



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА

ВОДОКАНАЛ СОМБОР

ЗА 2026. ГОДИНУ

СА ПРВИМ ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА

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, мај 2026. 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 2025. години	5
2.1.	Процењени физички обим активности за 2025. годину	5
2.2.	Планирани физички обим активности за 2026. годину.....	5
2.3.	Процена финансијских показатеља за 2025. годину и план за 2026.....	6
2.3.1	Укупни приходи у 2025. години и планирани за 2026. годину.....	6
2.3.2	Укупни трошкови и расходи у 2025. години и планирани за 2026. годину.....	7
2.4.	Процењена добит за 2025. годину.....	8
2.4.1	Анализа прихода, расхода и резултата пословања и 2025. години	9
	Прилог 1 - Биланс стања на дан 31.12.2025. године	11
	Прилог 1а - Биланс успеха у периоду 01.01. – 31.12.2025. године.....	16
	Прилог 1б - Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2025. године.....	18
3.	Циљеви и планиране активности за 2026. годину.....	20
	Прилог 2 - Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева.....	21
	Анализа тржишта.....	21
	Анализа потенцијално нових производа или услуга.....	21
	Анализа повећања обима производње/промета постојећег асортимана	21
	Анализа циљних тржишта.....	21
	Анализа конкуренције.....	22
	Процена тржишног удела.....	22
	План продаје и унапређење маркетинг стратегије.....	22
	Прилог 3 - Пословни ризици и план управљања ризицима.....	23
	Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања	25
4.	Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама у 2026 години	27
4.1	Политика цена.....	27
	Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2026. године	29
	Прилог 5а - Биланс успеха у периоду 01.01. - 31.12.2026. године.....	33
	Прилог 5б - Извештај о токовима готовине 01.01. - 31.12.2026. године	36
	Прилог 6 - Субвенције за период 01.01. – 31.12.2026. године.....	38
	Прилог 7 - Трошкови запослених.....	39
5.	Планирани начин расподеле процењене добити за 2026. годину.....	41
6.	План зарада и запошљавања.....	42
	Прилог 8 - Број запослених по секторима на дан 31.12.2025 године	42
	Прилог 9 - Структура запослених.....	43
	Прилог 10 - Динамика запошљавања.....	44
	Прилог 11 - Исплаћена маса за зараде, број запосл. и просечна зарада по месецима.....	45
	Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01. до 30.04.2026. године - Бруто 1	48
	Прилог 11а - Распон исплаћених планираних зарада.....	50
	Прилог 12 - Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора	51
	Прилог 13 - Накнаде Комисије за ревизију.....	52
7.	Кредитна задуженост.....	53
	Прилог 14 -Кредитна задуженост.....	53
8.	Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга.....	54
	Прилог 15 - Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга.....	54
9.	Инвестиције	56
	Прилог 16 - Инвестиције.....	56
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
▪ ЈБКЈС:	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:

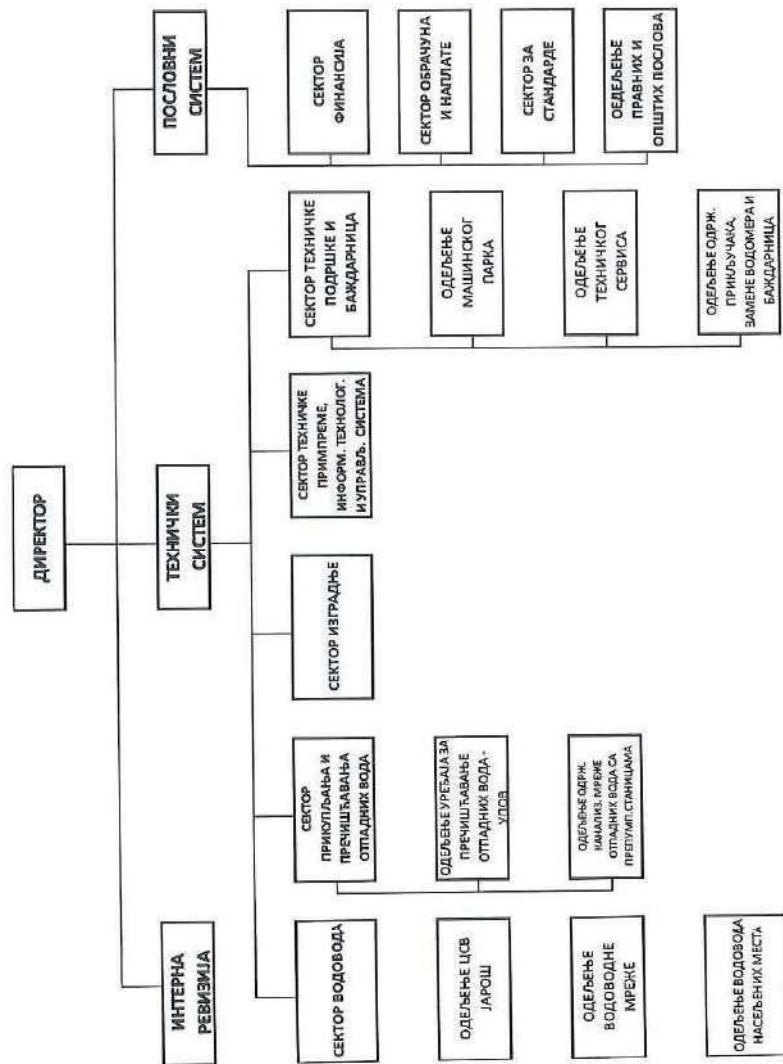
- Постизање високог задовољства корисника услуга;
- Задовољење интереса друштва;
- Постизање високог задовољства запослених.

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 Самбор



Руководство ЈКП Водоканал Сомбор чине:

- Дарко Косановић, директор;
- Душан Ђурђевић, Извршни директор техничког система и
- Озрен Ковачић, Извршни директор пословног система.

Дарко Косановић именован је на 11. Седници Скупштине града Сомбора, одржаној 20.03.2026. године, Решењем Скупштине града Сомбора број 001498705 2026 08873 001 000 303 003 од 20.03.2026. године за директора ЈКП Водоканал Сомбор.

Надзорни одбор чине:

- Дарко Поповић - 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 бр. 002820098 2024 08873 001 000 000 001, а председник надзорног одбора именован је 20.03.2026. године решењем Скупштине града Сомбора бр.001254889 2026 08873 001 000 000 001.

2. Анализа пословања у 2025. години

2.1. Процењени физички обим активности за 2025. годину

Редни број	Назив	Ј.М.	План 2025.	Процена 2025.
1	2	3		5
1.	ВОДА	м³	3.860.377	3.520.161
1.1.	становништво	м³	3.007.011	2.915.174
1.2.	пословни субјекти	м³	853.366	604.987
2.	КАНАЛИЗАЦИЈА	м³	1.915.725	2.040.608
2.1.	становништво	м³	1.489.060	1.450.535
2.2.	пословни субјекти	м³	426.665	590.073

Процена је да је физички обим услуга испоруке питке воде у 2025. години мањи од планираних вредности за 9%, а посебно у категорији привреде, што указује на смањење обима пословања у овој категорији, док је за пречишћавање и одвођење отпадних вода процена да је реализовано укупно за 7% више од планираних вредности

2.2. Планирани физички обим активности за 2026. годину

Редни број	Назив	Ј.М.	План 2026.	Период			
				01.01.- 31.03.2026.	01.01.- 30.06.2026.	01.01.- 30.09.2026.	01.01.- 31.12.2026.
1	2	3	6	7	8	9	10
1.	ВОДА	м³	3.575.161	887.654	1.790.153	2.757.534	3.575.161
1.1.	становништво	м³	2.935.174	689.301	1.446.867	2.253.534	2.935.174
1.2.	пословни субјекти	м³	639.987	198.353	343.286	504.000	639.987
2.	КАНАЛИЗАЦИЈА	м³	2.060.608	520.898	1.042.232	1.563.999	2.060.608
2.1.	становништво	м³	1.460.535	372.222	743.218	1.113.751	1.460.535
2.2.	пословни субјекти	м³	600.073	148.676	299.014	450.248	600.073

Планирано је да ће се потрошња воде у 2026. години, у односу на 2025. годину незнатно повећати.

2.3 Процена финансијских показатеља за 2025. годину и план за 2026.

