Сопствена ср.	2024	2024	2.000	0	0	0	0	0
6	Израда надстрешница на постројењима	Сопствена ср.	2024	2024	6.000	0	0	0	0	0
7	Одржавање јавних чесми	Буџет Града	2025	2025	2.200	0	500	1.000	1.500	2.200
8	Одржавање атмосферске канализације	Буџет Града	2025	2025	15.000	0	3.800	7.000	11.000	15.000
9	Развоз воде по селима	Буџет Града	2025	2025	2.500	0	500	1.000	1.700	2.500
10	Бушење бунара	Сопствена ср.	2025	2025	9.000	0	0	4.500	7.000	9.000
УКУПНО:					63.900	16.496	4.800	13.500	21.200	28.700

Од набавке возила у 2024. години се одустало прерасподелом расположивих возила. Јавна набавка за израду надстрешница на постројењима је расписана крајем 2024. године и биће реализована у 2025. години.
Инвестиције за 2025. годину планиране су у оквиру могућности предузећа.

10. - Извори финансирања - збирно по годинама.

у 000 РСД

ИЗВОРИ	2023	2024	2025
Сопствена средства	10.500	15.000	10.666
Средства Буџета (по контима)	42.000	77.700	43.011
Покрајина	0	0	0
Средства Републике	0	0	0
ИПА ФОНД	0	0	0
Укупно:	52.500	92.700	53.677

Прилог 17 - Средства за посебне намене

у динарима

Редн и 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	600.000	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	140.000	95.000	35.000	70.000	105.000	140.000
5.	Репрезентација	1.600.000	1.600.000	1.000.000	1.200.000	1.400.000	1.600.000
6.	Реклама и пропаганда	2.100.000	2.100.000	800.000	1.200.000	1.600.000	2.100.000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

Критеријуми за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију:

Средства за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију планирају се и намењују за подржавање хуманитарне, социјалне, културне, научне, образовне, спортске и остале активности за које постоји друштвени интерес са циљем промовисања и подржавања привредних друштава, непрофитних организација, удружења, активности или особа од општег значаја за друштво, као и за пружање помоћи и подршке физичким и правним лицима у области здравства,

Програм пословања ЈКП Водоканал Сомбор за 2025. саставиле су стручне службе Предузећа на челу са директорком Јасмином Бобић те га прослеђују Надзорном одбору на усвајање.

У Сомбору, децембар 2024.

Директор:

Јасмина Бобић

