

# **ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД ЛЕСКОВАЦ**

## **ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2025. ГОДИНУ**

### **ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: Јавно комунално предузеће Водовод, Лесковац

Скраћено пословно име: ЈКП Водовод Лесковац

Седиште: Лесковац

Улица и број: Пана Ђукића 14

Матични број: 07204752

ПИБ: 100524193

e-mail: office@vodovodle.rs

Шифра делатности: 36.00

Претежна делатност: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде.

---

**Лесковац, новембар 2024. године**

## Садржај

1. ОПШТИ ПОДАЦИ .....	3
1.1. Статус, правна форма и делатност ЈКП Водовод Лесковац .....	3
1.2. Мисија и визија предузећа .....	4
1.3. Законска регулатива.....	5
1.4. Систем управљања квалитетом .....	8
1.5. Дугорочни и средњорочни планови предузећа .....	8
1.6. Органи управљања предузећа .....	9
1.7. Организациона шема предузећа .....	9
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ.....	10
2.1. Процењени физички обим активности .....	10
2.2. Анализа остварених индикатора пословања .....	26
2.3. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе.....	29
2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања .....	30
2.5. Остварење циљева који су планирани програмом пословања за 2024. годину ...	32
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ .....	36
3.1. Анализа тржишта .....	40
3.2. Ризици у пословању .....	41
3.3. Планирани индикатори пословања за 2025. годину .....	46
4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама .....	49
4.1. Биланс стања на дан 31.12.2025. године .....	49
4.2. Биланс успеха од 01.01.2025. до 31.12.2025. године .....	59
4.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.2025-31.12.2025. године .....	65
4.4. Образложење структуре планираних прихода и расхода .....	68
4.5. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга .....	70
4.6. Износ и динамика прихода из буџета града Лесковца .....	71
4.7. Трошкови запослених .....	71
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ .....	76
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА .....	77
6.1. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2024. године.....	77
6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном у радном односу и председника и чланова надзорног одбора.....	77

6.3. Динамика запошљавања у 2025. години .....	79
6.4. Средства за зараде запослених .....	81
6.5. Распон исплаћених и планираних зарада .....	84
6.6. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора .....	85
6.7. Накнаде Комисије за ревизију у нето износу .....	85
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ .....	86
8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2025. ГОДИНУ .....	87
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА .....	107
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	110

# 1. ОПШТИ ПОДАЦИ

## 1.1. Статус, правна форма и делатност ЈКП Водовод Лесковац

Статус – Активно привредно друштво

Правна форма – Јавно комунално предузеће

Делатност – 36.00 Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде.

Претежна делатност предузећа је захватање и прерада воде, снабдевање грађана хигијенски и бактериолошки исправном водом за пиће, као и сакупљање, одвођење и пречишћавање отпадних вода са градског и приградског подручја града Лесковца.

Осим наведене претежне делатности, ЈКП Водовод обавља и друге делатности као што су:

37.00 - Уклањање отпадних вода

35.11 - Производња електричне енергије

41.10 - Разрада грађевинских пројеката

42.21 - Изградња цевовода

42.91 - Изградња хидротехничких објеката

42.99 - Изградња осталих непоменутих грађевина

43.11 - Рушење објекта

43.12 - Припрема градилишта

43.22 -Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система

43.99 - Остали непоменути специфични грађевински радови

46.73 - Трговина на велико дрветом, грађевинским материјалом и санитарном опремом

46.74 -Трговина на велико металном робом, инсталационим материјалима опремом и прибором за грејање

46.76 - Трговина на велико и мало осталим полупроизводима

46.77 - Трговина на велико отпацама и остацама

46.90 - Неспецијализована трговина на велико

49.41 - Друмски превоз терета

49.50 - Цевоводни транспорт

52.10 - Складиштење

68.20 - Издајмљивање властитих или издајмљених некретнина и управљање њима

70.10 - Управљање економским субјектом

70.22 - Консултантске активности у вези са пословањем и осталим управљањем

71.12 - Инжењерске делатности и техничко саветовање

71.20 - Техничко испитивање и анализе

74.90 - Остале стручне, научне и техничке делатности

77.32 - Издајмљивање и лизинг машина и опреме за грађевинарство

33. - Поправка и монтажа машина и опреме

33.12 - Поправка и одржавање направа за мерење

35.30 - Снабдевање паром и климатизација

08.12 - Експлоатација шљунка, песка, глине и каолина

## 1.2. Мисија и визија предузећа

**Мисија:** ЈКП Водовод Лесковац своју мисију сагледава у континуалном обављању поверених делатности из области сакупљања, прераде, дистрибуције воде за пиће, одвођење и пречишћавање отпадних вода према највишим стандардима заштите животне средине на савремен и еколошки прихватљив начин уз максимално поштовање локалне заједнице у којој послује.

Сврха постојања, рада и развоја предузећа ЈКП Водовод Лесковац је у континуалној испоруци хигијенски исправне воде за пиће нашим корисницима кроз модерну организацију, менаџмент предузећа и стручност свих запослених што омогућава сигурно и редовно пружање наших услуга.

Јасна оријентација предузећа огледа се кроз непрекидно унапређење квалитета наших услуга и задовољење потреба наших корисника. Приоритет предузећа увек се огледао у успостављању дугорочног поверења са корисницима наших услуга, као и квалитетних пословних односа са нашим пословним партнерима. Задовољство запослених у нашем предузећу, њихово усавршавање и напредовање остаје и надаље наша мисија, зарад перманентног побољшања квалитета наших пружених услуга.

**Визија:** ЈКП Водовод Лесковац у наредном планском периоду има јасну оријентацију на ширењу постојеће водоводне мреже у сарадњи са оснивачем ради континуалног и квалитетног водоснабдевања свих насељених места, уз рационализацију трошкова пословања и повећање укупног прихода.

Стручно оспособљени кадар савесно и одговорно, у складу са највишим професионалним стандардима, обавља послове изграђујући односе поверења са корисницима. Кориснику су лако доступне све сервисне информације и информације о активностима и пословању предузећа.

Системски и плански се ради на стабилном развоју предузећа уз сталну имплементацију нових идеја и техничких иновација. Уз сталну сарадњу са оснивачем реализују се инвестиције у циљу што квалитетнијег живота локалне заједнице и стварање најбољих услова за привлачење инвестиција. ЈКП Водовод Лесковац има заокружен систем комуналне инфраструктуре у области водоснабдевања, с обзиром да у свом саставу има регионални водосистем "Барје", постројење за прераду воде "Горина", дистрибутивни систем водоводне и канализационе мреже и постројење за пречишћавање отпадних вода – ППОВ Богојевце, што ће створити повољну климу за привлачење нових инвестиција у граду.

Поштујући законску регулативу штитимо животну средину бринући о квалитету живота у заједници у којој послујемо и активно радимо на ширењу свести о значају заштите животне средине.

Заштита и очување животне средине као и очување здравља грађана су основни циљеви Постројење за пречишћавање отпадних вода града Лесковца.

Екологија и еколошка свест постају нови начин живота, а потреба за чистом водом све већа. Новцем не можемо купити здравље, зато екологија нема цену.

### 1.3. Законска регулатива

ЈКП Водовод Лесковац у свом пословању примењује следећа законска, подзаконска и интерна општа акта од посебног значаја:

- Закон о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 15/2016 и 88/2019),
- Закон о привредним друштвима ("Сл. гласник РС", бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - др. закон, 5/2015, 44/2018, 95/2018 и 91/2019 и 109/2021),
- Закон о јавној својини ("Сл. гласник РС", бр. 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 - др. закон, 108/2016, 113/2017, 95/2018 и 153/20),
- Закон о комуналним делатностима ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018),
- Закон о локалној самоуправи ("Сл. гласник РС", бр. 129/2007, 83/2014 -др. закон, 101/2016 -др. закон и 47/2018 и 111/21 – др.закон),
- Закон о водама ("Сл. гласник РС", бр. 30/2010, 93/2012, 101/2016, 95/2018 и 95/2018 - др. закон),
- Закон о енергетици ("Сл. гласник РС", бр. 145/2014 и 95/2018 - др. Закон 40/2021, 35/2023 и др. закон и 62/2023),
- Закон о заштити животне средине ("Сл. гласник РС", бр. 135/2004, 36/2009, 36/2009 - др. закон, 72/2009 - др. закон, 43/2011 - одлука УС, 14/2016, 76/2018, 95/2018 - др. закон),
- Закон о заштити потрошача ("Сл. гласник РС", бр. 88/2021),
- Закон о слободном приступу информација од јавног значаја ("Сл. гласник РС", бр. 120/2004, 54/2007, 104/2009 и 36/2010 и 105/2021),
- Закон о општој безбедности производа ("Сл. гласник РС", бр. 41/2009 и 77/2019),
- Закон о безбедности и здрављу на раду ("Сл. гласник РС", бр. 35/2023),
- Закон о безбедности хране ("Сл. гласник РС", бр. 41/2009 и 17/2019),
- Закон о буџетском систему ("Сл. гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 138/2022, 118/2021 и 138/2022, – др. закон),
- Закон о раду ("Сл.гласник РС",бр.24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17, 113/17 и 95/18),
- Закон о рачуноводству ("Сл. гласник РС", бр. 73/2019 и 44/2021 – др. закон),
- Закон о ревизији ("Сл. гласник РС", бр. 73/2019),
- Закон о јавним набавкама ("Сл. гласник РС", бр. 91/2019 и 92/2023),
- Закон о финансирању локалне самоуправе ("Сл. гласник РС", бр. 62/2006, 47/2011, 93/2012, 99/2013 - усклађени дин. изн., 125/2014 - усклађени дин. изн., 95/2015 - усклађени дин. изн., 83/2016, 91/2016 - усклађени дин. изн., 104/2016 - др. закон, 96/2017 - усклађени дин. изн., 89/2018 - усклађени дин. изн., 95/2018 - др. закон и 86/2019 - усклађени дин. изн. 126/2020 – усклађен дин.изн. 99/2021 - усклађен дин.изн 111/2021 – др.закон и 124/2022 - усклађен дин.изн.),

- Закон о озакоњењу објеката ("Сл. гласник РС", бр. 96/2015, 83/2018, 81/2020 – одлука УС, 1/2023 – одлука УС и 62/2023),
- Закон о планирању и изградњи ("Сл. гласник РС", бр. 72/2009, 81/2009 - испр., 64/2010 - одлука УС, 24/2011, 121/2012, 42/2013 - одлука УС, 50/2013 - одлука УС, 98/2013 - одлука УС, 132/2014, 145/2014, 83/2018, 31/2019, 37/2019 - др. закон и 9/2020, 52/2021 и 62/2023),
- Закон о смањењу ризика од катастрофа и управљању ванредним ситуацијама "Сл. гласник РС", бр. 87/2018),
- Закон о одбрани ("Сл. гласник РС", бр. 116/2007, 88/2009, 88/2009 - др. закон, 104/2009 - др. закон, 10/2015 и 36/2018),
- Закон о приватном обезбеђењу ("Сл. гласник РС", бр. 104/2013, 42/2015 и 87/2018),
- Закон о оружју и муницији ("Сл. гласник РС", бр. 20/2015, 10/2019, 20/2020 и 14/2022),
- Закон о осигурању ("Сл. гласник РС", бр. 139/2014 и 44/2021),
- Закон о заштити од пожара ("Сл. гласник РС", бр. 111/2009, 20/2015, 87/2018),
- Закон о заштити података о личности ("Сл. гласник РС", бр. 87/2018),
- Закон о прекршајима ("Сл. гласник РС", бр. 65/2013, 13/2016 и 98/2016 - одлука УС 91/2019 и 112/2022 – одлука УС ),
- Закон о привредним преступима ("Сл. лист СФРЈ", бр. 4/77, 36/77 - испр., 14/85, 10/86, 74/87, 57/89 и 3/90 и "Сл. лист СРЈ", бр. 27/92, 16/93, 31/93, 41/93, 50/93, 24/94, 28/96 и 64/2001 и "Сл. гласник РС", бр. 101/2005 - др. закон),
- Законик о кривичном поступку ("Сл. гласник РС", бр. 72/2011, 101/2011, 121/2012, 32/2013, 45/2013, 55/2014 и 35/2019, 27/21- одлука УС и 62/2021- одлука УС),
- Кривични законик ("Сл. гласник РС", бр. 85/2005, 88/2005 - испр., 107/2005 - испр., 72/2009, 111/2009, 121/2012, 104/2013, 108/2014, 94/2016 и 35/2019),
- Одлука о усклађивању Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа ЈКП Водовод из Лесковца са Законом о јавним предузећима од 22.09.2016 год,
- Статут ЈКП Водовод Лесковац („Сл.гласник града Лесковца“, бр. 1/2013, 13/2013, 029/2016),
- Одлука о водоводу и канализацији града Лесковца („Сл.гласник града Лесковца“, бр. 11/15, 16/17),
- Акт о процени ризика у заштити лица, имовине и пословања ЈКП Водовод Лесковац 6743 од 05.08.24 године,
- Акт о процени ризика ЈКП Водовода Лесковац бр.8791 од 17.11.2021. године,
- Акт о измени и допуни акта о процени ризика бр. 8142 од 03.10.2022. године,
- Каталог личних заштитних средстава и опреме које припадају запосленима у ЈКП Водовод Лесковац бр 9800 од 16.12.2021. године,
- Измена и допуна каталога личних заштитних средстава и опреме које припадају запосленима у ЈКП Водовод Лесковац бр 8584 од 14.10.2022. године,
- Правилник о боји и саставним деловима униформе службеника обезбеђења ЈКП Водовод Лесковац бр. 2071 од 26.03.2021. године,

- Правилник о начину евидентирања, класификовања, архивирања и чувања архивске грађе и документарног материјала са листом категорија архивске грађе и документарног материјала бр, 50/22 од 21.07.2022. године,
- Правилник о организацији рада и систематизацији послова и радних задатака бр. 7244 од 28.09.2021. сагласност Градоначелника бр. 2681/2021-IV од 26.10.2021. године,
- Правилник о изменама и допунама Правилника о организацији рада и систематизацији послова и радних задатака бр.5164 од 28.06.2022. године, сагласност градоначелника 1406/2022-IV од 28.06.2022. године,
- Правилник о изменама и допунама Правилника о организацији рада и систематизацији послова и радних задатака бр.8954 од 30.10.2023. године, сагласност градоначелника 5138/2023-IV од 30.10..2023. године
- Правилник о начину евидентирања, заштите и коришћења електронских докумената бр.51/22 од 21.07.2022. године,
- Колективни уговор код послодавца бр.59 од 05.01.2023 године,
- Анекс I Колективног уговора код послодавца бр.10132 од 29.11.2023 године,
- Правилник о хигијенској исправности воде за пиће ("Сл. лист СРЈ", бр. 42/98 и 44/99 и "Сл. гласник РС", бр. 28/2019),
- Правилник о безбедности и здравља на раду 1129 од 07.02.2023. године,
- Правилник о начину решавања рекламација бр. 11/22 од 28.01.2022. године,
- Правилник о санитарно техничким условима за испуштање отпадне воде у јавну канализацију бр 06-10/17-I од 28.12.2017. године, „Сл.гласник града Лесковца, бр. 29/2017.,
- Правилник о службеним путовањима 64/17-1 од 09.08.2017. године,
- Правилник о коришћењу службених мобилних телефона и СИМ картица у ЈКП Водовод Лесковац бр. 3013 од 12.05.2020. године,
- Правилник о трошковима репрезентације бр 2/16 од 05.01.2016. године,
- Правилник о алко-тесту бр 10621 од 28.09.2016. године,
- Правилник о изменама правилника о алко-тестирању бр. 2427 од 14.03.2017. године,
- Правилник о поступку провере алкохолисаности запослених у ЈКП Водовод бр. 461 од 19.01.2023. године,
- Правилник о ближем уређењу поступка јавне набавке у ЈКП Водовод Лесковац бр. 540 од 19.01.2024. године,
- Правилник о заштити података о личности бр.4343 од 21.06.2021. године,
- Правилник о безбедности информационо-комуникационог система ЈКП Водовод 64/18 од 02.11.2018. године,
- Правилник о употреби и одржавању система теехничке заштите (видео надзор) ЈКП Водовод Лесковац бр.3679 од 27.05.2021, године,
- Процена ризика од повреде принципа родне равноправности 1732 од 28.02.23 године,
- План управљања ризицима од повреде принципа родне равноправности бр.11115 од 29.12.2023 године,
- Кодекс пословног понашања и пословне етике бр 4006 од 25.04.2017. године.

#### **1.4. Систем управљања квалитетом**

ЈКП Водовод је почетком 2014. године увео менаџмент система квалитета СРПС ИСО 9001:2015 и НАССР САС/РСР 1. У јануару 2024. године ВИП ЦЕРТ ДОО Београд је путем својих проверача извршила екстерну надзорну проверу за менаџмент система квалитета СРПС ИСО 9001:2015 и НАССР САС/РСР 1– система за здравствену безбедност хране - воде у ЈКП Водовод Лесковац.

Извршена је провера усаглашености документације система менаџмента са захтевима стандарда и примена пројектоване документације у процесима система менаџмента: Производња и дистрибуција воде, Одржавање инфраструктуре, Изградња водоводних и канализационих објеката, мреже и прикључака, Процес прикључења и искључења корисника са дистрибутивне водоводне и канализационе мреже, Процес обрачуна и наплате, Процес утврђивања захтева корисника, Управљање људским ресурсима, Процес набавке, Праћење и мерење производа и Управљање. Проверена је ефективност система менаџмента и циљева система менаџмента, као и способност система менаџмента да се постигне усаглашеност са применљивим захтевима закона, прописа и уговора и утврђена су подручја за побољшавања система менаџмента.

Проверачи ВИП ЦЕРТ ДОО Београд су у свом извештају похвалили руководство ЈКП Водовод Лесковац да је у великој мери привржено систему менаџмента квалитетом и активно учествује у његовом одржавању и побољшању редовним праћењем перформанси процеса и обезбеђивањем ресурса за њихово функционисање чиме постављају пример лидерства у делатности организације. Нова провера усаглашености СРПС ИСО 9001:2015 и НАССР САС/РСР 1 се очекује почетком 2025. године.

Још један систем квалитета који се примењује и одржава у ЈКП Водовод Лесковац, је СРПС ИСО 17020 : 2012. Током редовног надзорног оцењивања о испуњености услова Лабораторије за контролисање водомера од стране тима за оцењивање Акредитационог тела Србије, предузеће је добило и Сертификат о акредитацији. Због преласка рада лабораторије по МИД директиви, Лабораторија за контролисање водомера је поднела захтев за поновну акредитацију и проширење обима акредитације за ДН 50 и спремно очекује предстојећу надзорну проверу.

#### **1.5. Дугорочни и средњорочни планови предузећа**

Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП Водовод Лесковац за период 01.01.2022. – 31.12.2026. године број 9040 од 25.11.2021. године усвојен је на седници Надзорног одбора 29.11.2021. године Одлуком бр.67/21 и дата сагласност од стране Скупштине града Лесковца по Решењу бр. 06-9/21-I од 29. децембра 2021. године. Документ дефинише оквир пословања предузећа у наредном петогодишњем периоду. Он је обавеза предузећа према Закону о јавним предузећима и приказује стање у предузећу, правну форму и власничку структуру, законски и стратешки оквир на националном и локалном нивоу, стратешке правце унапређења основних делатности, унапређење предузећа, кадровску политику и план запошљавања, политику цена комуналних услуга, оквирни план инвестиција и инвестициону политику и дефинисање мера за реализацију дугорочног плана.

Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП Водовод Лесковац за период 01.01.2023.-31.12.2025. године број 9950 од 25.11.2022. године усвојен је на седници Надзорног одбора 28.11.2022. године Одлуком бр.77/22 и дата сагласност од

стране Скупштине града Лесковца по Решењу бр. 06-7/22-I од 28. децембра 2022. године. Измене Средњорочног плана пословне стратегије и развоја ЈКП Водовод Лесковац за период од 01.01.2023. до 31.12.2025. године. број 7642 од 12.09.2023. године усвојен на седници Надзорног одбора 14.09.2023. године Одлуком бр. 56/23 и дата сагласност од стране Скупштине града Лесковца по Решењу бр. 060-37/23-I од 21. септембра 2023. године.

## 1.6. Органи управљања предузећа

Органи управљања у ЈКП Водовод Лесковац су:

- Надзорни одбор
- Директор

Надзорни одбор Јавно комуналног предузећа има три члана и то председника и чланове надзорног одбора, од којих је један члан из реда запослених. Чланове именује Скупштина града Лесковца.

Надзорни одбор предузећа ради у саставу:

Име и презиме	Образовање	Ниво управљања	Именовање
Славиша Здравковић	дипл.екон.	Председник	Решење бр. 06-5/21 - I од 14.09.2021.год.
Милан Димитријевић	дипл.инж.арх.	Члан	Решење бр. 06-5/21 - I од 14.09.2021.год.
Војислав Станковић	дипл.инж.грађ.	Члан из реда запослених ЈКП Водовод-а	Решење бр. 06-5/21 - I од 14.09.2021.год.

Табела 1.

На функцију директора предузећа именована је Маја Милошевић Милојић, дипл. инж. арх., решењем Скупштине града Лесковца број 060-28/24-I од 28.06.2024. године.

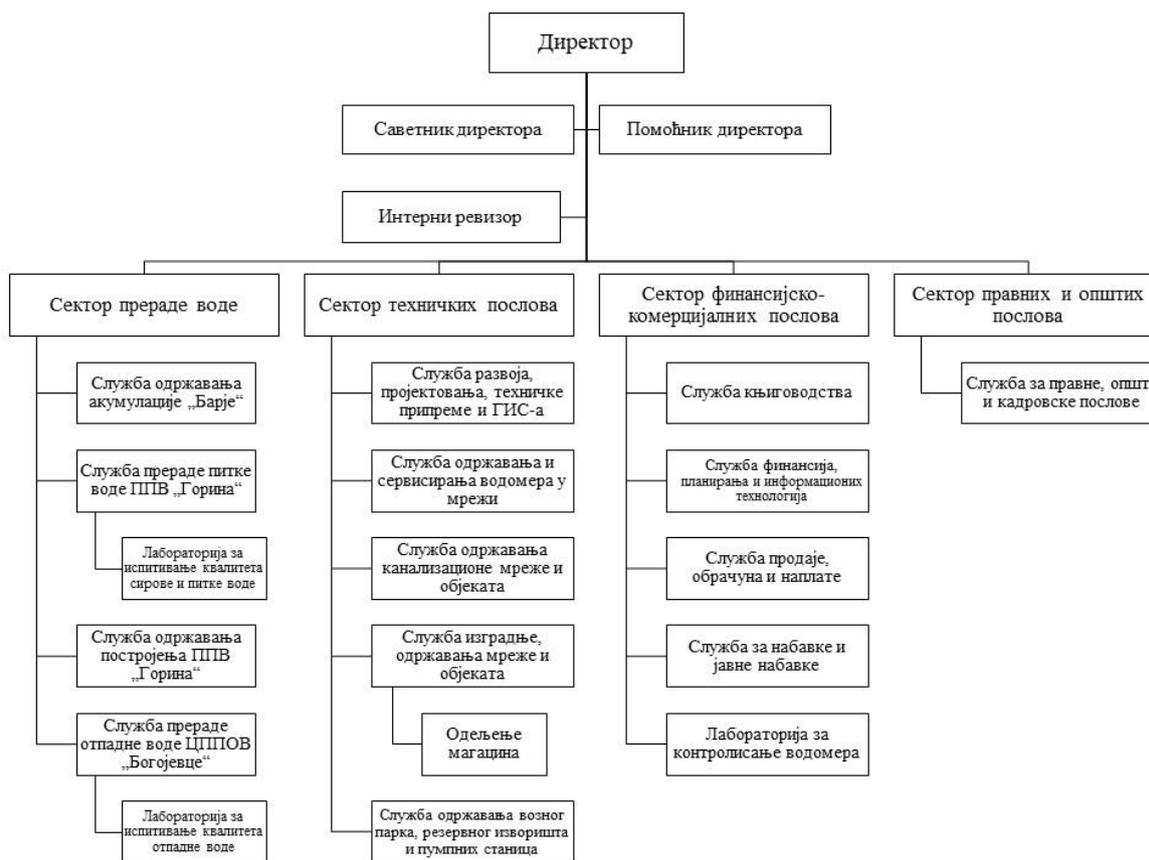
Руководство предузећа чине :

- Бобан Стефановић, дипл.инж. маш. - извршни директор прераде воде;
- Вања Кузмановић, дипл.инж. грађ. - извршни директор техничких послова;
- Татјана Филиповић, дипл.екон. - извршни директор финансијско-комерцијалних послова и
- Нинослав Костић, дипл.прав. - извршни директор правних и општих послова.

## 1.7. Организациона шема предузећа

ЈКП Водовод је организован тако да чини економску целину која у свом саставу има четири сектора који послују преко организационих служби и то:

- Сектор прераде воде;
- Сектор техничких послова;
- Сектор финансијско-комерцијалних послова;
- Сектор правних и општих послова;



*Организациона структура ЈКП Водовод Лесковац*

## 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ

Програм пословања за 2024. годину је урађен на основу процене остварења физичких и финансијских показатеља за 2023. годину, као и инструкција за израду програма пословања добијених од оснивача, а у складу са законском регулативом.

Један од основних циљева пословне политике Предузећа за 2024. годину је било обезбеђење капацитета за прераду довољне количине хигијенски исправне воде за пиће корисницима, обезбеђење одговарајућег квалитета пречишћене отпадне воде са ППОВ-а, смањење губитака воде у мрежи, повећање поузданости снабдевања водом кроз санацију, реконструкцију и модернизацију постојећег система, стручно усавршавање и оспособљавање запослених у циљу пружања што квалитетније услуге корисницима, реконструкције најугроженијих делова водоводне и канализационе мреже и постизање већег степена наплате потраживања од купаца.

### 2.1. Процењени физички обим активности

Физички обим реализације услуга из основне делатности предузећа (дистрибуција хигијенски исправне воде, одвођење и пречишћавање отпадних вода) јесу м3 фактурисане хигијенски исправне воде, м3 фактурисане одведене воде и м3 фактурисане пречишћене отпадне воде.

Ред. број	Услуга	Јединица мере	Остварено у 2023. години	Процена у 2024. години	Индекс 6/5
1	2	3	4	6	8
1.	Фактурисана вода за пиће	м <sup>3</sup>	4.718.206	4.986.698	105,69
2.	Фактурисана услуга канализације	м <sup>3</sup>	4.005.540	4.104.124	102,46
3.	Фактурисана услуга пречишћавање отпадних вода	м <sup>3</sup>	3.295.855	4.003.535	121,47

*Табела 2. Остварене и процењене фактурисане услуге*

Процењена фактурисана количина воде за пиће у 2024. години је 4.986.698 м<sup>3</sup> воде и у односу на остварену фактурисану количину воде у 2023. години је већа за 5,69%. Процењена количина воде у 2024. години била је потребна да задовољи целокупну потрошњу грађана и привреде. Сва испоручена вода је редовно контролисана и узорци су били бактериолошки и физичко-хемијски исправни за пиће у складу са Правилником о хигијенској исправности воде за пиће ("Сл. лист СРЈ", бр. 42/98 и 44/99 и "Сл. гласник РС", бр. 28/2019).

Процењена фактурисана услуга канализације у 2024. години је 4.104.124 м<sup>3</sup> и у односу на остварену фактурисану услугу канализације у 2023. години је већа за 2,46%.

Процењена фактурисана услуга пречишћавања отпадних вода у 2024. години је 4.003.535 м<sup>3</sup> и у односу на остварену фактурисану услугу канализације у 2023. години је већа за 21,47%, јер фактурисање услуге пречишћавање воде је у 2023. године почело од марта месеца.

Процењена количина прерађене воде на Постројења за прераду воде „Горина“ у 2024. години износи 9.018.016 м<sup>3</sup> и пројектована је да прати потребе грађана и привреде. У наредној 2025. години планира се да ППВ „Горина“ преради воду у количини од 9.468.916 м<sup>3</sup>.

## Прилог 1

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	4.446.160	3.482.026
01	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	5.214	2.871
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	5.214	2.871
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	<b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	4.440.946	3.479.155
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	3.330.115	2.838.484
023	2. Постројења и опрема	0011	815.780	346.654
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	295.051	294.017
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		

03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029		
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	228.384	320.367
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	54.567	29.150
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	54.200	28.047
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		

150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	367	1.103
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	121.700	161.596
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	121.700	161.596
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	22.617	23.025
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	21.000	19.427
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.617	3.598
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		

237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	22.000	99.100
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	7.500	7.496
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	4.674.544	3.3.802.393
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060		
	<b>ПАСИВА</b>			
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	2.037.611	2.036.041
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.174.529	1.174.529
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	1.623	1.623
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	1.250.568	1.248.875
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3.195	5.976
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	2.343	486
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	852	5.490
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	392.304	394.962
350	1. Губитак ранијих година	0413	392.304	394.962
351	2. Губитак текуће године	0414		
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0415	94.414	127.963

	<b>(0416 + 0420 + 0428)</b>			
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	31.617	82.693
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	25.371	62.570
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	6.243	20.123
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	54.200	36.088
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	54.203	36.088
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	8.600	9.182
498	<b>V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	205.000	203.263
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430	2.052.374	1.216.786
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	285.145	218.340
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	109.345	84.098

420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	109.345	84.098
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	5.500	2.860
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА(0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	116.000	90.767
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	116.000	90.767
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	54.300	40.615
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	50.000	36.357
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	4.300	4.258
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		

427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	<b>Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b> $(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455		
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА</b> $(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$	0456	4.674.544	3.802.393
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457		

Табела 3. Биланс стања

На дан 31.12.2024. године укупна актива и пасива, као вредносни приказ средстава са којим предузеће располаже, процењена је на 3.802.393.000,00 динара, односно 18,66% мање у односу на планиране величине. У оквиру активе, стална имовина учествује са 91,57%, док обртна имовина учествује са 8,43%. На страни пасиве, учешће капитала је 53,55%, учешће дугорочних резервисања и обавеза 3,37%, одложених пореских обавеза 5,34%, дугорочних одложених прихода и примљених донација 32,00% и краткорочних резервисања и обавеза износи 5,74%.

У оквиру Биланса стања, код следећих позиција су евидентирана већа одступања процењених вредности у односу на планиране величине:

- Постројења и опрема – процењена вредност је за 21,66% на nižем нивоу у односу на планиране величине, услед искњижавања постројења за пречишћавање отпадних вода у Богојевцу у ванбилансној евиденцији.
- Потраживања од купаца у земљи – процењена вредност је за 32,78% на вишем нивоу у односу на планиране величине, услед већег нивоа наплате потраживања у односу на планирану;
- Дугорочни одложени приходи и примљене донације – процењена вредност је за 40,71% мања у односу на планиране величине, услед искњижавања постројења за пречишћавање отпадних вода у Богојевцу у ванбилансној евиденцији.
- Обавезе по основу кредита од страних банака – процењене су за 23,09% на nižем нивоу у односу на планиране величине, услед већег износа поврата KfW кредита у односу на планиране величине.

## Прилог 1а

## БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	818.000	777.035
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	738.300	743.403
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	738.300	743.403
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	79.700	33.632
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	826.048	766.631
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	141.000	126.243
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	412.798	384.785
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	321.160	304.724

521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	48.338	44.589
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	43.300	35.473
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	139.000	128.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	67.420	49.017
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	7.000	25.500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	58.830	58.085
	<b>V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025		10.404
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	8.048	
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	6.500	5.900
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	6.500	5.900
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	9.000	6.700
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	9.000	6.700
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037		
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	2.500	800
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039	7.000	1.800

583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040	8.000	15.350
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	16.700	12.750
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	4.200	3.016
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	848.200	797.485
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	847.248	791.787
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	952	5.698
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046		
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047		
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048	100	208
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	852	5.490
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050		
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			
721	<b>І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	1051		
722 дуг. салдо	<b>ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>	1052		
722 пот. салдо	<b>ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>	1053		
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054		
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	852	5.490
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК</b>	1056		

	<b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Табела 4. Биланс успеха

Биланс успеха ЈКП Водовод Лесковац представља преглед прихода, расхода и резултата пословања за период од 01.01. до 31.12.2024. године.

Пословни приходи се процењују да ће износити 94,99% у односу на планиране величине, док се процењује да ће пословни расходи износити 92,80% у односу на планиране величине.

Пословни приходи учествују са 97,43% у укупним приходима, док пословни расходи учествују са 96,82% у укупним расходима.

Остварење финансијских прихода је процењено на 90,76% у односу на планиране величине, док је остварење финансијских расхода процењено на 74,44% у односу на планиране величине.

У оквиру Биланса успеха, код следећих позиција су евидентирана већа одступања процењених вредности у односу на планиране величине:

- Приходи од продаје производа и услуга – процењена вредност је за 0,7% већа у односу на планиране вредности, услед повећања броја нових водоводних и канализационих прикључака као и услуга превезивања на новој водоводној и канализационој мрежи, већи број услуга канализације и других услуга;
- Трошкови материјала, горива и енерије – процењена вредност је за 10,47% на nižем нивоу у односу на планиране величине, услед уштеда остварених у производном процесу;
- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - процењена вредност је за 6,79% на nižем нивоу у односу на планиране величине.

За наведени период предузеће процењује да ће остварити добит у висини од 5.490.000,00 динара.

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

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	792.062	783.928
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	786.862	778.618
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	5.200	5.310
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	762.031	706.813
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	269.350	251.688
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	410.697	369.780
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011	8.200	14.845
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	73.784	70.500
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	30.031	77.215
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		

3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	116.270	16.171
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	116.270	16.171
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	116.270	16.171
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	18.200	60.258
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	18.200	60.258
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		

IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	18.200	60.258
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	792.062	783.928
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	896.501	783.242
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) $\geq 0$	3050		686
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) $\geq 0$	3051	104.439	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	82.439	98.414
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	22.000	99.100
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)			

Табела 5. Извештај о токовима готовине

Извештај о токовима готовине ЈКП Водовод Лесковац представља преглед прилива и одлива готовине по основу пословне, инвестиционе и финансијске активности. Предузеће је у току 2024. године располагало са довољно ликвидних средстава за измирење текућих обавеза.

Процењује се да ће укупни приливи готовине износити 783.928.000,00 динара, док се укупни одливи процењују на 783.242.000,00 динара.

Структуру прилива чине 100% приливи готовине из пословних активности, док структуру одлива чине 90,24% одливи готовине из пословне активности, 2,07% одливи готовине из активности инвестирања и 7,69% одливи готовине из активности финансирања.

Приливи готовине из пословних активности су процењени на 98,97% у односу на планиране, док су одливи готовине из пословних активности процењени на 92,75% од планираних. Одливи готовине из активности инвестирања процењени на 13,90% у односу на планиране. Одливи готовине из активности финансирања су процењени на 231,08 % у односу на планиране.

## 2.2. Анализа остварених индикатора пословања

<b>Прилог 4</b>					
<b>Приказ планираних и реализованих индикатора пословања</b>					
у 000 динара					
		<b>2021. година</b>	<b>2022. година</b>	<b>2023. година</b>	<b>2024. година (процена)</b>
<b>Укупни капитал</b>	План	1.596.058	2.647.366	2.045.929	2.037.611
	Реализација	2.648.670	2.046.746	2.036.759	2.036.041
	% одступања реализације од плана	+66%	-23%	0%	+0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			+66%	0%	+0%
<b>Укупна имовина</b>	План	3.268.581	4.053.243	3.678.725	4.446.160
	Реализација	4.243.545	3.622.913	4.385.294	3.471.026
	% одступања реализације од плана	+30%	-11%	+19%	-16%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			+31%	+21%	+1%
<b>Пословни приходи</b>	План	542.150	566.050	729.200	818.000
	Реализација	508.635	594.855	730.380	777.035
	% одступања реализације од плана	-6%	+5%	+4%	-6%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			+1	+23%	+12%
<b>Пословни расходи</b>	План	560.400	585.130	728.780	826.048
	Реализација	505.583	574.937	715.675	766.631
	% одступања реализације од плана	-10%	-2%	+1%	-8%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			+1	+24%	+15%
<b>Пословни резултат</b>	План	-18.250	-19.080	-9.880	-8.048
	Реализација	3.052	19.918	14.705	10.404
	% одступања реализације од плана	-117%	+204%	-249%	+129%

% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			+86	+26%	-155%
<b>Нето резултат</b>	План	550	320	420	852
	Реализација	3.052	239	1.857	5.490
	% одступања реализације од плана	+455%	-25%	+342%	+544%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			+545	+677%	-54%
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>	План	282	270	275	261
	Реализација	272	274	258	249
	% одступања реализације од плана	-4%	+1%	-6%	-5%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			-2%	-6%	+1%
<b>Просечна нето зарада</b>	План	49.358	55.960	60.880	73.912
	Реализација	51.474	55.960	71.538	80.460
	% одступања реализације од плана	+4%	0%	+18%	+8%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			-3%	+28%	+3%
<b>Инвестиције</b>	План	13.600	5.000	22.000	18.615
	Реализација	6.968	5.000	11.810	10.737
	% одступања реализације од плана	-49%	0%	-46%	-43%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			+204%	0%	+58%
Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2024. годину и реализација из 202. године.					
Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених					

		2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година процена
ЕБИТДА		0,01	0,002	0,4	0,03
ROA		0,04	0,007	0,01	0,14
ROE		0,07	0,012	0,02	0,26
Оперативни новчани ток		19.424	1.272	52.864	77.215
Дуг / капитал		104,8	15	19,59	26,45
Ликвидност		12,21	104,91	87,38	148,08
% зарада у пословним приходима		62,58	60,72	52,62	49,52
у 000 динара					
		Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе					
Кредитно задужење са гаранцијом државе		233.255	246.100	144.100	109.345
Укупно кредитно задужење		233.255	246.100	144.100	109.345
у 000 динара					
		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	20.000	20.000	0	0
	Пренето	10.000	10.000	-	-
	Реализовано	10.000	10.000	-	-
Остали приходи из буџета	План			0	0
	Пренето			-	-
	Реализовано			-	-
Укупно приходи из буџета	План	20.000	20.000	0	0
	Пренето	10.000	10.000	-	-
	Реализовано	10.000	10.000	-	-
<b>НАПОМЕНА:</b>					

Табела 6. Индикатори пословања

ЕБИТДА (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.

### 2.3. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

Процењена вредност укупног капитала у 2024. години је на истом нивоу у односу на планирану вредност укупног капитала.

Процењена вредност укупне имовине у 2024. години је за 16% мања од планираних вредности, и односи се на искњижавања постројења за пречишћавање отпадних вода у Богојевцу у ванбилансној евиденцији.

Процена вредност пословних прихода у 2024. години је на нижем нивоу у односу на планиране вредности.

Процењена вредност пословних расхода за 2024. годину је на нижем нивоу у односу на планиране вредности.

Процењени износ пословног резултата за 2024. годину је за 129% већи у односу на планиране величине услед разлике у одступању категорија пословних прихода и пословних расхода у односу на планиране величине.

Процена броја запослених на крају 2024. године је за 5% мања у односу на план јер није попуњен максималано могући број запослених.

Процена просечне нето зараде у 2024. години је за 8% на вишем нивоу у односу на планиране вредности.

Процена реализације инвестиција је у 2024. години на нижем нивоу у односу на планиране величине, услед недостатка финансијских средстава за извођење планираних радова.