2.3.1 Укупни приходи у 2025. години и планирани за 2026. годину

У 000 РСД

Редн и број	Назив	План 2025.	Процена 2025.	План 2026.	Период			
					01.01.- 31.03.202 6.	01.01.- 30.06.202 6.	01.01.- 30.09.202 6.	01.01.- 31.12.202 6.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УКУПАН ПРИХОД	685.141	677.616	689.360	175.140	342.680	518.520	689.360
1	Пословни приходи	662.641	633.106	671.060	162.640	328.380	502.520	671.060
1.1.	Приход од продате воде	339.684	298.268	306.000	81.500	153.000	235.000	306.000
1.2.	Приход од одвођења отпадне воде	34.196	38.602	43.000	9.000	20.000	31.000	43.000
1.3.	Приход од пречишћавања отпадне воде	136.824	154.412	172.200	42.000	85.000	125.000	172.200
1.4.	Приход од услуга одржавања водомера	75.970	76.983	104.700	20.600	50.100	77.400	104.700
1.5.	Приход од водоводних прикључака	10.000	11.500	13.000	2.000	5.000	8.000	13.000
1.6.	Приход од канализационих прикључака	5.000	2.500	3.000	500	1.200	2.000	3.000
1.7.	Приход од услуга извођења радова	51.000	36.447	21.000	5.000	10.000	18.000	21.000
1.8.	Приход од активирања услуга	1.666	6.234	0	0	0	0	0
1.9.	Приход од премија, субвенција и донација	0	0	0	0	0	0	0
1.9.1	Приход од условљених донација	8.300	8.160	8.160	2.040	4.080	6.120	8.160
2	Финансијски приходи	7.500	6.437	7.500	1.700	3.500	5.200	7.500
3	Остали приходи	15.000	38.073	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
3.1	Наплаћена отписана потраживања	7.000	31.975	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
3.2	Остали непоменути приходи	8.000	6.098	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

2.3.2 Укупни трошкови и расходи у 2025. години и планирани за 2026. годину

у 000 РСД

Редни број	Назив	План 2025.	Процена 2025.	План 2026.	Период			
					01.01. - 31.03. 2026.	01.01. - 30.06. 2026.	01.01. - 30.09. 2026.	01.01. - 31.12. 2026.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	УКУПАН РАСХОД	682.241	676.631	687.105	171.345	342.125	514.319	687.105
1.	Пословни расход	668.991	626.357	668.405	168.970	329.375	501.194	668.405
1.1.	Трошкови материјала	213.755	195.791	197.980	48.000	93.000	148.500	197.980
1.1.1.	Трошкови основног материјала	86.575	62.081	71.500	15.000	30.000	57.000	71.500
1.1.2.	Трошкови осталог материјала - режијског	6.000	9.486	7.000	2.000	3.500	5.000	7.000
1.1.3.	Трошкови горива и енергије	114.600	116.139	114.600	30.000	57.000	83.000	114.600
1.1.4.	Трошкови алата и инвентара	6.580	8.085	4.880	1.000	2.500	3.500	4.880
1.2.	Трошкови зарада и накнада зарада и остали лични расходи	277.526	265.613	300.475	75.750	151.035	224.284	300.475
1.2.1.	Трошкови зарада и накнада зарада	206.309	197.228	216.145	54.365	109.061	162.126	216.145
1.2.2.	Трошкови пореза и доприноса на терет послодавца	31.256	29.880	32.746	8.236	16.522	24.562	32.746
1.2.3.	Трошкови накнада по уговору о делу	0	130	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	1.034	1.034	1.034	259	517	776	1.034
1.2.8.	Остали лични расходи и накнаде	24.927	19.551	25.050	6.890	12.935	18.820	25.050
1.2.9.	Трошкови ангаж. људских ресурса	14.000	17.790	25.500	6.000	12.000	18.000	25.500
1.3.	Трошкови производних услуга	50.550	40.385	53.600	12.920	27.440	41.960	53.600
1.3.1.	Трошкови транспортних услуга	1.500	2.352	2.000	500	1.000	1.500	2.000
1.3.2.	Трошкови услуга одржавања	35.410	26.727	35.510	8.000	17.000	28.000	35.510
1.3.3.	Трошкови закупнина	700	608	500	120	240	360	500
1.3.4.	Трошкови сајмова	100	0	70	0	0	0	70
1.3.5.	Трошкови рекламе и пропаганде	2.100	586	2.100	800	1.200	1.600	2.100
1.3.6.	Трошкови осталих производних услуга	10.740	10.112	13.420	3.500	8.000	10.500	13.420
1.4.	Трошкови амортизације	34.000	35.317	36.000	9.000	18.000	27.000	36.000
1.5.	Трошкови дугорочних резервисања	4.000	7.585	4.000	0	0	0	4.000
1.6.	Нематеријални трошкови	89.160	81.666	76.350	23.300	39.900	59.450	76.350
1.6.1.	Трошкови непроизводних услуга	54.970	51.935	49.110	16.000	26.000	39.000	49.110
1.6.2.	Трошкови репрезентације	1.600	1.283	1.600	1.000	1.200	1.400	1.600
1.6.3.	Трошкови премија осигурања	16.000	14.501	14.000	3.500	7.000	10.500	14.000
1.6.4.	Трошкови платног промета	1.600	1.343	1.450	350	700	1.050	1.450
1.6.5.	Трошкови накнада и чланарина	8.000	9.347	8.400	2.100	4.200	6.300	8.400
1.6.6.	Трошкови пореза на терет послодавца	1.000	29	800	200	400	600	800
1.6.7.	Остали нематеријални трошкови	5.990	3.228	990	150	400	600	990

У 000 РСД

Редни број	Назив	План 2025.	Процена 2025.	План 2026.	Период			
					01.01. - 31.03. 2026.	01.01. - 30.06. 2026.	01.01. - 30.09. 2026.	01.01. - 31.12. 2026.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.	Финансијски расход	250	424	700	175	350	525	700
2.1.	Расходи камата	50	66	100	25	50	75	100
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	358	600	150	300	450	600
3.	Остали и ванредни расходи	13.000	49.850	18.000	2.200	12.400	12.600	18.000
3.1	Остали расходи	5.000	8.269	6.000	200	400	600	6.000
3.2	Расходи по основу отписа потр. и обезвређ. имовине	8.000	41.581	12.000	2.000	12.000	12.000	12.000

2.4. Процењена добит за 2025. годину

Критеријуми за расподелу добити за 2025 годину су:

- 50% оснивачу
- 50% за сопствене потребе Предузећа

У 000 РСД

Редни број	Назив	Износ
1	2	3
1.	Процењени укупан приход	677.616
2.	Процењени укупан расход	676.631
3	Негативан ефекат на резултат по основу добитка који се обуставља, промена рач политика и грешке претходног периода	152
4.	Добитак пре опорезивања	833
4.1	Порески расход периода	3.542
4.2	Одложени порески приходи периода	4.622
5	Процењена нето добит	1.913
5.1	Процењена нето добит оснивачу	956,5
5.2	Процењена нето добит за инвестиције	956,5

Преглед остварене добити претходних година у РСД

У 000 РСД

		Остварена нето добит	Износ добити уплаћен у Буџет
2024	Нето добит	1.314.586	657.293
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

Приходи:

Планирани укупни приходи за 2025. годину износе 685.141 хиљада динара, а реализовани за исти период пословне године износе 677.616 хиљада динара, што значи да су укупни планирани приходи остварени са 98,9%. Приходи од продатих производа и услуга мањи су од планираних за 4,46%; финансијски за 14,17%, док су остали приходи већи 2,53 пута што је ефекат прве примене отписа потраживања по МСФИ 9.

У структури укупних реализованих прихода пословни приходи учествују са 93,43% и износе 633.106 хиљада динара, финансијски приходи учествују са 0,95%, а остали приходи са 5,62%.

Расходи:

Реализовани укупни расходи за 2025. годину износе 676.631 хиљада динара и у односу на планиране остварени су са 99,18%.

У структури процењених расхода највеће је учешће пословних расхода које износи 93,63% или у апсолутном износу 626.357 хиљада динара, финансијски су занемарљиви, док остали расходи и расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха износе 7,37% што је у апсолутном износу 49.850 хиљада динара

Посматрани у односу на планиране вредности, реализовани пословни расходи остварени су са 93,63%, финансијски расходи су већи за 69,60 %, а остали расходи и расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха су већи 3,83 пута од планираних, и највећим делом су ефекат прве примене отписа потраживања по МСФИ 9.

Трошкови материјала су мањи за 28,29% од планираних вредности јер нису извршене све инвестиције.

Трошкови зарада су остварени са 95,6% због мањег броја запослених у односу на планирано јер је дошло до непланираног одлива запослених по основу инвалидске и превремене пензије.