У оквиру приказане рачуна анализе, процена вредности индикатора за 2024. годину је следећа:

ЕБИТДА, која представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, без искључивања трошкова камате и амортизације, и њена вредност је иста у односу на исказане вредности у 2022. и 2023. години.

РОА, која представља стопу приноса средстава, износи 0,14. Вредност РОА је изнад исказане вредности у 2023 и 2022 години.

РОЕ, која представља стопу приноса капитала износи 0,26. Вредност РОЕ је изнад исказане вредности у 2022. и 2023. години.

Оперативни новчани ток, који представља новчани ток из пословних активности, износи 77.215, и његова вредност је изнад вредности исказаних у 2022. и 2023. години. На овај индикатор утиче прилив средстава из основне делатности Предузећа.

Вредност индикатора дуг/капитал, који представља однос укупног дуга и капитала износи 26,45 и његова вредност је изнад исказане вредности у 2023. години.

Индикатор ликвидности, који представља однос између обртних средстава и краткорочних обавеза, износи 148,08 и његова вредност је изнад нивоа исказане вредности у 2022. и 2023. години.

Индикатор % зарада у пословним приходима, који представља однос трошкова зарада, накнада зарада и остали лични расходи и пословних прихода, износи 49,52% и његова вредност је испод исказане вредности у 2002.и 2023. години.

#### **2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања**

Предузеће је током 2024. године у циљу унапређења процеса пословања наставило са активностима које обухватају:

- предузимање свих неопходних мера заштите изворишта водоснабдевања и очувања квалитета вода акумулације „Барје“ које су дефинисане кроз режиме одржавања зона санитарне заштите, а у циљу спречавања њиховог загађења,
- континуална прерада и испорука воде на територији града Лесковца и 39 насељених места из регионалног водосистема „Барје“,
- праћење квалитета физичко-хемијских и хидробиолошких параметара воде у акумулацији „Барје“, у процесу прераде воде као и квалитета воде у резервоарима и дистрибутивној мрежи,
- праћење и одржавање технолошког процеса пречишћавања отпадних вода на ППОВ са територије града Лесковца уз постизање одговарајућег квалитета излазне пречишћене отпадне воде пре испуштања у реципијент,
- праћење и контролисање квалитета отпадних вода.
- одржавање опреме и уређаја на ППВ „Горина“ и ППОВ „Богојевце“,
- редовно одржавање водоводне и канализационе мреже,
- одржавање опреме и уређаја на ППВ „Горина“, ППОВ „Богојевце“, ФПС и остало,
- улагање у куповину нове опреме,
- обилазак корисника ради ефикасне наплате и проналажење нелегалних прикључака,
- унапредити интерне комерцијалне процедуре кроз финансијско управљање и контролу и ISO стандард,
- унапредити интерне процедуре које се тичу редовног читавања свих потрошача,
- нижи праг толеранције за непоштовање уговореног репрограма већ третираних дужника репрограмом као олакшицом у плаћању,
- подићи свест код потрошача да редовним плаћањем најдиректније подижу квалитет услуга које добијају од нашег предузећа,
- омогућавање отплате потраживања од корисника услуга у више једнаких месечних рата,
- стручним усавршавањем, разменом искустава и добре праксе кроз сарадњу са другим водоводима у земљи и институцијама у окружењу,

- смањење губитака воде у мрежи заменом предимензионисаних водомера, сервисирањем свих водомера у систему којима је истекао жиг, анализом губитака у пет зона у граду где су уграђени мерачи протока, активан рад на смањењу комерцијаних губитака.

## 2.5. Остварење циљева који су планирани програмом пословања за 2024. годину

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева								
Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Смањење губитака у водосистему	м3	2023	43%	45%	39%	38%	Однос између фактурисане и прерађене воде	Замена предимензионисаних водомера, зонирање Града и мерење по зонама, наставак активности на проналажењу нелегалних корисника.
Реконструкција постојеће водоводне мреже	km	2023	1.170 m	830 m	1.385 m	1.000 m	Окончана ситуација за изведене радове	Реконструкција старе водоводне мреже због великог броја хаварија, које финансисјски исцрпљују предузеће и смањују квалитет пружања услуге корисницима. Све ово директно утиче на смањење губитака воде у мрежи..
Уградња водомера на даљинско читавање	број водомера	2023	847	428	850	900	Укупан број водомера на даљинско читавање	Тачно и прецизно утврђивање потрошње воде у циљу праћења и контроле водомера како

								би се смањили привидни губици у мрежи, уз софтверско праћење система читавања.
Побољшање техничке опремљености	број возила	2023	-	1 камион кипер 1 камион цистерна за воду за пиће	комбинована грађевинска машина	1 ауто цистерна за чишћење канализационог система	Укупан број возила у пописним листама основних средстава	У циљу несметаног одвијања процеса рада и уредног одржавања водоводне и канализационе мреже, брзе интервенције на терену, а све у циљу смањења непредвиђених губитака у мрежи. Крајњи циљ је квалитетено пружање услуге корисницима.
Број нових водоводних и канализационих прикључака	број прик.	2023	243	205	300	300	Број нових корисника	Јачање кадровског капацитета, стручним усавршавањем, размена искустава и добре праксе кроз сарадњу са другим водоводима у земљи и региону.
Повећање производње електричне енергије из биогаса.	kWh	2023	161.197	128.000	180.000	180.000	Произведена струја на постројењу	Рад на побољшању квалитета улазне отпадне воде (ефлуента) на постројење.

								Рад инспекцијских служби на кажњавању загађивача Изградња атмосферске канализације
--	--	--	--	--	--	--	--	--

Табела 7. Циљеви пословања

**Смањење губитака воде на мрежи:** Једна о мера којима се постиже циљ је уградња водомера сензитивнијих на мале протоке самим тим и веће тачности код крајњих корисника физичких и правних лица у систему. Увођење водомера на даљинско читавање отвара могућност брзог и прецизног читавања употребом уређаја за читавање. Предност је могућност праћења потрошње воде већим бројем читавања у току године и то са ограниченим бројем извршиоца на терену. Током 2024. године код нових корисника су уграђени водомери са даљинским читавањем.

**Реконструкција постојеће водоводне мреже:** Мрежа планирана за реконструкцију је старости преко 50 година и као таква склона честим хаваријама те је као трајно решење потребна замена постојећег материјала квалитетнијим за постизање притиска од 10 бара. Реконструкција мреже је финансијски захтевна, али кроз време исплатива инвестиција, јер заменом постојећег материјала и реконструкцијом прикључака до мерног инструмента, директно оставарујемо циљ смањења губитака воде у мрежи. У 2024. години предвиђена је реконструкција водоводне мреже у ул. XXII у насељу раде Жунић укупне дужине 365m. Реализација је покренута окторба месеца са предвиђеним роком за извођење радова од 60 дана. Радови ће бити реализовани у целости. У 2024.годину предвиђена је реконструкција водоводне мреже у ул. Омладинских бригада у Лесковцу. Путем јавних набавки изабран је извођач радова. У току је процедура подношења захтева корисника услуга у ул. Омладинских бригада за уградњу водомера, како би сви прикључци били доведени у технички исправно стање. Планом за 2024. годину предвиђена су средства за реконструкцију ул.Воје Мичића у насељеном месту Братмиловце. Урађена је пројектно техничка документација и добијено Решење о одобрењу за извођење радова. У току је поступак расписивања јавних набавки за одабир извођача радова. Планом за 2024. годину предвиђена је позиција реконструкција водоводне мреже у ул. Земунској у насељу Славко Златановић. Урађена је пројектно-техничка документација и добијено Решење о одобрењу за извођења радова.

У 2023. години покренута је јавна набавка за реконструкцију дела водоводне мреже у ул. Норвежанској до ЦС Народни фронт која је у целости реализована јануара 2024. године укупне дужине 315m. У насељеним местима Каштевар и Петровац извршена је замена цевног материјала укупне дужине 150m профила Ø110 и Ø63.

**Уградња водомера на даљинско читавање:** У току 2024. године ЈКП Водовод је наставио са започетим процесом увођења водомера на даљинско читавање. Тачно и прецизно читавање стања утрошене воде омогућава адекватно фактурисање воде за сваког корисника, са једне стране и смањење привидних губитака воде у систему са друге стране.

**Побољшање техничке опремљености:** У току 2024. године нису набављана нова возила због недостатка финансијских средстава већ се приступило сервисирању постојећих возила како би се одржала њихова исправност за рад. Предузеће је финансијска средства преусмерило исплати заосталих рата по основу KfW кредита из ранијих година.

**Број нових водоводних и канализационих прикључака:** Захваљујући донетој Уредбу о начину, условима и поступку за привремено прикључење на електроенергетску мрежу, гасну мрежу и/или мрежу даљинског грејања, водовод и канализацију незаконито изграђених објеката („Сл.гласник РС“, бр.70/23), којом су сви грађани који имају незаконито изграђене објекте, добили право на привремено прикључење својих објеката на водоводну и канализациону мрежу, без регулисаних имовинско правних односа, омогућено је прикључење великог броја корисника. Реализација ових захтева је у 2024. донела 106 нових прикључака, поред редовног прикључења на водоводну и канализациону мрежу, тако да је укупно прикључено 205 корисника.

**Повећање производње електричне енергије из биогаса:** Постројење за пречишћавање отпадних вода се током досадашњег рада сусретало са дотоком отпадне воде са високом рН вредношћу и са великим количинама детерцента из индустријских погона која неповољно утиче за развој бактеријског флора чијом се анаеробном разградњом производи биогас од кога се добија електрична енергија. Такође због недостатка атмосферске канализације током кишних месеци на постројење долази јако разблажена вода, односно инфлуент са ниским садржајем БПК5 и мало суспендованих материја што такође неповољно утиче на производњу биогаса. Како би се повећала производња биогаса на постројењу, што директно утиче на смањење потрошње електричне енергије за рад постројења, неопходано је побољшање квалитета улазне отпадне воде (ефлуента) на постројење. У том циљу је потребно ангажовање инспекцијских служби, како на републичком тако и на локалном нивоу, у контроли квалитета индустријске отпадне воде. Бољи квалитет ефлуента се постиже смањењем хидраулике – количине отпадне воде на постројењу уз издвајање атмосферске канализације од феклане и смањењем инфилтрације у постојећој канализационој мрежи.

### 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ

Годишњи програм пословања ЈКП Водовод Лесковац за 2025. годину урађен је на основу:

- Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16, 88/19),
- Уредбе Владе РС о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса број 110-11118/2024 од 14. новембра 2024. године („Службени гласник РС“ број 90/24),
- Смерница за израду годишњег програма пословања за 2025. годину односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Службени гласник РС бр. 90/2024),
- Статута Јавног комуналног предузећа Водовод Лесковац.

Примарни циљ Предузећа је заштита изворишта, захватање, прерада и испорука хигијенски исправне воде за пиће крајњим корисницима и сакупљање и пречишћавање њихових употребљених вода ради очувања водих ресурса чиме се ограничава људски утицај на воду и природу и на тај начин се иста чува и за будуће генерације.

Ово подразумева:

- Очување квалитета воде акумулације „Барје“,
- Прерада воде у складу са одредбама Правилника о хигијенској исправности воде за пиће („Службени лист СРЈ“, бр. 42/98 и 44/98 и „Службени гласник РС“, број 28/19),
- Пречишћавање отпадне воде, односно квалитет излазне воде у реку Јужну Мораву у складу са Уредбом о граничним вредностима емисије загађујућих материја у води и роковима за њихово достизање ("Сл. гласник РС", бр. 67/2011, 48/2012 и 1/2016).

За остваривање постављених циљева неопходно је спровести активности на јачању кадровских капацитета, њихове обуке и образовања, инвестирати у дистрибутивну мрежу, опрему и возила, као и у развој информативног система у функцији оптимизације и праћења учинка, како у производњи тако и у процесу фактурисања и наплате пружених услуга.

## Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2025. година	2026. година	2027. година		
Смањење губитака у водосистему	м3	2024	45%	43%	42%	41%	Однос имеђу фактурисане и прерађене воде	Замена предимензионисаних водомера, зонирање Града и мерење по зонама, наставак активности на проналажењу нелегалних корисника.
Реконструкција постојеће водоводне мреже	km	2024	830 m	1.385 m	1.000 m	1.000m	Окончана ситуација за изведене радове	Реконструкција старе водоводне мреже у циљу смањења финансијских улагања у поправку хаварија, а самим тим и губитака у мрежи.
Уградња водомера на даљинско читавање	број водомера	2024	428	850	900	950	Укупан број водомера на даљинско читавање	Тачно и прецизно утврђивање потрошње воде у циљу праћења и контроле водомера како би се смањили привидни губици у мрежи, уз софтверско праћење система читавања.

Унапређење техничке опремљености	број возила	2023/4	-	камион, трактор са приколицом, доставно теретно возило до 2t, половно теретно возило	1 ауто цистерна за чишћење канализационог система	доставно теренско возило до 2t	Укупан број возила у пописним листама основних средстава	У циљу несметаног одвијања процеса рада и уредног одржавања водоводне и канализационе мреже, брзе интервенције на терену, а све у циљу смањења непредвиђених губитака у мрежи.
Број нових водоводних и канализационих прикључака	број прик.	2024	205	300	300	350	Број нових корисника	Јачање кадровског капацитета, стручним усавршавањем, размена искустава и добре праксе кроз сарадњу са другим водоводима у земљи и региону.
Повећање производње електричне енергије из биогаса.	kWh	2024	128.000	180.000	180.000	180.000	Произведена струја на постројењу	Рад на побољшању квалитета улазне отпадне воде (ефлуента) на постројење Рад инспекцијских служби на кажњавању загађивача Изградња атмосферске канализације

Табела 8. Циљеви пословања

**Смањење губитака у водосистему:** Један од основних показатеља успешности и ефикасности водоводног система је смањење губитка воде у мрежи. Акцент је дат на праћењу не само стварних губитака који представљају количину изгубљене воде у дистрибутивним системима, због хаварија и цурења на спојевима и фазонским комадима, већ на привидним губицима на које можемо да утичемо. У привидне губитке спадају сви нелегални потрошачи на мрежи као и неадекватни профили мерних инструмената. У наредном период планира се увођење водомера на даљинско читавање који ће утицати на смањење губитака воде у мрежи.

**Реконструкција постојеће водоводне мреже:** Посматрајући цео систем са укупном дужином водоводне мреже од 420 км, 10% чине цеви од салонита, старости преко 50 година, са великим бројем кварова. ЈКП Водовод је поставио јасан циљ и дао приоритет да се стара и дотрајала водоводна мрежа реконструише у сарадњи са оснивачем. За реконструкцију водоводних цеви, планира се уградња цеви од тврдог полиетилена - ХДПЕ високе густине ПЕ 100 за радни притисак од 10 бара. Ове цеви су у складу са европским нормама чији квалитет гарантује да ће и после 50 година цеви трпети исто напрезање.

**Уградња водомера на даљинско читавање:** У циљу успостављања максималног праћења и контроле рада водомера у оквиру комплексног система водоснабдевања, ЈКП Водовод планира да се сви водомери у систему адаптирају и надограде системом на даљинско читавање.

**Побољшање техничке опремљености:** Како је возни парк ЈКП Водовод веома стар и дотрајао због честих кварова постаје непоуздан за сигурно функционисање и обављање основне делатности, као и немогућности регистровања постојећих возила, потребна је набавка нових возила. У 2025. години неопходна је набавка једног камиона, трактора са приколицом, доставног теретног возила до 2t и половног теретног возила. У постојећем возном парку ова возила су крајње непоуздана у раду, често се кваре, тако да је набавка нових возила основ за функционисање и обављање задатака на тарену.

**Број нових водоводних и канализационих прикључака:** У 2025. години планира се повећање броја прикључака због изградње нове водоводне мреже у насељу Свирце, при чему се након добијене употребне дозволе за изграђену инфраструктуре стичу услови за прикључење нових корисника на водоводну мрежу. Град Лесковац планира проширење водоводне мреже у насељима Горња Јајина, Паликућа, Стројковце, Бели Поток, Брза, Печењевце, Липовица и Чекмин што директно утиче на повећан број прикључака у систему.

**Повећање производње електричне енергије из биогаса:** Постројење за пречишћавање отпадних вода се током досадашњег рада сусретало са дотоком отпадне воде са високом рН вредношћу и са великим количинама детерцента из индустријских погона која неповољно утиче за развој бактеријског флока чијом се анаеробном разградњом производи биогаз од кога се добија електрична енергија. Такође због недостатка атмосферске канализације током кишних месеци на постројење долази јако разблажена вода, односно инфлуент са ниским садржајем БПК5 и мало суспендованих материја што такође неповољно утиче на производњу биогаза. Како би се повећала производња биогаза на постројењу, што директно утиче на смањење потрошње електричне енергије за рад постројења, неопходно је побољшање квалитета улазне отпадне воде (ефлуента) на постројење. У том циљу је потребно ангажовање инспекцијских служби, како на републичком тако и на локалном нивоу, у контроли квалитета индустријске отпадне воде. Бољи квалитет ефлуента се постиже смањењем

хидраулике – количине отпадне воде на постројењу уз издвајање атмосферске канализације од феклане и смањењем инфилтрације у постојећој канализационој мрежи. У току 2024. године смо због велике количине влажних марамица које су дошле у току процеса прераде муља у дигестор и изазивале бројне проблеме у раду почели и завршили са пражњењем и чишћењем дигестора 2. У току 2025. године планирамо да испразнимо и очистимо дигестор 1.

### **3.1. Анализа тржишта**

#### **Анализа потенцијалног новог производа/услуге**

ЈКП Водовод Лесковац пружа следеће услуге из основне делатности: снабдевање хигијенски исправном водом, одвођење и пречишћавање отпадних вода. Предузеће током 2025. године не планира да уводи потенцијално нове производе/услуге.

#### **Анализа повећања обима производње/промета постојећег асортимана**

Услед изградње нових објеката на територији града Лесковца, повећава се број легално прикључених потрошача на систем водоснабдевања и систем одвођења и пречишћавања отпадних вода. Такође претходних година су предузете активности на откривању нелегалних прикључака и увођењу истих у евиденцију.

#### **Анализа циљних тржишта**

ЈКП Водовод Лесковац снабдева потрошаче на територији града Лесковца са околним насељеним местима: Бобиште, Братмиловце, Богојевце, Навалин, Доње Синковце, Горње Синковце, Рударе, Горње Стопање, Винарце, Прибој, Залужње, Миланово, Белановце, Карађорђевац, Петровац, Душаново, Подримце, Каштавар, Доње Стопање, Мрштане, Шишинце, Доња Јајина, Турековац, Вучје, Доњи Буниброд, Горњи Буниброд, Кумарево, Губеревац, Велико Трњане, Пресечина, Шаиновац, Горња Бунуша, Доња Бунуша, Радоњица, Бунушки Чифлук, Живково, Бадинце, Жижавица и Жабљане.