Остали лични расходи су мањи од планираних за 21,57%, такође због мањег броја запослених у односу на планирано, док је ангажовање људских ресурса повећано за 27,07% због недовољног броја извршиоца на радним местима.

Трошкови амортизације износе 35,3 милиона РСД 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 20,11%, а нематеријални трошкови за 8,41%, јер нису реализовани сви предвиђени радови.

Резултат пословања:

У посматраном периоду пословања, због актуелне међународне ситуације, која се одразила кроз инфлацију и повећање цена, пре свега енергената, као и даље на све врсте 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 2025. години, од 01.08.2025. повећана је цена воде, одвођења и пречишћавања, али су додатни приходи били једва довољни да се обаве само најнеопходнији радови на редовном одржавању система.

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

Највећи дужник, признатог дуга из претходног периода је Болница „ДР. Радивој Симоновић, државна институција, чији дуг са 31.12.2025. године износи близу 41 милион РСД.

Пословање током 2025. године било је изузетно отежано, уз непрекидне мере штедње на сваком пољу и сводило се на сталну селекцију приоритетних активности, да би се позитивно пословало.

Реализованиа нето добит за 2025. годину износи 1.913 хиљада динара

Прилог 1 - Биланс стања на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	350.253	340.749
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2.200	1.674
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	2.200	1.674
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	347.000	338.022
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	20.000	19.496
023	2. Постројења и опрема	0011	255.000	229.349
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	0	5.205
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	72.000	83.972
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	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	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
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, за висним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица	0021	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, за висним 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 (хартје 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

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	3.603	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	222.215	208.963
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	53.500	43.811
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	52.000	43.148
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	1.500	663
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	98.051	97.295
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	98.051	97.295
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	7.950	11.072
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	7.950	10.032
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	1.040
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	19.000	25.000
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и за висна 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	19.000	25.000
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизовануј 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 пласмани	0056	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	40.314	27.812
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3.400	3.973
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	576.071	549.712
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	2.323.207	2.207.362

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	405.158	407.536
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	50.213
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	70.369	70.534
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	67.904	68.621
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.465	1.913
	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	31.000	26.294
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	31.000	26.294
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције за послених	0417	31.000	26.294
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	1.056

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	55.000	53.688
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	84.913	61.138
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	1.500	12.924
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	82.928	47.626
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	82.928	47.626
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	485	428
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	0	328
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	50	100
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	435	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0
49 (део) осим 198	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	160
	Ђ. 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	576.071	549.712
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	2.323.207	2.207.362

Са 31.12.2025. у Билансу стања Предузећа дошло је до одступања у односу на планиране вредности. Код некретнина, постројења и опреме јер није извршена планирана куповина возила .

Залихе су у односу на планиране мање за 18,11%, што је указује на мањи обим радова и умереност при набавци материјала.

Потраживања од купаца су у складу са планираним вредностима. Остала краткорочна потраживања су већа од планираних за 39,27% и чине их потраживања по основу камате, претходног ПДВ-а и виђе плаженог пореза на добит .

Краткорочни финансијски пласмани износе 25.000 хиљада динара.

Процењени износ готовине и готовинских елемената је значајно мањи од планираних вредности јер су се зараде за децембар 2025. исплатиле са последњим радним даном у години.

У пасиви такође постоје одступања од планираних вредности. Нераспоређени добитак мањи је за 552 хиљаде од планираног износа. Одложени приходи су реализовани са 97,61% по основу амортизације основних средстава из донација.

Краткорочне обавезе су за 38% мање од планираних, највећим делом због обавеза према добављачима које су мање од очекиваних.

Одложене пореске обавезе по основу разлике у садашњој вредности основних средстава по основу рачуноводствене и пореске амортизације износе 1,056 милион..

Укупна актива и пасива су мање од планираних вредности за 4,58%. Највећа одступања у активи су на залихама, купцима и готовини, док је у пасиви највеће одступање мањим делом код износа резервисања за отпремнине и јубиларне награде које су смањене, а већим делом у примњеним авансима и обавезама према добављачима .

Прилог 1а - Биланс успеха у периоду 01.01. – 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	662.641	633.106
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	652.675	618.712
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	652.675	618.712
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	1.666	6.234
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	8.300	8.160
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	668.991	626.357
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	213.755	195.791
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	277.526	265.613
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	206.309	197.228
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	31.256	29.880
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	39.961	38.505
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	34.000	35.317
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	50.550	40.385
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	4.000	7.585
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	89.160	81.666
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	6.749
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	6.350	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	7.500	6.437
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	6.416
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	21
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- 31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	250	424
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	50	66
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	200	358
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	7.250	6.013
	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	8.000	41.581
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	15.000	38.073
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	5.000	8.269
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	685.141	677.616
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	682.241	676.631
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2.900	985
	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	152
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2.900	833
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	435	3.542
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	4.622
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2.465	1.913
	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		0	
	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. – 31.12.2025. године

у 000 динара

9	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	699.855	699.401
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	674.655	672.682
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.200	1.977
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	24.000	24.742
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	672.601	665.401
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	372.548	376.299
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	277.526	260.110
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	66
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	
6. Порез на добитак	3012	527	8.340
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	22.000	20.586
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	27.254	34.000
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	200	395
1. Продаја акција и удела	3018	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0
3. Остали финансијски планови	3020	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	200	395
5. Примљене дивиденде	3022	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	24.140	41.186
1. Куповина акција и удела	3024	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	20.000	38.826
3. Остали финансијски планови	3026	4.140	2.360
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	23.940	40.791
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			

у 000 динара

9	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
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	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	675
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	675
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	0	675
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	700.055	699.796
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	696.741	707.262
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	3.314	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	7.466
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	37.000	35.257
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	21
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	40.314	27.812

3. Циљеви и планиране активности за 2026. годину

ЈКП Водоканал Сомбор 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 које саме по себи одмах захтевају решавање, да би систем несметано функционисао.

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 3.520.000 м³ воде за пиће у 2026. години, потребно је пречистити и одвести око 2.040.000 м³ отпадних вода, произвести око 700.000 Nm³ биогаза на Уређају за пречишћавање отпадних вода, као и произвести око 3.300 t стабилизованог муља из процеса пречишћавања.

У 2026. години ЈКП Водоканал предвиђа наставак започетих и започињање нових капиталних радова на изградњи система за водоснабдевање на територији града Сомбора и то:

- Изградња бустер станице у Станишићу, уколико се одреде средства из конкурса Фонда за капитална улагања или Покрајинских секретаријата ;
- Изградња препумпне станице канализације у Војвођанској улици уколико се одреде средства из конкурса Фонда за капитална улагања или Покрајинских секретаријата;
- Радови на изградњи водоводне и канализационе мреже;
- Бушење 3 бунара на изворишту, са циљем обезбеђења сигурног водоснабдевања града и насељених места.

Наставиће се радови на планској годишњој замени око 7.000 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 водоснабдевања, 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 отворених и зацесених атмосферске канализације града, одржавање водовода у насељеним местима и приградским насељима која нису у саставу ЈКП Водоканала, одржавање јавних чесми у граду и бунара у селашким насељима реализоваће се кроз посебне уговоре са оснивачем.

У 2026. години ЈКП Водоканал ће радити на побољшању енергетске ефикасности система производње воде и пречишћавања отпадних вода кроз комбинацију коришћења различитих обновљивих извора енергије.

Прилог 2 - Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2026. година	2027. година	2028. година		
Бушење бунара на изворишту Јарош	РСД	2025	9.986.000	10.000.000	0	0	Пренос на основна средства	расписивање јавне набавке за бушење бунара, електро опремање, пуштање у рад
Реконструкција електро и комуникационих инсталација на постројењима и управној згради	РСД	2025	0	2.990.000	0	0	Фактуре за услуге	расписивање јавне набавке за радове, извршење радова
Одржавање опреме у исправном стању	РСД	2025	32.000.000	36.000.000	0	0	Фактуре за услуге	расписивање јавне набавке за радове, извршење радова

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 2026. 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, Чонопља, 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:

- Потрошачи у стамбеним заједницама
- Индивидуални потрошачи (домаћинства)
- Привреда (радне организације)
- Мала привреда и
- 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 2026. 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

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дина)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Макроекономска кретања (инфлација, дефлација, монетарне политике, увођење програма штеђења)	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Рационализација трошкова Предузећа на свим нивоима у циљу очувања ликвидности и усклађивања пословања са макроекономским кретањима колико је то могуће
Енергетска криза (недостатак или мањак енергената за набавку, флукуације цена)	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		Улагање у обновљиве изворе енергије и рационализација потрошње енергената на свим нивоима Предузећа.
Информатички ризици- хакерски напади на информациони систем	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик		Изолација заражене радне станице из интерне мреже преко антивирус платформе, креирање вишеструких офлајн бекапова и секундарни приступни линк интернету.
Климатске промене (немогућност привлачења екстремних количина воде на ППОВ-у услед атмосферских падавина, недовољни бунарски капацитети)	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик		Бушење додатних бунара и ревитализација постојећих ради повећања капацитета истих.
Хаварије на водоводној и канализационој мрежи услед изостанка превентивног одржавања	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Санација оштећења или замена дела ценовода, реконструкција шакти, замена дела дотрајале мреже.
Неадекватан квалитет воде за пиће и излизане воде са ППОВ-а	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик		Испирање мреже и додатна дезинфекција. Сервис опреме и уређаја. Комуникација са надлежним установама ради утврђивања евентуалних загађивача приспеле воде на ППОВ.