#### **Анализа конкуренције**

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

#### **Процена тржишног удела**

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

#### **План продаје и унапређење маркетинг стратегије**

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

Предузеће ће настојати да промовише свој рад и услуге како у писаним тако и у електронским медијима, а у складу са расположивим средствима која се могу одвојити за трошкове рекламе и пропаганде. Поред наведених, предузеће ће тежити ка томе да буде присутно и обавештава кориснике услуга о својим активностима, путем средстава јавног информисања и интернет странице <https://www.vodovodle.rs/>

### 3.2. Ризици у пословању

Пословни ризици и план управљања ризицима								
Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика и мере ублажавања
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Промена у квалитету сирове воде са акумулације Барје	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	600.000	Заштита изворишта водоснабдевања у складу са одредбама Правилника о начину одређивања и одржавања зона санитарне заштите Републичка инспекција Активирање резервних изворишта
Квалитет прерађене воде није у складу са Правилником	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	2.000	Испирање и дезинфекција магистралног ценовода и резервоара
Неадекватан квалитет воде у градској мрежи	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	2.000	Испирање и дезинфекција градске мреже
Раст физичких губитака прерађене воде услед	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	30.000	Брза санација кварова

дотрајалости цевовода								Реконструкција дистрибутивне мреже Уградња секторских вентила Превентивно одржавање
„Урбане поплаве“ и изливање канализације	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	10.000	Редовно одржавање уличних сливника и канализационе мреже
Неадекватан квалитет излазне воде са ППОВ -а	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10.000	Комуникација са инспекцијом ради утврђивања загађивача приспеле воде Редован сервис опреме и уређаја
Недовољни ресурси за реализацију планираних инвестиција	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	19.000	Изналажење додатних извора финансирања, у виду донација домаћих и међународних институција
Ризик ликвидности	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	20.000	Повећање наплате потраживања од купаца, смањење трошкова пословања и уговарање краткорочног задужења код пословних банака (дозвољено

								прекорачење и револвинг кредит)
Ризик наплате потраживања	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	20.000	Предузимање свих законских и интерним актима дефинисаних мера на повећању наплате потраживања од купаца
Непланирани раст цена на тржишту	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	20.000	Планирање прихода, планирање расхода, анализа тржишта.

Табела 9. Ризици у пословању

**Промена у квалитету сирове воде са акумулације Барје:** Основна функција акумулације „Барје“ је водоснабдевање становништва на територији града Лесковца чиме се намеће потреба за одржавање високог квалитета воде у акумулацији током дугог временског периода. Са друге стране вештачке акумулације су у већини случајева врло нестабилни екосистеми који су подложни релативно брзим и честим непредвидивим променама. Ове промене доводе до деградације и погоршања квалитета воде у њима и старења акумулације. Сталним и континуираним праћењем квалитета воде у акумулацији „Барје“, могло би се евентуално правовремено интервенисати и спречити или ублажити нежељене промене у самом екосистему, ово се може постићи чишћењем наноса и одржавањем зона санитарне заштите у складу са Правилником.

**Квалитет прерађене воде није у складу са Правилником:** Уколико резултати неког од параметра узетог узорка воде из водосистема (магистралног цевовода или резервоара чисте воде) није у складу са максимално дозвољеним вредностима прописаних одредбама Правилника о хигијенској исправности воде за пиће („Службени лист СРЈ”, бр. 42/98 и 44/99 и „Службени гласник РС”, број 28/19), врши се испирање тог дела водосистема и по потреби дезинфекција, као и друге активности потребне како би се добио захтевани квалитет воде.

**Неадекватан квалитет воде у градској мрежи:** Уколико резултати неког од параметра узетог узорка воде из градске мреже није у складу са максимално дозвољеним вредностима прописаних одредбама Правилника о хигијенској исправности воде за пиће („Службени лист СРЈ”, бр. 42/98 и 44/99 и „Службени гласник РС”, број 28/19), врши се испирање дела градске мреже од стране службе изградње, одржавања мреже и објеката, као и друге активности потребне како би се добио захтевани квалитет воде.

**Раст физичких губитака прерађене воде услед дотрајалости цевовода:** Раст физичких губитака призведене воде услед дотрајалости цевовода. Сагледавајући велики број хаварија у систему и чињеницу да водоводна мрежа стари, неопходно је направити дугорочан план мера за систематску реконструкцију мреже у граду и насељеним местима. Целокупна мрежа је сатрости преко 50 година, што се граничи са веком трајања цевног материјала нарочито од ПВЦ и салонита. Имајући у виду да се ради о великим инвестицијама, највећи ризик представља то што реконструкција мреже није усаглашена са стварним потребама на терену, што за последицу има повећање губитака воде и незадовољства корисника услуга. Највеће учешће треба да преузме град у изради пројеката и реализацију реконструкције мреже из буџета града, а за веће инвестиције аплицирање за донаторска средства из приступних фондова намењених за смањење губитака воде у мрежи.

**„Урбане поплаве“ и изливање канализације:** „Урбане поплаве“ и изливање канализације представља ризик који се у последњој декади све више јавља јер су велики привредни субјекти и већина домаћинства, атмосферске воде са кровора укључили у канализационе прикључке и тако оптеретили постојећи канализациони систем. Постојећи систем није у могућности да одједном прихвати велике количине воде, те су изливања, плављења и штете на објектима све присутније. Главни ризик је што се са повећењем количина атмосферских вода у канализационим системима, угрожава рад ППОВ у Богојевцу, због разблажене воде која долази до постројења и стварања неповољних услова за производњу биогаса, неопходног за самоодрживост система ППОВ. Предлог је да се изради планско одвођење атмосферских вода на територији града Лесковца и имплементира кроз просторне планове, како би се покренула изградња недостајуће атмосферске канализације, а ризик од изливања воде на коловозу и објектима свео на минимум.

**Неадекватан квалитет излазне воде са ППОВ -а:** На неадекватан квалитет излазне воде са ППОВ Богојевце директно утиче улазни доток отпадне воде на постројење који зависи како од индустријских загађивача тако и због недостатка атмосферске канализације где током кишних месеци на постројење долази јако рабложена вода. Израдом нове законске регулативе која регулише граничне вредности испуштања отпадних вода правних лица и већом контролом од стране инспекцијских органа може се значајно утицати на ефикасност рада постројења. Такође изградњом атмосферске канализације града Лесковца у што већем проценту може се утицати на квалитет улазних параметара отпадне воде која улази на постројење што директно утиче и на сам квалитет излазне воде која се испушта у реципијент Јужну Мораву.

**Ризик ликвидности:** Ликвидност предузећа представља његову способност да у року исплаћује своје доспеле обавезе. Управљање ризиком ликвидности представља значајан део сигурног пословања Предузећа и подразумева:

- одржавање ризика ликвидности на нивоу који омогућава спремност да се одговори доспелим обавезама,
- одржавање минималног нивоа ликвидних средстава у случају настанка ванредних околности у пословању и на тржишту,
- узимање у обзир односа доспелих потраживања и обавеза и у том смислу одржавања одређеног нивоа средстава.

**Ризик наплате потраживања.** Обавеза предузећа је да врши наплату својих потраживања како би се избегла застарелост истих. Предузеће поседује механизме наплате својих потраживања, као што су искључење потрошача са мреже, ангажовање извршитеља, који су код ове категорије потрошача услед природе посла који обављају тешко применљиви. Ангажовањем извршитеља приликом наплате код купаца у стамбеним зградама, већи део потраживања се наплати у ликвидним средствима, док други део остаје ненаплатив (заплена имовине која се може продати путем лицитације).

### 3.3. Планирани индикатори пословања за 2025. годину

<b>Прилог 4</b>					
<b>Приказ планираних и реализованих индикатора пословања</b>					
у 000 динара					
		<b>2022.</b> <b>година</b>	<b>2023.</b> <b>година</b>	<b>2024.</b> <b>година</b>	<b>2025.</b> <b>година</b>
<b>Укупни капитал</b>	План	2.647.366	2.045.929	2.037.611	2.038.189
	Реализација	2.046.746	2.036.759	2.036.041	-
	% одступања реализације од плана	-23%	+0%	+0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+66%	+0%	+0%	+0%
<b>Укупна имовина</b>	План	4.053.243	3.678.725	4.446.160	3.520.707
	Реализација	3.622.913	4.385.294	3.471.026	-
	% одступања реализације од плана	-11%	+19%	-16%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+31%	+21%	+1%	+1%
<b>Пословни приходи</b>	План	566.050	729.200	818.000	831.700
	Реализација	594.855	730.380	777.035	-
	% одступања реализације од плана	+5%	+4%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+1%	+23%	+12%	+7%
<b>Пословни расходи</b>	План	585.130	728.780	826.048	844.752
	Реализација	574.937	715.675	766.631	-
	% одступања реализације од плана	-2%	+1%	-8%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+1%	+24%	+15%	+10%
<b>Пословни резултат</b>	План	-19.080	-9.880	-8.048	-13.052
	Реализација	19.918	14.705	10.404	-
	% одступања реализације од плана	+204%	-249%	+129%	-

% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+86%	+26%	-155%	-225%
<b>Нето резултат</b>	План	320	420	852	2148
	Реализација	239	1.857	5.490	-
	% одступања реализације од плана	+545%	+677%	-54%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године			-1.277	+777	-61%
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>	План	270	275	261	256
	Реализација	274	258	249	-
	% одступања реализације од плана	+1%	-6%	-5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-2%	-6%	+1%	+3%
<b>Просечна нето зарада</b>	План	55.960	60.880	73.912	81.312
	Реализација	55.960	71.538	80.460	-
	% одступања реализације од плана	+0%	+18%	+8%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-3%	+28%	+27	+1%
<b>Инвестиције</b>	План	5.000	22.000	18.615	22.000
	Реализација	5.000	11.810	10.737	-
	% одступања реализације од плана	+0%	-46%	-43%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+204%	+0%	+236	+105%
Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2025. годину и реализација из 2024. године.					
Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених					

		2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
ЕБИТДА		0,002	0,4	0,03	0,05
ROA		0,007	0,01	0,14	0,06
ROE		0,012	0,02	0,26	0,11
Оперативни новчани ток		1.272	52.864	77.215	47.052
Дуг / капитал		15	19,59	26,45	29,54
Ликвидност		104,91	87,38	148,08	111,03
% зарада у пословним приходима		60,72	52,62	49,52	53,26
у 000 динара					
		Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе					
Кредитно задужење са гаранцијом државе		246.100	144.100	109.345	84.933
Укупно кредитно задужење		246.100	144.100	109.345	84.933
у 000 динара					
		2022. година	2023. година	План 2024. година	План 2025. година
Субвенције	План	20.000	0	0	0
	Пренето	10.000	-	-	-
	Реализовано	10.000	-	-	-
Остали приходи из буџета	План		0		0
	Пренето		-	-	-
	Реализовано		-	-	-
Укупно приходи из буџета	План	20.000	0		0
	Пренето	10.000	-	-	-
	Реализовано	10.000	-	-	-
<b>НАПОМЕНА:</b>					

*Табела 10. Индикатори пословања*

ЕБИТДА (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

##### 4.1. Биланс стања на дан 31.12.2025. године

<b>Прилог 5.</b>						
<b>БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године</b>						
у 000 динара						
Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	880.177	1.760.354	2.640.530	3.520.707
01	<b>И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	625	1.250	1.875	2.500
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	625	1.250	1.875	2.500
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				

017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	879.552	1.759.104	3.518.207	3.518.207
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	714.034	1.428.067	2.142.101	2.856.134
023	2. Постројења и опрема	0011	92.014	184.028	276.042	368.056
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	73.504	147.009	220.513	294.017
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				

040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	75.360	150.720	301.439	301.439

Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8.230	16.460	24.690	32.920
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8.029	16.059	24.088	32.117
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	201	402	602	803
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	41.649	83.298	166.596	166.596
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	41.649	83.298	124.947	166.596
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	5.582	11.164	16.745	22.327

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	4.607	9.214	13.820	18.427
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	975	1.950	2.925	3.900
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	17.525	35.050	52.575	70.100
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА	0058	2.374	4.748	7.122	9.496

	ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА					
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	955.537	1.911.073	2.866.610	3.822.146
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060				
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ</b>					
	<b>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	509.547	1.019.095	1.528.642	2.038.189
30, осим 306	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ</b>	0402	293.632	587.265	880.897	1.174.529
31	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0403				
306	<b>III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА</b>	0404				
32	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0405	406	812	1.217	1.623
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	<b>V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА</b>	0406	312.219	624.438	936.656	1.248.875
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА</b>	0407				
34	<b>VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)</b>	0408	2.031	4.062	6.093	8.124

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.494	2.988	4.482	5.976
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	537	1.074	1.611	2.148
	<b>VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0411				
35	<b>IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)</b>	0412	98.741	197.481	296.222	394.962
350	1. Губитак ранијих година	0413	98.741	197.481	296.222	394.962
351	2. Губитак текуће године	0414				
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0415	31.986	63.971	95.957	127.942
	<b>(0416 + 0420 + 0428)</b>					
40	<b>I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА</b>	0416	21.673	43.347	65.020	86.693
	<b>(0417+0418+0419)</b>					
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	16.268	32.535	48.803	65.070
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	5.406	10.812	16.217	21.623
41	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0420	8.142	16.285	24.427	32.569
	<b>(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)</b>					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим	0423				

	повезаним лицима у иностранству					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	8.142	16.285	24.427	32.569
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	2.170	4.340	6.510	8.680
498	<b>V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	50.816	101.632	152.447	203.263
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430	295.447	590.893	886.340	1.181.786
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0431	67.742	135.483	203.225	270.966
	<b>(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>					
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0433	21.233	42.467	63.700	84.933
	<b>(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>					
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				

420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	21.233	42.467	63.700	84.933
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	725	1.450	2.175	2.900
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	32.442	64.884	97.325	129.767
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	32.442	64.884	97.325	129.767
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				

439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	13.342	26.683	40.025	53.366
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	12.217	24.433	36.650	48.866
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.125	2.250	3.375	4.500
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	<b>Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b> (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА</b> (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	955.537	1.911.073	2.866.610	3.822.146
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457				

Табела 11. Биланс стања

Основне позиције биланса стања су имовина, обавезе и капитал.

АКТИВА као вредносни приказ средстава по намени на дан 31.12.2025. године је планирана у износу од 3.822.146.000,00 динара и чине је:

Стална имовина у планираном износу од 3.520.707.000,00 динара или и

Обртна имовина у планираном износу од 301.439.000,00 динара.

Сталну имовину чине:

- Нематеријална имовина у износу од 2.500.000,00 динара, и
- Некретнине, постројења и опрема у планираном износу од 3.518.207.000,00 динара.

Обртну имовину чине:

- Залихе у планираном износу од 32.920.000,00 динара,
- Потраживања по основу продаје у планираном износу од 166.596.000,00 динара,
- Остала краткорочна потраживања у планираном износу од 22.327.000,00 динара,
- Готовина и готовински еквиваленти у планираном износу од 70.100.000,00 динара,
- Краткорочна активна временска разграничења у планираном износу од 9.496.000,00 динара.

Најзначајније промене у позицијама активе у односу на 2024. годину су исказане у оквиру повећања вредности објеката ППОВ у Богојевцу и повећања вредности комуналне инфраструктуре за вредност изведених прикључака.

ПАСИВА као вредносни приказ извора средстава на дан 31.12.2025. године је планирана у износу од 3.822.146.000,00 хиљада динара и чине је:

- Капитал у планираној вредности од 2.038.189.000,00 динара,
- Дугорочна резервисања и обавезе у планираном износу од 127.942.000,00 динара,
- Одложене пореске обавезе у планираном износу од 203.263.000,00 динара,
- Дугорочни одложени приходи и примљене донације у планираном износу од 1.181.786.000,00 динара,
- Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе у планираном износу од 270.966.000,00 динара.

#### 4.2. Биланс успеха од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

<b>Прилог 5а</b>						
<b>БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године</b>						
у 000 динара						
Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>					
	<b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	207.925	415.850	623.775	831.700
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				

600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	199.000	398.000	597.000	796.000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	199.000	398.000	597.000	796.000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	8.925	17.850	26.775	35.700
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	<b>B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	211.188	422.376	633.564	844.752
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	34.550	69.100	103.650	138.200
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	110.738	221.476	332.214	442.952
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	88.150	176.300	264.450	352.600

521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11.601	23.201	34.802	46.402
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10.988	21.975	32.963	43.950
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	32.250	64.500	96.750	129.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	16.025	32.050	48.075	64.100
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2.125	4.250	6.375	8.500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	15.500	31.000	46.500	62.000
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025				
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	3.263	6.526	9.789	13.052
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	1.750	3.500	5.250	7.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.750	3.500	5.250	7.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	1.750	3.500	5.250	7.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				

562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.750	3.500	5.250	7.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037				
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039	2.000	4.000	6.000	8.000
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040	2.000	4.000	6.000	8.000
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	4.750	9.500	14.250	19.000
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	925	1.850	2.775	3.700
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	216.425	432.850	649.275	865.700
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	215.863	431.726	647.589	863.452
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	562	1.124	1.686	2.248
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ</b>	1046				

	<b>ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>					
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047				
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048	25	50	75	100
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	1049	537	1.074	1.611	2.148
	<b>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>					
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	1050				
	<b>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>					
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>					
721	<b>І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	1051				
722 дуг. салдо	<b>ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>	1052				
722 пот. салдо	<b>ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>	1053				
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054				
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК</b>	1055	537	1.074	1.611	2.148
	<b>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>					
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК</b>	1056				
	<b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>					

	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Табела 12. Биланс успеха

Структура планираних прихода и расхода исказаних у Билансу успеха у периоду 01.01-31.12.2025. године је следећа:

- Пословни приходи 831.700.000,00 динара,
- Финансијски приходи 7.000.000,00 динара,
- Остали приходи 19.000.000,00 динара,
- Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине 8.000.000,00 динара,
- Укупни приходи 865.700.000,00 динара.
  
- Пословни расходи 844.752.000,00 динара,
- Финансијски расходи 7.000.000,00 динара,
- Остали расходи 3.700.000,00 динара,
- Раходи од усклађивања вредности финансијске имовине 8.000.000,00 динара,
- Укупни расходи 863.452.000,00 динара.

Планирани добит из редовног пословања пре опорезивања за период 01.01.-31.12.2025. године износи 2.248.000,00 динара а по одбитку негативних нето ефеката на резултат предузећа у износу од 100.000,00 динара планира да ће се остварити добит у висини од 2.148.000,00 динара.

На повећање укупних планираних прихода је утицало повећање прихода од пружања услуга из пртежне делатности предузећа.

Са друге стране, у оквиру расхода је планирано повећање трошкова електричне енергије, као и трошкова основног материјала, услед пораста цена материјала који су за пословање предузећа од суштинског значаја. Такође је планирано повећање трошкова зарада као и трошкова производних услуга, од којих су најзначајније одлагање муља са ППОВ Богојевце.

**4.3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.2025-31.12.2025. године**

Прилог 56

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

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01- 30.06.2025.	План 01.01- 30.09.2025.	План 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	206.808	413.617	620.425	827.233
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	202.441	404.881	607.322	809.762
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.575	3.150	4.725	6.300
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	2.793	5.586	8.378	11.171
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	195.045	390.091	585.136	780.181
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	68.575	137.150	205.725	274.300
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	109.470	218.941	328.411	437.881
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.750	3.500	5.250	7.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	15.250	30.500	45.750	61.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	11.763	23.526	35.289	47.052

IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	10.013	20.026	30.039	40.052
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	10.013	20.026	30.039	40.052
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	10.013	20.026	30.039	40.052
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				

6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	9.000	18.000	27.000	36.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	9.000	18.000	27.000	36.000
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)</b>	3046				
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)</b>	3047	9.000	18.000	27.000	36.000
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	206.808	413.617	620.425	827.233
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	214.058	428.117	642.175	856.233
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050				
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	7.250	14.500	21.750	29.000
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	24.775	49.550	74.325	99.100
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053				
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054				
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3055	17.525	35.050	52.575	70.100
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)					

Табела 13. Извештај о токовима готовине

Програмом пословања за 2025. годину, предузеће је планирало прилив готовине у укупном износу од 827.233.000,00 динара у којем приливи готовине из пословних активности учествују са 100%.

Основне приливе чине продаја и примљени аванси од купаца, док остале приливе из редовног пословања чине приходи од камата.

Планирани одливи новчаних средстава износе 856.233.000,00 динара. У укупном одливу готовине, одливи готовине из пословних активности износе 91,11%, одливи готовине из активности инвестирања учествују са 4,67%, док одливи готовине из активности финансирања учествују са 4,22%.

Стање готовине на дан 31.12.2025. године је планирано у износу од 70.100.000,00 динара.

Планирани токови готовине по кварталима усклађени су са очекиваним приливима и одливима новчаних средстава из пословних активности, активности инвестирања и активности финансирања.