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).

ЈКП 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, 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. година	2026. План
Укупни капитал	План	1.201.211	411.526	401.922	405.158	405.150
	Реализација	405.311	406.026	406.280	407.536	
	% одступања реализације од плана	-66%	-1%	+1%	+1%	-0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+0%	+0%	+0%	
Укупна имовина	План	1.656.947	596.079	567.181	576.071	561.103
	Реализација	602.165	578.301	550.304	549.712	
	% одступања реализације од плана	-64%	-3%	-3%	-5%	+2%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-4%	-5%	-0%	
Пословни приходи	План	554.103	586.013	650.854	662.641	671.060
	Реализација	520.417	566.540	622.035	633.106	
	% одступања реализације од плана	-6%	-3%	-4%	-4%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+9%	+10%	+2%	
Пословни расходи	План	585.390	583.001	658.387	668.991	668.405
	Реализација	512.345	568.057	606.848	626.357	
	% одступања реализације од плана	-12%	-3%	-8%	-6%	+7%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+11%	+7%	+10%	
Пословни резултат	План	-31.287	3.012	-7.533	-6.350	2.655
	Реализација	8.072	-1.517	15.187	6.749	
	% одступања реализације од плана	-126%	-150%	-302%	-206%	+10963%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-119%	-1101%	-56%	
Нето резултат	План	4.508	2.135	1.842	2.465	1.917
	Реализација	2.810	2.120	1.315	1.913	
	% одступања реализације од плана	-38%	-1%	-29%	-22%	+0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-25%	-38%	+45%	
Број запослених на дан 31.12.	План	117	124	129	121	115
	Реализација	114	122	120	120	
	% одступања реализације од плана	-3%	-2%	-7%	-1%	-4%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+7%	-2%	0%	
Просечна нето зарада	План	77	87	94	99	113
	Реализација	75	83	91	100	
	% одступања реализације од плана	-3%	-4%	-3%	+1%	+13%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+11%	+9%	+10%	
Инвестиције	План	143.490	52.500	92.700	67.867	55.700
	Реализација	74.225	36.949	51.496	51.391	
	% одступања реализације од плана	-48%	-30%	-44%	-24%	+8%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-50%	+39%	-0%	

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2026. годину и реализација из 2025. године.

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

	2023. година реализација	2024. година реализација	2025. година реализација (процена)	План 2026. година
EBITDA	35.112	50.121	36.216	38.355
ROA	0,37	0,24	0,35	0,34
ROE	0,52	0,32	0,47	0,47
Оперативни новчани ток	17.219	51.540	34.000	3.140
Дуг / капитал	25,14	18,81	21,45	25,39
Ликвидност	292,78	410,31	341,79	308,11
% зарада у пословним приходима	42,66	39,95	41,95	44,98

	у 000 динара		у 000 динара	
	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.	План на дан 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	27.301	0	0	0
Укупно кредитно задужење	27.301	0	0	0

		у 000 динара		у 000 динара	
		2023. година	2024. година	План 2025. година	План 2026. година
Субвенције	План	0	4.000	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Укупно приходи из буџета	План	0	4.000	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама у 2026 години

4.1 Политика цена

Назив	Цена на дан 31.12.2025.	Цена од 01.01.2026.
Пречишћавање и испорука воде за пиће		
	дин/м³	дин/м³
тарифа за домаћинства, општу болницу Сомбор "Др Радивоје Симоновић", Дом здравља "Др Ђорђе Лазић" Сомбор и стационарни део Геронтолошког центра Сомбор у Сомбору, Жарковцу, Чонопљи, Кљајићеву, Стапару, Дорослову и Светозар Милетићу	89,89	89,89
тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике у Сомбору, Жарковцу, Чонопљи, Кљајићеву, Стапару, Дорослову и Светозар Милетићу	144,96	144,96
тарифа за домаћинства, Дом здравља "Др Ђорђе Лазић" Сомбор У Гакову, Растини, Алекса Шантићу, Телечкој, Станишићу и Риђици	53,93	53,93
тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике у Гакову, Растини, Алекса Шантићу, Телечкој, Станишићу и Риђици	86,96	86,96
Одвођење отпадних вода		
тарифа за домаћинства, општу болницу Сомбор "Др Радивоје Симоновић", Дом здравља "Др Ђорђе Лазић" Сомбор и стационарни део Геронтолошког центра Сомбор у Сомбору	17,97	17,97
тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике у Сомбору	29,02	29,02
Пречишћавање отпадних вода		
тарифа за домаћинства, општу болницу Сомбор "Др Радивоје Симоновић", Дом здравља "Др Ђорђе Лазић" Сомбор и стационарни део Геронтолошког центра Сомбор у Сомбору	71,92	71,92
тарифа за привредна друштва, предузетнике и остале кориснике у Сомбору	115,94	115,94

Напомена:

- Цене у табели су приказане без обрачуног ПДВ-а
- Корисници обе категорије из Телечке и Станишића са 01.01.2026. прелазе са умањене тарифе на редовну тарифу за испоруку воде.

Накнада за погонску спремност система обрачунава се на следећи начин:

За прикључак чији је пречник водомера мањи од 1", обрачунава се износ еквивалентан цени 4 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 10 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 25 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 додату вредност у складу са Законом о ПДВ-у.

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.

Од 01.08.2025. примењује се цена воде, пречишћавања и одвођења отпадних вода по Одлуци Надзорног одбора ЈКП Водоканал Сомбор бр. 02-65/5-2025 од 03.07.2025. године и на основу Решења Градског већа Града Сомбора бр. Сомбор бр. бр. 003274672 2025 08873 003 000 303 003 од 25.07.2025. године о давању сагласности на Одлуку о цени воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода.

Накнада за одржавање погонског система је измењена са 01.03.2026. на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП Водоканал Сомбор бр.02-160/3-2025 од 30.12.2025. и Решења Градског већа Града Сомбора бр. 00347253 2026 08873 003 000 303 003 од 30.01.2026. године.

Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2026. године

у 000 динара						
Група рачуна, рачуни	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
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	330.153	330.053	322.553	333.553
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.700	2.500	2.500	2.500
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	0	0	0	0
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	1.700	2.500	2.500	2.500
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	327.400	326.500	319.000	330.000
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	24.200	24.000	13.000	13.000
023	2. Постројења и опрема	0011	230.000	230.000	235.000	247.000
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	0	0	0	0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	73.200	72.500	71.000	70.000
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	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0	0	0
04 и 05	ІV. 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	0	0	0	0

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	228.166	229.614	238.494	227.550
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	53.500	58.000	56.000	50.500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	52.000	56.000	55.000	50.000
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	1.500	2.000	1.000	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	113.466	98.102	103.182	102.238
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	113.466	98.102	103.182	102.238
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	10.500	8.000	5.000	4.800
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	9.500	6.000	5.000	4.800
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.000	2.000	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	15.000	30.000	30.000	35.000
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	15.000	30.000	30.000	35.000
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	32.000	32.812	41.312	31.312
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3.700	2.700	3.000	3.700
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	558.319	559.667	561.047	561.103
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	2.120.000	2.120.000	2.120.000	2.050.000

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	410.050	407.296	409.120	405.150
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	48.000	48.000	48.000	46.000
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	75.261	72.507	74.331	72.361
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	72.035	72.035	72.035	70.444
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3.226	472	2.296	1.917
	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	25.000	25.000	25.000	29.000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	25.000	25.000	25.000	29.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	25.000	25.000	25.000	29.000
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	6.900	6.900	6.900	8.100
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	45.000	45.000	45.000	45.000