#### 4.4. Образложење структуре планираних прихода и расхода

##### ПРИХОДИ

ЈКП Водовод Лесковац Програмом пословања за 2025. годину, планира укупне приходе у износу од 865.700.000,00 динара. Планирани приходи у 2025. години су у односу на процењене вредности 2024. године већи за 8,55%.

у динарима

Ред. Бр.	Врста прихода	Процена у 2024. години	План у 2025. години	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Приход од продаје производа и услуга	743.403.371,00	796.000.000,00	107,07
2.	Остали пословни приходи	33.632.121,00	35.700.000,00	106,14
3.	Финансијски приходи	5.900.000,00	7.000.000,00	118,64
4.	Остали приходи	14.550.436,00	27.000.000,00	185,56
	УКУПНО	797.485.928,00	865.700.000,00	108,55

Табела 14. Преглед прихода

Укупно планирани приходи у периоду 01.01.-31.12.2025. године износе 865.700.000,00 динара.

Структура укупних прихода је:

- Пословни приходи..... .831.700.000,00 динара
- Финансијски приходи..... 7.000.000,00 динара
- Остали приходи..... . 27.000.000,00 динара

Приходи се остварују од:

- продаје производа и услуга на домаћем тржишту
- од премија, субвенција, дотација и донација
- финансијски приходи
- остали приходи

У структури пословних прихода највеће учешће имају приходи од продаје воде, услуга канализације и услуге пречишћавања отпадне воде који је остварен на вишем нивоу у односу на претходну годину. Поред тога пословни приход чини приходи од услуга на основу радова на извођењу водоводних и канализационих прикључака, затим услуге чишћења канализације, услуге баждарнице, дежурне службе и друге врсте услуга. Остварена реализација ових прихода је на већем нивоу у односу на претходни период.

Финансијски приходи обухватају приходе од камата за физичка и правна лица за неблаговремено плаћене рачуне за воду и канализацију и негативне курсне разлике.

Остали приходи обухватају приходе по основу укидања обавеза од дугорочних резервисања, накнаде штете од физичких и правних лица и остали приходи, приходе од усклађивања вредности потраживања и ефекти промена економске политике и исправка грешке из ранијих година.

## РАСХОДИ

Предузеће за 2025. годину планира укупан ниво расхода у износу од 863.452.000,00 динара. Планирани ниво расхода у 2025. години је за 9,05% већи у односу на процењене расходе у 2024. години.

у динарима

Ред. Бр.	Врста расхода	Процена у 2024. години	План у 2025. години	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	Трошкови материјала	62.593.058,00	71.200.000,00	113,75
2.	Трошкови горива и енергије	61.650.000,00	67.000.000,00	108,67
3.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	384.785.662,00	442.952.000,00	115,11
4.	Трошкови амортизације и резервисања	155.500.000,00	137.500.000,00	88,42
5.	Трошкови производних услуга	49.016.871,00	64.100.000,00	130,77
6.	Нематеријални трошкови	53.085.000,00	62.000.000,00	115,13
7.	Финансијски расходи	6.700.000,00	7.000.000,00	104,47

8.	Остали расходи	18.455.749,00	11.700.000,00	63,39
	УКУПНО:	791.786.340,00	863.452.000,00	109,05

Табела 15. Преглед расхода

Укупно планирани расходи у периоду 01.01.-31.12.2025. године износе 863.452.000,00 динара.

Структури укупних расхода је:

- Пословни расходи..... 844.752.000,00 динара
- Финансијски расходи..... 7.000.000,00 динара
- Остали расходи..... 11.700.000,00 динара

У структури пословних расхода учествују трошкови материјала, трошкови хемикалија, трошкови горива и мазива, трошкови електричне енергије, трошкови зарада и осталих личних примања, трошкови амортизације, трошкови производних и непроизводних услуга.

#### 4.5. Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга

У циљу успостављања одрживог развоја, морају се успоставити одговарајући економски инструменти за његову реализацију и то реалне економске цене воде и одвођење и пречишћавање отпадних вода водећи рачуна о потпуној покривености трошкова, платежној способности становништва и привреде као и пројекцијама новчаних токова и инвестиција. Политика тарифа треба да обезбеди услове да приходи од цена воде и осталих услуга покрију све трошкове, укључујући и изворе за капиталне инвестиције. О висини цена одлучује оснивач, а на бази смерница економске политике, пројектоване инфлације и слично. Тако су цене комуналних услуга практично двоструко регулисане: од стране локалне самоуправе и од стране републике преко циљане инфлације.

Политика цена треба да обезбеди:

- да цена воде покрије трошкове пословања,
- да цена воде представља подстицај за њено рационално коришћење,
- да не постоји разлика у цени између категорија потрошача,
- да буду узети у обзир и социјални аспекти, у складу са економском моћи домаћинства и привреде.

Елементи и структура цене:

1. Физички обим прераде и испорука воде,
2. Трошкови електричне енергије,
3. Трошкови хемијских супстанци и препарата,
4. Трошкови горива, мазива и уља,
5. Остали трошкови сировина и материјала,
6. Трошкови текућег и инвестиционог одржавања,
7. Амортизација са ревалоризацијом,
8. Трошкови осигурања,
9. Трошкови бруто зарада запослених,

- 10. Трошкови камата,
- 11. Остали трошкови пословања.

Одлуком Надзорног одбора ЈКП Водовод Лесковац бр. 52/22 од 21.јула 2022. године и 15/23 од 20.02.2023. године и Решењем Градског већа града Лесковца бр. 061-15/22-II од 25. јула 2022. године и 061-2/23-II од 23. фебруара 2023. године утврђена је цена воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода за категорије:

- Домаћинства:
  - вода: 80,00 дин/м<sup>3</sup> без ПДВ-а, односно 88,00 дин/м<sup>3</sup> са ПДВ-ом
  - одвођење отпадних вода: 16,19 дин/м<sup>3</sup> без ПДВ-а, односно 17,80 дин/м<sup>3</sup> са ПДВ-ом.
  - пречишћавање отпадних вода: 41,45 дин/м<sup>3</sup> без ПДВ-а, односно 45,60 дин/ м<sup>3</sup> са ПДВ-ом.
- Остали потрошачи:
  - вода: 138,27 дин/м<sup>3</sup>, без ПДВ-а, односно 152,09 дин/м<sup>3</sup> са ПДВ-ом.
  - одвођење отпадних вода: 34,85 дин/м<sup>3</sup>, без ПДВ-а, односно 38,33 дин/м<sup>3</sup> са ПДВ-ом.
  - пречишћавање отпадних вода: 41,45 дин/м<sup>3</sup> без ПДВ-а, односно 45,60 дин/ м<sup>3</sup> са ПДВ-ом.

#### 4.6. Износ и динамика прихода из буџета града Лесковца

Нису планирана средства.

#### 4.7. Трошкови запослених

Прилог 7.							
ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ							
у динарима							
Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	231.491.000	225.133.160	62.546.725	125.093.450	187.640.175	247.172.600
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и	321.160.000	304.723.840	89.225.000	178.450.000	267.675.000	352.600.000

	доприносима на терет запосленог)						
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	367.397.590	344.825.497	100.967.010	201.934.020	302.901.030	399.002.160
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	261	249	252	254	257	256
4.1.	- на неодређено време	252	232	233	235	237	238
4.2.	- на одређено време	9	17	19	19	20	18
5	Накнаде по уговору о делу	200.000	50.000	50.000	100.000	150.000	200.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	2	1	1	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.750.000	820.000	775.000	1.550.000	2.325.000	3.100.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	9	2	4	1	1	6
11	Накнаде физичким						

	лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора						
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	21.750.000	18.300.000	5.437.500	10.875.000	16.312.500	21.750.000
20	Дневнице на службеном путу	550.000	390.000	150.000	300.000	450.000	600.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	200.000	130.000	50.000	100.000	150.000	200.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	2.000.000	1.360.000	862.500	1.725.000	2.587.500	3.450.000
23	Број прималаца отпремнине	5		1	2	2	8
24	Јубиларне награде	950.000	650.000	0	0	0	650.000

25	Број прималаца јубиларних награда	20	16	0	0	0	12
26	Смештај и исхрана на терену	300.000	110.000	75.000	150.000	225.000	300.000
27	Помоћ радницима и породици радника	13.000.000	12.350.000	3.250.000	6.500.000	9.750.000	13.000.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	600.000	600.000	0	0	0	700.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						
	* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода						
	** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу						

Табела 16. Трошкови запослених

Трошкови запослених обухватају зараде, ангажовање по уговорима и остала лична примања, као и накнаде запосленим и незапосленим лицима.

Средства за зараде у 2025. години се планирају у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања које обављају делатност од општег интереса по којој укупна годишња маса средстава за зараде запослених, просечна зарада пословодства и укупна просечна зарада (из прилога 11) може се увећати за највише 8% у односу на исплаћену масу средстава за зараде, односно просечну зараду у 2024. години, у складу са финансијским могућностима јавног предузећа, а након измене важећег општег акта. Приликом измене масе зараде за 2025. годину узето је у обзир гарантована висина минималне зараде утврђене у складу са Законом о раду, док се просечна зарада осталих запослених може увећати за највише 8% у односу на исплаћену зараду у 2024. години. Социјално-економски савет Републике Србије је донео Одлуку о висини минималне цене рада за 2025. годину број 254/2024 од 28. августа 2024. године објављеном у Сл. гласнику бр. 74/2024 од 04.09.2024. године о висини минималне цене рада од 308,00 динара по радном часу без пореза и доприноса која је увећана за 13,7% у односу на 2024. годину.

Средства за зараде су планирана на основу планираног броја запослених који је усклађен са годишњим фондом часова рада, коефицијента радног места запослених који су утврђени уговорима о раду у вредности радног часа.

Поред основне зараде, у зараду су укључене и друге накнаде попут накнаде за исхрану у току рада, регрес за годишњи одмор, увећање за године проведене на раду – минули рад, накнаде за коришћење годишњег одмора, обрачун накнаде за дане државног празника, накнаде за рад ноћу, за дане државног празника и недељом као и прековремени сати због разних дефеката на водоводној и канализационој мрежи, и слично.

Основна зарада запосленог за 2025. годину представља производ коефицијента посла који обавља и износа основне цене рада (брutto основица) за најједноставнији посао дефинисан коефицијентом 1,00 као и времена проведеног на раду. Основна цена рада утврђује се у износу не мањем од производа минималне цене рада по радном часу (у нето износу) и просечног броја радних сати на годишњем нивоу. Минимална цена рада по радном часу је дефинисана Одлуком о висини минималне цене рада и позитивним законским прописима Владе Републике Србије, Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“, 30/21), Колективним уговором код послодавца ЈКП Водовод Лесковац и Анеksom II колективног уговора код послодавца ЈКП Водовод Лесковац којим је дефинисана основна цена рада (брutto основица) у износу од најмање 70.000,00 динара.

Анеksom II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије предвиђено је да је послодавац дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ, ради ублажавања неповољног материјалног положаја, под условом да за то има обезбеђена финансијска средства. Висина солидарне помоћи из овог члана по запосленом на годишњем нивоу износи 41.800,00 динара, без пореза и доприноса што укупно износи 12.000.000,00 динара са урачунатим порезом од 10%.

Запослени има право на регрес за коришћење годишњег одмора са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од најмање 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину. Годишњи износ регреса, утврђен на претходно поменути начин увећава се за фиксни износ од 33.000,00 динара, без пореза и доприноса а на основу Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Службени гласник РС, број 30/2021).

Трошкови уговора о привременим и повременим пословима планирају се за 2025. годину у износу од 3.100.000,00 динара за ангажовање 6 радника.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла планирани су у износу од 21.750.000,00 динара, односно на истом нивоу као у 2024. години.

Трошкови за службена путовања, дневница и накнада трошкова на службеном путу планирани су у укупном износу од 600.000,00 динара, односно у готово истом нивоу као у 2024. години.

Током 2025. године планирана су средства за исплату отпремнина запослених који испуњавају старосни услов за одлазак у пензију. Услов за одлазак у старосну пензију по сили закон испуњавају 3 запослена, а један од услова за одлазак у пензију испуњавају још 5 запослених, и планирана је исплата отпремнине у износу од три

просечне зараде у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за статистику (у складу са Законом о раду и Колективним уговором).

Јубиларне награде за дугогодишњи рад запослених у предузећу планиране су у износу од 650.000,00 динара за 12 запослених, а у складу са чланом 69. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Службени гласник РС, број 30/2021) као и Колективним уговором код послодавца ЈКП Водовода Лесковац.

Износ јубилеја који се исплаћује за 10 година радног стажа у предузећу износи 18.000,00 динара, нема запослених.

Износ јубилеја који се исплаћује за 20 година радног стажа у предузећу износи 36.000,00 динара и исплатиће се за 4 запослена.

Износ јубилеја који се исплаћује за 30 година радног стажа у предузећу износи 54.000,00 динара се за 7 запослених.

Износ јубилеја који се исплаћује за 40 година радног стажа у предузећу износи 72.000,00 динара и исплатиће се за 1 запосленог.

Износ за исплату помоћи радницима и породици радника планиране су у износу од 13.000.000,00 динара. У ову категорију се сврставају исплате за солидарну помоћ, трошкове погребних услуга, накнаде за рођење детета, помоћ за лечење и слично.

## **5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ**

У 2021. години остварена је добит у износу од 338.248,98 динара која је уплаћена оснивачу. У 2022. години остварен је губитак у износу од 11.134.714,24 динара. У 2023. години остварена је добит у износу од 2.129.947,17 динара и искоришћен је се за покриће губитака из ранијих година.

ЈКП Водовод Лесковац процењује да у 2024. години остварити добит у висини од 5.490.000,00 динара.

Планирана добит за 2025. годину износи 2.148.000,00 динара.

У складу са чл.48 Статута ЈКП Водовод Лесковац, а према члану 58. Закона о јавним предузећима (Сл. гласник РС бр.15/2016), Одлуку о начину расподеле добити доноси Надзорни одбор ЈКП Водовод Лесковац.

## 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

### 6.1. Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2024. године

Прилог 8.						
Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2024. године						
Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	сектор прераде воде	37	82	73	69	4
2	сектор техничких послова	36	95	80	69	11
3	сектор фин-ком. послова	39	74	69	68	1
4	сектор пр.и општинских послова	17	39	27	26	1
<b>УКУПНО:</b>		129	290	249	232	17

Табела 17. Број запослених по секторима

### 6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном у радном односу и председника и чланова надзорног одбора

#### Прилог 9.

Квалификациона структура						Старосна структура			
Редни број	Опис	Запослени		Назорни одбор /Скупштина		Редни број	Опис	Број запослених 31.12. 2024.	Број запослених 31.12. 2025.
		Број на дан 31.12. 2024.	Број на дан 31.12. 2025.	Број на дан 31.12. 2024.	Број на дан 31.12. 2025.				
1	ВСС	48	52	3	3	1	До 30 година	6	9
2	ВС	27	27			2	30 до 40	23	30

3	ВКВ	3	3		
4	ССС	94	100		
5	КВ	63	60		
6	ПК	0	0		
7	НК	14	14		
УКУПНО		249	256	3	3

3	40 до 50	83	83
4	50 до 60	107	105
5	Преко 60	30	29
УКУПНО		249	256
Просечна старост		51	50

Структура по полу					
Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12. 2024.	Број на дан 31.12. 2025.	Број на дан 31.12. 2024.	Број на дан 31.12. 2025.
1	Мушки	173	178	3	3
2	Женски	76	78		
УКУПНО		248	256	3	3

Структура по времену у радном односу			
Редни број	Опис	Број запослених 31.12. 2024.	Број запослених 31.12. 2025.
1	До 5 година	21	27
2	5 до 10	10	13
3	10 до 15	18	26
4	15 до 20	53	48
5	20 до 25	45	44
6	25 до 30	34	42
7	30 до 35	38	37
8	Преко 35	30	19
УКУПНО		249	256

Табела 18. Квалификациона структура

Предузеће на дан 31.12.2024. године има укупно 249 запослених, од тога 232 на неодређено време, док је 17 запослених на одређено време. Предузеће има неповољну старосну и кадровску структуру у односу на потребе посла.

Просечна старост запослених је 51 година.

У структури запослених жене чине 31% од укупног броја запослених, а мушкарци 69% од укупног броја запослених.

Поред смањења радника по основу природног одлива, предузећу недостаје одређени број запослених уско специјализованих профила које ће предузеће морати да ангажује у будућности на неодређено време или одређено време, јер је евидентан недостатак радника следећих профила: инжињера хидро-машинске струке, инжињера електро и грађевинске струке, дипл.правници са положеним правосудним испитом, кадрови машинске, електро и грађевинске струке, водоинсталатери, електричари.

### 6.3. Динамика запошљавања у 2025. години

					Прилог 10.
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2024. године	249		Стање на дан 30.06.2025. године	254
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>старосна пензија</i>	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	
1	<i>Повећани обим послова - одређено време</i>	3	1	<i>Повећани обим послова - одређено време</i>	4
2			2		
	Стање на дан 31.03.2025. године	252		Стање на дан 30.09.2025. године	257
Р. бр.					Број запослених

	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	
	Стање на дан 31.03.2025. године	252		Стање на дан 30.09.2025. године	257
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	
1	<i>старосна пензија</i>	1	1	<i>старосна пензија</i>	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	
1	<i>Повећани обим послова - одређено време</i>	3	1	<i>навести основ</i>	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2025. године	254		Стање на дан 31.12.2025. године	256

Табела 19. Динамика запошљавања

Слободна и упражњена радна места, као и додатно запошљавање ће се попуњавати искључиво у складу са Законом о буџетском систему и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за новозапошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Законом о буџетском систему је предвиђено да укупан број запослених на одређено време због повећаног обима посла, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% укупног броја запослених.

#### 6.4. Средства за зараде запослених

Прилог 11.

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

у динарима

Исплата по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
<b>I</b>	247	25.726.308	104.155	246	25.534.362	103.798				1	191.946	191.946
<b>II</b>	248	24.890.507	100.365	247	24.701.368	100.006				1	189.138	189.138
<b>III</b>	248	24.589.566	99.151	247	24.381.288	98.710				1	208.279	208.279
<b>IV</b>	248	25.368.890	102.294	247	25.162.185	101.871				1	206.705	206.705
<b>V</b>	248	26.418.332	106.526	247	26.212.423	106.123				1	205.909	205.909
<b>VI</b>	246	24.286.901	98.727	245	24.083.086	98.298				1	203.815	203.815
<b>VII</b>	245	25.072.070	102.335	244	24.872.446	101.936				1	199.625	199.625
<b>VIII</b>	242	24.681.777	101.991	240	24.363.426	101.514	1	109.271	109.271	1	209.080	209.080
<b>IX</b>	244	24.275.544	99.490	241	23.861.034	99.008	2	210.445	105.223	1	204.065	204.065
<b>X</b>	246	26.418.332	107.392	243	26.001.978	107.004	2	210.445	105.223	1	205.909	205.909
<b>XI</b>	246	26.418.332	107.392	243	26.001.978	107.004	2	210.445	105.223	1	205.909	205.909
<b>XII</b>	249	26.577.281	106.736	241	25.686.686	106.584	7	681.515	97.359	1	209.080	209.080
<b>УКУПНО</b>		304.723.840	1.236.553		300.862.260	1.231.857		1.422.121	522.298		2.439.460	2.439.460
<b>ПРОСЕК</b>		25.393.653	103.046		25.071.855	102.655			104.460		203.288	203.288

\* исплата са проценем до краја године

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

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 1												
План 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	249	30.000.000	120.482	248	29.778.500	120.075				1	221.500	221.500
II	249	28.400.000	114.056	248	28.182.000	113.637				1	218.000	218.000
III	252	28.600.000	113.492	248	27.972.500	112.792	3	400.000	133.333	1	227.500	227.500
IV	252	29.700.000	117.857	245	28.679.000	117.057	6	800.000	133.333	1	221.000	221.000
V	252	30.500.000	121.032	245	29.478.500	120.320	6	800.000	133.333	1	221.500	221.500
VI	254	28.200.000	111.024	247	27.181.000	110.045	6	800.000	133.333	1	219.000	219.000
VII	254	29.600.000	116.535	244	28.280.500	115.904	9	1.100.000	122.222	1	219.500	219.500
VIII	253	28.900.000	114.229	243	27.582.500	113.508	9	1.100.000	122.222	1	217.500	217.500
IX	257	28.700.000	111.673	247	27.381.000	110.854	9	1.100.000	122.222	1	219.000	219.000
X	256	29.800.000	116.406	245	28.281.000	114.963	10	1.300.000	130.000	1	219.000	219.000
XI	256	29.300.000	114.453	245	27.782.000	112.935	10	1.300.000	130.000	1	218.000	218.000
XII	256	30.900.000	120.703	245	29.381.000	119.435	10	1.300.000	130.000	1	219.000	219.000
УКУПНО		352.600.000	1.391.943		339.959.500	1.381.526		10.000.000	1.290.000		2.640.500	2.640.500
ПРОСЕК		29.383.333	115.995		28.329.958	115.127		833.333	107.500		220.042	220.042
*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2024. године												

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину- Бруто 2												
у динарима												
План по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Бр.за послених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	249	33.948.000	136.337	248	33.697.351	135.876				1	250.649	250.649
II	249	32.137.440	129.066	248	31.890.751	128.592				1	246.689	246.689
III	252	32.363.760	128.428	248	31.653.681	127.636	3	452.640	150.880	1	257.439	257.439
IV	252	33.608.520	133.367	245	32.453.156	132.462	6	905.280	150.880	1	250.084	250.084
V	252	34.513.800	136.960	245	33.357.871	136.155	6	905.280	150.880	1	250.649	250.649
VI	254	31.911.120	125.634	247	30.758.020	124.526	6	905.280	150.880	1	247.820	247.820
VII	254	33.495.360	131.871	244	32.002.214	131.157	9	1.244.760	138.307	1	248.386	248.386
VIII	253	32.703.240	129.262	243	31.212.357	128.446	9	1.244.760	138.307	1	246.123	246.123
IX	257	32.476.920	126.369	247	30.984.340	125.443	9	1.244.760	138.307	1	247.820	247.820
X	256	33.721.680	131.725	245	32.002.780	130.624	10	1.471.080	147.108	1	247.820	247.820
XI	256	33.155.880	129.515	245	31.438.111	128.319	10	1.471.080	147.108	1	246.689	246.689
XII	256	34.966.440	136.588	245	33.247.540	135.704	10	1.471.080	147.108	1	247.820	247.820
УКУПНО		399.002.160	1.575.123		384.698.172	1.564.939		11.316.000	1.459.764		2.987.988	2.987.988
ПРОСЕК		33.250.180	131.260		32.058.181	130.412			121.647		248.999	248.999

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

Табела 20. Зарада запослених

Према Колективном уговору за јавно комунално предузеће Водовод Лесковац, зарада за обављени рад и време проведено на раду састоји се од:

- основне зараде;
- дела зараде за радни учинак
- увећане зараде.

Основна зарада запосленог утврђује се на основу:

- коефицијента посла;
- вредности радног часа за коефицијент „1“;
- времена проведеног на раду, односно месечног фонда остварених часова рада.

Основна зарада утврђује се за све послове утврђене Правилником о организацији и систематизацији послова.

Средства за зараде у 2025. години се планирају у складу са Уредбом Владе РС о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину односно трогодишњег програма пословања за период 2025-2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса број 110-11118/2024 од 14. новембра 2024. године („Службени гласник РС“ број 90/24), по којој укупна годишња маса средстава за зараде запослених, просечна зарада пословодства и укупна просечна зарада (из прилога 11) може се увећати за највише 8% у односу на исплаћену масу средстава за зараде, односно просечну зараду у 2024. години, у складу са финансијским могућностима јавног предузећа, а након измене важећег општег акта. Приликом измене масе зараде за 2025. годину узето је у обзир гарантована висина минималне зараде утврђене у складу са Законом о раду, док се просечна зарада осталих запослених може увећати за највише 8% у односу на исплаћену зараду у 2024. години.

## 6.5. Распон исплаћених и планираних зарада

<b>Прилог 11а</b>					
<b>Распон исплаћених и планираних зарада</b>					
<b>у динарима</b>					
		<b>Исплаћена у 2024. години</b>		<b>Планирана у 2025. години</b>	
		<b>Бруто 1</b>	<b>Нето</b>	<b>Бруто 1</b>	<b>Нето</b>
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	86.479	63.121	95.836	70.023
	Највиша зарада	155.920	111.799	173.724	124.623
Пословодство	Најнижа зарада	0	0	0	0
	Највиша зарада	205.648	146.659	217.446	155.272

Табела 21. Распон исплаћених зарада

Разлика између исплаћене зараде у 2024. години и планиране зараде у 2025. години је настала због повећања минималне цене радног часа са 271,00 динар по сату на 308,00 динара по сату у складу са Одлуком Социјално-економског савета Републике Србије о висини минималне цене рада за период јануар-децембар 2025. године број 254/2024 од 28. августа 2024. године објављеном у Сл.гласнику бр. 74/2024 од 04.09.2024. године.

У складу са напред наведеним, утврђена је минимална цена рада за 2025, што представља повећање од 13,7 % више у односу на цену рада за 2024 годину. Усвојена минимална цена рада је имплементирана код послодавца ЈКП Водовод Лесковац закључивањем Анекса II Колективног уговора. Руководећи се финансијским могућностима предузећа, утврђена је нова основна цена рада у износу од 70.000,00 динара, у односу на досадашњих 62.000,00 динара.

На основу Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину 05 број: 110-11118/2024 од 14. новембра 2024. године („Службени гласник РС“, број 90/24), чији су саставни део Смернице за израду годишњег програма пословања за 2025. годину, утврђено је да се просечна зарада пословодства може увећати за највише 8% од укупне просечне исплаћене зараде у 2024 години.

У табели прилог 11а приказан је распон исплаћених и планираних зарада и то најнижа и највиша зарада без пословодства и најнижа и највиша зарада пословодства ЈКП Водовод-а. Зарада запослених у предузећу у бруто 1 за 2025. годину се увећава у распону од 10,82% до 11,42% у зависности од припадајућих коефицијената и процента минулог рада запослених, док је зарада директора предузећа увећана за 5,74 %.

## **6.6. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора**

Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора нису планиране у 2025. години јер ЈКП Водовод не исплаћује ову врсту накнаде.

## **6.7. Накнаде Комисије за ревизију у нето износу**

Предузеће није у обавези према Закону о привредним друштвима и Закону о јавним предузећима да формира Комисију за ревизију те сходно томе не планира средства за наведене намене.

## 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14.

Прилог 14.																
КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ																
Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2025. годину у динарима		Стање кредитне задуженост и у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године	
			Да/Не									Укупно главница	Укупно камата			
Домаћи кредитор																
.....																
Страни кредитор	Дугорочн и кредит	евро	да	355.471	41.762.535		15.12.2026.	05.06.2011/14	15.12.2014.	3,49	2	36.185.380	5.577.155	343.200	40.320.852	
.....																
<b>Укупно кредитно задужење</b>					41.762.535							36.185.380	5.577.155	343.200	40.320.852	
<b>од чега за ликвидност</b>																
<b>од чега за капиталне пројекте</b>					41.762.535							36.185.380	5.577.155	343.200	40.320.852	

Табела 22. Кредитна задуженост

На основу Трилатералног Уговора о коришћењу средстава намењених реализацији пројекта Програм водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији II – фаза 2 који је закључен 2014. године између Републике Србије, града Лесковца и ЈКП Водовод Лесковац предузеће је корисник кредита KfW банке, намењеног реализацији пројекта “Програм водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији II – фаза 2” у износу од 3.850.000 еура, са роком отплате до 2026. године.

**8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ  
ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2025. ГОДИНУ**

Р.бр.	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024. години	План 01.01- 31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
<b>ДОБРА</b>						
1.	Електрична енергија	46.000.000,00	11.875.000,00	23.750.000,00	35.625.000,00	47.500.000,00
2.	Водоводни материјал	25.964.394,00	8.965.000,00	17.930.000,00	26.895.000,00	35.860.000,00
3.	Водомери	14.413.736,00	4.220.000,00	8.440.000,00	12.660.000,00	16.880.000,00
4.	Камион кипер	/	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
5.	Полиелектролити	3.673.500,00	1.320.000,00	1.320.000,00	7.090.000,00	7.090.000,00
6.	Течни кисеоник	5.025.000,00	1.387.500,00	2.775.000,00	4.162.500,00	5.550.000,00
7.	Доставно теретно возило	/	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
8.	Гвожђе (III) хлорид	2.217.600,00	900.000,00	1.800.000,00	2.700.000,00	2.600.000,00
9.	Лична заштитна средства и опрема	2.996.036,00	375.000,00	750.000,00	1.125.000,00	1.500.000,00
10.	Резервни делови за пумпе са уградњом и сервисом	/	375.000,00	750.000,00	1.125.000,00	1.500.000,00
11.	Течни нафтни гас	0,00	350.000,00	700.000,00	1.050.000,00	1.400.000,00
12.	Половно доставно возило	/	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
13.	Машинска специфична опрема на ППВ Горина - искључиво оригинални делови са уградњом од стране овлашћених сервиса	8.586.387,00	/	6.255.000,00	12.510.000,00	18.765.000,00
14.	Електро специфична опрема на ЦППОВ Богојевце - искључиво оригинални делови са уградњом од стране овлашћених сервиса	14.985.266,30	/	5.080.000,00	10.016.000,00	15.240.000,00

15.	Машинска специфична опрема на ЦППОВ Богојевце - искључиво оригинални делови са уградњом од стране овлашћених сервиса	/	/	3.620.000,00	7.240.000,00	10.860.000,00
16.	Бустер станица Народни фронт	/	/	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
17.	Фреквентни регулатори	/	/	1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00
18.	Трактор	/	/	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
19.	Пумпе за канализацију	/	/	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
20.	Гориво	9.500.000,00	/	/	4.250.000,00	9.500.000,00
21.	Алуминијум сулфат	9.225.000,00	/	/	/	15.480.000,00
22.	Резервни делови за теретна возила са уградњом и сервисом	2.500.000,00	/	/	/	4.300.000,00
23.	Рачунари, опрема и софтвер	2.000.000,00	/	/	/	4.000.000,00
24.	Резервни делови за грађевинске машине са уградњом и сервисом	3.450.000,00	/	/	/	3.600.000,00
25.	Течни хлор и натријум хипохлорит	4.994.000,00	/	/	/	3.320.000,00
26.	Миксери за отпадне воде	3.372.414,00	/	/	/	3.000.000,00
27.	Резервни делови за сва возила из возног парка без уградње	1.519.240,00	/	/	/	1.800.000,00
28.	Хемикалије за лабораторије	/	/	/	/	1.550.000,00
29.	Резервни делови за путничка возила са уградњом и сервисом	1.000.000,00	/	/	/	1.000.000,00
30.	Процесна опрема за ЦППОВ Богојевце	/	247.500,00	495.000,00	742.500,00	990.000,00
31.	Ручни алат и средства за рад	627.878,62	240.000,00	480.000,00	720.000,00	960.000,00
32.	Акумулаторски и електрични уређаји и машине	/	237.500,00	475.000,00	712.500,00	950.000,00
33.	Електро уређаји и опрема за процес прераде питке воде	/	235.000,00	470.000,00	705.000,00	940.000,00

34.	Опрема за аутоматску дојаву пожара	/	220.000,00	440.000,00	660.000,00	880.000,00
35.	Контејнер за течни хлор	1.590.000,00	850.000,00	850.000,00	850.000,00	850.000,00
36.	Канцеларијски материјал	685.738,50	212.500,00	425.000,00	637.500,00	850.000,00
37.	Лабораторијско стакло	102.485,00	167.500,00	335.000,00	502.500,00	830.000,00
38.	Клима уређаји - инвертери са уградњом	199.075,00	150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
39.	Штампани материјал по узорку	375.400,00	150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
40.	Канцеларијске столице	0,00	50.000,00	150.000,00	250.000,00	350.000,00
41.	Реагенси за спектрофотометар	/	80.000,00	160.000,00	240.000,00	320.000,00
42.	"PLC" картице	/	77.500,00	155.000,00	232.500,00	310.000,00
43.	Санитарија за купатила и тоалете	79.829,38	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
44.	Акумулатори за возила	190.400,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
45.	Плоче за сечење асфалта и бетона	/	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
46.	Систем аутоматике "Fenixs ВВ"	/	72.500,00	145.000,00	217.500,00	290.000,00
47.	Комплет за пломбирање водомера	40.000,00	62.500,00	125.000,00	187.500,00	250.000,00
48.	Метална галантерија - елементи од гвожђа	35.989,70	60.000,00	120.000,00	180.000,00	240.000,00
49.	Опрема произвођача "GasTeh"	/	40.000,00	80.000,00	120.000,00	230.000,00
50.	Електромагнетни вентили	41.293,00	30.000,00	80.000,00	130.000,00	230.000,00
51.	Освежавајући напизи	197.457,85	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
52.	Галантерија за уређење унутрашњег простора	/	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
53.	Исхрана запослених за прековремени рад	193.029,94	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
54.	Машински материјал	21.761,00	45.000,00	90.000,00	135.000,00	180.000,00
55.	рН електроде	26.844,00	45.000,00	90.000,00	135.000,00	180.000,00
56.	Документациони ормар	/	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
57.	Пнеуматске компоненте	/	42.500,00	85.000,00	127.500,00	170.000,00

58.	Шрафовска роба	/	37.500,00	75.000,00	112.500,00	150.000,00
59.	Противпожарни апарати и опрема	/	30.000,00	60.000,00	90.000,00	120.000,00
60.	Опрема произвођача "Hoval"	/	30.000,00	60.000,00	90.000,00	120.000,00
61.	Филтер папир и траке за стерилизацију	74.950,00	28.800,00	57.600,00	86.400,00	115.200,00
62.	Дихтунг са мрежицом за комбиноване водомере	94.000,00	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
63.	Телефони	1.665,80	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
64.	Цвеће за разне намене	75.000,00	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
65.	Резервни делови за пумпе	6.178,00	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
66.	Браварски материјал	36.806,20	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00
67.	Биљне саднице	/	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00
68.	Течност за аутомобилска стакла	/	10.000,00	20.000,00	30.000,00	40.000,00
69.	Уљани радијатори	/	20.000,00	20.000,00	20.000,00	40.000,00
70.	Трака и ограда за обележавање ровова	/	9.000,00	18.000,00	27.000,00	36.000,00
71.	Специјална штампана самолепљива фолија	/	5.000,00	1.000,00	15.000,00	20.000,00
72.	Бицикл	/	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
73.	Мембрана за експанзиону посуду	/	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
74.	Отпадне крпе за брисање руку	/	3.000,00	6.000,00	9.000,00	12.000,00
75.	Пуцвал	5.000,00	1.250,00	2.500,00	3.750,00	5.000,00
76.	Грађевински агрегати	800.000,00	/	320.000,00	640.000,00	960.000,00
77.	Уља и мазива	777.917,00	/	316.666,67	633.333,33	950.000,00
78.	Образац рачуна за потрошаче	680.000,00	/	283.333,33	566.666,67	850.000,00
79.	Полуприколица за трактор	/	/	720.000,00	720.000,00	720.000,00
80.	Машина за одржавање зелених површина	/	/	700.000,00	700.000,00	700.000,00
81.	Грађевински материјал	564.020,00	/	190.000,00	380.000,00	570.000,00
82.	Молерско фарбарски материјал	453.254,20	/	166.666,67	333.333,33	500.000,00

83.	Санитарно хигијенски материјал	281.379,00	/	150.000,00	300.000,00	450.000,00
84.	Контејнери за смеће	/	/	200.000,00	350.000,00	350.000,00
85.	Лим	/	/	110.000,00	220.000,00	330.000,00
86.	Стубови и жица за ограду	62.312,50	/	100.000,00	200.000,00	300.000,00
87.	Понтони за гаражу чамца	/	/	265.000,00	265.000,00	265.000,00
88.	20% раствор NaOH	0,00	/	81.666,67	163.333,33	245.000,00
89.	Резервни делови и потрошни материјал за тримере и моторне тестере	30.524,65	/	66.666,67	133.333,33	200.000,00
90.	Ормар за читачке књиге	/	/	180.000,00	180.000,00	180.000,00
91.	Славине за јавне чесме	116.350,00	/	80.000,00	160.000,00	160.000,00
92.	Гумено вишеслојно црево	81.183,33	/	75.000,00	150.000,00	150.000,00
93.	Магнетни подизач поклопаца на шахтама	/	/	150.000,00	150.000,00	150.000,00
94.	Моторна пумпа са електростартом за чисту воду за цистерну за воду	/	/	150.000,00	150.000,00	150.000,00
95.	Четке за таложнике и решетке	80.000,00	/	72.000,00	72.000,00	144.000,00
96.	Специјалне дизне за чишћење канализације	77.944,90	/	60.000,00	60.000,00	130.000,00
97.	Гардеробни ормари	193.400,00	/	120.000,00	120.000,00	120.000,00
98.	Моторна коса-тример на бензин	109.999,17	/	120.000,00	120.000,00	120.000,00
99.	Полице за магацин	/	/	105.000,00	105.000,00	105.000,00
100.	Косачица за траву	/	/	100.000,00	100.000,00	100.000,00
101.	Столарски материјал	/	/	50.000,00	100.000,00	100.000,00
102.	Обнављање средстава и опреме за пружање прве помоћи	21.333,33	/	50.000,00	50.000,00	100.000,00
103.	Машинска пластика од полиамида	/	/	40.000,00	70.000,00	100.000,00
104.	Хемијски препарати за третирање површина и инсеката	/	/	50.000,00	75.000,00	100.000,00
105.	Алгицид	/	/	50.000,00	75.000,00	100.000,00

106.	Потрошни материјал од прохрома	100.000,00	/	50.000,00	75.000,00	100.000,00
107.	Хидрантска црева	30.805,68	/	40.000,00	60.000,00	80.000,00
108.	Пуњење боца техничким гасовима	16.000,00	/	40.000,00	60.000,00	80.000,00
109.	Спојнице за канализациона црева типа "Perrot"	/	/	20.000,00	40.000,00	60.000,00
110.	Пумпа за дренажну воду	42.058,84	/	55.000,00	55.000,00	55.000,00
111.	IBC контејнер	/	/	52.000,00	52.000,00	52.000,00
112.	Усисивач	/	/	50.000,00	50.000,00	50.000,00
113.	Телескопски штап за узорковање	/	/	35.000,00	35.000,00	35.000,00
114.	Заставе Републике Србије и ЈКП Водовод Лесковац	13.480,00	/	10.000,00	20.000,00	30.000,00
115.	Електрични ручни фрижидер	/	/	26.000,00	26.000,00	26.000,00
116.	Транспортна колица	/	/	20.000,00	20.000,00	20.000,00
117.	Сона киселина	14.850,00	/	4.500,00	9.000,00	13.500,00
118.	Креч	/	/	2.000,00	4.000,00	6.000,00
119.	Гуме за возила	896.300,00	/	/	450.000,00	900.000,00
120.	Индустријски UPS	/	/	/	450.000,00	900.000,00
121.	Тонери за штампаче и фотокопир апарате	889.766,64	/	/	450.000,00	900.000,00
122.	GPS антипровална заштита и опрема	/	/	/	900.000,00	900.000,00
123.	Дестилатор	/	/	/	570.000,00	570.000,00
124.	Апарат за електрофузионо заваривање цеви	/	/	/	500.000,00	500.000,00
125.	Дигиталне бирете	91.800,00	/	/	222.600,00	422.600,00
126.	Црево високог притиска од 1" дужине 100м	368.632,00	/	/	400.000,00	400.000,00
127.	Аутоклав	/	/	/	370.000,00	370.000,00
128.	Алат за бушење цеви под притиском	/	/	/	360.000,00	360.000,00
129.	Лабораторијски инкубатор	/	/	/	320.000,00	320.000,00
130.	Акумулаторске батерије за UPS	218.289,00	/	/	150.000,00	300.000,00
131.	Уређај за претакање фери хлорида	/	/	/	280.000,00	280.000,00