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	п о з и ц и ј а	АОП	План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	71.369	75.471	75.027	73.853
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	1.000	2.500	4.000	1.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	48.000	48.000	46.000	49.000
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	48.000	48.000	46.000	49.000
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	22.369	24.971	25.027	23.853
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	18.000	21.253	20.357	21.708
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	3.800	3.200	3.800	1.800
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	569	518	870	345
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
	Љ. 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	558.319	559.667	561.047	561.103
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	2.120.000	2.120.000	2.120.000	2.050.000

Прилог 5а - Биланс успеха у периоду 01.01. - 31.12.2026. године

Групе рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.
			4	5	6	7
1	2	3				
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	162.640	328.380	502.520	671.060
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	160.600	324.300	496.400	662.900
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	160.600	324.300	496.400	662.900
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	0	0	0	0
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	2.040	4.080	6.120	8.160
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	168.970	329.375	502.694	668.405
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	48.000	93.000	148.500	197.980
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	75.750	151.035	225.784	300.475
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	54.365	109.061	162.126	216.145
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	8.236	16.522	24.562	32.746
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	13.149	25.452	39.096	51.584
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	9.000	18.000	27.000	36.000
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	12.920	27.440	41.960	53.600
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	4.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	23.300	39.900	59.450	76.350
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	2.655
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	6.330	995	174	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.700	3.500	5.200	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	1.700	3.500	5.200	7.500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ	1030	0	0	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	175	350	525	700
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	25	50	75	100
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	150	300	450	600
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1.525	3.150	4.675	6.800
	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	200	400	600	6.000
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	10.800	10.800	10.800	10.800
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.000	12.000	12.000	12.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	175.140	342.680	518.520	689.360
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	171.345	342.125	515.819	687.105
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.795	555	2.701	2.255
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69 - 59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	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	3.795	555	2.701	2.255
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	569	83	405	338
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	3.226	472	2.296	1.917
	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

Анализа планираних прихода и расхода у 2026. години:

Посматрајући планиране вредности Биланса Стања за 2026. годину може се рећи да неће бити значајног одступања од реализованих вредности у 2025. години.

Планирано је да ће се актива и пасива повећати за 2,07%.

Планира се пренос изграђених бунара у пословне књиге оснивача.

Вредност постројења и опреме повећава се за 17,65 милиона највећим делом због куповине каминона подизача.

Планира се повећање залиха за 15,88 % и повећање потраживања од купаца за 5,08%.

Очекује се повећање краткорочних пласмана за 10 милиона динара; мање повећање код резервисања за јубиларне награде и отпремнине, као и код обавеза према добављачима.

Одложене пореске обавезе по основу пореске амортизације ће се такође повећати.

Посматрајући планиране вредности Биланса успеха за 2026. годину могу се констатовати следеће пословне карактеристике:

Укупни приходи за 2026. годину планирани су у износу од 689.360 хиљада динара и већи су од реализованих за 2025. годину за 1,73%. У структури планираних прихода највеће је учешће пословних прихода са 97,35 %, затим следе остали приходи са учешћем од 1,57% и финансијски приходи са 1,08%.

Укупни планирани расходи за 2026. годину износе 687.105 у хиљадама динара и у односу на процењене за 2025. годину већи су за 1,55%.

У структури планираних расхода доминирају пословни расходи са 668.405 у хиљадама динара или са 97,28%.

У структури планираних расхода за 2026. годину највеће је учешће трошкова бруто зарада, накнада зарада и осталих личних расхода који у апсолутном износу износе 300.475 хиљада динара или 43,73%, трошкови материјала, горива и енергената који чине 28,81% планираних расхода и трошкови амортизације који у апсолутном износу износе 36.000 хиљада динара или 5,24%.

Планирани бруто добитак за 2026. годину износи 2.255 у хиљадама РСД, порески расход 338 хиљада РСД, а нето добитак 1.917 у хиљадама динара.

Прилог 56 - Извештај о токовима готовине 01.01. - 31.12.2026. године

у 000 динара:

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	162.000	329.000	481.500	713.500
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	153.500	312.000	462.000	687.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	500	1.000	1.500	2.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	8.000	16.000	18.000	24.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	143.090	325.180	481.270	710.360
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	63.221	163.027	242.466	390.340
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	75.750	151.035	225.784	300.475
4. Плаћене камате у земљи	3010	50	100	150	200
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012	569	518	870	345
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3.500	10.500	12.000	19.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	18.910	3.820	230	3.140
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	90	5.180	24.270	24.360
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	14.000	14.000
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	5.000	10.000	10.000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	90	180	270	360
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	2.000	4.000	11.000	24.000
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	2.000	4.000	6.000	24.000
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	5.000	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	1.180	13.270	360
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	1.910	0	0	0

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.
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	162.090	334.180	505.770	737.860
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	145.090	329.180	492.270	734.360
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	17.000	5.000	13.500	3.500
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	15.000	27.812	27.812	27.812
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	32.000	32.812	41.312	31.312

У току 2026. године не очекују се проблеми са ликвидношћу.

Прилог 6 – Субвенције за период 01.01. – 31.12.2026. године

у динарима

01.01-31.12.2025. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2026. 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 приходи који се не исплаћују са економске класификације 451-субвенције

Оснивач у свом Буџету за 2026. годину није планирао ни по ком основу за ЈКП Водоканал Сомбор субвенционисана средства.

По основу субвенционисане потрошње воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода за социјално угрожене категорије и ратне војне инвалиде оснивач је у свом Буџету за 2026. годину за ту намену издвојио средства у износу од 11 милиона РСД, што неће бити довољно за ове намене у 2026. години.

Прилог 7 - Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2025.	План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	148.625.876	142.255.008	39.217.029	78.672.898	116.951.634	155.919.273
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	206.308.974	197.227.542	54.365.146	109.061.388	162.125.813	216.145.238
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	237.564.788	227.107.515	62.601.466	125.584.189	186.687.875	248.891.243
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	118	120	118	115	115	115
4.1.	- на неодређено време	106	107	105	102	102	102
4.2.	- на одређено време	12	13	13	13	13	13
5.	Накнаде по уговору о делу	0	129.846	0	0	0	0
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	4	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	11.100.000	11.158.468	3.300.000	6.400.000	9.400.000	12.400.000
20.	Дневнице на службеном путу	810.000	369.200	200.000	400.000	600.000	810.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	800.000	307.012	200.000	400.000	600.000	800.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	2.500.000	276.114	800.000	1.300.000	1.300.000	1.800.000
23.	Број прималаца отпремнине	5	4	2	5	5	6
24.	Јубиларне награде	2.730.000	535.342	690.000	1.255.000	2.280.000	2.470.000
25.	Број прималаца јубиларних награда	13	13	4	8	12	13
26.	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27.	Помоћ радницима и породици радника	400.000	396.898	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	935.244	200.000	200.000	200.000	900.000
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	5.787.000	5.573.335	1.400.000	2.780.000	4.140.000	5.470.000
32.	Број прималаца солидарне пом- са р.бр. 31*	121	120	119	117	115	115

* 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:

Влада Републике Србије донела је Уредбу са смерницама за израду годишњег Програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања, који обављају делатност од општег интереса, чији је Оснивач Аутономна покрајина или јединица локалне самоуправе („Сл. гласник РС“ 103/25 од 21.11.2025. године).

Наведеном Уредбом и Смерницама ограничен је раст основних зарада свих јавних предузећа у Републици од највише 5,1%, с тим да јединице локалне самоуправе као оснивачи јавних предузећа могу донети Одлуку о додатним Смерницама којим свом Предузећу одобравају увећање основне зараде запослених за више од 5,1% али никако више од 10,1%.

Предузеће је под бројем 02-163/1-2025 од 04.12.2025. године, упутило Захтев Градском већу Града Сомбора за повећање основне зараде запослених у 2026. године, у проценту у износу од 9,9% тј. да цена рада која тренутно износи 367,00 динара у бруто износу по једном часу, буде увећана на 403,00 динара у бруто 1 по радном часу, чиме би се између осталог омогућило да од укупно планираних 120 запослених у 2026. години, са садашњих 35 запослених који примају минималну зараду, тај број смањи на 26 запослених.

Закључком Градског већа Града Сомбора бр. 004829061 2025 08873 003 000 060 107 од 05.12.2025. године, омогућено је ЈКП Водоканал Сомбор да у оквиру Програма пословања за 2026. годину, планира увећање основне зараде запослених за 9,9% у односу на основну зараду запослених у 2025. години, с тим да основна зарада Директора и извршних директора, остаје на нивоу основне зараде у 2025. години.