132.	Машина за сечење асфалта	/	/	/	250.000,00	250.000,00
133.	Стерилизатор	/	/	/	232.000,00	232.000,00
134.	Изолациони апарат за дисање	/	/	/	225.000,00	225.000,00
135.	Црево високог притиска од 1/2" дужине 60м	/	/	/	200.000,00	200.000,00
136.	Столарија	/	/	/	200.000,00	200.000,00
137.	Потапајућа утопна пумпа за отпадну воду	/	/	/	170.000,00	170.000,00
138.	Центрифуга	/	/	/	165.000,00	165.000,00
139.	Пумпа за воду за пиће URS 212-9 7,5кW	/	/	/	160.000,00	160.000,00
140.	Агрегат за струју на бензин	/	/	/	140.000,00	140.000,00
141.	PVC усисно црево за канализацију	327.144,15	/	/	120.000,00	120.000,00
142.	Муљна пумпа за прљаву воду на бензин	78.020,33	/	/	100.000,00	100.000,00
143.	Лабораторијске столице	/	/	/	96.000,00	96.000,00
144.	Машина за судове	/	/	/	35.000,00	95.000,00
145.	Електрични шпорет	/	/	/	32.000,00	32.000,00
146.	Канцеларијски сто	/	/	/	25.000,00	25.000,00
147.	Електро материјал	738.172,00	/	/	/	900.000,00
148.	Енергетски трансформатор	/	/	/	/	780.000,00
149.	Соларно напајање објеката водоснабдевања	/	/	/	/	500.000,00
150.	Рутнерова боца	/	/	/	/	350.000,00
151.	Израда и штампа књиге инкасаната	/	/	/	/	330.000,00
152.	Пумпа за чисту воду	82.838,40	/	/	/	260.000,00
153.	Утопна пумпа за нечисту воду	/	/	/	/	100.000,00
154.	Санитетска опрема за лабораторије	61.662,00	/	/	/	90.000,00
155.	Контролер за РЕ јединицу	/	/	/	/	30.000,00
156.	Цистерна за воду	14.000.000,00	/	/	/	/
157.	Резервни делови за пумпе са уградњом и сервисом	117.500,00	/	/	/	/

158.	Оригинални делови за електро специфичну опрему на ППВ Горина	647.959,10	/	/	/	/
159.	Хемикалије за физичко хемијску лабораторију	628.279,00	/	/	/	/
160.	Хемикалије за микробиолошку лабораторију	201.408,00	/	/	/	/
161.	Фотокопирни апарат	142.000,00	/	/	/	/
162.	Мерачи протока ваздуха	581.670,10	/	/	/	/
163.	Ванбродски четворотактни бензински мотор	343.000,00	/	/	/	/
164.	Мерачи протока за муљ	359.813,73	/	/	/	/
165.	Алуминијумски чамац	270.000,00	/	/	/	/
166.	Кранска дизалица	85.917,00	/	/	/	/
167.	Електрично витло, носивости 500кг	125.580,00	/	/	/	/
168.	Телефонска централа	150.000,00	/	/	/	/
169.	рН метар лабораторијски	114.660,00	/	/	/	/
170.	Апарат за мерење концентрације кисеоника у ваздуху	75.000,00	/	/	/	/
171.	Акумулаторски ударни одвртач	65.211,67	/	/	/	/
172.	Моторна тестера	37.499,17	/	/	/	/
173.	Виљушкар палетни од 3 т (ручни-хидраулични)	39.444,17	/	/	/	/
174.	Фрижидер са комором	19.582,50	/	/	/	/
175.	Токи-воки са 5 станица	7.958,33	/	/	/	/
176.	Алуминијумске телескопске мердевине - дупле	16.658,33	/	/	/	/
177.	Хербициди	15.455,00	/	/	/	/
178.	"Охи топ IS6" - комплет боце, мерне главе, мешалица	352.200,00	/	/	/	/
179.	Камера за микроскоп са адаптером	58.372,67	/	/	/	/
<b>УКУПНО ДОБРА</b>		<b>192.877.961,18</b>	<b>54.470.050,00</b>	<b>113.879.600,01</b>	<b>181.250.749,99</b>	<b>278.845.300,00</b>

УСЛУГЕ						
1.	Превоз запослених	8.703.770,00	3.000.000,00	6.000.000,00	9.000.000,00	12.000.000,00
2.	SCADA софтвер на ЦППОВ Богојевце	/	1.475.000,00	2.950.000,00	4.425.000,00	5.900.000,00
3.	Анализе вода	4.414.120,00	1.462.500,00	2.925.000,00	4.387.500,00	5.850.000,00
4.	Транспорт и депоновање муља	26.392.500,00	/	12.000.000,00	24.000.000,00	36.000.000,00
5.	Осигурање имовине	23.997.748,23	/	9.333.333,33	18.666.666,67	28.000.000,00
6.	Одржавање и годишња лиценца за коришћење пословног софтвера	1.884.020,66	/	666.666,67	1.333.333,33	2.000.000,00
7.	Осигурање запослених	793.463,71	/	333.333,33	666.666,67	1.000.000,00
8.	Модернизација система за надзор и управљање системом водоснабдевања	/	/	/	6.700.000,00	6.700.000,00
9.	Осигурање возила	2.054.980,74	/	/	1.250.000,00	2.500.000,00
10.	Пуштање у рад хлоринаторске станице са довођењем у технички исправно стање	/	/	/	/	2.000.000,00
11.	Приватно обезбеђење	7.600.000,00	2.450.000,00	4.900.000,00	7.350.000,00	9.400.000,00
12.	Поштанске и телекомуникационе услуге	2.592.535,53	575.000,00	1.150.000,00	1.725.000,00	2.300.000,00
13.	Стручно усавршавање, обука и едукација кадрова	588.851,31	250.000,00	500.000,00	750.000,00	1.000.000,00
14.	Ресторан националне кухиње	284.250,60	/	/	350.000,00	700.000,00
15.	Сервис лабораторијске опреме	58.390,00	237.500,00	475.000,00	712.500,00	950.000,00
16.	Ангажовање координатора за безбедност у раду у фази пројектовања и фази извођења радова	345.000,00	212.500,00	425.000,00	637.500,00	850.000,00
17.	Одржавање надзора и управљања водоводним системом	0,00	200.000,00	400.000,00	600.000,00	800.000,00
18.	Геодетске услуге	202.000,00	187.500,00	375.000,00	562.500,00	750.000,00

19.	Лиценце за AutoCAD	249.140,69	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
20.	Сервис водомера произвођача ИНСА	883.150,00	175.000,00	350.000,00	525.000,00	700.000,00
21.	Агенцијске услуге	/	150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
22.	Сертификација предузећа	103.900,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
23.	Одржавање и сервис фотокопир апарата и штампача	296.011,00	128.500,00	257.000,00	385.500,00	514.000,00
24.	Праћење возила путем GPS-а	99.976,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
25.	Рекламне услуге	8.000,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
26.	Машинске обраде	191.600,00	100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
27.	Прављење и поправка хидрауличних црева	310.000,00	87.500,00	175.000,00	262.500,00	350.000,00
28.	Правне услуге	132.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
29.	Ремонт бош пумпи и дизни дизел мотора	/	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
30.	Ремонт хидраулике и пнеуматике	/	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
31.	Сервис електро мотора и ручног алата	34.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
32.	Технички преглед и контрола пројеката	156.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
33.	Технички преглед возила	212.400,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
34.	Консултантске услуге ИТ сектора	/	69.000,00	138.000,00	207.000,00	276.000,00
35.	Сервис уређаја за детекцију кварова	/	55.000,00	110.000,00	165.000,00	220.000,00
36.	Лекарски прегледи запослених по категоријама	180.600,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
37.	Сервис преносних бензинских агрегата и муљних пумпи за воду	/	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
38.	Сервис рачунарске опреме	49.998,34	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
39.	Сервис тримера и моторних тестери	5.908,33	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
40.	Уговор о делу	/	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
41.	Заваривање прохрома	/	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
42.	Замена ауто стакала на возилима	/	45.000,00	90.000,00	135.000,00	180.000,00

43.	Јавно оглашавање у штампаним и електронским медијима	/	37.500,00	75.000,00	112.500,00	150.000,00
44.	Контрола ПП апарата и испитивање хидрантске мреже	94.000,00	75.000,00	75.000,00	150.000,00	150.000,00
45.	Сервис UPS уређаја	/	37.500,00	75.000,00	112.500,00	150.000,00
46.	Ангажовање стручног надзора за услуге и радове	/	35.000,00	70.000,00	105.000,00	140.000,00
47.	Контролисање стабилног система за детекцију и дојаву пожара	64.000,00	32.500,00	65.000,00	97.500,00	130.000,00
48.	Услуге смештаја	/	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
49.	Услуге превоза	0,00	20.000,00	40.000,00	60.000,00	80.000,00
50.	Изнајмљивање боца за пуњење кисеоника, азота и С2Н2 (ацетилена)	/	17.500,00	35.000,00	52.500,00	70.000,00
51.	Замена стакала на објектима	53.600,00	15.000,00	3.000,00	45.000,00	60.000,00
52.	Изнајмљивање вучног воза	/	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00
53.	Сервис хидрауличног агрегата Нусон	/	12.500,00	25.000,00	37.500,00	50.000,00
54.	Сервис Драгаер апарата	/	12.500,00	2.500,00	37.500,00	50.000,00
55.	Сервис машине за судове	/	7.500,00	15.000,00	22.500,00	30.000,00
56.	Сервис опреме за дисање	/	6.250,00	12.500,00	18.750,00	25.000,00
57.	Услуга дезинфекције дворишта након плављења	/	5.000,00	10.000,00	150.000,00	20.000,00
58.	Израда печата	9.500,00	5.000,00	10.000,00	150.000,00	20.000,00
59.	Сервис компресора	/	5.000,00	10.000,00	150.000,00	20.000,00
60.	Помоћ на путу за службене аутомобиле	/	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
61.	Израда визит карти	/	2.500,00	5.000,00	7.500,00	10.000,00
62.	Нарезивање кључева	/	2.500,00	5.000,00	7.500,00	10.000,00
63.	Одржавање и сервис система техничке заштите	310.450,00	/	326.666,67	653.333,33	980.000,00

64.	Сервис електро погона и редуктора	500.000,00	/	300.000,00	600.000,00	900.000,00
65.	Одржавање унутрашње рачунарске мреже и интернета	/	/	176.666,67	353.333,33	530.000,00
66.	Изнајмљивање опреме за пробијање испод пута	0,00	/	173.333,33	346.666,67	520.000,00
67.	Контролисање уређаја и инсталација у зонама опасности од експлозије	157.780,00	/	500.000,00	500.000,00	500.000,00
68.	Сакупљање и транспорт отпада	/	/	166.666,67	333.333,33	500.000,00
69.	Тапазирање намештаја	/	/	133.333,33	266.666,67	400.000,00
70.	Одржавање и сервис клима уређаја	326.500,00	/	120.000,00	240.000,00	360.000,00
71.	Ревизија система FUK		/	120.000,00	240.000,00	360.000,00
72.	Пројектовање и извођење система за аутоматско гашење пожара у просторији са ИКТ опремом	/	/	116.666,67	233.333,33	350.000,00
73.	Периодични преглед опреме под притиском	28.000,00	/	83.333,33	166.666,67	250.000,00
74.	Преглед и провере ЛЗСиО за безбедан рад	/	/	83.333,33	166.666,67	250.000,00
75.	Анализа и карактеризација отпада	/	/	73.333,33	146.666,67	220.000,00
76.	Сервис уређаја за електрофузионо заваривање	150.000,00	/	66.666,67	133.333,33	200.000,00
77.	Изнајмљивање корпе за рад на висини	/	/	60.000,00	120.000,00	180.000,00
78.	Сервис аналогних тахографа	/	/	56.666,67	113.333,33	170.000,00
79.	Баждарење Drager уређаја	58.000,00	/	50.000,00	50.000,00	100.000,00
80.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација објеката	83.548,00	/	50.000,00	50.000,00	100.000,00
81.	Сервис дигиталних тахографа	138.100,00	/	33.333,33	66.666,67	100.000,00

82.	Израда софтвера за електронско архивирање	/	/	50.000,00	50.000,00	50.000,00
83.	Израда софтвера за примену електронског деловодника	/	/	50.000,00	50.000,00	50.000,00
84.	Анализа муља	19.000,00	/	15.000,00	35.000,00	45.000,00
85.	Ангажовање трећег лица за услуге обраде полиестерске цеви Ø900 и Ø1000	/	/	/	450.000,00	900.000,00
86.	Мониторинг акумулације Барје	0,00	/	/	450.000,00	900.000,00
87.	Изнајмљивање грађевинских машина	600.400,00	/	/	425.000,00	850.000,00
88.	Сервис опреме за командовање филтерским пољима - пнеуматика произвођача "Прва Петолетка"	685.950,00	/	/	350.000,00	700.000,00
89.	Ревизија књиговодственог извештаја	180.000,00	/	/	580.000,00	580.000,00
90.	Рочност обавеза и потраживања	/	/	/	365.000,00	365.000,00
93.	Контрола воде локалних загађивача	378.050,00	/	/	140.000,00	280.000,00
91.	Отклањање квара на енергетском каблу за Б15	/	/	/	125.000,00	250.000,00
92.	Сервис Karcher апарата	82.400,00	/	/	110.000,00	220.000,00
94.	Калибрација гасног система	54.037,14	/	/	140.000,00	140.000,00
95.	Вулканизерски послови и реглажа трапа	74.500,00	/	/	60.000,00	120.000,00
96.	Очитавање и баждарење тахографа	92.000,00	/	/	50.000,00	100.000,00
97.	Редовно одржавање и сервис горионика	50.000,00	/	/	50.000,00	50.000,00
98.	Пренамена лаког теретног возила у путничко	/	/	/	40.000,00	40.000,00
99.	Еталонирање манометара	/	/	/	30.000,00	30.000,00
100.	Вежбовно гађање службеника обезбеђења	6.000,00	/	/	12.000,00	12.000,00

101.	Одвоз вишка земље са раскопаних површина након поправке хаварије	930.000,00	/	/	/	900.000,00
102.	Сервис стационарних дизел агрегата	118.908,00	/	/	/	220.000,00
103.	Сервис опреме произвођача KSB	0,00	/	/	/	170.000,00
104.	Ресторан италијанске кухиње	0,00	/	/	/	/
105.	Израда елабората процене фер вредности за линију муља	873.500,00	/	/	/	/
106.	Ангажовање трећег лица за услуге санације квара	688.000,00	/	/	/	/
107.	Сервис противпожарне централе	198.390,00	/	/	/	/
108.	Испитивање електричне и громобранске инсталације	190.600,00	/	/	/	/
109.	Обука запослених за прву помоћ	25.360,00	/	/	/	/
110.	Ревизија трафостаница	901.500,00	/	/	/	/
111.	Израда измене и допуне плана заштите од пожара	400.000,00	/	/	/	/
112.	Испитивање високонапонских каблова	71.336,00	/	/	/	/
113.	Комисија за технички пријем објекта за употребну дозволу	170.000,00	/	/	/	/
114.	Испитивање кранова	27.500,00	/	/	/	/
115.	Еталонирање лабораторијске опреме	26.570,00	/	/	/	/
116.	Унапређење система видео надзора	597.701,70	/	/	/	/
117.	Преглед и провера опреме за рад и испитивање услова радне околине	160.600,00	/	/	/	/
<b>УКУПНО УСЛУГЕ</b>		<b>92.400.095,98</b>	<b>13.541.250,00</b>	<b>50.781.333,33</b>	<b>99.582.416,67</b>	<b>142.512.000,00</b>

РАДОВИ						
1.	Санација коловоза и тротоара након поправки хаварија	8.398.000,00	2.250.000,00	4.500.000,00	6.750.000,00	9.000.000,00
2.	Реконструкција водоводне мреже у ул. Пролетерској и Карађорђевој у насељу Горње Стопање	/	/	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00
3.	Реконструкција водоводне мреже у ул. Слободана Пенезића	/	/	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
4.	Реконструкција водоводне мреже дела ул. Норвежанске од ул. Народни фронт до ул. 9. Југовића	/	/	/	7.000.000,00	7.000.000,00
5.	Реконструкција водоводне мреже у ул. Љубе Ненадовића	/	/	/	/	10.000.000,00
6.	Радови на отклањању хаварије на главном потисном цевоводу Ø 900 и Ø 1000	/	650.000,00	1.300.000,00	1.950.000,00	2.600.000,00
7.	Радови на заштити цевовода и објеката за потребе водоснабдевања	/	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00
8.	Лимарски радови на инвестиционом одржавању кровова и објеката	206.625,00	225.000,00	450.000,00	675.000,00	900.000,00
9.	Текуће одржавање подова у објектима	23.940,00	/	600.000,00	1.200.000,00	1.750.000,00
10.	Санација унутрашњих зидова и плафона у просторијама	308.840,00	/	400.000,00	700.000,00	1.000.000,00
11.	Текуће одржавање на изливу из ЦППОВ у реку Јужну Мораву	23.940,00	/	/	1.500.000,00	1.500.000,00
12.	Замена кровних прозора у управној згради	476.049,39	/	/	600.000,00	600.000,00
13.	Реконструкција водоводне мреже у	2.117.204,00	/	/	/	/

	ул. XXII у насељу Раде Жунић					
14.	Реконструкција водоводне мреже у ул. Воје Мичића у Братмиловцу	7.000.000,00	/	/	/	/
15.	Реконструкција водоводне мреже у ул. Омладинских бригада у Лесковцу	2.448.496,30	/	/	/	/
16.	Заштита ценовода у објектима водоснабдевања	741.000,00	/	/	/	/
<b>УКУПНО РАДОВИ</b>		21.744.094,69	3.625.000,00	13.250.000,00	26.875.000,00	41.350.000,00
<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ</b>		307.022.151,85	71.636.300,00	177.910.933,34	307.708.166,66	462.707.300,00

Набавку добара, радова и услуга из сопствених средстава, Предузеће ће реализовати у складу са расположивим новчаним средствима, водећи рачуна о текућој ликвидности и солвентности.

Образложење:

Добра:

1. Електрична енергија – Како је Законом о енергетици уведен систем конкуренције у електроенергетском сектору РС, наручилац је у смислу Закона о јавним набавкама дужан да провери услове понуде различитих понуђача и закључи уговор сагласно одредбама овог закона.
2. Водоводни материјал – у оквиру редовног одржавања мреже и пркључења корисника на комуналну инфраструктуру, неопходна је набавка ценог материјала, са припадајућим фитинзима, огрлицама, вентилима и спојкама. За ППОВ Богојевце набавка је неопходна само у случају хаварије постојећих елемената и немогућности ремонта постојећих, а у циљу непрекидног одвијања процеса пречишћавања отпадних вода.
3. Водомери – Водомери за кућне прикључке са даљинским читавањем (15mm - 40mm), модули за даљинско читавање за кућне водомере, опрема за даљинско читавање водомера са софтвером за праћење и др. Законска процедура налаже да ти исти водомери буду сервисирани, контролисани и у важности жига. Сагласно томе, за несметан рад наше акредитоване лабораторије, неопходно је имати резервне делове и механизме за одржавање постојећих водомера у систем.
4. Камион кипер – У оквиру постојећег возног парка, служба за одржавање водоводне и канализационе мреже поседује само један камион кипер који је израубован и подложен честим кваровима. Набавком још једног камиона, убрзао би се процес одвоза вишка материјала и тиме скратило време поправке хаварија на терену.
5. Полиелектролити – хемикалије се користе као флокуланти у процесу прераде воде за пиће и пречишћавање отпадних вода.
6. Течни кисеоник – хемикалија се користи у процесу прераде воде за пиће.