Током 2026 планира одлив од укупно 5 запослених по основу старосне пензије, од којих је 1 запослени на одређено време. Нису предвиђени приједи на неодређено време, само 2 приједи на одређено време у оквиру дозвољеног броја запослених на одређено време.

Трошкови отпремнина су планирани у нижем износу од стварних јер се врше резервисања за исплату отпремнине, те ће се стварни трошкови умањити за резервисана средства.

Планирани број запослених са 31.12.2026. на неодређено време је 102, а на одређено време планирано је буде 13 запослених (10+2 замене и пословодство).

Накнаде члановима Надзорног одбора остају на нивоу од претходне године.

Планирани износ за дневнице, трошкове накнада на службеном путу и солидарна помоћ запосленима није повећавана у односу на претходну годину.

5. Планирани начин расподеле процењене добити за 2026. годину

У 000 РСД

Редни број	Назив	Износ
1	2	3
1.	Процењени укупан приход	689.360
2.	Процењени укупан расход	687.105
3.	Процењена бруто добит	2.255
4	Процењена нето добит	1.917
4,1	Процењена нето добит оснивачу	958,4
4,2	Процењена нето добит за инвестиције	958,4

Критеријуми за расподелу добити за 2026 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 31.12.2025 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	11	11	9	2
7	Сектор прикупљ. и пречишћа.отпадних вода	2	1	1	1	0
8	Сектор водовода	3	3	3	3	0
9	Сектор техничке подршке и баждарница	2	1	1	1	0
10	Сектор техн.припреме,информ.технол. и управ.система	6	5	5	5	0
11	Сектор обрачуна и наплате	11	11	11	8	3
12	Интерна ревизија	1	0	0	0	0
13	Одељење ЦСВ Јарош	5	13	13	12	1
14	Одељење одрж.прикљ.замене водом. и баждарница	6	6	6	6	0
15	Одељење одрж. КОВ са препумпним станицама	4	5	5	4	1
16	Одељење машинског парка	5	8	8	8	0
17	Одељење техничког сервиса	3	2	2	1	1
18	Одељење УПОВ	5	15	15	13	2
19	Одељење водоводне мреже насељених места	3	8	8	8	0
20	Одељење водоводне мреже града	3	8	8	6	2
21	Одељење правних и општих послова	8	9	9	9	0
УКУПНО:		88	120	120	107	13

На дан 31.12.2025. 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

Приказ структуре запослених обухвата све запослене по кадровској евиденцији на дан 31.12.2025. године.

Планирани број запослених са 31.12.2026 је 115, од којих 102 на неодређено и 13 (10+2 замене + пословодство) на одређено време.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	ВСС	3	3	3	3
2	ВС	25	23	0	0
3	ВКВ	2	2	0	0
4	ССС	36	34	0	0
5	КВ	22	21	0	0
6	ПК	7	7	0	0
7	НК	25	25	0	0
УКУПНО		120	115	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 30 година	3	3
2	30 до 40	14	14
3	40 до 50	34	36
4	50 до 60	47	46
5	Преко 60	22	16
УКУПНО		120	115
Просечна старост		51	47

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	Мушки	95	90	1	1
2	Женски	25	25	2	2
УКУПНО		120	115	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 5 година	32	30
2	5 до 10	27	29
3	10 до 15	6	6
4	15 до 20	14	14
5	20 до 25	10	10
6	25 до 30	6	6
7	30 до 35	12	8
8	Преко 35	13	12
УКУПНО		120	115

Прилог 10 - Динамика запошљавања

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025. године	120		Стање на дан 30.06.2026. године	115
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2026.	2		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2026.	1
1	Пензија	2	1	Истек уговора на одр. време	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2026.	0		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2026.	1
1			1	По уговору на одређено вр.	1
2			2		
	Стање на дан 31.03.2026. године	118		Стање на дан 30.09.2026. године	115
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	118		Стање на дан 30.09.2026. године	115
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2026.	3		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2026.	1
1	Пензија	3	1	Пензија запосл на одр. време	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2026.	0		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2026.	1
1			1	Пријем на одређено време	1
2			2		
3			3		
	Стање на дан 30.06.2026. године	115		Стање на дан 31.12.2026. године	115

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

У току 2026. године предвиђен је одлив укупно 5 радника по основу одласка у старосну пензију, од којих је 1 из категорије запослених на одређено време.

По основу истека уговора о раду на одређено време планира се одлив 1. запосленог, а по основу допуне до 10 запослених на одређено време, предвиђен је прилив од 2 запослена.

„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 2025. год. - Бруто 1**

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	115	16.802.148	146.106	110	16.049.778	145.907	4	455.672	113.918	1	296.698	296.698
II	117	15.297.106	130.744	112	14.580.815	130.186	4	461.764	115.441	1	254.527	254.527
III	116	15.485.418	133.495	111	14.768.697	133.051	4	446.386	111.597	1	270.335	270.335
IV	121	17.010.488	140.583	116	16.200.085	139.656	4	521.221	130.305	1	289.182	289.182
V	119	16.995.728	142.821	110	15.818.772	143.807	8	883.819	110.477	1	293.137	293.137
VI	118	16.095.222	136.400	109	14.979.687	137.428	8	840.753	105.094	1	274.782	274.782
VII	118	17.107.385	144.978	109	15.917.058	146.028	8	890.438	111.305	1	299.889	299.889
VIII	118	15.912.270	134.850	109	14.813.822	135.907	8	824.309	103.039	1	274.139	274.139
IX	118	16.515.704	139.964	109	15.340.964	140.743	8	896.623	112.078	1	278.117	278.117
X	119	17.196.473	144.508	110	16.003.787	145.489	8	907.626	113.453	1	285.060	285.060
XI	118	15.488.354	131.257	109	14.405.021	132.156	8	833.254	104.157	1	250.079	250.079
XII	121	18.105.159	149.629	108	16.225.155	150.233	12	1.580.000	131.667	1	300.004	300.004
УКУПНО	1.418	198.011.455	1.675.335	1.322	185.103.641	1.680.591	84	9.541.865	1.362.530	12	3.365.949	3.365.949
ПРОСЕК	118	16.500.955	139.611	110	15.425.303	140.049	7	795.155	113.544	1	280.496	280.496

* Број запослених у прилогу 11. приказује број исплаћених зарада
** Старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2024. године

Планирана маса за зараде, број запослених
и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2026.	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	118	18.965.155	160.722	117	18.675.878	159.623	0	0	0	1	289.277	289.277
II	117	17.258.402	147.508	116	17.004.474	146.590	0	0	0	1	253.928	253.928
III	117	18.141.589	155.056	116	17.875.878	154.102	0	0	0	1	265.711	265.711
IV	116	18.723.372	161.408	115	18.445.878	160.399	0	0	0	1	277.494	277.494
V	115	17.516.281	152.315	114	17.238.787	151.217	0	0	0	1	277.494	277.494
VI	115	18.456.539	160.492	114	18.175.878	159.438	0	0	0	1	280.711	280.711
VII	113	18.316.555	162.093	112	18.012.278	160.824	0	0	0	1	304.277	304.277
VIII	113	17.069.498	151.058	112	16.788.787	149.900	0	0	0	1	280.711	280.711
IX	113	17.678.372	156.446	111	17.275.878	155.639	1	125.000	125.000	1	277.494	277.494
X	113	17.728.372	156.888	111	17.325.878	156.089	1	125.000	125.000	1	277.494	277.494
XI	113	17.439.498	154.332	110	16.918.787	153.807	2	255.000	127.500	1	265.711	265.711
XII	113	18.851.555	166.828	110	18.302.278	166.384	2	260.000	130.000	1	289.277	289.277
УКУПНО	1.376	216.145.238	1.885.146	1.358	212.040.659	1.874.012	6	765.000	507.500	12	3.339.579	3.339.579
ПРОСЕК	115	18.012.103	157.096	113	17.670.055	156.168	2	191.250	126.875	1	278.298	278.298

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

Програм пословања Јавног комуналног предузећа Водоканал Сомбор за 2026. годину

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених
и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 2