7. Доставно теретно возило – у складу са обављањем основне делатности одржавања дистрибутивне водоводне мреже, Водовод је себи поставио јасан циљ да потрошачима пружи високо квалитетне комуналне услуге бржим решавањем проблема на терену. Један од услова за ефикасно отклањање кварова у самом граду али и у 39 разуђених насеља на територији града, је унапређење и обнова постојећег возног парка.
8. Гвожђе, хлорид – хемикалија се користи у процесу пречишћавање отпадних вода.
9. Лична заштитна средства и опрема – опрема и заштитна средства за рад прописана су у Каталогу ЛЗС и опреме које је донело предузеће и постоји обавеза поступања по наведеном Каталогу, чиме се обезбеђује потпуна заштита запослених на раду.
10. Резервни делови за пумпе са уградњом и сервис – за континуално одвођење отпадних вода и препумпавање чисте воде, све пумпне станице морају да имају исправне пумпе.
11. Течни нафтни гас – користи се у процесу догревања дигестора у процесу пречишћавања отпадних вода.
12. Половно теренско возило – половно теренско возило - за техничко јачање Службе сервисирања водомера у мрежи, како би се обезбедио несметан процес замене водомера, а у складу са законском обавезом, неопходна је набавка теренског возила. Предвиђено возило има могућност да по неприступачном терену дође до свих потрошача и омогући водоинсталатерима скидање и замену водомера до свих насељених места која се снабдевају из водосистема Барје.
13. Машинска специфична опрема за ППВ Горина – искључиво оригинални делови са уградњом од стране овлашћених сервиса у Републици Србији – набавка наведене опреме неопходна је у процесу прераде воде за пиће, а користи се у оквиру превентивног, редовног и хаваријског одржавања опреме и уређаја.
14. Електро специфична опрема за ППОВ Богојевце – искључиво оригинални делови са уградњом од стране овлашћених сервиса у Републици Србији – набавка наведене опреме неопходна је у процесу пречишћавања отпадних вода, а користи се у оквиру превентивног, редовног и хаваријског одржавања опреме и уређаја.
15. Машинска специфична опрема за ППОВ Богојевце – искључиво оригинални делови са уградњом од стране овлашћених сервиса у Републици Србији – набавка наведене опреме неопходна је у процесу пречишћавања отпадних вода, а користи се у оквиру превентивног, редовног и хаваријског одржавања опреме и уређаја.
16. Бустер станица Народни фронт – предвиђена је замена постојећих пумпи уградњом бустер станице са припадајућим фреквентним регулатором за водоснабдевање друге висинске зоне на падини Хисара у Лесковцу.
17. Фреквентни регулатори – набавка наведене опреме неопходна је у случају хаварије постојеће опреме, а у циљу непрекидног одвијања процеса.
18. Трактор и полуприколица за трактор – набавка се спроводи у циљу допремања неопходног песка и шодера на терен и замене материјала за попуњавање рова на месту раскопавања и поправке хаварије на водоводним и канализационим инсталацијама у регулацији постојећих саобраћајница. Како се ради о великом броју уских улица где није могућ прилаз великим камионима киперима за допремање и одвоз вишка земље, неопходно је да у свој возни парк имамо поуздано возило за превоз растреситог материјала до градилишта.

19. Пумпе за канализацију – неопходна је набавка пумпи како би се старе зановиле, а које имају разрађене системе радних кола такве да омогућавају лакши пролаз каналског садржаја оптерећеног ненаменским материјалом (влажним марамицама, крпама, неразградивог материјала).
20. Гориво – набавка погонског горива за возила и механизацију спроводи се за потребе свој организационих јединица предузећа ради обављања редовних активности.
21. Алуминијум сулфат – хемикалија се користи као коагулант у процесу прераде воде за пиће.
22. Резервни делови за теретна возила са уградњом и одржавањем – ЈКП Водовод предвиђа јавном набавком резервне делове и за теретна возила од различитих произвођача као и њихов сервис, како би сва возила била исправна за употребу.
23. Рачунари, опрема и софтвер – набавка се спроводи за потребе свих организационих јединица предузећа а на предлог и у координацији са службом информационих технологија. Набавка се спроводи због застарелости ИТ опреме, компатибилности са новим софтверима, и оперативним системима, промена у пословним процесима предузећа, као и ради редовног и ванредног сервисирања, замене и надоградње рачунарске опреме у предузећу.
24. Резервни делови за грађевинске машине са уградњом и одржавањем – за потребе радних машина JCB, New Holland, Caterpillar, BobCat, Ремонт руке грађевинске машине - ради извођења земљаних радова на терену за потребе поправке хаварија и прикључења објеката на инфраструктуру.
25. Течни хлор и натријум хипохлорит – хемикалије се користе као завршна фаза у процесу дезинфекције воде за пиће.
26. Миксери за отпадне воде – набавка наведене опреме неопходна је у случају хаварије постојеће опреме, а у циљу непрекидног одвијања процеса.
27. Резервни делови за возила из возног парка без уградње – имајући у виду да ЈКП Водовод одржава постојећи возни парк који омогућава обављање послова из делатности предузећа, неопходно је обезбедити исправност свих возила.
28. Хемикалије за лабораторије – хемикалије се користе у лабораторији за испитивање физичко-хемијских, микробиолошких и хидробиолошких анализа воде за пиће.
29. Резервни делови за путничка возила са уградњом и одржавањем – имајући у виду разуђеност објеката за водоснабдевање, и велики број излазака стручних лица на терен као услужно предузеће нашим грађанима, неопходна је исправност путничких возила.

#### Услуге:

1. Превоз запослених – набавка се спроводи ради омогућавања редовног доласка на посао запослених на удаљеним локацијама ППВ Горина, акумулација Барје и ППОВ Богојевце.
2. SCADA софтвер на ППОВ Богојевце – у циљу непрекидног рада опреме и уређаја која је у потпуности аутоматизована потребна је набавка услуга за одржавање софтвера преко кога се обавља процес контроле и надзора целокупног постројења.
3. Анализе воде – на основу законске обавезе неопходна је израда анализа воде од стране акредитованих лабораторија.

4. Транспорт и депоновање муља - у процесу пречишћавања отпадних вода као продукт процеса добија се муљ који је категорисан као неопасан отпад и неопходно је његово збрињавање на депонију.

5. Осигурање имовине – набавка се спроводи ради осигурања имовине од настанка штете по разним основама. Осигурање имовине се врши ради спречавања већег финансијског губитка услед дејства непредвидивих околности.

6. Одржавање и коришћење софтверског пакета – набавка се спроводи ради омогућавања несметаног праћења финансијског пословања предузећа.

7. Осигурање запослених – на основу Закона о безбедности и здравља на раду планира се осигурање запослених.

8. Модернизација система за надзор и управљање системом водоснабдевања – како се постојећи водоводни систем шири у погледу изградње нових пумпних станица за препумпавање воде за потребе снабдевања потрошача у другој висинској зони, као и изградње нових резервоарских простора, неопходно је све нове објекте уврстити у постојећи скада систем како би се истим могло да управља. У складу са тим, позицијом су обухваћени нову објекти и умрежавање постојећих објеката у јединствени скада систем.

9. Осигурање возила - набавка се спроводи на основу Закона о обавезном осигурању у саобраћају приликом регистрације истих и за каско осигурање одређених возила.

10. Пуштање у рад хлоринаторске станице са довођењем у технички исправно стање - у циљу обезбеђивања потребне дозе хлора у водоводној мрежи која је у складу са законским минимумом, за проширење водоводне мреже у северном делу града Лесковца, предвиђена је хлоринаторска станица у насељеном месту Живково. Имајући у виду да санитарно-хигијенски услови налажу обеубеђивање резидуланог хлора, предвиђена су финансијска средства за пуштање у рад постојеће станице и уградњу све неопходне опреме како би се оспособио њен аутоматски рад и дозирање потребне количине воде. Модернизацијом је обухваћена и припрема уређаја за праћење преко Скада система.

#### Радови:

1. Санација коловоза у тротоара након поправки хаварија – у оквиру редовног одржавања водоводне и канализационе мреже у регулацији постојећих саобраћајница и прикључења корисника, врши се раскопавање коловоза и тротоара од асфалта, који је комунално преузеће у обавези да врати у првобитно стање, према условима управљача пута. Зато је потребно одабрати извођача радова за ову позицију, које ће вршити радове на санацији коловоза.

2. Реконструкција водоводне мреже у улици Пролетерској у насељу Горње Стопање - постојећа водоводна мрежа у насељеном месту Горње Стопање је у јако лошем стању, са регистрованим великим бројем хаварија у систему. Одржавање оваквог цевовода, финансијски веома оптерећује ЈКП Водовод а са друге стране повећава губитке воде у систему. Сагласно наведеном за 2025. годину планирана је њена реконструкција у укупној дужини од 170m, профилом мреже Ø63. ЈКП Водовод ће израдити пројектно-техничку документацију за реконструкцију водоводне мреже уз пуномоћје града Лесковца за спровођење поступка реализације предметне активности.

Реконструкција водоводне мреже у улици Карађорђевој у насељу Горње Стопање - још једна од улица са евидентираним великом бројем хаварија у насељеном месту Горње Стопање је улица Карађорђева, где су мештани дописима исказивали незадовољство због стања инфраструктуре у тој улици. ЈКП Водовод покреће поступак израде пројектно техничке документације за реконструкцију укупне дужине 200m профила Ø63 за замену постојеће дотрајале водоводне мреже у овој улици.

3. Реконструкција водоводне мреже у ул. Слободана Пенезића у Лесковцу - на предметној локацији постоји изграђена водоводна мрежа профила 2“ и то у зеленој површини изнад коте терена, врло неприступачној за поправку хаварија. Водоводна мрежа снабдева три стамбене заједнице и вртић и није повезана у прстен. ЈКП Водовод има циљ да замени дотрајали материјал уличне водоводне мреже и изврши уградњу нове полиетиленске цеви профила Ø110 како би се обезбедио минимални профил уличне мреже за противпожарне потребе, али и да омогући напајање водом према потрошачима из два правца. У складу са наведеним, нова траса уличне водоводне мреже би се извела у тротоарском делу, приступачном за даље одржавање, а инвестицијом би се обухватила и позиција превезивања свих постојећих потрошача на нову мрежу. Предвиђена је реконструкција водоводне мреже укупне дужине 100m.

4. Реконструкција водоводне мреже у делу улице Норвежанске од ул. Народни фронт до ул. 9 Југовића у Лесковцу - у улици Норвежанској постоји изграђена водоводна мрежа азбест цементна, старости преко 50 година, профила Ø100. У претходном периоду идентификоване су хаварије на овој мрежи, која је врло дубока и врло неприступачна за отклањање хаварија. Зато је ЈКП Водовод покренуо иницијативу да из сопствених средстава изврши реконструкцију мреже на основу пуномоћја од стране града Лесковца за спровођење поступка реализације предметне активности. Планирана је реконструкција од ул. Народни фронт до ул. 9 Југовића, укупне дужине 245m. Такође је планирано повећање пречника на Ø225 како би се обезбедило уредно напајање водом становника друге висинске зоне из правца града Лесковца.

5. Реконструкција водоводне мреже у ул. Љубе Ненадовића у Лесковцу - већ дужи временски период потрошачи у насељу Љубе Ненадовић имају проблема са водоснабдевањем, због честих прекида и повећаног броја хаварија на мрежи. Мрежа је од азбест цемента и већим делом пролази кроз приватне парцеле. Оваква диспозиција у многоме онемогућава брзе поправке. Предузеће ће покренути израду пројектно-техничке документације за реконструкцију постојеће мреже и уградњу адекватног профила по траси из планске документације. Предвиђена је уградња цеви од полиетилена профила Ø110, укупне дужине 670m, са превезивањем постојећих потрошача.

Остале позиције су из категорије набавке на које се Закон о јавним набавкама не примењује и њиховом реализацијом омогућиће се несметано одвијање пословне активности предузећа а самим тим и несметано снабдевање града хигијенски исправном водом за пиће.

## 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16.

### ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025. година				План 2026. година	План 2027. година
								План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.		
1.	Реконструкција водоводне мреже у делу улице Норвежанске од ул. Народни фронт до ул. 9 Југовића у Лесковцу	2025	2025	7.000		Сопствена средства	7.000		7.000				
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	7.000		7.000				
2.	Реконструкција водоводне мреже у ул. Слободана Пенезића у Лесковцу	2025	2025	1.800		Сопствена средства	1.800		1.800				
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1.800		1.800				

3.	Реконструкција водоводне мреже у ул.Љубе Ненадовића у Лесковцу	2025	2025	10.000		Сопствена средства	10.000			10.000		
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)						
						Остало						
						Укупно:	10.000			10.000		
4.	Реконструкција водоводне мреже у улици Пролетерској у насељу Горње Стопање	2025	2025	1.500		Сопствена средства	1.500			1.500		
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)						
						Остало						
						Укупно:	1.500			1.500		
5.	Реконструкција водоводне мреже у улици Карађорђевој у насељу Горње Стопање	2025	2025	1.700		Сопствена средства	1.700			1.700		
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)						
						Остало						
						Укупно:	1.700			1.700		
<b>Укупно инвестиције</b>							<b>22.000</b>	<b>7.000</b>	<b>11.800</b>	<b>3.200</b>		

Табела 23. Преглед инвестиција

**Реконструкција водоводне мреже у делу улице Норвежанске од ул. Народни фронт до ул. 9 Југовића у Лесковцу:** У улици Норвежанској постоји изграђена водоводна мреже азбест цементна, старости преко 50 година, профила Ø100. У претходном периоду идентификоване су хаварије на овој мрежи, која је врло дубока и врло неприступачна за отклањање хаварија. Зато је ЈКП Водовод покренуо иницијативу да из сопствених средстава изврши реконструкцију мреже на основу пуномоћја од стране града Лесковца за спровођење поступка реализације предметне активности. Планирана је реконструкција од ул. Народни фронт до ул. 9 Југовића, укупне дужине 245m. Такође је планирано повећање пречника на Ø225 како би се обезбедило уредно напајање водом становника друге висинске зоне из правца града Лесковца.

**Реконструкција водоводне мреже у ул. Слободана Пенезића у Лесковцу:** На предметној локацији постоји изграђена водоводна мрежа профила 2“ и то у зеленој површини изнад коте терена, врло неприступачној за поправку хаварија. Водоводна мрежа снабдева три стамбене заједнице и вртић и није повезана у прстен. ЈКП Водовод има циљ да замени дотрајали материјал уличне водоводне мреже и изврши уградњу нове полиетиленске цеви профила Ø110 како би се обезбедио минимални профил уличне мреже за противпожарне потребе, али и да омогући напајање водом према потрошачима из два правца. У складу са наведеним, нова траса уличне водоводне мреже би се извела у тротоарском делу, приступачном за даље одржавање, а инвестицијом би се обухватила и позиција превезивања свих постојећих потрошача на нову мрежу. Предвиђена је реконструкција водоводне мреже укупне дужине 100m.

**Реконструкција водоводне мреже у ул. Љубе Ненадовића у Лесковцу:** Већ дужи временски период потрошачи у насељу Љубе Ненадовић имају проблема са водоснабдевањем, због честих прекида и повећаног броја хаварија на мрежи. Мрежа је од азбест цемента и већим делом пролази кроз приватне парцеле. Оваква диспозиција у многоме онемогућава брзе поправке. Предузеће ће покренути израду пројектно-техничке документације за реконструкцију постојеће мреже и уградњу адекватног профила по траси из планске документације. Предвиђена је уградња цеви од полиетилена профила Ø110, укупне дужине 670m, са превезивањем постојећих потрошача.

**Реконструкција водоводне мреже у улици Пролетерској у насељу Горње Стопање:** Постојећа водоводна мрежа у насељеном месту Горње Стопање је у јако лошем стању, са регистрованим великим бројем хаварија у систему. Одржавање оваквог цевовода, финансијски веома оптерећује ЈКП Водовод а са друге стране повећава губитке воде у систему. Сагласно наведеном за 2025. годину планирана је њена реконструкција у укупној дужини од 170m, профилем мреже Ø63. ЈКП Водовод ће израдити пројектно-техничку документацију за реконструкцију водоводне мреже уз пуномоћје града Лесковца за спровођење поступка реализације предметне активности.

**Реконструкција водоводне мреже у улици Карађорђевој у насељу Горње Стопање:** Још једна од улица са евидентираним великом бројем хаварија у насељеном месту Горње Стопање је улица Карађорђева, где су мештани дописима исказивали незадовољство због стања инфраструктуре у тој улици. ЈКП Водовод покреће поступак израде пројектно техничке документације за реконструкцију укупне дужине 200m профила Ø63 за замену постојеће дотрајале водоводне мреже у овој улици.

## 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

<b>Прилог 17.</b>							
<b>СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ</b>							
у динарима							
Редни број	Позиција	План	Реализација (процена)	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
		2024. година	2024. година				
1.	Спонзорство	0					0
2.	Донације	0					
3.	Хуманитарне активности	50.000		12.500	25.000	37.500	50.000
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	700.000	500.000	225.000	450.000	675.000	900.000
6.	Реклама и пропаганда	100.000	8.000	125.000	250.000	375.000	500.000
7.	Остало	50.000		12.500	25.000	37.500	50.000

Табела 24. Средства за посебне намене

Средства за посебне намене: хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду су планирана на вишем нивоу у односу на планиране вредности у 2024. години.

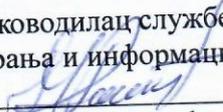
Повећање средстава за репрезентацију и рекламу и пропаганду је изнад нивоа планираних средстава у 2024. години из разлога обележавања јубилеја 70 година од оснивања ЈКП Водовода. Коришћење средстава за рекламу и пропаганду се врши у складу са уговорима закљученим са медијским кућама за објављивање информација од општег друштвеног значаја, а у оквиру планираних средстава за ове намене.

Средства за репрезентацију обухватају набавку кафе, чајева и сокова за репрезентацију у предузећу, као и ресторанске услуге.

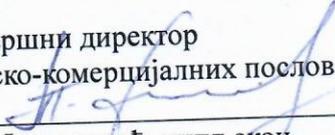
Број 9944

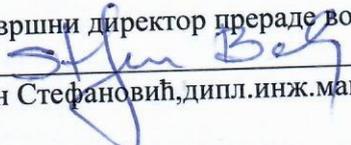
У Лесковцу, 29.11.2024 године.

Руководилац службе финансија,  
планирања и информационих технологија

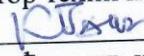
  
Миладин Раонић, дипл. екон.

Извршни директор  
финансијско-комерцијалних послова

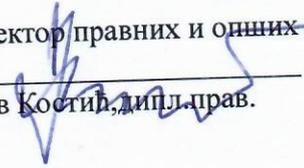
  
Татјана Филиповић, дипл. екон.

Извршни директор прераде воде  
  
Бобан Стефановић, дипл. инж. маш.

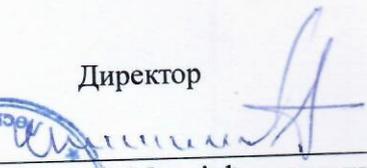
Извршни директор техничких послова

  
Вања Кузмановић, дипл. инж. грађ.

Извршни директор правних и општих послова

  
Нинослав Костић, дипл. прав.

Директор

  
Маја Милошевић-Милојић, дипл. инж. арх.