у динарима

Исплата по месецима 2026.	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	118	21.838.376	185.071	117	21.505.274	183.806	0	0	0	1	333.102	333.102
II	117	19.873.050	169.855	116	19.580.652	168.799	0	0	0	1	292.398	292.398
III	117	20.890.040	178.547	116	20.584.074	177.449	0	0	0	1	305.966	305.966
IV	116	21.559.963	185.862	115	21.240.429	184.699	0	0	0	1	319.534	319.534
V	115	20.169.997	175.391	114	19.850.463	174.127	0	0	0	1	319.534	319.534
VI	115	21.252.763	184.807	114	20.929.524	183.592	0	0	0	1	323.239	323.239
VII	113	21.091.513	186.651	112	20.741.138	185.189	0	0	0	1	350.375	350.375
VIII	113	19.655.527	173.943	112	19.332.288	172.610	0	0	0	1	323.239	323.239
IX	113	20.356.646	180.147	111	19.893.174	179.218	1	143.938	143.938	1	319.534	319.534
X	113	20.414.221	180.657	111	19.950.749	179.736	1	143.938	143.938	1	319.534	319.534
XI	113	20.081.582	177.713	110	19.481.983	177.109	2	293.633	146.817	1	305.966	305.966
XII	113	21.707.565	192.102	110	21.075.073	191.592	2	299.390	149.695	1	333.102	333.102
УКУПНО	1.376	248.891.243	2.170.746	1.358	244.164.821	2.157.925	6	880.899	584.388	12	3.845.523	3.845.523
ПРОСЕК	115	20.740.937	180.895	113	20.347.068	179.827	2	220.225	146.097	1	320.460	320.460

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

Прилог 11 Б

Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01. до 30.04.2026. године - Бруто 1

у динарима

Реализација по месецима 2026.	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	118	18.510.686	156.870	117	18.235.855	155.862	0			1	274.831	274.831		
II	117	16.626.171	142.104	116	16.373.196	141.148	0			1	252.975	252.975		
III	117	17.741.431	151.636	116	17.475.721	150.653	0			1	265.710	265.710		
IV	117	17.991.591	153.774	116	17.716.198	152.726	0			1	275.393	275.393		
V														
VI														
VII														
VIII														
IX														
X														
XI														
XII														
УКУПНО	469	70.869.879	604.385	465	69.800.970	600.389	0	0	0	4	1.068.909	1.068.909		
ПРОСЕК	117	17.717.470	151.096	116	17.450.243	150.097	0	0	0	1	267.227	267.227		

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

Програм пословања Јавног комуналног предузећа Водоканал Сомбор за 2026. годину

Исплаћена маса зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених
и просечна зарада од 01.01. до 30.04.2026. године - Бруто 2

у динарима

Реализација по месецима 2026.	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	118	21.315.055	180.636	117	20.998.587	179.475	0	0	0	1	316.468	316.468
II	117	19.145.036	163.633	116	18.853.735	162.532	0	0	0	1	291.301	291.301
III	117	20.429.258	174.609	116	20.123.293	173.477	0	0	0	1	305.965	305.965
IV	117	20.717.317	177.071	116	20.400.202	175.864	0	0	0	1	317.115	317.115
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО	469	81.606.666	695.949	465	80.375.817	691.348	0	0	0	4	1.230.849	1.230.849
ПРОСЕК	39	20.401.667	173.987	39	20.093.954	172.837	0	0	0	1	307.712	307.712

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

Прилог 11a - Распон исплаћених планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2025. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	85.256	62.607	89.626	66.250
	Највиша зарада	292.237	207.700	256.425	183.176
Пословодство	Најнижа зарада	250.079	178.148	248.928	177.921
	Највиша зарада	299.889	213.064	284.277	202.700

Пословодство обухвата само директора 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 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2026. 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 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2026. 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 2026. 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 2025. година				Комисија за ревизију план 2026. 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 2025. година				Комисија за ревизију план 2026. 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

[illegible]

Предузеће у 2025. години није било кредитно задужено.

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. 31.12.2025.	Реализ. (процена) у 2025. год.	План за 01.01. - 31.03.2026.	План за 01.01. - 30.06.2026.	План за 01.01. - 30.09.2026.	План за 01.01. - 31.12.2026.
Добра							
I	Енергенти						
1	Електроенергија	100.000.000	103.000.000	25.000.000	50.000.000	75.000.000	100.000.000
2	Гориво	14.000.000	12.785.000	3.500.000	7.000.000	10.500.000	14.000.000
3	Гас	600.000	1.390.000	300.000	400.000	500.000	600.000
II	Добра за обављање делатности						
1	Хемикалије	5.300.000	5.100.000	2.500.000	4.900.000	7.000.000	9.700.000
2	Водоводни и канализациони материјал	36.150.000	34.200.000	5.000.000	12.000.000	18.000.000	26.800.000
3	Алат	990.000	990.000	150.000	400.000	700.000	990.000
4	Ситан инвентар	250.000	250.000	50.000	100.000	150.000	200.000
5	Радна и заштитна одећа	2.500.000	2.100.000	600.000	1.250.000	1.850.000	2.500.000
6	Рачунарска опрема	990.000	950.000	200.000	400.000	650.000	990.000
7	Канцеларијски намештај	450.000	450.000	100.000	200.000	350.000	500.000
8	Лабораториски потрошни мат.	4.000.000	3.900.000	1.000.000	2.200.000	3.350.000	4.500.000
9	Лабораториска опрема	700.000	535.000	50.000	100.000	150.000	200.000
III	Режијска добра						
1	Средства за чишћење и прање	990.000	990.000	230.000	490.000	750.000	990.000
2	Канцеларијски материјал	1.980.000	1.900.000	500.000	1.000.000	1.500.000	1.940.000
3	Грађевински материјал	8.490.000	8.320.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.050.000
4	Металургија	990.000	900.000	250.000	500.000	750.000	990.000
5	Возила и механизација*	5.300.000	0	0	0	3.000.000	20.990.000
6	Резервни дел. за возила и механизацију	4.200.000	1.100.000	900.000	1.800.000	2.700.000	3.690.000
7	Мерна опрема	20.250.000	17.000.000	3.500.000	7.500.000	15.000.000	19.500.000
8	Електромашинска опрема	14.580.000	13.900.000	4.500.000	9.000.000	13.500.000	18.080.000
9	Резервни дел. за ел. и машинску опрему	1.250.000	1.120.000	1.200.000	2.400.000	3.600.000	4.800.000
10	Електро и инсталациони материјал	1.000.000	950.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
IV	Остало						
1	Остало опрема	5.590.000	5.300.000	600.000	1.200.000	2.790.000	3.340.000
2	Остали материјал	2.660.000	2.500.000	700.000	1.300.000	2.000.000	2.560.000
3	Новогодишњи пакетићи	500.000	500.000	0	0	0	500.000
4	Лекови за приручну апотеку	100.000	0	200.000	200.000	200.000	200.000
5	Репрезентација	1.600.000	1.500.000	900.000	1.200.000	1.400.000	1.600.000
6	Рекламни материјал	0	0	0	50.000	75.000	100.000
	Укупно добра:	235.410.000	221.630.000	54.230.000	110.190.000	172.365.000	249.510.000
Услуге							
1	Услуге поправке и одрж. возила и механизације	5.350.000	5.000.000	1.100.000	2.200.000	3.300.000	4.350.000
2	Услуге поправке електро и машинске опреме	20.490.000	19.500.000	5.500.000	11.000.000	16.500.000	22.750.000
3	Услуга баждарења и калибрације	1.500.000	1.450.000	1.000.000	2.000.000	3.100.000	4.200.000
4	Рачунарске услуге	3.900.000	3.900.000	1.550.000	3.200.000	4.800.000	6.500.000
5	Геодетске услуге	1.000.000	1.450.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000

у динарима

Р. Бр.	ПОЗИЦИЈА	План за 01.01. 31.12.2025.	Реализ. (процена) у 2025. год.	План за 01.01. - 31.03.2026.	План за 01.01.- 30.06.2026.	План за 01.01.- 30.09.2026.	План за 01.01.- 31.12.2026.
6	Услуге израде пројектно техничке документације	2.500.000	2.500.000	550.000	1.100.000	1.650.000	2.170.000
7	Услуге обезбеђења објекта	5.000.000	4.900.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000
8	Услуге чишћења објекта	4.500.000	3.300.000	1.100.000	2.200.000	3.400.000	4.500.000
9	Услуга читања водомера и разношење флајера	11.000.000	12.000.000	2.700.000	5.400.000	8.100.000	11.000.000
10	Услуга мобилне телефоније	2.300.000	2.300.000	500.000	1.100.000	1.700.000	2.300.000
11	Штампарске услуге	590.000	950.000	150.000	300.000	450.000	590.000
12	Услуге осигурања	6.000.000	6.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	4.000.000
13	Услуге техничког тестирања, анализа и акредитација	800.000	750.000	180.000	360.000	540.000	700.000
14	Услуге екстерних лаборатор. анализа	11.000.000	12.000.000	3.100.000	6.200.000	9.300.000	12.400.000
15	Адвокатске услуге	5.000.000	7.500.000	725.000	1.450.000	2.200.000	3.000.000
16	Услуге збрињавања отпада	1.940.000	1.940.000	550.000	1.100.000	1.650.000	2.250.000
17	Услуге стручног надзора	900.000	141.000	250.000	500.000	750.000	990.000
18	Остале услуге	15.180.000	14.200.000	2.500.000	5.000.000	7.500.000	9.990.000
19	Прегледи и опоравак за послених	990.000	660.000	250.000	500.000	750.000	990.000
20	Ангажовање људских ресурса	14.000.000	14.000.000	6.000.000	12.000.000	19.500.000	25.500.000
21	Услуге оглашавања у медијима	0	0	0	1.000.000	1.500.000	2.000.000
	Укупно услуге:	113.940.000	114.441.000	30.455.000	62.110.000	94.940.000	126.180.000
	Радови						
1	Асвалтерски радови	2.000.000	500.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
2	Бушење бунара и радови на извориштима на сељених места	9.000.000	9.000.000	4.500.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
3	Реконстр. електро и комуник. инсталација на постројењима и управној згради	2.990.000	2.990.000	0	2.000.000	2.990.000	2.990.000
4	Санација објекта сеоских водовода	600.000	450.000	0	0	0	0
5	Радови на чишћењу водов. мреже од наслага биофилма хлор-диоксидом у насељ. местима Станишић и Светозар	990.000	990.000	0	0	0	0
6	Изградња објекта за смештај специјалних возила	5.500.000	5.500.000	0	0	0	0
7	Систем грејања у објекту за смештај специјалних возила	400.000	400.000	0	0	0	0
8	Ревитализација бунара на изворишту Јарош	2.990.000	2.990.000	0	0	0	0
9	Израда бунарских шахти	0	0	0	1.600.000	1.600.000	1.600.000
10	Санација цевовода на дигесторима у "ex" зони	0	0	500.000	500.000	500.000	500.000
11	Адаптација сервер собе	0	0	0	120.000	120.000	120.000
	Укупно радови:	24.470.000	22.820.000	5.250.000	14.720.000	15.960.000	16.210.000
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	373.820.000	358.891.000	89.935.000	187.020.000	283.265.000	391.900.000

9. Инвестиције
Прилог 16 - Инвестиције

Буџет капиталних улагања у периоду 2025 -2027 година

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2026. година				План 2027. година	План 2028. година
								План 01.01.-31.03.2026.	План 01.01.-30.06.2026.	План 01.01.-30.09.2026.	План 01.01.-31.12.2026.		
1	Доводни воде Милетин - Станишић	2025	2025	24.977	1.667	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
		2025	2025		11.442	Средства Буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
2	Одржавање јавних чесми					Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
						Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0
		2025	2025	2.200	2.200	Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
3	Одржавање атмосферске канализације					Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
						Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0
		2025	2025	15.000	15.000	Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
4	Развоз воде по селима					Средства Буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
		2025	2025	2.500	2.500	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0
5	Бушење бунара					Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
		2025	2025	9.000	9.986	Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
						Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0

у 000 динара

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025. године	Структура финансирања	Износ према избору финансирања	План 2026. година				План 2027. година	План 2028. година
								План 01.01.-31.03.2026.	План 01.01.-30.06.2026.	План 01.01.-30.09.2026.	План 01.01.-31.12.2026.		
6	Возило теретно	2025	2025	5.300	0	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Посајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
7	Изградња објекта за смештај специјалних возила	2025	2025	5.500	5.206	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Посајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
8	Систем грејања у објекту за смештај спец. Возила	2025	2025	400	400	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Посајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
9	Ревитализација бунара на изворишту Јарош	2025	2025	2.990	2.990	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Посајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	0	0	0	0	0	0	0
10	Одржавање јавних чесми					Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Посајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
		2026	2026	2.500	0	Средства Буџета (по контима)	2.500	500	1.000	1.500	2.500	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	2.500	500	1.000	1.500	2.500	0	0

Програм пословања Јавног комуналног предузећа Водоканал Сомбор за 2026. годину

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2026. година				План 2027. година	План 2028. година
								План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.		
11	Одржавање атмосферске канализације					Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Позајмиљена средства	0	0	0	0	0	0	0
		2026	2026	15.000	0	Средства Буџета (по контини)	15.000	3.800	7.000	11.000	15.000	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	15.000	3.800	7.000	11.000	15.000	0	0
12	Развој воде по селима					Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Позајмиљена средства	0	0	0	0	0	0	0
		2026	2026	2.000	0	Средства Буџета (по контини)	2.000	500	1.000	1.700	2.000	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	2.000	500	1.000	1.700	2.000	0	0
13	Бушење бунара	2026	2026	10.000	0	Сопствена средства	10.000	4.500	10.000	10.000	10.000	0	0
						Позајмиљена средства	0	0	0	0	0	0	0
					0	Средства Буџета (по контини)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	10.000	4.500	10.000	10.000	10.000	0	0
14	Реконстр. електро и комуник. инстал. на постројењима и управној згради	2026	2026	2.990	0	Сопствена средства	2.990	0	2.000	2.990	2.990	0	0
						Позајмиљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Буџета (по контини)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	2.990	0	2.000	2.990	2.990	0	0
15	Изградња бунарских шахти	2026	2026	1.600	0	Сопствена средства	1.600	0	1.600	1.600	1.600	0	0
						Позајмиљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Буџета (по контини)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	1.600	0	1.600	1.600	1.600	0	0

Програм пословања Јавног комуналног предузећа Водоканал Сомбор за 2026. годину

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2026. година				План 2027. година	План 2028. година
								План 01.01.-31.03.2026.	План 01.01.-30.06.2026.	План 01.01.-30.09.2026.	План 01.01.-31.12.2026.		
16	Радна машина - виљушкар	2026	2026	3.000	0	Сопствена средства	3.000	0	0	3.000	3.000	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
17	Санација ценовода на дигесторима у "ех" зони					Укупно:	3.000	0	0	3.000	3.000	0	0
		2026	2026	500	0	Сопствена средства	500	500	500	500	500	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
18	Адаптација сервер собе					Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	500	500	500	500	500	0	0
		2026	2026	120	0	Сопствена средства	120	0	120	120	120	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
19	Камион - подизач контејнера					Средства Буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	120	0	120	120	120	0	0
		2026	2026	17.000	0	Сопствена средства	17.000	0	0	0	17.000	0	0
20	Путничко возило					Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	17.000	0	0	0	17.000	0	0
		2026	2026	990	0	Сопствена средства	990	0	0	990	990	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Средства Републике	0	0	0	0	0	0	0
Укупно инвестиције						51.391	123.567	9.800	23.220	33.400	55.700	0	0

Програм пословања Јавног комуналног предузећа Водоканал Самбар за 2026. годину

Инвестиције за 2026. години планиране су у оквиру могућности предузећа. Планирана је набавка камиона – подизача контејнера за комунални отпад за потребе УПОВ-а, као и набавка половног путничког возила, намењеног за рад службе обрачуна и наплате. Служба обрачуна и наплате се користи са два возила која су у изузетно лошем стању и веома често неупотребљива због честих поправки. Пошто је неопходно свакодневно обилазити терен, како у граду Сомбору, тако и у насељеним местима због великог броја рекламација, читавања и текућих активности око искључења дужника, постало је немогуће испунити радне задатке.

10. Извори финансирања - збирно по годинама.

у 000 РСД

ИЗВОРИ	2025	2026
Сопствена средства	20.249	36.200
Средства Буџета (по контима)	31.142	19.500
Покрајина	0	0
Средства Републике	0	0
ИПА ФОНД	0	0
Укупно:	51.391	55.700

Прилог 17 - Средства за посебне намене

у дина рима

Редн и број	Позиција	План 2025. година	Реализација (процена) 2025. година	План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.
1.	Спонзорство	600.000	405.000	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	36.000	35.000	70.000	105.000	140.000
5.	Репрезентација	1.600.000	1.283.226	1.000.000	1.200.000	1.400.000	1.600.000
6.	Реклама и пропаганда	2.100.000	585.838	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, културе, науке, образовања и спорта или у хуманитарне сврхе са циљем да се промовише етичност и друштвена одговорност према социјалној заједници или појединцу.

Програм пословања ЈКП Водоканал Сомбор за 2026. са првим изменама и допунама саставиле су стручне службе Предузећа на челу са директором, Дарком Косановићем, те га прослеђују Надзорном одбору на усвајање.

У Сомбору, мај 2026.



Директор:

Дарко Косановић